

Rauman kaupunki
Rauman kaupunkikonserni
TILINPÄÄTÖS 2021



Yleistä Raumasta	1
1. Toimintakertomus	3
1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	4
1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	12
1.1.4. Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	20
1.1.5. Selvitys ympäristöasioista	27
1.1.6. Selvitys ei-taloudellisista asioista	28
1.1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	28
1.1.8. Kunnan henkilöstö	30
1.1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	32
1.2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä	35
1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	40
1.3.1. Tilikauden tulos	40
1.3.2. Toiminnan rahoitus	42
1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset	44
1.5. Kokonaistulot ja –menot	47
1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous	48
1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	48
1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus	49
1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	51
1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	53
1.6.5. Selonteko merkittävien tytä- ja osakkuusyhteisöjen toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehittymisestä sekä niiden toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä	55
1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	64
1.6.6.1. Konsernin tulos	66
1.6.6.2. Konsernin rahoituslaskelma	68
1.6.6.3. Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset	70
1.7. Tilikauden tuloksen käsittely	73
2. Talousarvion toteutumisvertailut	74
2.1. Tiivistelmä valiokunnille ja taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	74
2.2. Tiivistelmä taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	75
2.3. Tiivistelmä liikelaitoksille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	76

2.3.1. Tiivistelmä kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	77
2.4. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	79
2.4.1. Käyttötalouden toteutuminen	79
2.4.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	83
2.4.3. Investointien (investointiosan) toteutuminen	88
2.4.4. Rahoitusosan toteutuminen	92
2.4.5. Yhteenveto keskeisistä talousarviomuutoksista	94
3. Tilinpäätöslaskelmat.....	99
3.1. Rauman kaupungin tuloslaskelma	99
3.2. Rauman kaupungin rahoituslaskelma	100
3.3. Rauman kaupungin tase	101
3.4. Konsernituloslaskelma	103
3.5. Konsernin rahoituslaskelma	104
3.6. Konsernitase	105
4. Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat	107
4.1. Taseyksiköiden tilinpäätökset	107
4.1.1. Ruoka- ja puhtauspalvelut – taseyksikkö	107
4.1.2. Pienvenesatamat – taseyksikkö	110
4.2. Liikelaitosten tilinpäätökset	113
4.2.1. Rauman vesi- ja viemäriliikelaitos	113
4.2.2. Rauman Seudun jätehuoltoliikelaitos	133
4.3. Liikelaitosten vaikutus kunnan talouteen ja toiminnan rahoitukseen	150
5. Tilinpäätöksen liitetiedot sisältäen sekä kaupungin että kaupunkikonsernin liitetiedot	151
6. Allekirjoitukset ja merkinnät	165
7. Luettelot ja selvitykset	166

Yleistä Raumasta

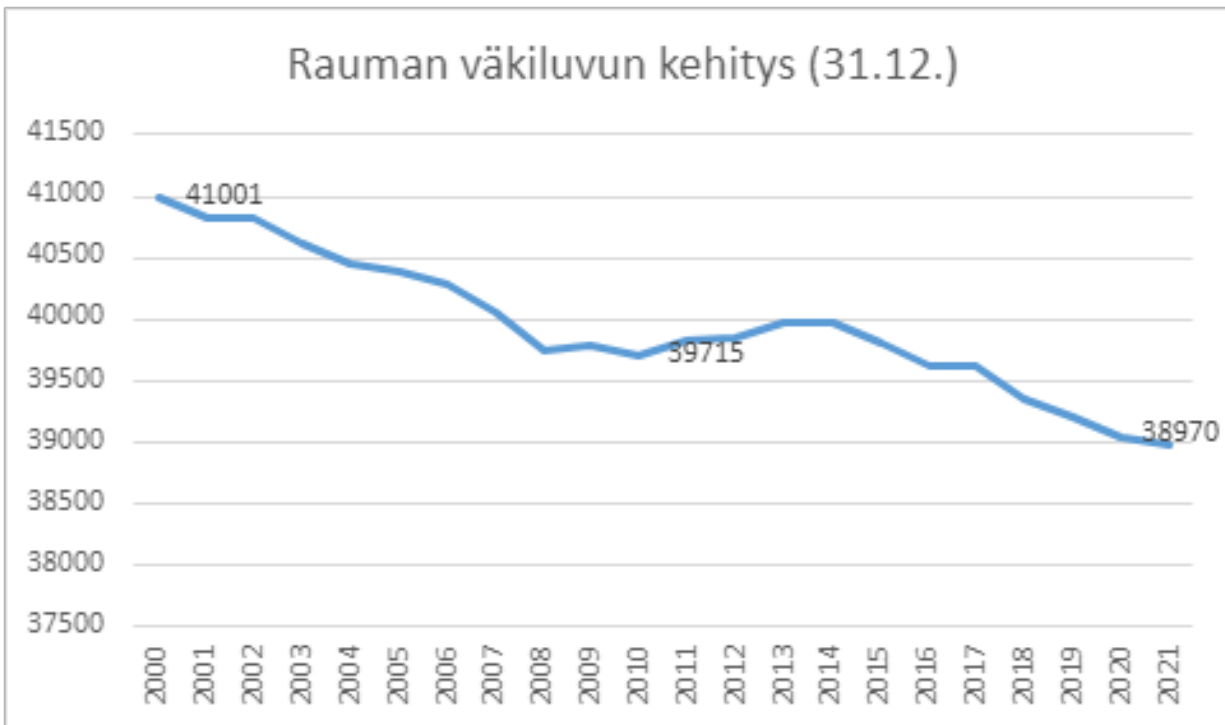
Perustiedot ja väestö

Perustamisajankohta	17.4.1442	Suuralue	Etelä-Suomi
Väkiluku 31.12.2021	38 970 (ennakko)	Lääni	Länsi-Suomi
Maapinta-ala	495 km ²	Maakunta	Satakunta
Vesipinta-ala	626 km ²	Seutukunta	Rauman
Väestötiheys	81 as/km ²	Työssäkäyntialue	Rauman

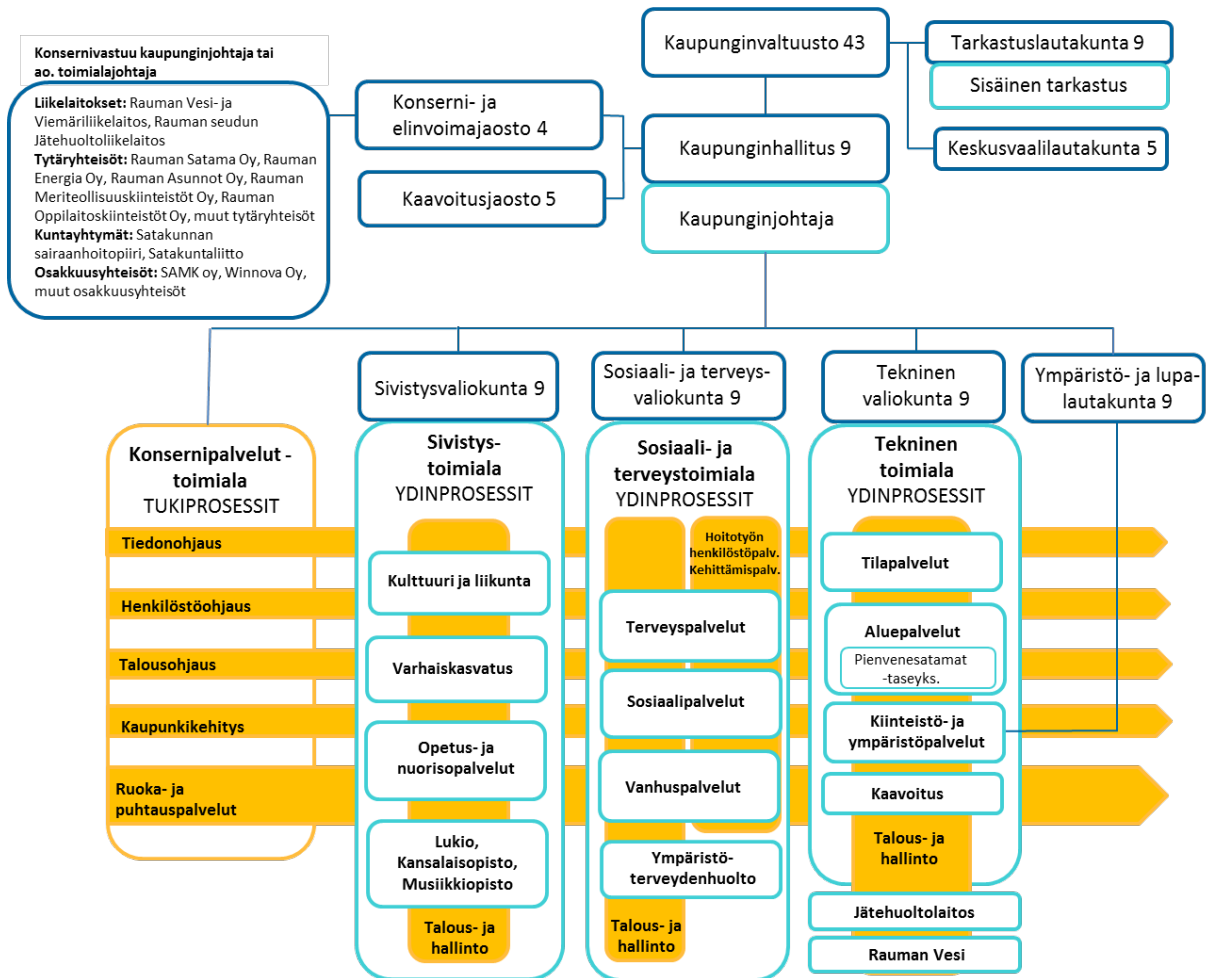
Tuloveroprosentti 2021	21,0	(21,0 vuonna 2020)
Verotulot €/asukas 2021	5.160 €	(4.696 € vuonna 2020)
Kunnan tuloverot €/as	4.338 €	(4.077 € vuonna 2020)
Tuloveroprosentin verotuotto	8.050.096 ,32 €	(7.579.305 € vuonna 2020)

Ennakkotiedon mukaan Rauman asukasluku oli vuoden 2021 lopussa 38 970 kun se vuoden 2020 lopussa oli 39 041. Asukkaiden määrä laski vuoden aikana 71 hengellä. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan kokonaisnettomuutto oli vuoden 2020 aikana 15 henkilöä. Luonnollinen väestönlisäys oli – 116 (Luonnollinen väestönlisäys = syntyneiden enemmitys = syntyneet – kuolleet).

Rauman asukasluvun kehitys 2002-2021 (Kuntaliitokset Rauman mlk, Kodisjoki ja Lappi mukana koko aikasarjassa), Lähde: Tilastokeskus/StatFin.



Rauman kaupungin organisaatio 31.12.2021



1 Toimintakertomus

1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden 2021 toimintaan vaikutti edellisen vuoden tapaan Covid-19-pandemia, joka näkyi taloudessa vuositasolla ennakoitua vähemmän. Keväällä talouskehityksen alamäen arvioitiin jatkuvan, mutta suunta muuttui kesää kohti mentäessä. Taloudessa tapahtui positiivinen käänne, joka vilkastutti laajasti toimintaa. Sen seurauksena työllisyystilanne parani ja verotulokertymä lähti ennakoitua parempaan kasvuun.

Kaupungin omassa toiminnassa koronapandemia on näkynyt merkittävästi. Kaikki toimialat ovat joustaneet toiminnassaan ja löytäneet nopeasti uusia toimintamalleja. Muuttuneissa olosuhteissa erityisesti sosiaali- ja terveystoimiala ja sivistystoimiala ovat ottaneet vuoden aikana käyttöön monia toimivia ratkaisuja.

Toimialoilla tehty hyvä työ näkyy myös taloudessa. Vuoden toimintakate -226,3 miljoonaa euroa kasvoi edellisestä vuodesta vain 5,1 prosenttia. Lukujen taustalla on koronapandemiasta johtuvia toimintatulojen ja -menojen muutoksia. Tästä huolimatta näin maltillinen kasvu edellisestä vuodesta on hyvä saavutus valtakunnalliseen tarkasteluun verrattuna.

Toimintakatteen muutos onnistuttiin pitämään maltillisena ja kokonaistulosta avittivat valtiohallinnon toimenpiteet. Verotuloja kertyi 201,1 miljoonaa euroa. Kaikki verolajit huomioiden verotuloja kertyi 17,7 milj. euroa edellisvuotta enemmän kunnallisveroprosentin ollessa 21,00 prosenttia. Valtionosuuksia kertyi 61,0 miljoonaa euroa.

Vuonna 2021 Rauman kaupunkikonserni on jatkanut suunniteltuja investointeja. Kahden seuraavan vuoden aikana valmistuvat tällä hetkellä suurimmat investointikohteet, mikä tulee näkymään taloudessa poistokuorman merkittävänä kasvuna. Muutokseen on varauduttu sekä vuoden 2020 että 2021 tuloksilla. Tehdyt investointivaraukset antavat Rauman kaupungille hyvät lähtökohdat kohdata vuoden 2023 alussa hyvinvointialueen toiminnan käynnistyessä syntyvä toimintaympäristö. Kaupungin tulee myös jatkossa voida investoida mahdollistaakseen sekä elinkeinoelämän että kuntalaisten hyvinvoinnin positiivinen kehitys.

Vuonna 2021 käynnistyi kaupungin uuden strategian valmistelu. Uusi strategia valmistuu kevään 2022 aikana. Sen avulla kaupunki valmistautuu myös muuttuvaan rooliinsa hyvinvointialueen kumppanina.

Alkuvuodesta 2022 alkanut sotatila Euroopassa on jo nyt vaikuttanut kaupungin toimintaan. Tilanteesta syntynyt geopoliittinen epävakaa tilanne tulee vaikuttamaan pakotteiden muodossa myös lähivuosien talousnäkyymiin ja jo kuluvaan vuoteen. Tästä johtuen kaupungin talouden suunnittelu tulee edelleen sisältämään useita epävarmuustekijöitä.

Raumalla 28.3.2022

Tomi Suvanto

vt. kaupunginjohtaja

1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Rauman kaupungin organisaatioon ja hallintoon liittyviä olennaisia muutoksia ovat:

Kaupunginhallitus päätti 8.2.2021 § 47 ja Kaupunginvaltuusto 14 § 22.2.2021 lakimiehen viran perustamisesta konsernipalvelut - toimialan tiedonohjaus – palvelualueelle.

Kaupunginhallitus 133 § 22.3.2021 Henkilöstöressurssien sopeuttaminen koronapandemian aiheuttamaan tilanteeseen

Kaupunginhallitus 313 § 10.6.2021 Kaupunginjohtaja Johanna Luukkosen irtisanoutuminen ja eron myöntäminen.

Kaupunginhallitus 326 § 15.6.2021 Rauman kaupungin tietotekniikkapalveluiden hankinta Kuntien Tiera Oy:ltä liikkeenluovutuksella 1.9.2021 alkaen.

Kaupunginhallitus 348 § 28.6.2021 Kaupunginjohtajan virkatehtävien hoito - valita kaupunginjohtajan viransijaiseksi Tomi Suvannon kaupunginjohtaja Johanna Luukkosen vuosiloman ajalle 7.7.-7.9.2021 sekä kaupunginjohtajan avoimen viran hoitajaksi 8.9.2021 alkaen siihen asti, kunnes valittava uusi kaupunginjohtaja aloittaa virassa. - valita teknisen toimialan vs. toimialajohtajaksi ympäristönsuojelupäällikkö Juha Hyvärisen siksi ajaksi, kun toimialajohtaja Suvanto hoitaa vs. ja/tai kaupunginjohtajan tehtävää.

Kaupunginhallitus 577 § 15.11.2021 Kaupunginjohtajan johtajasopimuksen hyväksyminen

Kaupunginvaltuusto 71 § 21.6.2021 Kaupunginjohtaja Johanna Luukkosen irtisanoutuminen ja eron myöntäminen

Kaupunginvaltuusto 123 § 27.9.2021 Rauman kaupunginjohtajan viran täyttäminen Kaupunginvaltuusto päättää valita kaupunginjohtajan virkaan kasvatustieteen maisteri Esko Poikelan.

Olennaisia toimintaan liittyviä muutoksia on todettu alaluvussa 1.1.4 Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.

Hallintoelimet 1.1.-31.7.2021

KAUPUNGINVALTUUSTO

pj.	Marva Hanna	myyntineuvottelija
I vpj.	Wallenius Pekka	toimittaja
II vpj.	Ala-Siuru Panu	asiakkuuspäällikkö, maatalousyrittäjä
III vpj.	Ailasmaa Tapio	eläkeläinen
	Aalto Kirsi	lehtori
	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja
	Alonen Pasi	kuraattori
	Eklöf Mikael	tapahtumapäällikkö
	Gustafsson Piia	tuotekehitysinsinööri
	Gülez Erkan	yrittäjä
	Haapala Laura	palvelupäällikkö
	Hakonen Kerttu	sosionomi, palveluvastaava
	Helamaa Elina	lähihoitaja
	Huuska Otso	lukion lehtori
	Koski Mia	lähihoitaja
	Laihonen Jari-Matti	yrittäjä
	Lampi Iida	yrittäjä
	Lehti Rainer	eläkeläinen
	Lehto Jouni	kenttämestari
	Leino Risto	myyntipäällikkö, toimittaja
	Leppikorpi Kalle	myymälävalvuri, kohde-esimies
	Marttinen Matias	kansanedustaja
	Mäenranta Pasi	koneahtaaja
	Numminen Seppo	kihlakunnanulosottomies
	Ollila Helena	emäntä
	Rantanen Miika	putkiasentaja
	Saarela Jere	yrittäjä
	Salonen Kristiina	kansanedustaja
	Salovaara Sakari	yrittäjä, toimitusjohtaja
	Sattilainen Seppo	kirkkoherra
	Seimelä Sari	lääketyöntekijä
	Sulo Lasse	maanviljelijä
	Toivonen Jami	rikosylikonstaapeli
	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
	Vainila Johanna	lastentarhanopettaja
	Vainio Tomi	paperityöntekijä
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja
	Viitala Juha	työsuojeluvaltuutettu
	Viitanen Sirpa	myyjä, pääluottamusmies
	Vilo Pentti	eläkeläinen
	Virtanen Olli	sähkötarvikemyyjä
	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä
	Ylijoki Mirja	keittiövastaava/kokki

KV:N VAALILAUTAKUNTA

pj.	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja
vpj.	Huuska Otso	lukion lehtori
	Helamaa Anni	lähihoitaja
	Numminen Seppo	kihlakunnanulosottomies
	Ylijoki Mirja	keittiövastaava/kokki

KAUPUNGINHALLITUS

pj.	Leppikorpi Kalle	myymälävaltuutettu, kohde-esimies
I vpj.	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
II vpj.	Mäenranta Pasi	koneahtaja
	Alonen Pasi	kuraattori
	Laihonen Jari	yrittäjä
	Lampi Iida	yrittäjä
	Ollila Helena	emäntä
	Seimelä Sari	lääketyöntekijä
	Viitanen Sirpa	myyjä, pääluottamusmies

KH:N KONSERNI- JA ELINVOIMATOIMIKUNTA

pj.	Leppikorpi Kalle	myymälävaltuutettu, kohde-esimies
	Mäenranta Pasi	koneahtaja
	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
	Viitanen Sirpa	myyjä, pääluottamusmies

KH:N KAAVOITUSJAOSTO

pj.	Laihonen Jari	yrittäjä
vpj.	Ollila Helena	emäntä
	Alonen Pasi	kuraattori
	Lampi Iida	yrittäjä
	Seimelä Sari	lääketyöntekijä

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

pj.	Kurki Eeva	kassaryhmän esimies
vpj.	Peltonen Pertti	puutalousinsinööri/yrittäjä
	Kuusisto Jukka	maanviljelijä
	Majaneva Sakari	kaukolämpöasentaja
	Vähämaa Katja	koulusihteeri

TARKASTUSLAUTAKUNTA

pj.	Sattilainen Seppo	kirkkoherra
vpj.	Vainio Tomi	paperityöntekijä
	Banerjee Raija	lehtori, eläkkeellä
	Jalonen Keijo	hautausoimistovirkailija, eläkeläinen
	Leppänen Marika	toimialajohtaja
	Selkämö Hanna	kirjanpitäjä
	Siivonen Reijo	diakoni, eläkeläinen

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Suonpää Irma	toimistosihtööri, eläkeläinen
Vainio Carita	järjestöneuvoja

SOSIAALI- JA TERVEYSVALIOKUNTA

pj.	Ylijoki Mirja	keittiöesimies, kokki
vpj.	Hiltunen Leea	johtava hoitaja, SHJ, eläkeläinen
	Koivisto Janne	kehitysjohtaja
	Lehto Jouni	kenttämestari
	Marttinen Marja-Leena	apteekin tekninen
	Sulo Lasse	maanviljelijä
	Toivonen Jami	rikosylikonstaapeli
	Vainila Johanna	lastantarhanopettaja
	Viitala Juha	työsuojeluvaltuutettu

SIVISTYSVALIOKUNTA

pj.	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja
vpj.	Numminen Seppo	kihlakunnanulosottomies
	Aalto Kirsi	lehtori
	Eklöf Mikael	tapahtumapäällikkö
	Gustafsson Piia	tuotekehitysinsinööri
	Hakonen Kerttu	sosionomi, palveluvastaava
	Helamaa Anni	lähihoitaja
	Salovaara Sakari	yrittäjä, toimitusjohtaja
	Wallenius Pekka	toimittaja

TEKNINEN VALIOKUNTA

pj.	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä
vpj.	Lehti Rainer	eläkeläinen
	Haapala Laura	palvelupäällikkö
	Ruponen Susanna	hankinnan asiantuntija
	Sirola Teija	asiakkuusjohtaja
	Vainio Pyy	diplomi-insinööri, varanotaari
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja
	Vilo Pentti	eläkeläinen
	Virtanen Olli	sähkötarvikemyyjä

YMPÄRISTÖ- JA LUPALAUTAKUNTA

pj.	Huuska Otso	lukion lehtori
vpj.	Koski Mia	lähihoitaja
	Hannelius Timo	lehtori
	Hiljanen Heidi	Vs. palveluesimies
	Kurkaa Liisa	opettaja
	Laukkanen Erkki	eläkeläinen
	Mantere Sirkka	ruokapalvelutyöntekijä
	Ollila Hannu	keittiömestari
	Rantanen Miika	putkiasentaja

RAUMAN SEUDUN JÄTEHUOLTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

pj.	Hanni Marianna	insinööri
vpj.	Raittila Erkki	eläkeläinen
	Malmsten Markku	eläkeläinen
	Riihimaa Elisa	työvalmentaja, palvelutyöosasto
	Saiholampi Aino	
	Yli-Karro Toni	yrittäjä
	Antti Timo	Eurajoen edustaja

RAUMAN VESI- JA VIEMÄRILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

pj.	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä
vpj	Lehti Rainer	eläkeläinen
	Haapala Laura	palvelupäällikkö
	Ruponen Susanna	hankinnan asiantuntija
	Sirola Teija	asiakkuusjohtaja
	Vainio Pyry	diplomi-insinööri, varanotaari
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja
	Vilo Pentti	eläkeläinen
	Virtanen Olli	sähkötarvikemyyjä

Hallintoelimet 1.8.-31.12.2021

KAUPUNGINVALTUUSTO

pj.	Huuska Otso	lukion lehtori
I vpj.	Kallio Reijo	
II vpj.	Ruponen Susanna	hankinnan asiantuntija
III vpj.	Kailaanmäki Pasi	myyntipäällikkö
	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja
	Alho Marja-Leena	lääkäri
	Eklöf Mikael	tapahtumapäällikkö
	Hanni Marianna	insinööri (AMK)
	Hatakka Lotta	pappi
	Hiljanen Heidi	sairaanhoitaja, palveluesimies
	Holgeri Anne	lähihoitaja, geronomi (AMK)
	Honkaheimo Otto	yrittäjä
	Junnila Elina	
	Kiiski Sanna	logistiikkainsinööri, Hyvinvointivalmentaja
	Korteniemi Mika	päivämestari
	Laihonen Jari-Matti	yrittäjä
	Lampi Iida	yrittäjä
	Lehti Rainer	eläkeläinen
	Leppikorpi Kalle	myymälävalvuri, kohde-esimies
	Marttinen Matias	kansanedustaja
	Mäenranta Pasi	koneahtaaja
	Määttä Jasmin	päivittäistavarakaupan työntekijä

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Nurmela Jouni	aluepäällikkö
Ollila Helena	emäntä
Pettersson Sari	palvelupäällikkö, yrittäjä
Pirinen Maarit	sairaanhoitaja, kätilö
Rantanen Miika	putkiasentaja
Ringbom Reijo	kunnossapitopäällikkö
Sattilainen Seppo	kirkkoherra
Seimelä Sari	myyjä
Soukainen Jyrki	maatalousyrittäjä
Sulo Lasse	maanviljelijä
Toivonen Jami	rikosylikonstaapeli
Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
Vainila Johanna	lastentarhanopettaja
Vainio Tomi	paperityöntekijä
Vauhkonen Ilse	toiminnanjohtaja
Viitala Juha	työsuojeluvaltuutettu
Viitanen Sirpa	myyjä, pääluottamusmies
Vilo Pentti	eläkeläinen
Wallenius Pekka	toimittaja (eläk)
Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä
Ylijoki Mirja	keittiövastaava/kokki

KV:N VAALILAUTAKUNTA

pj.	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja
vpj.	Alho Marja-Leena	lääkäri
	Hanni Marianna	insinööri (AMK)
	Toivonen Jami	rikosylikonstaapeli
	Viitala Juha	työsuojeluvaltuutettu

KAUPUNGINHALLITUS

pj.	Leppikorpi Kalle	myymälävaltuutettu, kohde-esimies
I vpj.	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
II vpj.	Mäenranta Pasi	koneahtaaja
	Laihonen Jari	yrittäjä
	Lampi Iida	yrittäjä
	Määttä Jasmin	päivittäistavarakaupan työntekijä
	Seimelä Sari	myyjä
	Soukainen Jyrki	maatalousyrittäjä
	Viitanen Sirpa	myyjä, pääluottamusmies

KH:N KONSERNI- JA ELINVOIMATOIMIKUNTA

pj.	Leppikorpi Kalle	myymälävaltuutettu, kohde-esimies
	Mäenranta Pasi	koneahtaaja
	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
	Viitanen Sirpa	myyjä, pääluottamusmies

KH:N KAAVOITUSJAOSTO

pj.	Laihonen Jari	yrittäjä
vpj.	Soukainen Jyrki	maatalousyrittäjä
	Lampi Iida	yrittäjä
	Määttä Jasmin	päivittäistavarakaupan työntekijä
	Seimelä Sari	myyjä

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

pj.	Kurki Eeva	kassaryhmän esimies
vpj.	Peltonen Pertti	puutalousinsinööri/yrittäjä
	Kolha Pirkko	emäntä
	Majaneva Sakari	kaukolämpöasentaja
	Vainio Paula	

TARKASTUSLAUTAKUNTA

pj.	Ollila Helena	emäntä
vpj.	Sattilainen Seppo	kirkkoherra
	Ailasmaa Tapio	eläkeläinen
	Jalonen Keijo	hautausoimistovirkailija, eläkeläinen
	Järvenpää Vesa	
	Leppänen Marika	toimialajohtaja
	Mäkelä Marianne	
	Vainio Carita	järjestöneuvoja
	Vainio Tomi	paperityöntekijä

SOSIAALI- JA TERVEYSVALIOKUNTA

pj.	Ylijoki Mirja	keittiöesimies, kokki
vpj.	Toivonen Jami	rikosylikonstaapeli
	Koivisto Janne	kehitysjohtaja
	Kotilainen Mila	
	Lehto Jouni	kenttämestari
	Nurmela Jouni	aluepäällikkö
	Pirinen Maarit	
	Sulo Lasse	maanviljelijä
	Vainila Johanna	lastantarhanopettaja

SIVISTYSVALIOKUNTA

pj.	Alho Marja-Leena	lääkäri
vpj.	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja
	Aalto Kirsi	lehtori
	Hatakka Lotta	pappi
	Hiljanen Heidi	sairaanhoitaja, palveluesimies
	Honkaheimo Otto	yrittäjä
	Marttinen Petri	
	Pietilä Satu	
	Ringbom Reijo	kunnossapitopäällikkö

TEKNINEN VALIOKUNTA

pj.	Lehti Rainer	eläkeläinen
vpj.	Laitonen Rami	
	Eklöf Mikael	tapahtumapäällikkö
	Hanni Marianna	insinööri (AMK)
	Mantere Sirkka	ruokapalvelutyöntekijä
	Pettersson Sari	palvelupäällikkö, yrittäjä
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja
	Vilo Pentti	eläkeläinen
	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä

YMPÄRISTÖ- JA LUPALAUTAKUNTA

pj.	Sirola Teija	
vpj.	Korteniemi Miika	päivämestari
	Holgeri Anne	lähihoitaja, geronomi (AMK)
	Kankkio Tuija	
	Kostiainen Jari	
	Merinen Marjo	omaishoitaja
	Ollila Hannu	keittiömestari
	Rantanen Miika	putkiasentaja
	Wallenius Pekka	toimittaja (eläk)

RAUMAN SEUDUN JÄTEHUOLTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

pj.	Helamaa Elina	
vpj.	Yli-Karro Toni	yrittäjä
	Airikka Arto	
	Helin Rosa	
	Perälä Aki	
	Salo Irma	
	Antti Timo	Eurajoen edustaja

RAUMAN VESI- JA VIEMÄRILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

pj.	Lehti Rainer	eläkeläinen
vpj.	Laitonen Rami	
	Eklöf Mikael	tapahtumapäällikkö
	Hanni Marianna	insinööri (AMK)
	Mantere Sirkka	ruokapalvelutyöntekijä
	Pettersson Sari	palvelupäällikkö, yrittäjä
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja
	Vilo Pentti	eläkeläinen
	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä

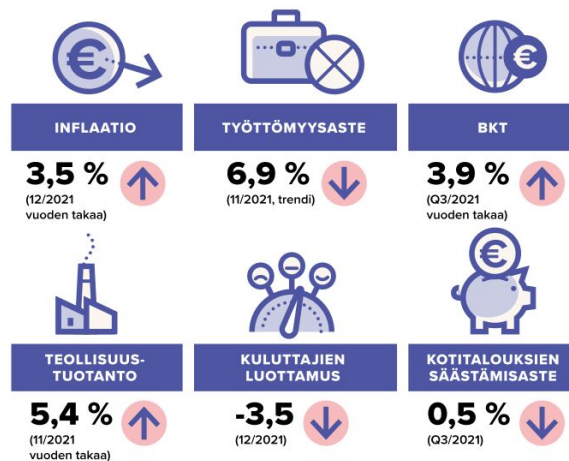
1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen talouden kehitys ja talouden näkymät

Vuoden 2020 keväästä lähtien maailmantalouteen vaikuttanut koronapandemia (Covid-19) teki myös tilikaudesta 2021 poikkeuksellisen. Vuoden 2020 lopulla tehdyt ennusteet vuodelle 2021 perustuivat oletukselle, että Covid-19-epidemiaan liittyvien tautitapausten ilmaantuvuus painetaan voimakkailla rajoituksilla matalalle tasolle jo alkuvuodesta, mikä osaltaan hidastaisi talouskasvua.

Suomen kansantalous kääntyi huhtikuussa 2021 reippaaseen kasvuun alkuvuoden rajoitustoimien ja heikon talouskehityksen jälkeen. Talouskasvu jatkui vahvana koko loppuvuoden ajan, vaikka aaltoilevat koronatartunnat, joulukuussa käyttöön otetut uudet rajoitustoimet, epävarmuuden lisääntyminen, inflaation kiihtyminen ja kustannuspaineiden nousu jättivät vuoden 2021 lopullisiin kasvulukuihin varmasti vielä jälkensä.

Suomen talouden tunnuslukuja



Lähde: Tilastokeskus

Lähde: Tilastokeskus / Suomen Pankki

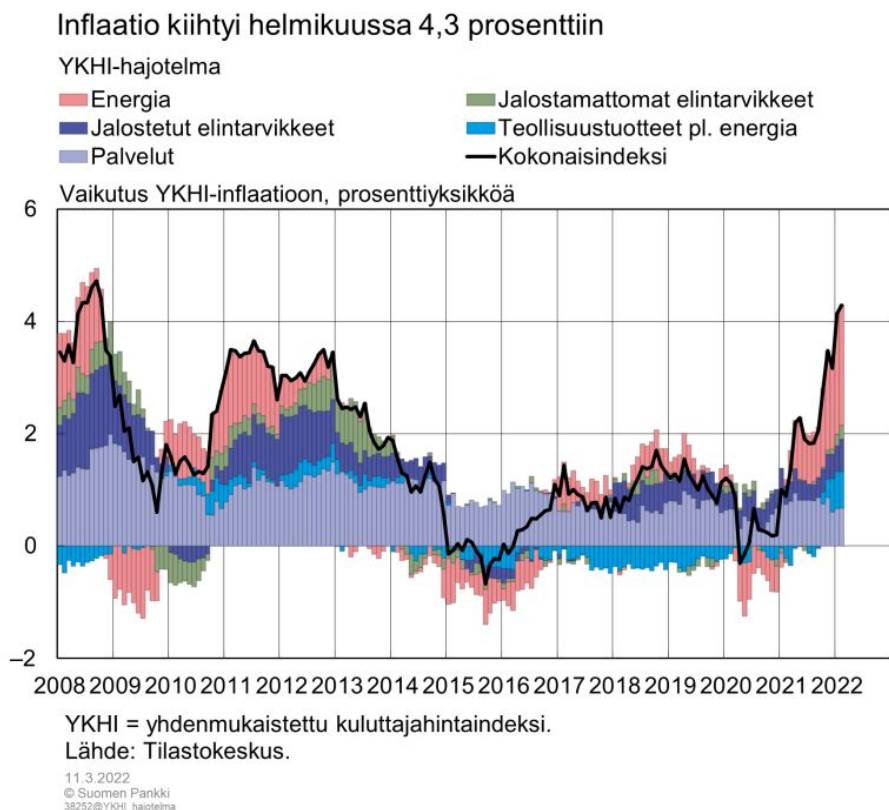
Vuoden 2021 Suomen talouden tunnuslukujen valossa oli tilanne kehittynyt odotettua paremmin. Bruttokansantuotteen kasvun nousu 3,9 %:iin oli alkueräistä ennustetta parempi. Myös työllisyysasteen nopea paraneminen vaikutti työttömyysasteen alenemiseen, jossa työttömyysaste toteutui 6,9 %:na. Samalla työpaikkoja oli avoimina enemmän kuin koskaan ja silti pitkäaikaistyöttömyys jäi korkealle tasolle. Epävarmuuden kasvu näytti kuitenkin nakertaneen kotitalouksien luottamusta Suomen talouteen koska kehitys oli negatiivinen (-3,5 %).

Inflaatio kiihtyi maailmalla ja Suomessa päättyen 3,5 %:iin vuoden takaisesta. Inflaation kehitys onkin nyt suurennuslasin alla koska Euroopan keskuspankki (EKP) on ilmoittanut, että ohjauksen (Eurojärjestelmän perusrahoitusoperaatioiden minimitarjouskorosta käytetään yleisesti nimitystä EKP:n ohjaukorko) tarkistuksiin on tarvetta siinä vaiheessa, kun inflaatio Euroopassa ylittää 2 %. EKP:n tavoitteena on 2 prosentin inflaatiovauhti keskipitkällä aikavälillä.

Covid-19-pandemian pahentuminen vuoden 2021 lopulla lisää talouden epävarmuutta ja hidastaa talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä. BKT:n kasvu ennakoidaan pysyvän 3,0 prosentissa vuonna 2022, sillä usealla toimialalla tuotanto on edelleen pandemiaa edeltävän tason alapuolella.

Talouden kasvu kuitenkin hidastuu Valtionvarainministeriön (VM:n) arvion mukaan niin, että BKT:n arvioidaan kasvavan 1,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Ennusteen oletusarvona on, että tautitilanteen heikentyminen hidastaa talouden toipumista vain hetkellisesti. Taudinkehitykseen, virusmuunnoksiin sekä rokotekattavuuteen liittyvä epävarmuus on kuitenkin uudelleen lisääntynyt.

Inflaation nousun pitkittyminen johtaisi rahapolitiikan kiristämiseen nopeassa tahdissa. Inflaatio-odotukset ovat kuitenkin edelleen ankuroituneet Euroopan keskuspankin inflaatiotavoitteen mukaisiksi. Hetkelliset ylitykset eivät näin ollen vielä vaikuta ohjaukorkoon koska EKP:n näkemys on, että inflaation muutos on tilapäinen ja johtuu pääosin energian hintamuutoksista. EKP:n odotusarvo on, että inflaatiotaso laskee vuoden 2022 kesään mennessä. Tähän arvioon tulee varmasti vielä vaikuttamaan helmikuussa 2022 käynnistyneiden sotatoimien seurauksena Euroopassa syntynyt epävaka tilanne ja siitä seuranneet taloudelliset pakotteet.



Lähde: Suomen Pankki

Inflaation kehitys vuoden 2021 aikana erottuu yllä olevassa kuvassa selvästi vuoden 2020 tilanteesta. Kokonaisindeksi oli vuoden 2020 alussa vielä negatiivinen, kun se vuoden 2021 aikana on kiivennyt lähelle 4 prosenttia. Muutos vuoden aikana johtuu kuvan perusteella pääosin energiahintojen ja teollisuustuotteiden hintojen noususta.

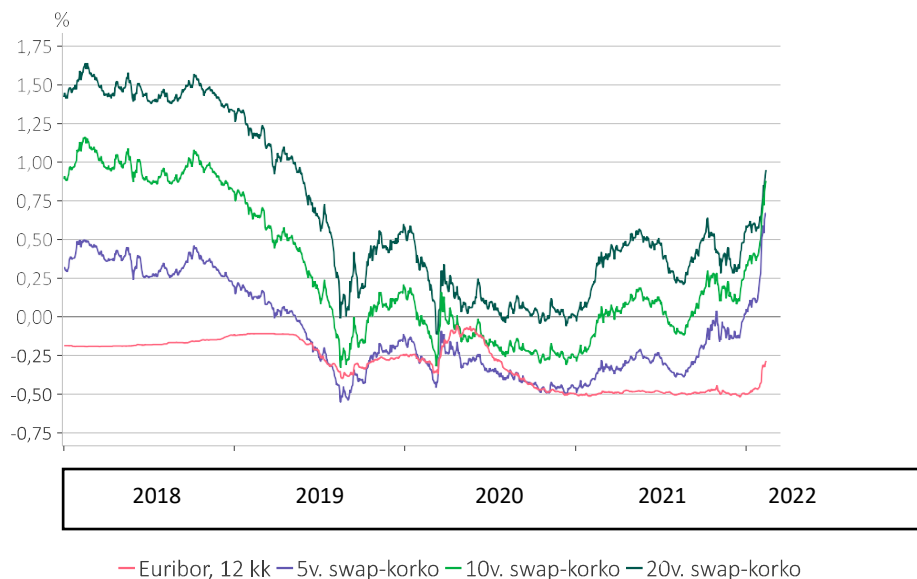
VM:n ennusteen voi tiivistää lyhyesti niin, että vuosina 2021 ja 2022 talous jatkaa nopeaa nousuaan kuopasta ja työllisyys kasvuun, vaikka vuodenvaihteen ympärillä kasvu jääkin aiemmin arvioitua hitaammaksi epidemian kiihtymisen ja rajoitustoimien vuoksi. Ripeän kasvun vaihe tasoittuu vuoden 2022

aikana maailmalla ja sen myötä myös Suomessa. Vuodesta 2023 eteenpäin talous kasvaa 1-1½ prosentin vauhtia. Tässä ennusteessa ei vielä ole huomioitu helmikuussa sotatoimien synnyttäneen epävakaa tilanteen vaikutukset talouteen ja geopoliittiseen vakauteen Euroopassa.

Lähtitulevaisuudessa on syytä valmistautua rahapolitiikan muutoksiin rahoitus- ja korkomarkkinoille. Tulevaa talouskehitystä voi tarkastella koron muutoksena, eli mihin suuntaan ja mille tasolle keskeiset korot ovat asettuneet.

Alla Euroalueen pitkät koronvaihtosopimuskorot runsaan neljän vuoden ajalta. Yleisesti rahoituksessa käytössä olevaa Euribor 12 (punainen viiva) on selvästi noussut vuoden 2021 lopun tilanteesta. Taso lähestyy nolla tasoa Pitkissä koroissa (5 ja 10 vuoden) muutos on vielä voimakkaampi joka indikoi odotuksista tulevista muutoksista rahoitusmarkkinoilla.

Euroalueen pitkät koronvaihtosopimuskorot ja euribor (12 kk)



Lähde: Macrobond, European Money Markets Institute (EMMI), Macrobond, Kuntarahoitus

Kuntatalouden yleinen kehitys

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

Covid-19 pandemia kasvatti osaltaan vuonna 2021 kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti, vajaa 8 prosenttia edellisvuoden erityisen maltilliseen kasvuun verrattuna. Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana: kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjälkeen. Kuntien tuloja lisäsivät myös korona-avustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välittömien koronasta johtuvien sosiaali- ja terveystoimen menojen osalta täysimääräisiä.

Ennen pandemiaa kuntien verotulojen kasvu on ollut noin kahden prosentin tuntumassa, mutta nyt verotulojen kehitys lähenteli jo 7 prosenttia. Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosenttia.

On muistettava, että kertaluonteiset koronatuet tai muut kertaluontoiset tulot eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on jo nyt suuri, ja esimerkiksi korkotason nousu loisi lisäpainetta rahoituksen riittävyteen. Samoin erot kuntakentän sisällä ovat huomattavia, joten keskiarvojen tarkastelu vie osin harhaan toteaa Kuntaliitto.

TP2021 Ennakkotiedot - Valtakunnallinen keskiarvo			
	(Kuntaliitto 22.2.2022)	Muutos vuoteen 2020	Rauma
Toimintakulut		7,7 %	5,0 %
Toimintatulot		23,1 %	4,7 %
Verotulot		6,5 %	9,7 %
Valtionosuudet		-8,3 %	-8,0 %
Vuosikate		-6,5 %	0,7 %
Investoinnit		-8,6 %	132,7 %

Lähde: Kuntaliitto + Rauman omat luvut

Kuntaliiton julkisemien tilinpäätösennakkotietojen perusteella on Rauman vuoden 2021 tilinpäätöksen luvut hyvinkin linjassa kuntakentän yleisen kehityksen kanssa. Huomioitavaa on kuitenkin, että keskiarvoihin vertaaminen ei välttämättä anna täysin oikeaa kuvaa kunnan taloudesta. Vertailusta voidaan kuitenkin todeta, että toimintakulujen muutos edelliseen vuoteen on toteutunut pienempänä kuin kuntakentällä keskimäärin. Vastaavasti ovat verotulot ja vuosikate toteutunut keskiarvoja selkeästi suurempina. Investointien muutos kertoo ehkä enemmän Rauman investointivauhdin ajoituksesta verrattuna muihin kuntiin.

Jo vuoden 2020 maan hallituksen budjettiriihen yhteydessä päätetty Covid-19 pandemiaan liittyvien välittömien kustannusten korvaamisesta sai vuonna 2021 jatkoa Covid-19-avustusasetuksen muodossa (860/2021). Kunnille ja kuntayhtymille myönnettävä avustus perustui valtionavustuksesta eräisiin covid-19-epidemiasta vuonna 2021 aiheutuviin kustannuksiin. Laskennallisin perustein korvattavia kustannuksia ovat erityisesti testaukseen ja testauskapasiteetin nostamiseen, jäljittämiseen, karanteeneihin, potilaiden hoitoon, matkustamisen terveysturvallisuuteen sekä rokotteeseen liittyvät kustannukset. Lain perusteella Covid-19-epidemian torjunnan ja hoidon kustannuksiin liittyvät korvaukset kunnille, kuntayhtymille toteutettiin vuonna 2021 olennaiselta osin valtionavustuksilla.

Kansantalous on toipunut nopeasti koronapandemiasta ja elpyminen käynnistyi loppuvuodesta 2021. Vuodesta 2022 arvioitiin jo ennakkoon tulevan vaikea. Valtion toimenpiteet heikentävät kuntataloutta kun Covid-19 tukea ei makseta kunnille. Kuntien toimintaympäristö muuttuu merkittävästi vuoden 2023 alusta kun hyvinvointialue aloittaa toimintansa. Kunnan toiminnan uudelleensuunnittelu ja siihen liittyvät valtion rahoitusratkaisut vaikuttavat oleellisesti lähivuosina. Euroopassa käynnistyneen sodan mahdollinen pitkittyminen tulee vaikuttamaan myös kuntien toimintaan ja rahoitusratkaisuihin.

Satakunnan maakunnan ja Rauman alueen taloudellinen kehitys ja elinkeinoelämän muutokset

Satakunnan talous-katsauksen (joulukuu 2021) mukaan Satakunnan talous toipui merkittävästi vuoden 2021 tammi-elokuun aikana. Talous on myös kasvanut hieman nopeammin kuin maassa keskimäärin. Satakunnan viennin veto oli alkuvuonna hyvin vahva, sillä teknologiateollisuuden vienti kasvoi Satakunnassa edelleen voimakkaasti. Myös metsäteollisuuden viennin kehitys oli hyvin myönteistä. Henkilöstömäärät ovat kääntyneet kasvuun keväällä lähes kaikilla päätoimialoilla ja palkkasumma on kohonnut. Talous elpyy edelleen, joskin mm. komponenttipula ja koronakriisin paheneminen saattavat hidastaa kehitystä.

Tilastokeskuksen suhdannetietojen mukaan Satakunnan yritysten yhteenlaskettu liikevaihto kohosi vuoden 2021 tammi–kesäkuussa 8,8 % vuoden 2020 vastaavaan aikaan verrattuna. Koko maassa kasvua kirjattiin vastaavasti 6,1 %. Ero Satakunnan hyväksi selittyy pitkälti maakunnan teollisuuden vahvemmalla vedolla. Suurista toimialoista myös rakentaminen pärjäsi Satakunnassa paremmin.

Imagotutkimus

Rauma sijoittui jälleen kuntien kärkijoukkoon Taloustutkimus Oy:n tekemässä Kuntien imago -tutkimuksessa. Kokonaisvaikutelmaa mitattaessa Rauma oli kaikkien kuntien joukossa viides ja alle 50 000 asukkaan kuntien joukossa kolmas. Kouluarvosanalla mitattuna Rauman kokonaismielikuvan keskiarvo on 7,99, kun se edellisenä vuonna oli 7,87. Kaikkien kuntien keskiarvo vuonna 2021 oli 7,50.

Elinkeinoelämän edustajille tehty kysely nosti Rauman vahvuuksiksi yrittäjämönteisyyden, elinvoimaisuuden, yhteydenpidon, yhteistyön, tiedottamisen, markkinoinnin ja kaavoituksen. Heikoimmat tulokset Rauma sai liikenteellistä sijainnista ja yhteyksistä, työvoiman saatavuudesta ja kaupallisista palveluista.

Teollisuus

Raumalla laivanrakennusteollisuudessa Rauma Marine Constructions Oy:n rakentama matkustaja-autolautta (120 milj. €) luovutettiin Wasalinelle elokuussa 2021. Tallinkin shuttle-alus (250 milj. €) luovutetaan alkuvuodesta 2022. RMC:n ja Rauman kaupungin yhteishankkeena käynnistyi marraskuussa 2021 telakan uuden monitoimihallin rakentaminen (noin 26 milj. euroa). Monitoimihalli rakennetaan ensi sijassa merivoimien tilaaman Laivue 2020 -monitoimikorvettien rakentamiseen ja varusteluun. Rauma Marine Constructions ja tasmanialainen varustamo TT-Line Company viimeistelivät keväällä 2021 sopimuksen kahden matkustaja-autolautan rakentamisesta. Projektin työllisyysvaikutus on noin 3 500 henkilötyövuotta ja alusten rakentaminen aloitetaan vuoden 2022 keväällä.

Uudenkaupungin autotehtaalla tapahtui nopea käänne, kun kesän 2020 isoista yt-neuvotteluista siirryttiin loppuvuodesta 2020 palkkaamaan pikatahtiin 400 autonrakentajaa tuotannon eri tehtäviin. Tehdas valmistaa autoja saksalaiselle Daimlerille ja se solmi vuonna 2021 aiesopimuksen aurinkokennoilla toimivien sähköautojen valmistamisen aloittamisesta hollantilaisen Lightyear-yhtiön kanssa. Valmet Automotiven Uudenkaupungin autotehdas aloitti v. 2021 myös akkusarjojen suurtuotannon. Tehdas työllistää noin 3 500 työntekijää. Uudenkaupungin autoteollisuuden positiivinen tuotantotilanne vaikuttaa myönteisesti myös Raumalla.

Metsä Fibre Oy:n sahan (200 milj. €) rakennustyöt aloitettiin keväällä 2020 ja tuotannon on määrä käynnistyä sahalli vuoden 2022 kolmannen neljänneksen aikana. Rakennusprojekti on edennyt aikataulussa. Metsä Groupiin kuuluvan Metsä Fibren Rauman saha on solminut palvelusopimuksen Euroports Finlandin kanssa sahatavaran satamaoperoinnista Raumalla. Sopimus on kestoaltaan neljä vuotta ja tulee voimaan kesällä 2022. Sahan täystuotanto tulee olemaan vuositasolla 750 000 kuutiometriä sahatavaraa, josta merkittävä määrä laivataan ulkomaille. Satavakka Oy:n 110 kV:n jakeluverkkoa kehitetään muun muassa Metsä Fibren uuden sahainvestoinnin takia.

Suomen Viljava teki keväällä 2021 päätöksen 110 miljoonaa kiloa kauraa vuodessa käsittelevän kauramyllyn rakentamisesta Raumalle. Myllyn on arvioitu maksavan noin 20 milj. euroa. Elintarviketeollisuusliitto vei marraskuussa Suomen Viljavan hankkeen EU:n tarkasteltavaksi.

Kongsberg Maritime ilmoitti uudelleen järjestelvänsä ja sopeuttavansa potkurilaitetuotantoaan vastaamaan paremmin nykyistä ja tulevaa markkinatilannetta. Osana tätä prosessia osa Norjan potkurilaitetuotannosta

siirtyy Raumalle. Mekaanisten ja hybridipotkurilaitteiden valmistus tuo merkittävän tuotannonlisäyksen Raumalle. Toistaiseksi ei ole tietoa lisäyksen vaikutuksista Rauman yksikön henkilöstömäärään. Kongsberg Maritime Finland Oy:n Rauman yksikön kuormitus on vuosien aikana vaihdellut, mutta keskimäärin tehdas on ollut jo pitkään vajaakuormassa.

Eurajoen Romu Oy osti enemmistöosuuden Suomen Akkukeräys Oy:stä. Yrityksellä on lyijyakuromun jalostuslaitos Rauman satamassa. Suomen Akkukeräys Oy on Suomen johtava akkujen kierrättäjä. Rauman laitoksen kehittäminen ja tuotannon kasvattaminen on mahdollista, kun uuden omistuspohjan ja yritysten yhteenliittymän ansiosta kierrätykseen tulevan akkumateriaalin määrä kasvaa.

Pitkään vireillä ollut aurinkovoimalahanke eteni, kun Rauman kaupunki ja CPC Finland Oy solmivat vuoden 2021 lopulla maanvuokrasopimuksen 41,6 ha:n suuruisista alueista aurinkovoimalaitosta varten. Aurinkovoimalan rakentamisen on tarkoitus käynnistyä vuonna 2022.

Olkiluoto 3 -laitosyksikölle myönnettiin käynnistyslupa, ja Posiva Oy jätti käyttöluvahakemuksen käytetyn ydinpolttoaineen loppusijoituslaitoksesta vuoden 2021 lopulla.

Suomen kantaverkkoyhtiö Fingrid päätti elokuussa 2021 peruskorjata Rauman sähköaseman, joka on yksi tärkeimmistä sähköasemista Suomen sähköjärjestelmän kannalta. Työt asemalla käynnistyvät vuonna 2022. Uusittu asema valmistuu vuosina 2024–2025. Rauman sähköasemalta lähtevien rajasiirtoyhteyksien välityksellä Ruotsin ja Suomen välillä saadaan siirrettyä sähköä yhteensä 1 200 megawattia. Rauman sähköasema on tärkeä myös Olkiluodon ydinvoimalaitoksen toiminnalle. Lisäksi sähköasema varmistaa Rauman ja Satakunnan alueen sähkönsaantia.

Rauman satama

Rauman sataman kokonaisliikenne oli vuoden 2021 loppuun mennessä yhteensä 5,1 milj. tonnia, jossa on kasvua 1,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Liikennemäärän pienoinen kasvu johtuu metsäteollisuuden viennin oletettua paremmista lukemista sekä tuontiliikenteen lisääntymisestä. Tuonnissa kappaletavara (mm. metallit, koneet ja laitteet) kasvoi selkeästi aiempaan vuoteen verrattuna.

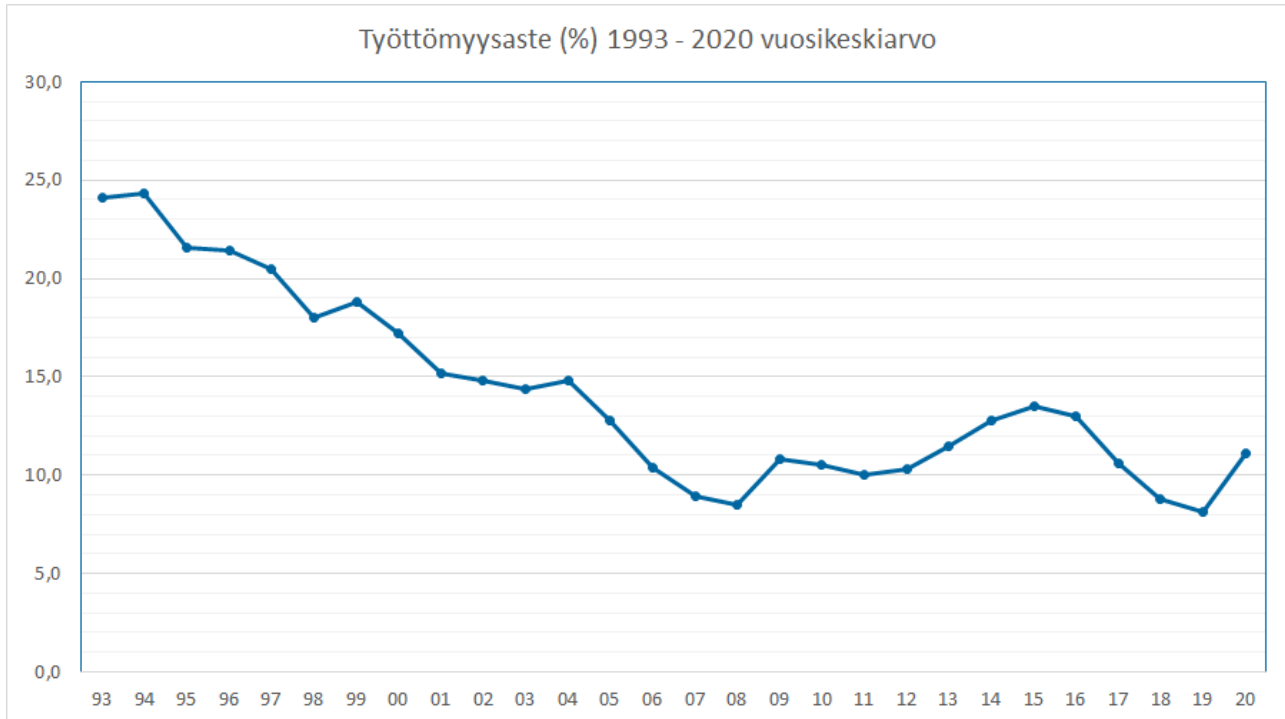
Petäjäkseen rakennettavien uusien kenttäalueiden viimeinen vaihe luovutettiin satamayhtiön käyttöön loppuvuodesta. Järviluodon tieyhteys saatiin rakennettua ja sitä voidaan käyttää Järviluodon tulevaisuuden valmistelu ja maanrakennustöihin.

Työvoima ja työllisyys

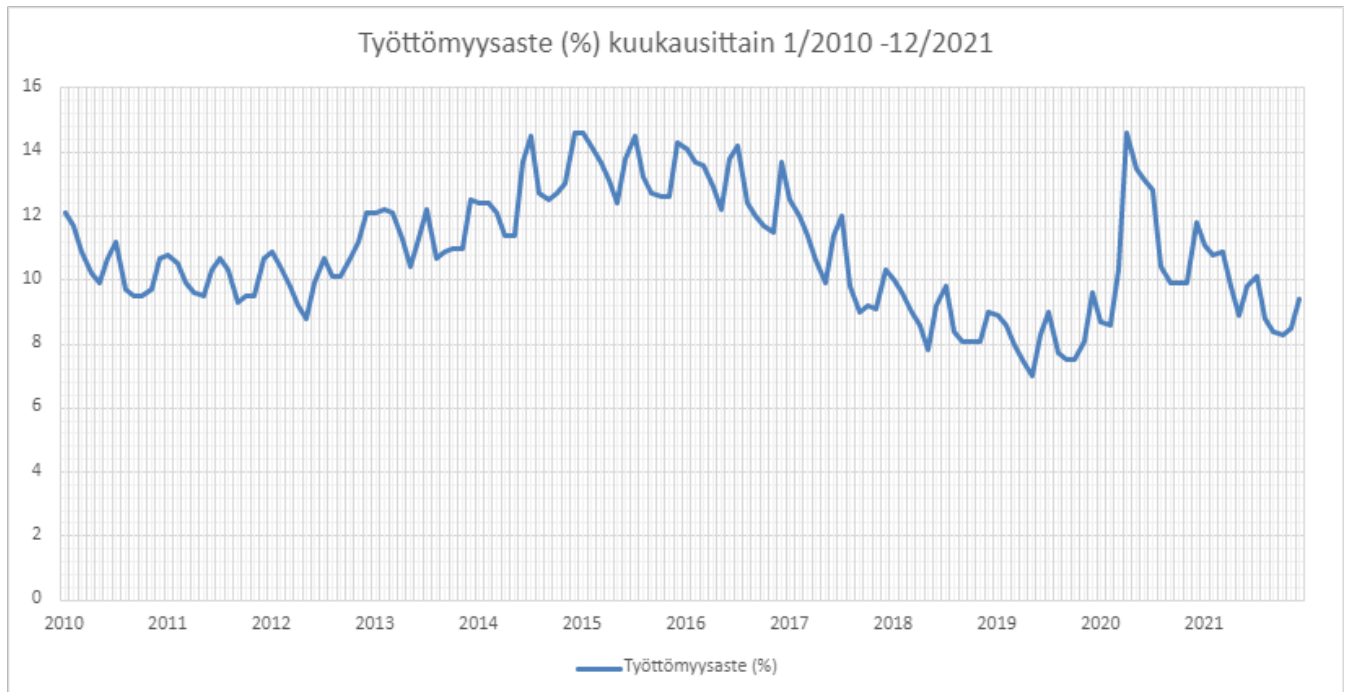
Satakunnassa oli vuoden 2021 lopussa 9 560 työtöntä työnhakijaa, mikä on 3 410 henkeä (- 26,3 %) vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa. Satakunnan työttömyysaste laski vuoden 2021 aikana 12,1%:sta 9,9%:iin (koko maassa 12,7%:sta 10,5%:iin).

Rauman seutukunnassa työttömiä työnhakijoita oli vuoden 2021 lopussa 2 573 henkilöä kun se vuoden 2020 lopussa oli 3 424 (laskua vuoden aikana 24,9%). Seutukunnassa työttömien työnhakijoiden osuus vuoden 2021 lopussa oli 8,4 % työvoimasta.

Rauman työttömyysaste 1993-2021



Rauman työttömyysaste 2010-2021 kuukausittain



Rauman kuukausittainen työllisyystilanne vuonna 2021

Vuosi	Kuukausi	Työvoima	Työttömien osuus	Työttömät yhteensä	Työttömät miehet	Työttömät naiset	Alle 20-v. työttömät	Alle 25-v. työttömät	Yli 50-v. työttömät	Pitkäaikaistyöttömät	Ulkomaalaiset työttömät työnhakijat	Avoimet työpaikat Raumalla
	Keskiarvo 2020	18372	11	2042	1138	905	50	232	841	429	203	371
2021	Tammikuu	18372	11,1	2042	1231	811	40	214	903	492	196	788
2021	Helmikuu	18372	10,8	1977	1188	789	35	213	872	486	189	439
2021	Maaliskuu	18178	10,9	1986	1161	825	37	206	872	493	201	632
2021	Huhtikuu	18178	9,8	1779	1032	747	34	174	794	512	174	517
2021	Toukokuu	18178	8,9	1626	921	705	27	144	769	538	192	488
2021	Kesäkuu	18178	9,8	1785	933	852	29	168	786	537	196	466
2021	Heinäkuu	18178	10,1	1843	937	906	27	172	793	539	212	463
2021	Elokuu	18178	8,8	1606	906	700	21	132	771	536	199	518
2021	Syyskuu	18178	8,4	1525	887	638	25	128	730	510	180	464
2021	Lokakuu	18178	8,3	1511	880	631	19	129	706	505	151	402
2021	Marraskuu	18178	8,5	1552	904	648	18	126	727	513	172	331
2021	Joulukuu	18178	9,4	1700	991	709	29	159	759	550	199	609
	Keskiarvo 2021	18178	9,6	1744	998	747	28	164	790	518	188	510

Vuoden 2021 lopulla työttömien työnhakijoiden määrä on laskenut vuoden takaista alemmaksi. Työttömyys on alentunut lähes kaikissa ikäryhmissä. Kaikkien työnhakijoiden kokonaismäärä oli selvästi vuoden takaista pienempi. Pitkäaikaistyöttömien määrä on kuitenkin vielä suurempi kuin vuosi sitten. Aktivointiasteeseen laskettaviin palveluihin osallistuvien määrä on myös pienentynyt vuotta aikaisempaan verrattuna. Uusia työpaikkoja on avautunut ennätysmäisen paljon, mutta näiden täyttämässä on valitettavasti vaikeita kohtaanto-ongelmia.

Satakunnan ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen 12/2021 mukaan Rauman työttömyysaste oli 9,4 % (12/2020 11,8 %). Työttömiä työnhakijoita oli Raumalla 12/2021 yhteensä 1700 henkilöä (12/2020 yhteensä 2164 henkilöä). Työttömien työnhakijoiden määrä vähentyi 464 henkilöä vuoden takaiseen verrattuna. Pitkäaikaistyöttömien henkilöiden määrä on noussut voimakkaasti edellisestä vuodesta. 12/2021 heitä on tilastoitu 550 henkilöä ja vastaava luku 12/2020 on 491 henkilöä. Yli 50-vuotiaita työnhakijoita oli 12/2021 yhteensä 759 henkilöä ja vastaavasti 12/2020 yhteensä 944 henkilöä.

Rauman monialaisen palvelun (TYP) keskimääräinen aktivointiaste 12/2021 oli 42,8 % (12/2020 oli 44,9 %).

Työllisyyden hoito Raumalla

Palkkatukityöllistäminen

Palkkatukityöllistäminen	TP 2020	TA 2021		MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	
		Alkuperäinen	muutokset			(2021 TA-TP)	%
Toimintatulot	0	400 000	-353 152	46 848	5 578	-41 270	-88,1 %
Tuet ja avustukset	0	400 000	-353 152	46 848	5 578	-41 270	-88,1 %
Toimintamenot	-2 851 077	-3 333 630	859 822	-2 473 808	-3 129 077	-655 270	26,5 %
Henkilöstökulut	-134 773	-1 271 036	858 664	-412 372	-167 368	245 004	-59,4 %
Palkat ja palkkiot	-111 926	-1 052 356	710 090	-342 266	-137 734	204 532	-59,8 %
Henkilösivukulut	-22 847	-218 680	148 574	-70 106	-29 634	40 472	-57,7 %
Palvelujen ostot	-4 470	150 000	1 159	151 159	-5 651	-156 809	-103,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 403	-5 000	0	-5 000	-15 219	-10 219	204,4 %
Avustukset	-2 707 432	-2 065 720	0	-2 065 720	-2 939 438	-873 718	42,3 %
Vuokrat	0	0	0	0	-403	-403	
Muut kulut	-999	-141 874	0	-141 874	-999	140 875	-99,3 %
Toimintakate	-2 851 077	-2 933 630	506 671	-2 426 959	-3 123 499	-696 540	28,7 %

Muu työllistäminen

Muu työllistäminen	TP 2020	TA 2021		MTA 2021	TP 2021	Poikkeama (2021 TA-TP)	Poikkeama %
		Alkuperäinen	muutokset				
Toimintamenot	-123 871	-350 380	136 645	-213 735	-171 800	41 935	-19,6 %
Henkilöstökulut	0	-182 380	181 845	-535	0	535	-100,0 %
Palkat ja palkkiot	0	-151 000	150 858	-142	0	142	-100,0 %
Henkilösivukulut	0	-31 380	30 987	-393	0	393	-100,0 %
Palvelujen ostot	-271	0	0	0	0	0	
Avustukset	-123 600	-168 000	-45 200	-213 200	-171 800	41 400	-19,4 %
Toimintakate	-123 871	-350 380	136 645	-213 735	-171 800	41 935	-19,6 %

1.1.4. Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Olennaiset muutokset taloudessa

Keskeisimmät muutokset vuoden 2020 tilinpäätöksen verrattuna ovat:

Kaupungin vuoden 2021 tilinpäätöksen mukainen toimintakate toteutuma, - 226,3 miljoonaa euroa, tarkoittaa 11,0 miljoonaa euron kasvua edelliseen vuoteen verrattuna (+ 5,1 %).

Konsernihallinnon toimintakate jäi vuoden 2020 tuloksesta 2,2 miljoonaa euroa (- 17,6 %). Vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna toimintakate toteutui 2,7 miljoonaa euroa parempana.

Konsernipalvelut-toimialan vuoden 2021 toimintakate, - 7,9 miljoonaa euroa, toteutui 1,2 miljoonaa euroa suurempana (+ 18,7 %) kuin edellisen vuoden. Toimintakate alitti muutetun talousarvion 0,5 miljoonaa euroa (- 6,2 %).

Työllisyyden hoidon toimintakate, - 3,3 miljoonaa euroa, kasvoi 0,3 miljoonaa euroa edellisvuotta suuremmaksi (+ 10,8 %). Muutettuun talousarvioon verrattuna toteutuma oli 0,6 miljoonaa euroa suurempi. Kelan pitkäaikaistyöttömien maksuosuuden summa 1-12 kk 2021 oli yhteensä 2,6 miljoonaa euroa (2, 3 miljoonaa euroa).

Sosiaali- ja terveystoimialan vuoden 2021 toimintakate, - 142,0 miljoonaa euroa, toteutui 4,8 miljoonaa euroa suurempana (+ 3,5 %) kuin edellisen vuoden. Toimintakate ylitti muutetun talousarvion 0,5 miljoonaa euroa (- 0,3 %). Talousarvioon tehtiin vuoden 2021 aikana muutoksia kasvattamalla toimintamenoja 4,2 miljoonaa euroa.

Sivistystoimialan vuoden 2021 toimintakate, - 76,1 miljoonaa euroa, toteutui 2,1 miljoonaa euroa suurempana (+ 2,9 %) kuin edellisen vuoden. Toimintakate alitti muutetun talousarvion 0,6 miljoonaa euroa (- 0,8 %). Talousarvioon tehtiin vuoden 2021 aikana muutoksia kasvattamalla toimintamenoja 1,3 miljoonaa euroa.

Teknisen toimialan vuoden 2021 toimintakate, - 13,6 miljoonaa euroa, toteutui 0,1 miljoonaa euroa pienempänä (- 0,9 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakate alitti muutetun talousarvion 1,1 miljoonaa euroa (- 7,4 %). Talousarvioon tehtiin vuoden 2021 aikana muutoksia kasvattamalla toimintamenoja 0,6 miljoonaa euroa.

Ruoka- ja puhtauspalvelut taseyksikön tilikauden alijäämä, -0,87 miljoonaa euroa, toteutui 0,4 miljoonaa euroa suurempana (+ 75 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Muutettuun talousarvioon verrattuna tilikauden alijäämää oli 0,6 miljoonaa euroa suurempi.

Pienvenesatamat taseyksikön tilikauden ylijäämä, + 0,012 miljoonaa euroa, toteutui 0,021 miljoonaa euroa parempana (+ 242 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Muutettuun talousarvioon verrattuna tilikauden ylijäämä oli 0,07 miljoonaa euroa suurempi.

Liikelaitoksista Rauman Veden tilikauden 2021 ylijäämä, 1,3 miljoonaa euroa, oli 0,4 miljoonaa euroa pienempi (-24,2 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Talousarvioon verrattuna ylijäämä oli 0,1 miljoonaa euroa suurempi (+ 7,9 %).

Liikelaitoksista Rauman Seudun Jätehuoltoliikelaitoksen tilikauden 2021 ylijäämä, 0,4 miljoonaa euroa, oli 0,4 miljoonaa euroa suurempi edelliseen vuoteen verrattuna. Talousarvioon verrattuna ylijäämä oli 0,3 miljoonaa euroa suurempi (+ 287,9 %).

Vahva ja vakaa Rauma (VVR)- talousohjelman toimenpiteet

Vuodelle 2021 suunnitellut Vahva ja vakaa Rauma – talousohjelman (VVR) toimialakohtaiset toimenpiteet ovat toteutuneet seuraavasti:

Konsernipalvelut

Vuoden 2021 säästötavoite oli 60.000, josta suurin osa (50.000) on kohdennettu määräaikaisen henkilöstön vähenemiseen. Vuonna 2020 määräaikaisen henkilöstön vähenemisen osalta säästöä syntyi 105.000 euroa, kun tavoite oli 50.000 euroa. Tästä johtuen vuoden 2021 tavoite saavutettiin jo vuoden 2020 puolella.

Tukipalveluiden keskittämisen tavoitetta on viety eteenpäin Virtuaaliset yhteiset palvelut -hankkeena (Palvelukeskus-hanke), jossa talous- ja palkkahallinnon järjestelmä uudistuksen osalta valtuusto hyväksyi kokouksessaan 26.4.2021 työn jatkamisen Abilita/Unit4-toiminnanohjausjärjestelmänä sekä kaupungin liittymisen Kuntien Hetapalvelut Oy:n osakkaaksi.

Kaupunginhallitus teki kesäkuussa ohjelmistoja koskevan hankintapäätöksen. Syksyn aikana toteutettiin ohjelmisto- ja taloushallinnon palveluprosessi uudistus; uusilla järjestelmillä aloitettiin toiminta 1.1.2022. Em. järjestelmä uudistus sisältää myös hankintaprosessin uudistamisen, jossa tavoitteena on ns. tilauksesta maksuun -toimintamalli, joka mahdollistaa kaupunkitasoisesti keskitetymmän toimintamallin ja tätä kautta säästöjen hakemisen.

Ohjelmistovaihdolla luodaan samalla edellytykset VVR:ssa kirjatun toimenpiteen, hankintojen tehokkaammasta keskittämisestä ja kaupunkitasoisen – 5 % kustannustavoitteen saavuttamiseksi.

Työllisyyden hoito

Vahva ja vakaa talousohjelmassa on tavoiteltu Kelan työmarkkinatuen maksuosuuksiin mittavia säästöjä, joita ei kuitenkaan nykytilanteessa pystytä saavuttamaan. Sama valitettava suuntaus on koko valtakunnan tasolla.

Sosiaali- ja terveystoimaila

VVR:n toimenpiteet ovat edenneet lähes täysin suunnitellusti pääsääntöisesti vuoden 2020 aikana ja talousvaikutukset on sisällytetty vuoden 2021 talousarvioon. Muutokset ovat hillinneet kustannusten kasvua. Erityisesti erikoissairaanhoidon liikkeenluovutus on oman erikoissairaanhoidon kulujen poisjäännin lisäksi myös nopeuttanut potilashoitoa, koska tietojärjestelmien yhdistäminen poisti viiveet sairaanhoitopiirin ja terveystieteiden keskuksen tietojen väliltä.

Erikoissairaanhoidon poliklinikkatoimintojen liikkeenluovutus sairaanhoitopiirille 1.7.2020 alkaen. Terveyskeskuksen osastopaikkojen vähentäminen 80 -> 69 paikkaan. MRSA- kohortin purku. Soten ja kaupungintalon puhelinvaihteen yhdistäminen. Merimajakana toiminnan lopettaminen. Työterveyshuollon liikkeenluovutus. Sähköisen terveystarkastusjärjestelmä Omaolon käyttöönotto.

VVR-päätöksiin sisältyneet toimitilojen tehostamiskokonaisuus eteni osittain. Terveyskeskuskiinteistön ja kiinteistöyhtiö Rauman sairaalan tulevien toimitilojen tarvekartoitus on laadittu ja kustannusvaihtoehtoja on valmistelu, mutta varsinainen hankesuunnittelu ja päätökset hankkeesta ovat siirtyneet. Eläinlääkintähuollon tilojen yhdistäminen valmistunee v. 2022. Lastensuojelun ja perhekeskuksen yhdistämiskäytäntö on siirretty osaksi hyvinvointialueen organisaatiomallia. Yhteistyö on kiinteää, kuten vanhus- ja vammaispalveluissakin.

Vanhus- ja sosiaalipalvelujen asumispalvelujen kilpailutus ei tuolloisessa markkinatilanteessa tuonut vähennystä kustannuksiin. Pikemminkin palvelujen turvaamissopimukset nostivat kustannuksia muiden kuntien ja kilpailutusten tasolle. Sairaanhoitopiirin apuvälinekeskukseen liittyminen ei olisi tuonut suoraan merkittäviä taloudellisia hyötyjä, minkä vuoksi toteutusta siirrettiin sote-uudistukseen.

Vammaispalvelujen päivähintaisten autojen volyyminlaskusta ei ole tehty, koska pandemia-aika on muuttanut tarvetekijöitä. Kilpailutus on meneillään tilinpäätösvalmistelun aikana.

Kuntouttavan työtoiminnan lisätulot ovat pandemian vuoksi jääneet saamatta ja tulot ovat em. syystä johtuen vähentyneet monen muun yksikön tavoin.

Sivistystoimiala

Vahva ja vakaa Rauma -talousohjelmassa olevia tehostamistoimenpiteitä on sivistystoimialalla vuodelle 2021 yhteensä 249 500 euroa jakaantuen sivistystoimialan palvelualueille. Vuoden arvio todetuista tehostamistoimenpiteistä toteutuneen laskennallisesti noin 129 000 euroa.

Toimenpiteistä toteutuivat:

- Varhaiskasvatus/ostopalveluista kunnalliseen esiopetukseen 30 000 euroa
- Koululaisten iltapäivätoiminnan maksumuutokset 10 000 euroa
- Koululaisten kesätoiminnan muutokset 15 000 euroa
- Liikunnan taksakorotukset 50 000 euroa
 - Sivistysvaliokunta on 28.4.2021 §42 päättänyt liikuntapalveluiden uusista käyttömaksuista 1.9.2021 alkaen.
- Lukion kurssitarjotin 15 000 euroa
- Opistojen taksakorotukset 10 000 euroa
 - Sivistysvaliokunta on 24.3.2021 §24 - §25 päättänyt kurssi- ja lukukausimaksujen korotuksista 1.8.2021 alkaen.
- Sivistystoimialan avustuksista vähennetään yhteensä 59 000 euroa

Tekninen toimiala

Henkilöstöorganisaation mitoittaminen tarpeeseen (80-120 t€)

- Vuoden 2021 vakanssipaketissa henkilöstökulut pienenevät 116 270 euroa
-

Energiasäästötoimenpiteet, LED-valaistuksen lisääminen (40 t€)

- LED-valaistusta on lisätty suunnitelmien mukaan
- Uusiin rakennuksiin asennetaan aurinkopaneeleita mahdollisuuksien mukaan

Taksojen tarkistaminen, rakennusvalvonnan taksat (60 t€)

- Venepaikkavuokria korotettiin 5 %:lla vuoden 2021 alusta
- Rakennusvalvonnan taksoja korotettiin 15 %:lla vuoden 2020 alussa

Asuntojen vuokrien tarkistaminen (30 t€)

- Asuntojen vuokriin tehdään kohdennettuja tarkistuksia – ei yleiskorotuksia

Vaihtoehtoiset toimintatavat, aluepalvelujen henkilöstömitoitus (120 t€)

- Vuositasolla tästä syntyy n. 250 000 € säästöt henkilöstökuluissa. Ostopalvelut kasvavat n. 100 000 euroa henkilöstövähennyksen seurauksena.

Tarpeettomien kiinteistöjen ylläpitokustannusten pienentäminen (250 t€)

- Vuonna 2020 puretut/myydyt rakennukset toivat vuositasolla n. 200 000 € säästön. Lisäksi n. 80 000 € rakennusten ja alueiden kunnossapitoon. Vuodelle 2021 esitettyjen purkukohteiden vuosittaiset säästöt jäävät hieman vuoden 2020 tasosta.
- Vuonna 2021 tarpeettomien kiinteistöjen myyntituotot olivat noin 280 000 €.

Ruoka- ja puhtauspalvelut taseyksikön VVR-talouden tasapainotusohjelma etenee oman toiminnan kehittämisen osalta suunnitelman mukaan. Taseyksikössä tehtiin organisaatiomuutos 1.2.2021 alkaen ja eläköitymisen kautta vapautuneet kaksi vakanssia on jätetty täyttämättä (säästöä 70 000).

Toimialojen mahdolliset palveluverkkomuutokset tulevat vaikuttamaan jatkossa säästöohjelman toteutumiseen.

Olellaiset muutokset toiminnassa

Keskeisiä kaupungin organisaatio- ja toiminnan muutoksia on kerrottu alaluvussa 1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset. Em. muutoksilla on ollut myös vaikutuksia talouteen ja toimintaan.

Olellaisesti kaupungin toimintaan vaikuttanut tekijä on edelleen vuonna 2020 alkanut Covid-19 pandemia ja sen laajalle vaikuttaneet toimenpiteet ja kustannusvaikutukset. Pandemia on vaikuttanut kaupungin toimialojen toimintaan alentuvilla tuloilla ja kasvavilla kustannuksilla. Covid-19 pandemian vaikutusten suuruus voidaan nyt paremmin todentaa lyhyellä aikavälillä tulopuolen pienentymisellä ja menojen kasvuna. Pidemmällä aikavälillä vaikutukset todennäköisesti näkyvät verotulojen pienentymisenä sekä siirtyneet palvelutarpeet käytön kasvuna.

Koronapandemian vaikutuksia on seurattu kaupunkitasoisesti kirjanpidon projektitunnuksella 500000. Vuodelle 2021 kirjattiin koronapandemiasta aiheutuvia kustannuksia 5 534 028 euron edestä.

Eduskunta hyväksyi hyvinvointialueiden perustamista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistamista koskevan lainsäädännön 29.6.2021 (Laki hyvinvointialueesta 611/2021). Uudistus tarkoittaa, että sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta uusille hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta lukien. Valmistelut Sosiaali- ja terveystoimialan siirtymiselle käynnistyivät heti kesän jälkeen. Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 1.11.2021, 535 §, Rauman kaupungin varautumisesta hyvinvointialueen muodostumiseen 1.1.2023 alkaen.

Olellaiset tapahtumat elinkeinoelämän ja elinvoiman kasvattamiseksi

Metalli loves Tekno ja metalli-konepaja verkoston perustaminen ja luominen

Metalli- ja konealan osaaajapulaan reagoimiseksi kaupunki yhteistyössä Kauppakamarin kanssa koordinoi metallialan verkoston, johon kuuluu kaupungin ja kauppakamarin lisäksi jäseniä alueen oppilaitoksista (SAMK, WinNova), yrityksistä sekä viestintätoimisto.

Verkoston tavoitteena on keskustelun ja yhteistyön kautta saada toteutettua konkreettisia toimenpiteitä metalli- ja konealan vetovoiman ja imagon parantamiseksi. Konkreettisista toimenpiteistä vuoden 2021 loppupuolella käynnistyi Metallikiitos Tekno kampanja, joka viestinnän ja aktiivisen markkinointityön kautta pyrkii vaikuttamaan metalli- ja konealan vetovoimaan ja alan mielikuvien muuttumiseen positiivisemmaksi. Kampanja tuo samalla esiin Rauman seudulla sijaitsevia metalli- ja konealan työpaikkoja. Kaupunki osallistuu kampanjaan 1000 euron osuudella.

Vuoden 2021 loppu puolella metalliverkosto jalkaantui myös peruskoulumaailmaan, kun kaupunki yhteistyössä kauppakamarin ja verkoston yritysten kanssa organisoiti tapaamisen peruskoulun opinto-ohjaajien kanssa. Tavoitteena on lisätä edelleen yhteistyötä vuoden 2022 aikana, sillä tapaaminen synnytti hyvää keskustelua siitä, että esimerkiksi korona on vaikuttanut negatiivisesti yritysyhteistyöhön (tutustumiset alueen yrityksiin, tapaamiset yms.).

Kansainvälisiin osajiin liittyvä Seutukaupunkihanke

Kansainvälisyyden hyödyntäminen ulkomaisen työvoiman saatavuudessa –hanke toimi yhteistyössä mm. Rauman, Laitilan ja Uudenkaupungin alueella toimivat yritykset, oppilaitokset, TE-keskus, ELY-keskus, kauppakamari sekä muut Satakunnan ja Varsinais-Suomen alueella toimivat kv-hankkeet.

Hankkeen tavoitteena oli lisätä yritysten tietoisuutta KV-rekrytointien mahdollisuuksista sekä madaltaa kynnystä ensimmäisen kv-työntekijän palkkaamiseen. Konkreettisina toimenpiteinä toteutettiin erilaisia webinaareja ja tuotettiin mm. videoita tukemaan kansainvälistä rekrytointia. Hankkeen aikana muodostuneita verkostoja hyödynnetään jatkossa mm. asettautumispalveluiden kehittämistyössä.

Kansainvälisen rekrytinnin yhden oven mallin startti

Vuoden 2021 lopulla aloitettiin yhden luukun mallin valmistelu kokoamalla yhteistyöverkosto ja työryhmä. Tavoitteena on vuoden 2022 loppuun mennessä luoda kv-osaajien palvelupolkumalli, joka palvelee kv-rekrytointia suunnittelevaa yritystä, tänne saapuvaa kv-taustaista henkilöä, sekä täällä jo olevaa kv-osaajaa.

Kesäteekkarikampanja

Kesäteekkarikampanja toteutettiin vuonna 2021 viidettä kertaa. Rauman kaupunki tarjosi Raumalla toimiviin teknologiayrityksiin kesätöihin tuleville 21 DI- ja arkkitehtiopiskelijalle asuntoedun sekä bussi –tai polkupyöräedun. Kampanjaan liittyi Kesäteekkarilounas-verkostoitumistapahtuma. Satakuntalaisen Osakunnan paluumuuttopalkinto 2021 myönnettiin Rauman kaupungin Kesäteekkarikampanjalle.

Satakuntalainen osakunta -yhteistyö

Rauman kaupunki ja Satakuntalainen Osakunta solmivat monivuotisen yhteistyösopimuksen, jonka tavoitteena on tukea Rauman kaupungin Osaavan työvoiman saatavuus -kärkihankkeen tavoitteita. Satakuntalaisen Osakunnan paluumuuttopalkinto 2021 myönnettiin Rauman kaupungin Kesäteekkarikampanjalle.

Lahjoitusprofessori

Rauman kaupunki sitoutui viiden vuoden ajaksi Turun yliopiston tekniikan alan lahjoitusprofessorin rahoitukseen. Lahjoitusprofessorin teemaksi muodostui Automaatiotekniikka. Rauman kaupungin ohella lahjoittajina toimii 13 keskeistä teknologiayritystä. Lahjoitussopimus allekirjoitettiin toukokuussa 2021.

Vuoden 2021 aikana käynnistettiin professuurin haku ja muodostettiin lahjoitusprofessuurin ohjausryhmä sekä työvaliokunta.

Kesäyrittäjätoiminta

Kesäyrittäjäohjelmaa toteutettiin vuonna 2021 Talous ja nuoret eli TATin kautta. Paikkoja ohjelmaan oli 20. Yhteensä 13 kesäyrittäjää aloitti lopulta toiminnan kesällä 2021 (yksi lopetti kesken, jolloin Kesäyrittäjiä oli vuonna 2021 yhteensä 12,5 kappaletta, eli tukia maksettiin 12,5 x 400 euroa). TATin kautta nuorille järjestyi koulutuksia sekä tukea nuorten mentorille. Mentorina toimi projektikoordinaattori oman työnsä ohessa kesän ajan.

Kesätyötuet

Rauman kaupunki tuki vuonna 2021 nuorten kesätyöllistymistä yrityksille jaettavalla kesätyötuelle sekä kesäyrittäjyyden mahdollisuudella.

Vuonna 2021 yrityksille jaettaviin kesätyötukiin myönnettiin lisämääräraha, sillä keväällä kesätyötukien ollessa haettavissa yrityksille, ne loppuivat kesken. Varattua määrärahaa oli yhteensä lisämäärärahan turvin 213 000 euroa, josta 20 tukea oli varattuna kesäyrittäjille ja loput 513 tukea yritysten hakemiksi kesätyötuiksi. Kesäyrittäjien kuluja tuli lopulta yhteensä 12,5 kappaletta 400 euron arvoista tukea. Tällöin kesätyötukea yrityksille oli haettavissa siis 520 kappaletta.

Kesätyötukia haettiin ensimmäisellä maksatuskierroksella yhteensä 378 kappaletta, ja hakematta varattuja tukia jäi yhteensä 142,5 tukea. Asia vietiin kaupunginhallituksen käsittelyyn, jonka jälkeen avattiin alkusyksystä toinen hakukierros hakematta jääneiden tukien maksuun saamiseksi. Toiselle hakukierrokselle saivat osallistua myös yritykset, jotka eivät olleet hakeneet tukia ensimmäisellä hakukierroksella. Toisella hakukierroksella maksutukseen saatiin yhteensä 37 tukea. Yhteensä kesätyötukea yrityksille maksettiin siis 415 tukea 166 000 euroa. Hakematta jäi yhteensä 105 tukea, eli 42 000 euroa.

Tilaisuudet ja tapahtumat yrityksille

Kaupunkikehitys toteutti vuoden 2021 aikana yhteensä 11 yrityksille kohdennettua tilaisuutta, joista 8 toteutettiin webinaareina ja 3 fyysisinä tilaisuuksina. Tilaisuuksien aiheet liittyivät mm. koronatukiin, yritysrahoitukseen, yrityksen talouden hallintaan sekä omistajanvaihdoksiin.

Raumalaisille yrityksille myönnetyt yritystuet

Yrityksen kehittämisavustuksia haettiin Satakunnassa viime vuonna selvästi edellisvuotta vilkkaammin. Kunnittain tarkasteltuna eniten yrityksen kehittämisavustuksia kohdistui Raumalle. Raumalla myönteisen rahoituspäätöksen sai 12 hanketta ja rahoitusta myönnettiin 2 467 865 euroa. Tämän lisäksi tulevat maaseuturahaston yritystuet, Leader-yritystuet sekä koronaan liittyvät kustannustuet ja sulkemiskorvaukset.

Yrityspalvelutyöryhmä ja projektit

Kaupungin hallintokuntarajat ylittävä yrityspalvelujen yhteistyöryhmä on toiminut aktiivisesti ja kokoontunut 8 kertaa vuoden 2021 aikana. Lisäksi on valmisteltu ja toteutettu yrityskehittämiseen liittyviä projekteja (mm. HINKU, seutukaupunkien innovaatioekosysteemihanke, ProAgrian maaseudun yritysneuvontahanke).

Satakunnan pääomasijoitusrahaston perustamisselvitys

Rauman kaupunki oli mukana selvittelemässä mahdollisuutta perustaa pääomasijoitusrahasto Satakuntaan. Selvittelyssä ovat olleet mukana Rauman lisäksi Porin, Huittisten ja Kankaanpään kaupungit, Satakunnan ja Rauman kauppakamarit, Satakunnan Yrittäjät sekä Satakunnan bisnesenkelit. Toimijat päättyivät siihen, että varsinainen selvitystyö hankkeistetaan ja toteutetaan vuoden 2022 aikana.

Alkutuotannon kasvu- ja vastuullisuusohjelma

Rauman kaupunki osallistuu Pyhäjärvi-instituutin alkutuotannon kasvu- ja vastuullisuusohjelmaan, jossa tieteelliseen tutkimukseen pohjautuen kehitetään ekologista ja eettistä kasvi- ja eläintuotantoa.

Läpinäkyvät tieteellisiin faktoihin pohjautuvat uudet toimintamallit ja käytännön sovellukset tarjoavat laajasti tietoa arvoketjun toiminnasta eri asiakasrajapinnoille ja loppukäyttäjille.

Henkilöjunaliikenteen edunvalvonta

Rauman kaupunki laati yhteistyössä Eurajoen, Euran ja Kokemäen kuntien kanssa yhteisen lausunnon LVM:n ostettavasta henkilöjunaliikenteestä vuosille 2022–2030. Lausunnossa korostettiin Kokemäki-Rauma-henkilöjunayhteyksien palauttamisen tärkeyksiä. Lisäksi osallistuttiin Kokemäellä radanvarren kuntien yhteiseen mediatilaisuuteen, jossa käsiteltiin Euran ja Eurajoen junaliikenneselvitystä.

Vetyverkosto

Rauman kaupunki selvitteli vuoden 2021 aikana yhdessä vedyn- ja synteettisten polttoaineiden toimijan kanssa Rauman seudun mahdollisuuksia vihreän vedyn tuotannossa ja vetytaloudessa. Rauman kaupunki liittyi Raahan kaupungin vetämään kansalliseen vety-teemaverkoston, jossa Raumalla on mahdollista saada ajantasaista, tutkittua tietoa sekä valmistautua tulevaisuuden vetytalouteen.

Kaasutankkausasemaselvitys

Rauman kaupunki ja Rauman kauppakamari selvittivät keväällä 2021 kaasutankkausaseman tarpeellisuutta Raumalla. Selvityksen toteutuksesta vastasi Satakunnan ammattikorkeakoulun opiskelija opinnäytetyön muodossa. Raumalla ja sen lähistöllä liikennöiville kuljetusalan yrityksille toteutettiin kysely, jonka avulla kartoitettiin yritysten kiinnostusta ja mahdollisuuksia siirtymään käyttämään kaasukäyttöisiä ajoneuvoja. Selvityksen tuloksia tullaan käyttämään kaasuasemaan mahdollisesti investoivan yrityksen investointipäätöksen tukena.

Finnish Archipelago 2025 -matkailuhanke

Rauma oli mukana TEM:n rahoittamassa (n. 230 000 €) Finnish Archipelago 2025 – digitaalisella matkailutuotteistolla kestävä kasvua – yhteishankkeessa 1.11.2020 - 31.12.2021. Lounaisen Suomen kaupunkien yhteisessä hankkeessa teemoina olivat kansainvälisen matkailun kasvattaminen digitaalista jakelualustaa hyödyntäen, yhteisen liiketoimintamallin kehittäminen ja tiedolla johtamisen hyödyntäminen.

Rauman saariston Master Plan

Vuoden 2021 aikana laadittiin Rauman saariston Master Plan 2030, joka on saariston kokonaisvaltaista kehittämistä ohjaava työkalu tuleville vuosille. Sen tavoitteena on varmistaa, että saaristoon tehdyillä investoinneilla ja toimenpiteillä syntyy riittävästi tuottoa matkailutulona sekä terveys- ja hyvinvointivaikutuksina. Master Planin laadintaprosessi rahoitettiin Ravakan tuella, hankkeen kokonaisbudjetti oli n. 30 000 €.

Joulukaupunki Rauma

Vuoden 2021 aikana suunniteltiin ja toteutettiin ensimmäinen Pitsikaupungin joulu –kokonaisuus laajassa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Ensimmäisen vuoden toteutuksia olivat mm. Raumaneule, Lasten joulumaa, Suomen pienin joulukatu –teos Kitukrännissä, Jouluksi kotiin –asukasmarkkinointikortit sekä visuaalinen konsepti. Visuaalinen konsepti sijoittui toiseksi Yhdysvalloissa järjestetyssä Creativity International Awards –kilpailussa. Tavoitteena on nostaa Rauma vähintään kansallisesti tunnetuksi joulukaupungiksi.

Seaside Industry Park oppimisympäristö

Kaupunki on mukana yhdessä Länsirannikon Koulutus Oy WinNovan, Satakunnan ammattikorkeakoulu SAMK:n, Rauman kauppakamarin, ja Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n kanssa kehittämissä olevassa

Meriteollisuuspuisto oppimisympäristönä -konseptissa, jonka ideana on toteuttaa teollisuuspuiston alueelle oppimisympäristöajatteluun perustuva osaamisen kehittämisen tukipalvelu. Tavoitteena on luoda meriteollisuuden osaamiskeskittymä, joka pohjautuu vahvaan ammatilliseen osaamiseen, monipuolisiin jatkuvan oppimisen koulutusmahdollisuuksiin ja ketteriin yhteistyöverkostoihin. Mukana konseptin tukena meriteollisuuden yritys- ja sidosryhmäverkosto.

1.1.5. Selvitys ympäristöasioista

Rauman kaupunki liittyi Suomen ympäristökeskuksen (SYKE) koordinoimaan Kohti hiilineutraalia kuntaa (Hinku) toimintafoorumiin vuonna 2013. Samalla kaupunki sitoutui päästövähennys tavoitteeseen vähentää kasvihuonekaasupäästöjä (CO₂) 80 prosenttia vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta.

Hinku–kunnaksi ryhtyminen on edellyttänyt, että Rauman kaupunki ottaa kasvihuonekaasupäästö-näkökulman huomioon kaikessa merkittävässä päätöksenteossaan. Kaupungin on tullut vähentää oman toimintansa kasvihuonekaasupäästöjä mm. lisäämällä uusiutuvan energian käyttöä ja parantamalla energiatehokkuutta. Tämän lisäksi kunnan on tullut liittyä työ- ja elinkeinoministeriön, Energiaviraston ja Kuntaliiton väliseen sopimukseen, jossa sitoudutaan Kunta-alan energiatehokkuussopimuksen (KETS) toimenpiteisiin ja tavoitteisiin.

Konsernipalveluiden henkilöstö on omalta osaltaan pyrkinyt edistämään HINKU-tavoitteiden toteutumista. Kestävää liikkumista edistävä kaupunkipyöräkokeilu jatkui vuonna 2021.

Rauman kaupunki on sitoutunut kunta-alan energiatehokkuussopimukseen; tähän liittyen toteutetaan energian kulutuksen pienentämiseen vaikuttavia toimenpiteitä (mm. uudisrakentamisen ja peruskorjauksen yhteydessä selvitetään, onko aurinkoenergian käyttö kohteessa kannattavaa, lisäksi katuvalaistuksen uudistustyö toteutetaan jatkossa LED-tekniikkaa käyttäen ja kiinteistöjen LED valaistusta lisätään.

Käynnissä olevissa tilainvestoinneissa Karin Kampukseen, Kaunisjärven hyvinvointikeskukseen ja uuteen paloasemaan on tulossa aurinkosähköjärjestelmät rakennusten katoille. Karin Kampukseen tehtiin rakennussuunnittelun aikana edistyksellinen energiasimulointitarkastelu, jolla haettiin paras mahdollinen energiansäästöpotentiaali rakennuksen energiankulutukseen vaikuttavissa asioissa.

Elohopeavalaisimia korvattiin LED-valoilla mm seuraavissa sähköyhtiöiden yhteiskaivuukohteissa: Lappi, Haapasaaari, Jussinkylä ja Uotila. Samalla ilmajohdot korvattiin maakaapelilla sekä uusittiin huonokuntoisia valaisinpylväitä.

Hankinnoissa huomioidaan kestävä kehitys ja ympäristönäkökulmat ja elintarvikehankinnoissa Motivan Vastuullisia elintarvikehankintojen-kriteerejä.

Ruuanvalmistuksessa varmistetaan oikean ruokamäärän valmistus sähköisellä tilausjärjestelmällä, sekä kiinnitetään huomiota syntyvän ruokahävikin määrään. Tarjoilusta yli jäänyt ruoka lähetetään avustusjärjestöille.

Ruokahävikin mittaamiseen, tuotettavien ruokamäärien ennakkointia ja hävikistä kertovan datan analysointia varten hankittiin Hävikkimestari hävikinhallintaohjelma, joka toimii yhteistyössä vuonna 2022 käyttöön otettavan Aromi 14 tuotannonohjausjärjestelmän kanssa.

Liikelaitoksen merkittävimmät ympäristövaikutukset liittyvät jäteveeten, erityisesti Maanpään jätevedenpuhdistamolla kemiallisesti puhdistettujen jätevesien johtamisesta mereen. Vaikutukset ovat

kuitenkin melko vähäiset, koska lähes kaikki (vuoden 2021 osalta n. 99 %) yhdyskuntajätevedet johdetaan yhteispuhdistamolle puhdistettavaksi. Vaikka Maanpään jätevedenpuhdistamolta suoraan mereen johdettavien kemiallisesti puhdistettujen yhdyskuntajätevesien määrä on erittäin pieni, on puhdistamalla merkittävä asema yhdyskuntajätevesien puhdistamisen kokonaisprosessissa. Asia on todettu myös Maanpään jätevedenpuhdistamon toimintaa koskevassa ympäristöluvassa.

1.1.6. Selvitys ei taloudellisista asioista

Muilla ei-taloudellisilla asioilla tarkoitetaan muun muassa sitä, miten kaupunki huolehtii korruption ja lahjonnan torjumisesta sekä ihmisoikeusasioista. Kyseisiin asioihin liittyviä huomioita koskien konsernipalveluita ei ole tuotu esille vuoden 2021 aikana toimialajohdolle tai sisäiseen tarkastukseen.

Hyvinvointialueelle siirtymiseen on hyvin vähän aikaa. Muutos sisältää lukuisia mittavia kokonaisuusia ja osatekijöitä, joista aiheutuviin riskeihin tulisi varautua. Uudistus tuo muutoksia myös kaupungin toimintaan vuonna 2023 ja myös 2024 työllisyydenhoidon ja kotoutumisen lakimuutosten myötä. Haastavaa on toimintojen uudelleen organisointi myös kaupungin näkökulmasta. Hyvinvointialueen toimintamalleja yhtenäistetään ja väistämättä tämä yhtenäistää myös kuntien vastaavia käytäntöjä ja asettaa ainakin omat aikataulunsa uudistamisen etenemiselle. Hyvinvointialueelle siirryttäessä merkittävä osa aiemmasta asiahallinnan tietosisällöstä jää Rauman kaupungin tietojärjestelmiin, mistä tietojen joustava saanti tulee organisoida.

Teknisen toimialan toiminnoissa on kiinnitetty huomiota mm. harmaantalouden toimintaan seuraavasti: toiminnassa noudatetaan lakien ja hallintosäännön määräyksiä, hankinnat perustuvat kilpailutukseen. Lisäksi urakoiden kilpailutuksessa varmistetaan, että yritys (ml. aliorakoitsijat), jonka kanssa sopimus solmitaan, on täyttänyt yhteiskunnalliset velvoitteensa ennen sopimuksen solmimista.

Läpinäkyvyyden lisäämiseksi päätökset hintavertailuineen on päätöksenteon jälkeen luettavissa netistä. Viranhaltijapäätökset on toimitettu viikoittain tekniselle valiokunnalle tiedoksi, minkä lisäksi ne ovat luettavissa kaupungin nettisivuilta.

Tiedottamisella, sisäisillä ohjeilla sekä henkilöstön ja luottamushenkilöiden koulutuksella vaikutetaan siihen, että toiminnassa tunnistetaan korruption, lahjontaan ja ihmisoikeusasioihin liittyvät epäasiallisuudet.

Rauman kaupungilla on käytössä sidonnaisuusrekisteri luottamushenkilöille ja johtaville viranhaltijoille.

1.1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Arvio tulevasta kehityksestä on laadittu toimialojen, taseyksiköiden ja liikelaitoksien tulevan kehityksen arvioiden yhdistelmänä sekä sisällytetty osin valtion mahdollisten toimien vaikutusta Rauman kehitykseen. Arvio-osioon kirjattu em. näkemyksiä sellaisista, joilla mahdollisia taloudellisia vaikutuksia.

Maakunnallinen sote-hyvinvointialueen toteutuminen 1.1. 2023 alkaen vaikuttaa oleellisesti kaupungin palveluprosessien rajapintoihin, taloudelliseen liikkumavaraan ja henkilöstömäärään; konsernipalvelutoimiala on koordinoitunut muutokseen varautumista kaupunkitasoisesti v. 2021 aikana.

Valmistautuminen hyvinvointialueiden toiminnan käynnistymiseksi vuoden 2023 alusta tulee vaikuttamaan laajasti kaupungin strategian sekä talouden ja toiminnan suunnitteluun. Keväällä 2022 ratkaistaan, miten kunnallisveroprosentti jaetaan valtiohallinnon ja kunnan välillä. Tämän jälkeen on kuntien mahdollista arvioida kaupungin omaa taloudellista liikkumavaraansa.

Digitalisaation eteneminen kiihtyy, mikä edellyttää tietosuojan ja -turvaan liittyvien asioiden hallinnan ja valvonnan tehostamista. Valtion ohjaamat toimet ja vaateet muun muassa taloushallinnon tietojen sekä prosessien digitalisoimiseksi haastavat kehittämään aktiivisesti tietojärjestelmiä sekä prosesseja.

Eriytyinen haaste tulevaisuudelle on osaavan työvoiman saanti ja kaupungin kannalta ns. avainhenkilöiden sitouttaminen kaupunkiorganisaatioon.

Koronan pitkäaikaisvaikutukset tulevat heijastumaan työllisyydenhoidossa pitkään. Pitkäaikaistyöttömien tilanne ei parane suorassa suhteessa elinvoimatilanteen parantuessa. Palvelutarpeet ovat moninaiset, monen kohdalla painottuen kuntoutustarpeisiin. Eri toimenpitein pitkäaikaistyöttömien määrään pystytään vaikuttamaan. Osana pohjoismaista työllisyyspalvelu-uudistusta TE-hallinto on lisännyt resurssejaan ja tämän toivotaan tehostavan pitkäaikaistyöttömien työllistymistä.

Vuoden 2021 puolivälissä voimaan tullut asiakasmaksulain uudistuksen vaikutus ei näkynyt merkittävästi tuloissa. Lain kokonaisvaikutukset niin tulojen kuin potilasvirtojen muutosten osalta tulevat esille vasta vuonna 2022, jolloin uusi maksukatto tulee käyttöön. Vanhuspalvelulain uudistukseen perustuva henkilöstömitoituskriteerien laajentuminen kasvattaa jatkossakin henkilöstökuluja tehostetussa palveluasumisessa niin omassa kuin ostopalveluissakin.

Merkittävänä vaikuttavana tekijänä tulevaisuudessa ovat edelleen voimakkaasti pienentyvät ikäluokat ja palvelurakenteen sopeuttaminen niihin. Ensivaiheessa vaikutukset näkyvät, joskin lievempänä, varhaiskasvatuksessa mutta siirtyvät nopeasti alakouluihin. Samanaikaisesti perusopetuksessa on vielä sisällä isoja ikäluokkia, jonka johdosta yläkoulut kasvavat. Eli palvelurakenteita tulee supistaa toisaalla ja kasvattaa toisaalla.

Varhaiskasvatuksen palvelumaksujen 1.8.2021 voimaan tuleva tulo-rajojen lasku vaikuttaa tulokehitykseen alentavasti, joka realisoituu vuoden 2022 osalta täysmääräisesti. Lisäksi meneillään on kokeilu 2-vuotisesta esiopetuksesta, joka lainsäädännöksi muuttuessaan vaikuttaisi sekä palvelurakenteeseen että tulokehitykseen edelleen alentavasti.

1.8.2021 astui voimaan lakimuutos, joka kieltää lasten ja henkilöstön välisestä suhdeluvusta poikkeamisen missään tilanteessa, tällä saattaa olla osaltaan tulevaisuudessa henkilöstökustannuksia kasvattavia vaikutuksia.

16.12.2021 hyväksyttiin varhaiskasvatuslainmuutos koskien lapselle annettavaa tukea, joka tuo mukanaan 3-portaisen tuen myös varhaiskasvatukseen, laki astuu voimaan 1.8.2022. Muutos määrittelee aiempaa tarkemmin varhaiskasvatuksessa tarjottavan tuen muodot ja lisää hallinnollista työtä merkittävästi.

Teknisen toimialan lähivuosien haasteena tulee määrärahojen pienentyessä olemaan palvelutuotannossa tarvittavien resurssien optimointi, mikä tarkoittaa, että mm. ylläpitokustannusten karsimiseksi tulee luopua tarpeettomista toimitiloista (selvitys yhteistyössä käyttäjähallintokuntien kanssa). Edellä mainitulla tavalla voidaan varmistaa, että käytettävissä olevat kunnossapitomäärärahat riittävät kiinteistöjen kunnossapitoon.

Määrärahojen pienentyessä huolena on korjausvelan kasvaminen. Korjausvelan hallitsemiseksi täytyy olla valmius luopumiseen myös eli palveluverkkoja, sekä kiinteistö kantaa täytyy olla valmis supistamaan, jos yllä- ja kunnossapitoon ei ohjata riittäviä taloudellisia resursseja.

Ruoka- ja puhtauspalveluiden kannalta tulee hyvinvointialueen toiminnan käynnistyminen vaikuttamaan vuoden 2023 alusta. Muutokset ovat merkittäviä palvelutoimintaan, henkilöstöön ja talouteen. Jäljelle jäävään palvelutoiminnan suunnittelu ja muutokseen varautuminen aloitettu.

1.1.8. Kunnan henkilöstö

Henkilöstöraportti vuodelta 2021 laaditaan erikseen.

Rauman kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2021 oli 2 802 henkilöä, josta vakinaisen henkilöstön osuus 77,4 %, määräaikaisten osuus 21,4 % ja työllistettyjen % 1,2 %

Henkilöstömäärä väheni 62 työntekijällä vuodesta 2020. Työllistettyjä oli 2 vähemmän kuin edeltävänä vuonna. Muita määräaikaista työsuhteita oli 110 vähemmän kuin vuonna 2020 ja vakinaisten henkilöiden määrä nousi 90 henkilöllä.

Peruskaupungin osuus henkilöstöstä oli 99 % ja liikelaitoksien yhteenlaskettu osuus oli 1,0 %. Sosiaali- ja terveystoimissa työskenteli 1.179 henkilöä (42,08%), Sivistystoimissa 1.071 henkilöä (38,22%) Teknisessä toimessa 196 henkilöä (7,00%) ja konsernipalveluissa 76 henkilöä (2,71 %). Vesi- ja viemäriiikelayksikössä 25 henkilöä (0,89 %) ja jätehuoltoliikelayksikössä 7 henkilöä (0,25 %). Taseyksiköissä (ruoka- ja puhtauspalvelut ja pienvenesatamat) työskenteli yhteensä 248 henkilöä, joista ruoka- ja puhtauspalveluissa 247 henkilöä (8,82 %), pienvenesatamissa 1 henkilö (0,04 %)

Henkilöstön yhdenvertaisuuteen ja tasa-arvoon liittyvät periaatteet linjattiin Rauman kaupungin vuonna 2021 päivitettyssä Yhdenvertaisuus-, ikä- ja tasa-arvo-ohjelmassa. Henkilöstön kokemaa yhdenvertaisuutta, hyvinvointia ja työoloja tarkasteltiin marraskuussa vuosittain tehtävässä työhyvinvointikyselyssä. Lisäksi käytössä on jatkuva tyhy-palaute, jonka kautta henkilöstö voi antaa työhyvinvointiin liittyvää jatkuvaa palautetta koska tahansa omalle esimiehelleen joko omalla nimellä tai anonyymisti. Työoloja tarkasteltiin myös kehityskeskusteluissa, sillä työolot on yksi kehityskeskustelulomakkeen osa.

Säännöllisesti kokoontuvaa moniammatillista Työhyvinvointi -työryhmää vetää työhyvinvointipäällikkö. Se muodostuu työsuojeluvaltuutetuista sekä henkilöstöohjauksen ja työterveyshuollon edustajista. Tämä yhteistyö mahdollistaa moniammatillisen näkökulman työhyvinvoinnin ja työturvallisuuden kehittämiseen ja toteuttamiseen

Työnantajan ja henkilöstön yhteistoimintaan sovelletaan lakia yhteistoiminnasta kunnissa. Yhteistoimintakäytäntöjä on jatkuvasti kehitetty työntekijöiden kuulemisen varmistamiseksi. Henkilöstön edustus on mukana työryhmissä. Merkittävien asiakokonaisuuksien valmistelua, yhteistoimintaa sekä henkilöstön ja kaupungin välistä vuorovaikutusta ja tiedonkulkua varten Rauman kaupungilla on säännöllisesti kokoontuva yhteistyötoimikunta eli YTT, jossa on sekä työnantajan että henkilöstön edustajat. Yhteistyötoimikunta toimii myös työsuojelutoimikuntana.

Rauman kaupungilla on käytössä erilaisia palkitsemisjärjestelmiä mm. kehittävä työyhteisö- ja erinomainen palveluteko ja aloitepalkkiojärjestelmä. Liikelaitoksilla on käytössä lisäksi tulospalkkio-järjestelmä.

Yhtenä organisaatiouudistuksen tavoitteena oli selkeyttää johtamisjärjestelmää. Vuonna 2017 päivitettyyn strategiaan laadittiin henkilöstöohjelma vuosille 2018-2021, jossa linjataan mm. henkilöstöjohtamisen käytäntöjä. Henkilöstöohjelman toimenpidesuunnitelma laaditaan vuosittain.

Sairauspäivien tarkastelu:

	YHTEENSÄ	KA
Sivistysvaliokunta	13767	12,9
Konsernipalvelut	456	5,4
Ruoka- ja puhtauspalvelut	5878	24,2
Sosiaali- ja terveys	21295	18,1
Tekninen	2629	12,3
Jätehuoltolaitos	33	4,7
Rauman vesi	159	6,4
YHTEENSÄ	44217	15,7

	1-3 pv	4-10 pv	11-29 pv	30 pv ja yli
Konsernipalvelut	115	68	189	84
Ruoka- ja puhtauspalvelut	520	755	1171	3432
Sivistys	3316	2511	2499	5441
Sosiaali- ja terveys	3402	3654	4369	9870
Tekninen	399	455	624	1151
Jätehuoltolaitos	10	12	11	0
Rauman vesi	38	26	58	37
Yhteensä	7800	7481	8921	20015
Sairauspoissaolot yhteensä				44217

Henkilöstön määrä:

	2018	2019	2020	2021
Konsernipalvelut	87	84	83	76
Ruoka- ja puhtauspalvelut			244	247
Ruokapalvelut	129	131		
Puhtauspalvelut	121	121		
Sivistystoimiala	1110	1134	1125	1071
Sosiaali- ja tervyestoimiala	1254	1213	1185	1179
Tekninen toimiala	209	204	197	197
Rauman Vesi	21	23	23	25
Rauman Sn Jätehuolto	10	6	7	7
Henkilöstö yhteensä	2941	2916	2864	2802

Etätyöpäivien käyttö:

Etätyömahdollisuutta alettiin käyttää huhtikuusta 2018 lähtien ja vuoden loppuun mennessä 42 henkilöä oli ollut vuonna 2018 yhteensä 254 päivää. Vuonna 2019 etäpäiviä teki 68 henkilöä yhteensä 750 päivää. Vuonna 2020 koronavirustilanteen takia julkisen sektorin työnantajat määräsivät ne julkisen sektorin työntekijät etätyöhön, joiden työtehtävät sen mahdollistivat. Tämä näkyy vuoden 2020 etätyöpäivien määrässä. Vuonna 2020 yhteensä 731 työntekijää teki yhteensä 20 901 etätyöpäivää. Vuonna 2021 yhteensä 552 työntekijää teki yhteensä 25 818 etätyöpäivää.

1.1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Rauman kaupungin toimintaan vaikuttavat muun muassa strategiset riskit, toiminnalliset riskit, henkilöriskit, taloudelliset riskit, rahoitusriskit ja vahinkoriskit sekä tietosuojan ja tietoturvaan liittyvät riskit. Toimialat, taseyksiköt ja liikelaitokset ovat yksityiskohtaisemmin kuvanneet merkittävimpiä toiminnan ja talouden onnistumiseen kohdistuvia riskejä, niiden vaikutuksia sekä seurantaa ja raportointia tilinpäätöksen täydennysosassa.

Rauman kaupunki on ollut mukana tai on edelleen mukana seuraavissa oikeudenkäynneissä, joihin on liittynyt tai liittyy oikeudenkäyntikurisi tai muu mahdollinen oikeudellinen riski:

Rauman kaupungin ja Rauman Satama Oy:n valitus Turun hallinto-oikeudelle ELY-keskuksen päätöksestä kieltää lainvoimaisen vesitalousluvan mukaisen ruoppaamisen ja pengertien rakentamisen Rauman Meriteollisuuspuiston ja Iso Järviluodon välille. Kaupunginhallituksen kokouksessa 406 § 16.8.2021 on käsitelty Rauman kaupungin ja Rauman Satama Oy:n vastaselvitys Korkeimmalle hallinto-oikeudelle Järviluotojen pengertietä koskevassa asiassa.

Kaupunginhallitus 498 § 4.10.2021 Vastaus Puteus Oy:n ehdotukseen ”Sote-vuokratilojen remontin toteutus erityisen omistusjärjestelyn avulla”

Pohjoiskehän koululla helmikuussa 2020 tapahtuneen onnettomuuden oikeusprosessi on vielä kesken. Oikeuskäsittely alkaa maaliskuussa 2022.

Muilta osin tiedossa ei ole, että kaupunki olisi osallisena sellaisissa oikeudenkäynneissä, joista kaupungille voisi aiheutua merkittäviä korvausvelvollisuuksia.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 17.12.2018 § 542 Rauman kaupungin riskienhallintasuunnitelman. Riskienhallintasuunnitelma täydentää ja konkretisoi kaupunginvaltuuston hyväksymiä riskienhallinnan perusteita. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteilla luodaan puitteet järjestää ja yhdenmukaistaa kaupunkikonsernin ohjaus- ja johtamisjärjestelmää. Tavoitteena on vahvistaa hyvää hallinto- ja johtamistapaa. Riskienhallintasuunnitelman ja riskikarttojen vuosittainen päivitystarpeen arviointi on riskienhallintasuunnitelmassa aikataulutettu ns. puolivuotisraportoinnin yhteydessä tehtäväksi.

Kaupungin riskienhallinta ja hallinnointia on kehitetty vakuutusten päivittämisen yhteydessä vakuutusmeklarin toimesta. Kaupungin vakuutussopimus kilpailutettiin syksyllä 2021 ja käsiteltiin Kaupunginhallituksessa 13.9.2021, 451 §. Uudet sopimukset astuivat voimaan vuoden 2022 alusta. Sopimuskausi on 2022 – 2025.

Strategiset riskit

Strategisena ja toiminnallisena riskinä on jossakin määrin edelleen valtionhallinnon toimenpiteiden ennakoimattomuus sekä hyvinvointialueen perustamisen valmistelutyö. Valtiohallinto muutti vuodelle 2021 sitä edellisen vuoden Covid-19 koskevien kustannusten korvauskäytäntöä. Vuonna 2021 Covid-19-korvaukset olivat suurelta osin osaa valtionapujärjestelmää, eli hakemusten perusteella korvattiin kunnalle koituneet nimetyt kustannukset. Covid-19 pandemian vaikutukset toimintaan ja kustannuskehitykseen muodostavat edelleen suuria epävarmuustekijöitä.

Laki hyvinvointialueesta (611/2021) astui voimaan 1. päivänä heinäkuuta 2021. Tämä käynnisti sekä hyvinvointialueen valmistelutyön kuin kunnan varautumisen tulevaan isoon muutokseen.

Helmikuussa 2022 Euroopassa puhjennut sotatilanne ja siitä seuranneet talouspakotteet tulevat vaikuttamaan talouskehitykseen ja todennäköisesti myös Suomen geopoliittiseen asemaan.

Digitalisaation eteneminen kiihtyy, mikä edellyttää tietosuojan ja -turvaan liittyvien asioiden hallinnan ja valvonnan tehostamista. Tiedonhallintalaki on kuntiin nähden velvoittava laki.

Toiminnalliset riskit

Toiminnallisia riskejä ovat muun muassa henkilöstön osaaminen ja saatavuus sekä sitoutuminen, tietojärjestelmien toimivuus, suhdannevaihtelut, valtiovallan toimet, väestörakenne, palveluiden kokonaisuudessa tapahtuvat muutokset ja lainsäädännön muutokset. Äkilliset muutokset, kuten koronapandemian voimistuminen tai jatkuminen, vaativat organisaatiolta ylimääräisiä toimenpiteitä jolloin strategiatyön ja toimintasuunnitelmien toteuttaminen voi jäädä pienemmälle huomiolle.

Korona-ajan vaikutukset näkyvät jo nyt lastensuojelun suotuisan kehityksen pysähtymisenä ja kustannusten kääntymisenä nousuun. Lasten, nuorten ja perheiden palveluissa kysynnän kasvu on nähtävissä niin valtakunnallisesti kuin Raumallakin. Kasvatus- ja perheneuvolatoiminnan käynnistämisen siirto vakanssimuutoksiin liittyneiden päätösten vuoksi ei edesauta palvelutarpeisiin vastaamista. Myös vanhuspalveluissa on väestön ikääntymisen lisäksi odotettavissa voimavarojen lisätarvetta korona-aikana vähentyneen aktiviteetin vuoksi.

Haasteena tulee olemaan kiinteistöjen kunnossapidosta ja käytettävyydestä huolehtiminen johtuen niukkenevista määrärahoista (korjausvelan hallinta). Päätöksentekooelimet ovat tietoisia kiinteistöjen elinkaarikustannuksista ja korjausvelan kasvua on pyritty hillitsemään erilaisilla toimenpiteillä. Kiinteistöjen lisäksi muun muassa tie- ja katuverkoston kunto suhteessa käytettävissä oleviin määrärahoihin nähden voi tuoda toiminnan epävarmuustekijöitä.

Henkilöriskit

Eriytynyt haaste tulevaisuudelle on osaavan työvoiman saanti ja kaupungin kannalta ns. avainhenkilöiden sitouttaminen kaupunkiorganisaatioon. Henkilöiden vaihtuvuus on viime aikoina ollut edellisiä vuosia laajempaa johtuen osittain myös eläköitymisistä. Uusien henkilöiden perehdyttäminen ja systemaattisen perehdyttämisohjelman noudattaminen on tärkeää, jotta toimintaan liittyvät riskit minimoidaan.

Henkilöstön merkittävä eläköityminen ja vaihtuvuus tulevina vuosina haastaa muutoshallintaa sekä kaupungin palvelutuotannon toimintaa ja uudistumista. Osaavan henkilöstön rekrytointi vaikeutuu, kun ikäluokat pienenevät ja siten työllisten kokonaismäärä pitkällä aikavälillä saattaa laskea. Toiminnan varmistamiseksi tulee tulevina vuosina huolehtia henkilöstön moniosaamisesta liittyen erityisesti henkilöstömuutostilanteisiin - tiettyjen tehtävien täyttöön liittyen on rekrytoinnissa ollut ongelmia/viivettä.

Taloudelliset riskit

Talouriskeinä tulevaisuudessa ovat maksutulojen lasku, verorahoituksen (niin verotulojen kuin valtionosuuksien) mahdollinen lasku, toimintakatteen nopea kasvu sekä kansainvälisen talouden muutokset ja ennakoimattomat ulkoiset uhat. Mahdollisten laajahkojen kiinteistötarpeiden, kuten ns. Karin kampus -kiinteistöhanke, rahoituksellinen kattaminen ja vuosikatteen riittäminen siihen on yksi tulevaisuuden haasteista.

Kaupunki on nyt kahtena peräkkäisenä vuonna tehnyt ylijäämät tilinpäätökset. Molempina vuosina on lisäksi pystytty tekemään investointivaroja yhteensä 32 miljoonan euroa. Taseeseen on vuosien varrella kertynyt yli 100 miljoonaa euroa edellisten vuosien ylijäämää. Kaupungin talous on siten vahvalla pohjalla ajatellen tulevaa hyvinvointialueen toiminnan käynnistymistä ja muita talouskehitykseen vaikuttavia ulkoisia tekijöitä.

Talouden tasapainottamiseksi laadittiin vuonna 2019 kaupungin eritoimintojen ja luottamushenkilöiden kanssa Vahva ja vakaa Rauma –talousohjelma (VVR), jonka kaupunginvaltuusto hyväksyi 11.11.2019 §107. Talousohjelman toimenpiteitä on järjestelmällisesti toteutettu ja talousohjelma on omalta osaltaan myötävaikuttanut viimeisten kahden vuoden talouden tulokseen. Talousohjelman toimenpiteiden riittävyys tulee arvioitavaksi vuoden 2022 aikana osana varautumista hyvinvointialueen toiminnan käynnistymistä.

Rahoitusriskit

Rahoitusriskeillä viitataan ensisijaisesti rahoituksen riittävyyteen liittyvään riskiin. Se voidaan jakaa tarkemmin korko-, valuutta-, maksuvalmius- ja takaurisiksi.

Korkoriskillä tarkoitetaan riskiä liittyen muun muassa lainanotto päätöksiin, joissa on käytetty korkoinstrumenttia sekä riski konkretisoituu korkomuutoksiin ja kehittymiseen ajallisesti. Korkoriskin hallitsemiseksi kaupungin lainasalkkua pyritään aktiivisesti hallitsemaan muun muassa seuraamalla korkomarkkinoiden tilannetta, hajauttamalla ja sitomalla lainasalkkua tarvittavilta osin muun muassa kiinteisiin korkoihin ja käyden aktiivista keskustelua kaupungin investoinneista sekä niiden rahoituksesta.

Rauman kaupungilla ei ole käytössä koronavaihtosopimuksia korkosuojainstrumentteina. Tällä hetkellä markkinoilla vallitseva, erityisesti koronapandemiasta johtuva ja Euroopassa valitsevasta sotatilanteesta johtuva epävarmuus tekevät kuitenkin korkotason arvioinnin vaikeaksi. Todennäköistä on, että korkotaso lähtee jo vuoden 2022 aikana nousemaan. Nousu todennäköisesti johtaa negatiivisten korkojen loppumiseen ja tarkoittaisi kaupungille kasvavia korkokustannuksia.

Valuuttariskiin kaupunki on varautunut keskittämällä luotonoton kotimaisille rahoitusmarkkinoille ja pitämällä ulkomaankaupan osuuden pienenä kaupungin ostoista.

Maksuvalmiusriski muodostuu kaupungin kyvystä kattaa kuntien jokapäiväisessä toiminnassa syntyvät menot. Maksuvalmiuteen liittyviä riskejä on hallinnoitu nostamalla kuntatodistusohjelman lainalimiittiä 25 miljoonasta eurosta 40 miljoonaan euroon kaupunginvaltuuston päätöksellä 27.1.2020, 14 §. Maksuvalmiuden hallintaa pidetään yllä aktiivisella kassavarojen ja -virtojen seurannalla, johon on käytössä oma kassaennustetyökalu. Tarkoitus on varautua tuloja ja menoja ennakoiden varojen riittävyteen, eikä siten kaupungin maksuvalmius vaarantuisi. Toistaiseksi Suomen valtion ja kuntien hyvän maksuluokituksen ansiosta kunnilla on edellytykset saada niin lyhytaikaisia kuin pitkäaikaisia luottoja kohtuullisin kustannuksin.

Voimassa olevan kuntalain (410/2015) 15 luvun säännökset kunnan toiminnasta markkinoilla tulivat voimaan 1.5.2015. Takauksen antamisen edellytyksiä rajoitettiin.

Rauman kaupunki on antanut takauksia niin samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta kuin takauksia muiden puolesta. Lisäksi Rauman kaupungilla on muun kuntakentän tavoin oma kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista.

Vahinkoriskit

Muun muassa riskeistä, luonnonilmiöistä, ilkvallasta tai esimerkiksi kaupungin toiminnasta aiheutuvien taloudellisten vahinkojen ja mahdollisten korvausvelvollisuuksien kattamiseen Rauman kaupunki on varautunut sekä kattavilla vakuutuksilla että muilla omilla rahastoilla (osana omaa pääomaa noin 4,2 miljoonaa euroa rahastoituna). Kaupungin vakuutusturva kattaa muun muassa lakisääteisten tai sen luonteisten vakuutusten lisäksi omaisuus-, keskeytys- ja vastuuvakuutukset sekä kunnan toiminnassa mukana oleville ryhmätapaturma- ja matkavakuutuksen. Vakuutusten kilpailuttamisessa ja vakuutusten ylläpidossa käytetään vakuutusmeklaria.

Tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvät riskit

Selonteko tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvistä riskeistä on tilinpäätöksen 2021 täydennysosassa kunkin toimijan osalta. Lisäksi Rauman kaupungissa on vuodesta 2018 vuosittain laadittu tietotilinpäätös. Erillisen tietosuojaprojektin yhteydessä kartoitettiin tietosuoja- ja tietoturvariskejä.

1.2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä

Rauman kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä on säädökset ja määräykset, kaupungin hallintosäännössä, henkilöstösäännössä sekä toimialojen ja johtokuntien johto- ja toimintasäännöissä. Lisäksi on sisäisen valvonnan yleisohje sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja konserniohjeet.

Hallintosääntöä päivitettiin vuoden 2021 aikana seuraavasti:

Kaupunginhallitus on 24.5.2021 § 260 päättänyt esittää kaupungin hallintosäännön päivittämistä 1.8.2021 alkaen. Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 31.5.2021, 59 §, hyväksynyt ehdotuksen uudeksi hallintosäännöksi 1.2.2021 alkaen.

Kaupunginhallitus on 24.5.2021 § 261 päättänyt esittää kaupungin konserniohjeen 1.8.2021 alkaen. Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 31.5.2021, 60§, hyväksynyt kaupungin konserniohjeen 1.8.2021 alkaen.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa, että valiokunnat, johtokunnat, toimikunnat ja kaupungin

palveluksessa olevat henkilöt suorittavat tehtävänsä voimassa olevia säännöksiä ja määräyksiä noudattaen sekä toimivat kaupungin etujen mukaisesti.

Kaupungin toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava niin, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta. Johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta vastaa kukin toimielin ja vastuhenkilö.

Tämä kaupunginhallituksen selonteko perustuu valiokuntien ja johtokuntien käsittelemiin tilinpäätösraportointilomakkeisiin, joissa tilivelvolliset ovat antaneet arviot sisäisen valvonnan nykytilasta. Vuonna 2018 tilinpäätösraportointia uudistettiin ja lisättiin osio numeraalisesta nykytilan arvioinnista, jota oli mahdollista täydentää kirjallisella arvioinnilla. Tilinpäätösraportoinnissa pyydettiin arvioimaan sisäisen valvonnan osa-alueita asteikolla 1 – 5 (onnistunut erittäin huonosti – onnistunut kiitettävästi). Nämä arvioidut osa-alueet ovat säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen, tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi, riskienhallinnan järjestäminen, omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta, sopimustoiminta sekä arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä.

Toimialojen, taseyksiköiden ja liikelaitosten yksityiskohtaiset numeraaliset arvioinnit sekä kirjalliset arvioinnit ovat luettavissa tilinpäätös 2021 täydennysosasta. Tähän on koottu toimialakohtaiset tulokset ja keskiarvot (taulukko alla). Kaikkien osa-alueiden arvioiden yhteinen keskiarvo on 4,1 (4,2) jota edelleen voidaan pitää hyvänä. Kaikkiin kohtiin ei numeroarvosanaa ole annettu ja tämä on huomioitu keskiarvoa laskettaessa.

Työllisyydenhoito ei antanut numeroarvosanaa kohdassa omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta koska työllisyydenhoidolla ei ole omaisuuteen liittyvää hankintaa tai luovuttamista. Pienvenesatama-taseyksikkö ei antanut numeroarvosanaa kohdassa arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä.

Sisäinen valvonta toimialojen arvioiden yhteenveto 2021

Sisäinen valvonta toimialojen arvioiden yhteenveto 2021	Konsernipalvelut	Sote	Sivistys	Tekninen	Konsernihallinto	Työllisyydenhoito	Ruoka- ja puhtauspalvelut	Pienvenesatama	Vesi- ja viemärlaitos	Jätehuolto	KA
1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	5,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,2
2. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus	4,0	5,0	3,0	4,0	4,0	4,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,1
3. Riskienhallinnan järjestäminen	4,0	5,0	3,0	4,0	3,0	4,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,0
4. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta	4,0	4,0	4,0	5,0	4,0		5,0	4,0	4,0	4,0	4,2
5. Sopimustoiminta	4,0	4,0	4,0	4,0	3,0	4,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,0
6. Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	5,0		4,0	4,0	4,1
	4,0	4,3	3,7	4,2	3,7	4,2	5,0	4,0	4,0	4,0	4,1

1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Arviointien keskiarvo säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen on 4,2 (vaihteluväli 4 – 5). Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Toimialan palvelujen tuottamisessa ja päätöksissä noudatetaan kunnallis- ja hallintolainsäädännön lisäksi kaupungin hallinnon vahvistamia ohjeita ja säännöksiä. Sääntöjen ja ohjeiden ajantasaisuuteen ja päivittämiseen on kiinnitetty huomioita. Haasteena on, miten laaditut ohjeet ja määräykset saadaan jalkautettua toimialoille, siten että toimintatavat olisivat yhtenäiset ja ohjeiden mukaiset.

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 31.5.2021, 59 §, hyväksynyt ehdotuksen uudeksi hallintosäännöksi 1.2.2021 alkaen.

Sisäistä tarkastusta hoitaa kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan alaisuudessa kaupunginreviisori. Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa, että valiokunnat, johtokunnat, toimikunnat ja kaupungin palveluksessa olevat henkilöt suorittavat tehtävänsä voimassa olevia säännöksiä ja määräyksiä noudattaen sekä toimivat kaupungin etujen mukaisesti.

Kaupungin toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava niin, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta. Johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta vastaa kukin toimielin ja vastuuhenkilö.

Kaupungin päätöksentekoa, omaisuuden hallintaa ja muuta toimintaa säätelevien säädösten lisäksi toimintaa ohjaavat kaupungin hallintosääntö sekä toimialakohtaiset toimintasäännöt ja liikelaitoskohtaiset johtosäännöt. Säännönmukaisen toiminnan ja talouden raportoinnin yhteydessä ei ole raportoitu puutteita säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa.

Kaupungin sisäisessä tarkastuksessa ei ole havaittu merkittäviä puutteita säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa.

2. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi

Arviointien keskiarvo tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi on 4,1 (vaihteluväli 3 – 5).

Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Talouden toteutumista on seurattu kuukausittain kaupunginhallituksessa kuukausiraportoinnin ja osavuosisikatsausten muodossa. Kaupunginhallitukselle toimitetut talouden ja toiminnan seurantaraportit on valmisteltu ja käsitelty toimialojen johtoryhmissä ja valiokunnissa.

3. Riskienhallinnan järjestäminen

Arvioinnin keskiarvo riskienhallinnan järjestäminen on 4,0 (vaihteluväli 3 – 5).

Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 17.12.2018 § 542 Rauman kaupungin riskienhallintasuunnitelman. Riskienhallintasuunnitelma täydentää ja konkretisoi kaupunginvaltuuston hyväksymiä riskienhallinnan perusteita. Riskienhallintasuunnitelma oli alun perin tarkoitettu päivittää vuoden 2021 aikana. Päivitys päätettiin siirtää keväälle 2022 niin, että päivitetty suunnitelma samalla viedään osavuosisikatsausten

laatimisessa käytettyyn tietojärjestelmään. Samalla siirrytään riskien arvioinneissa ja seurannassa käyttämään osavuositarkastusten aikataulua.

Työtapaturmien ja vahinkojen kirjaamisessa on käytössä HaiPro-ohjelmisto, josta saadaan ajankohtaista tietoa vahinkojen määrästä. Myös kaikki ”läheltä piti” –tilanteet raportoidaan. Samalla järjestelmällä kerätään myös tietoturvasta ilmoituksia.

Sosiaali- ja terveystoimen käytössä oleva laatujärjestelmän audtoinnin tuloksena saatiin ISO 9001:2015 standardin mukainen laatusertifikaatti uusittua seuraavalle kolmivuotiskaudelle.

Kaupungin vakuutukset on kilpailutettu vakuutusmeklarin toimesta vakuutuskaudelle 2022 - 2025.

Selonteko tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvistä riskeistä on tilinpäätöksen 2021 täydennysosassa kunkin toimijan osalta. Lisäksi Rauman kaupungissa on laadittu vuodesta 2018 lähtien tietotilinpäätös.

4. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Arvioinnin keskiarvo sopimustoiminta on 4,2 (vaihteluväli 3 - 5).
Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Omaisuuden hankinnassa tehdään valmistelutyöt kaupungin talousarvion laadinnan ohjeistuksen ja hankintaohjeiden mukaisesti sekä konsultoidaan hankintapalveluja ja juristia tarpeen sitä edellyttäessä. Kaupunginhallitukselle ei ole raportoitu puutteita omaisuuden hankinnan ja luovutuksen valvonnassa.

5. Sopimustoiminta

Arvioinnin keskiarvo sopimustoiminta on 4,0 (vaihteluväli 3 - 5).
Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Sopimustoiminnan tai –valvonnan puutteista ei ole raportoitu. Sopimukset on pääosin kirjattu kaupungin sopimuksenhallintajärjestelmään.

Omaisuuden hankinnassa tehdään valmistelutyö kaupungin hankintaohjeiden mukaisesti ja konsultoidaan hankintapalveluja ja juristia tarpeen sitä edellyttäessä.

6. Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Arvioinnin keskiarvo arvio sisäisen tarkastuksen järjestäminen on 4,1 (vaihteluväli 4 - 5). Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Yksityiskohtainen selvitys tilinpäätöksen 2021 täydennysosassa. Rauman kaupungin sisäisen tarkastus on järjestetty käytettävissä olevat resurssit huomioiden asianmukaisesti. Riippuen toimialasta on joillain toimialoilla kiinnitetty enemmän huomiota riskienhallintaan ja sisäiseen valvontaan.

Rauman kaupungille on laadittu

- Rauman kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
- Rauman kaupungin sisäisen valvonnan yleisohje
- Sisäisen tarkastuksen toimintasääntö (yhdistetty hallintosääntöön 1.1.2020)

Tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen mahdolliset huomiot on selvitetty ja tehty tarvittavat korjaus-

/muutostoimet; huomiot ovat liittyneet lähinnä prosessien yksityiskohtiin. Toimialan sisäinen tarkkailu on jatkuvaa toimintaa, jolla varmistetaan tehtävien asianmukainen hoitaminen hyväksytyllä tavalla.

Kaupunginhallituksen yhteenveto sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunginhallitus toteaa, että tilinpäätösraportoinnit on käsitelty valiokunnissa, johtokunnissa, sekä soveltavin osin konserni- ja elinvoimajaostossa. Näin ollen mahdolliset puutteellisuudet sekä tarpeet korjaaviin toimenpiteisiin on asianomaisen päättävän toimielimen käsittelyssä. Raportoinnin perusteella sisäinen valvonta tuottaa riittävällä tasolla varmuuden, lain- ja hyvän hallintotavan noudattamisesta, varojen ja omaisuuden asianmukaisuudesta sekä johtamisen edellyttämän laadukkaan ja luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä sekä toiminnan tuloksellisuudesta.

Sisäisen valvonnan kokonaisuutta tulee silti edelleen kehittää muun muassa konsernivalvonnan syventämiseen. Vuoden 2021 aikana valmisteltiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivitystä vietäväksi kaupunginhallitukselle keväällä 2022.

Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta tuli voimaan 1.1.2020. Laki tulee edistämään tiedonhallinnan yhdenmukaisuutta, tietoturvallisuutta ja kunnan digitalisointia. Tiedonhallinnan kokonaisuutta on lähdetty kehittämään Raumalla ja se tulee jatkossa olemaan myös osana tietotilinpäätöstä. Tietotilinpäätös itsessään on julkinen asiakirja, mutta sen liitteet ovat salaiset koskien tietosuojaan- tai tietoturvaan liittyviä raportteja, tunnuslukuja sekä kehittämissuhteita. Tietotilinpäätös laaditaan kerran vuodessa tilinpäätöksen yhteydessä. Tunnusluvut ja raportit toimitetaan puolivuositain ja tarvittaessa.

1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1. Tilikauden tulos

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET TULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot		
Myyntituotot	20 869 937,43	20 365 809,06
Maksutuotot	12 755 538,71	12 047 412,22
Tuet ja avustukset	10 454 514,20	3 641 290,13
Vuokratuotot	11 755 504,90	11 745 742,88
Muut toimintatuotot	1 747 951,99	3 109 674,04
TOIMINTATUOTOT	57 583 447,23	50 909 928,33
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-102 584 456,58	-98 374 738,54
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-23 686 557,33	-22 218 026,94
Muut henkilösivukulut	-4 097 134,52	-3 482 367,43
Henkilöstökulut yhteensä	-130 368 148,43	-124 075 132,91
Palvelujen ostot	-116 949 563,10	-101 614 262,68
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 762 801,06	-16 824 310,99
Avustukset	-10 646 254,66	-14 772 152,83
Vuokrat	-8 139 560,26	-8 095 372,22
Muut toimintakulut	-1 006 155,84	-859 341,04
TOIMINTAKULUT	-283 872 483,35	-266 240 572,67
TOIMINTAKATE	-226 289 036,12	-215 330 644,34
Verotulot	201 083 087,19	183 340 681,02
Valtionosuudet	61 042 010,00	66 338 002,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 848 400,00	2 795 269,40
Muut rahoitustuotot	517 519,92	735 219,29
Korkokulut	-361 464,15	-379 393,64
Muut rahoituskulut	-80 287,74	-9 685,28
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 924 168,03	3 141 409,77
VUOSIKATE	37 760 229,10	37 489 448,45
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 050 330,01	-18 461 168,67
Satunnaiset tuotot		550 000,00
TILIKAUDEN TULOS	19 709 899,09	19 578 279,78
Poistoeron vähennys	63 542,38	63 542,38
Varausten lisäys	-17 000 000,00	-15 000 000,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	2 773 441,47	4 641 822,16
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,3	19,1
Vuosikate/Poistot, %	209,2	203,1
Vuosikate, €/asukas	969	960
Asukasmäärä	38 970	39 041

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Toimintatuotot olivat vuonna 2021 57,6 miljoonaa euroa (50,9 milj. €) joka on 13,1 % lisäystä vuoteen 2020 verrattuna. Toimintatuotoilla katettiin 20,3 % toimintakuluista (19,1 %).

Toimintakulut olivat vuonna 2021 283,9 miljoonaa euroa (266,2milj. €). Toimintakulut kasvoivat 17,6 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna (6,6 %).

Tilinpäätöksen toimintakate oli -226,3 milj. euroa (-215,3 milj. €). Toimintakate heikkeni eli nettomenot lisääntyivät 11,0 milj. euroa (5,1 %) edellisestä vuodesta.

Toimintakate osoittaa kuinka paljon verorahoituksella (verot ja valtionosuudet yhteensä) jää katettavaksi. Raumalla verorahoituksella jää katettavaksi 226,3 miljoonan euron nettomenot.

Verorahoitus yhteensä oli 262,1 miljoonaa euroa. Verorahoitus ylitti tänä vuonna oman toiminnan nettomenot.

Verorahoitus yhteensä nousi 5,0 % eli 12,4 miljoonaa edelliseen vuoteen verrattuna. Valtionosuudet vähenivät 5,3 miljoonaa ja verotulot kasvoivat 17,7 miljoonaa euroa.

Verotuloja kertyi 201,1 miljoonaa euroa (183,3 milj. €). Kaikki verolajit huomioiden verotuloja kertyi 17,7 milj. euroa (+9,7%) edellisvuotta enemmän kunnallisveroprosentin ollessa 21,00 %:a.

Valtionosuuksia kertyi 61,0 miljoonaa euroa (66,3 milj. €). Valtionosuuksia tilitettiin 8,0 % eli 5,3 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2020.

Kaupungin rahoitustuotot olivat 1,9 milj. € rahoituskuluja suuremmat (3,1 milj. €). Kokonaisuutena edelliseen vuoteen verrattuna rahoitustuotot alenivat 1,2 milj. euroa (-38,7 %).

Tuloslaskelman vuosikate oli 37,8 miljoonaa euroa (37,5 milj. €). Vuosikate oli 0,3 miljoonaa euroa suurempi kuin vuonna 2020.

Poistot olivat 18,1 milj. € (18,5 milj.€). Poistot olivat 0,4 milj. € pienemmät kuin vuonna 2020 (-2,2%). Vuosikate riitti kattamaan poistot.

Tilikauden tulos oli 19,7 miljoonaa euroa, jonka jälkeen esitetään tilinpäätössiirtoina poistoeron vähennystä 63.542,38 euroa. Lisäksi tehdään 17,0 miljoonan euron investointivaraus Karin kampuksen rakentamiseen. Tämän jälkeen tilikauden ylijäämäksi syntyy 2,8miljoonaa euroa.

1.3.2. Toiminnan rahoitus

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	37 760 229,10	37 489 448,45
Satunnaiset tuotot	0,00	550 000,00
Tulorahoituksen korjauserät	-2 465 237,59	-2 735 102,08
Toiminnan rahavirta yhteensä	35 294 991,51	35 304 346,37
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-40 917 464,57	-18 268 026,78
Rahoitusosuudet investointimenoihin	106 518,00	386 960,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 079 695,92	2 761 234,11
Investointien rahavirta yhteensä	-39 731 250,65	-15 119 832,67
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-4 436 259,14	20 184 513,70
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Liittymismaksujen muutos	-143 050,00	52 016,00
Antolainasaamisten vähennys	156 477,94	49 045,85
Antolainauksen muutokset yhteensä	13 427,94	101 061,85
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 566 666,00	-5 593 178,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-5 000 000,00
Lainakannan muutokset yhteensä	14 433 334,00	-10 593 178,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	62 725,58	83 739,52
Vaihto-omaisuuden muutokset	0,00	0,00
Saamisten muutos	-1 280 994,70	-596 034,64
Korottomien velkojen muutos	3 176 055,59	2 174 133,24
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	1 957 786,47	1 661 838,12
Rahoituksen rahavirta	16 404 548,41	-8 830 278,03
Rahavarojen muutos	11 968 289,27	11 354 235,67
Rahavarojen muutos	11 968 289,27	11 354 235,67
Rahavarat 31.12.	41 686 719,43	29 718 430,16
Rahavarat 1.1.	29 718 430,16	18 364 194,49
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta 1.000 €	-15 575	-10 005
Investointien tulorahoitus, %	92,5	209,7
Laskennallinen lainanhoitokate	4,5	5,7
Lainanhoitokate	6,4	6,3
Kassan riittävyys, pv	46	37
Asukasmäärä	38 970	39 041

Kaupungin oma tulorahoitus, 37,8 milj. euron vuosikate riitti 92,5 % (209,7 %) kattamaan investointien

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

omahankintamenot.

Toiminnan rahavirta oli 35,3 miljoonaa euroa ja investointien rahavirta 39,7 miljoonaa euroa. Kokonaisinvestointimenot olivat 40,9 miljoonaa euroa eli 22,6 miljoonaa euroa edellisvuotta suuremmat (+124,0 %).

Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä oli -4,4 miljoonaa euroa (20,2 milj. €). Liittymismaksut vähentyivät 0,1 miljoonalla eurolla ja antolainasaamisiin ei tullut lisäystä. Pitkäaikaista velkaa nostettiin vuoden 2021 aikana 20,0 miljoonaa euroa. Vuoden aikana lyhennettiin pitkäaikaista velkaa 5,6 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaista velkaa oli siten 64,8 M€.

Rahoituksen rahavirta oli 16,4 miljoonaa euroa (-8,8 milj. €). Kaupungin rahavarat olivat vuoden alussa 29,7 miljoonaa euroa ja vuoden lopussa 41,7 miljoonaa euroa. Rahavarojen muutos oli 12,0 miljoonaa euroa (11,4 milj. €).

Rauman kaupungin lainanhoitokate 4,7 (6,4) on hyvä. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluku on yli 2, tyydyttävä 1-2 ja heikko alle 1.

Kassan riittävyys tilinpäätöshetkellä oli 46 päivää (37).

1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET - TASE		
VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	837 745,87	384 581,51
Muut pitkävaikutteiset menot	6 804 611,53	7 579 156,33
Aineettomat hyödykkeet	7 642 357,40	7 963 737,84
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	43 501 959,18	43 469 274,91
Rakennukset	62 814 299,72	67 633 724,24
Kiinteät rakenteet ja laitteet	60 329 238,16	58 188 191,95
Koneet ja kalusto	2 315 162,22	3 143 336,23
Muut aineelliset hyödykkeet	138 054,80	138 054,80
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	25 831 689,28	7 333 769,22
Aineelliset hyödykkeet	194 930 403,36	179 906 351,35
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	103 541 190,46	95 722 626,87
Muut lainasaamiset	57 961 106,84	58 117 584,78
Muut saamiset	936 629,45	793 579,45
Sijoitukset	162 438 926,75	154 633 791,10
Pysyvät vastaavat	365 011 687,51	342 503 880,29
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot	19 082,60	22 471,77
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	485 319,76	485 406,27
Toimeksiantojen varat	504 402,36	507 878,04
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Pitkäaikaiset lainasaamiset	15 508,92	15 781,92
Pitkäaikaiset muut saamiset	220,00	220,00
Pitkäaikaiset saamiset	15 728,92	16 001,92
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	6 031 043,62	6 710 431,22
Lyhytaikaiset lainasaamiset	51 552,75	48 094,69
Lyhytaikaiset muut saamiset	4 858 697,86	2 289 678,66
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	3 739 945,87	4 351 767,83
Lyhytaikaiset saamiset	14 681 240,10	13 399 972,40
Saamiset	14 696 969,02	13 415 974,32
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	841 473,80	841 473,80
Muut arvopaperit	3 136 337,66	3 215 169,29
Rahoitusarvopaperit	3 977 811,46	4 056 643,09
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	8 703,10	13 905,05
Maksuliiketililit	37 700 204,87	25 647 882,02
Rahat ja pankkisaamiset	37 708 907,97	25 661 787,07
Vaihtuvat vastaavat	56 411 036,94	43 161 752,97
VASTAAVAA	421 927 126,81	386 173 511,30

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664,23	159 760 664,23
Muut omat rahastot	4 206 721,89	4 206 721,89
Ed tilikausien yli-/alijäämä	98 538 032,43	93 896 210,27
Tilikauden yli-/alijäämä	2 773 441,47	4 641 822,16
Oma pääoma	265 278 860,02	262 505 418,55
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	863 481,54	927 023,92
Vapaaehtoiset varaukset	32 000 000,00	15 000 000,00
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	32 863 481,54	15 927 023,92
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	4 549 906,99	6 174 830,06
Pakolliset varaukset	4 549 906,99	6 174 830,06
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot	19 871,24	23 260,41
Lahjoitusrahastojen pääomat	5 081 810,68	5 023 005,65
Muut toimeksiantojen pääomat	469 626,75	465 792,71
Toimeksiantojen pääomat	5 571 308,67	5 512 058,77
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	57 000 004,00	44 766 670,00
Saadut ennakot	0,00	26 250,00
Muut velat/Liittymismaksut	7 448 142,20	7 085 755,48
Muut velat (pitkäaikaiset)	33 840,00	36 577,68
Pitkäaikainen vieras pääoma	64 481 986,20	51 915 253,16
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 766 666,00	5 566 666,00
Saadut ennakot	1 806 539,54	1 289 866,82
Ostovelat	17 007 389,50	15 397 991,30
Muut velat	3 656 565,81	3 624 998,90
Siirtovelat	18 944 422,54	18 259 403,82
Lyhytaikainen vieras pääoma	49 181 583,39	44 138 926,84
Vieras pääoma	113 663 569,59	96 054 180,00
VASTATTAVAA	421 927 126,81	386 173 511,30
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	71,0	72,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	35,0	31,5
Kertynyt ylijäämä, milj €	101	99
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2 600	2 524
Lainakanta 31.12., 1.000 e	64 767	50 333
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 662	1 289
Lainat ja vastuut, 31.12. 1000 €	81 081	69 333
Lainat ja vastuut, €/asukas	2 081	1 776
Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	57 961	58 118
Asukasmäärä	38 970	39 041

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Taseen loppusumma oli 421,9 milj. € (386,2 milj. €). Taseen loppusumma kasvoi 35,8 miljoonaa euroa.

Pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2021 oli 365,0 miljoonaa euroa (342,5 milj. €).
Pysyvissä vastaavissa oli kasvua 22,5 miljoonaa euroa (6,6%).

Taseen vaihtuvat vastaavat olivat 31.12.2021 yhteensä 56,4 milj.€ (43,2 milj. €), josta rahat ja pankkisaamiset olivat 37,7 milj. € ja rahoitusarvopaperit 4,0 milj. € ja saamiset 14,7 milj. €.

Rahoitusarvopaperit pienenivät 0,08 miljoonaa euroa ja rahat ja pankkisaamiset kasvoivat 12,0 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Taseen kertynyt ylijäämä on vuoden 2021 lopussa 101 miljoonaa euroa (99 milj. €). Taseeseen kertyneet ylijäämät asukasta kohden ovat 2 600 euroa (2 524 €/as).

Kaupungin pitkäaikainen vieras pääoma kasvoi 51,9 miljoonasta eurosta 64,5 miljoonaan euroon.
Pitkäaikainen vieras pääoma rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta oli 57,0 miljoonaa euroa.

Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona kuntataloudessa pidetään keskimäärin 70 % omavaraisuutta ja alle 50 % omavaraisuusastetta merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta. Rauman kaupungin omavaraisuusaste oli 71,0 % (72,3 %). Omavaraisuusaste on melko hyvällä tasolla.

Lainakanta on 64,8 M€ (50,3 milj. €) ja lainaa on 1 662 €/asukas (1 289 €/asukas). Lainat ja vastuut ovat 77,6 miljoonaa euroa (69,3 milj. €) ja 1 992 €/asukas (1 776 €/asukas).

1.5. Kokonaistulot ja –menot

TULOT	1.000 e	%- osuus	MENOT	1.000 e	%- osuus
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	57 583	16,8	Toimintakulut	283 872	85,3
Verotulot	201 083	58,7	-Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Valtionosuudet	61 042	17,8	Korkokulut	361	0,1
Korkotuotot	1 848	0,5	Muut rahoituskulut	80	0,0
Muut rahoitustuotot	518	0,2	Tulorahoituksen korjauserät		
Satunnaiset tuotot	0	0,0	- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-840	-0,2	- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	1 625	0,5
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	107	0,0	Investointimenot	40 917	12,3
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 080	0,3			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Liittymismaksujen vähennykset	0	0,0	Liittymismaksujen lisäykset	295	0,1
Antolainasaamisten vähennykset	156	0,0	Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	5,8	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	5 567	1,7
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,0
Oman pääoman lisäykset	0	0,0	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	342 577	100,0	Kokonaismenot yhteensä	332 718	100,0

Kokonaistulojen ja –menojen laskelma on laadittu tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja taseyksiköt on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulo- ja kokonaismeno-käsitteet kattavat varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Rauman kaupungin kokonaistulot olivat 342,6 miljoonaa euroa (305,5 milj. €). Kokonaistulot kasvoivat 37,1 miljoonaa euroa.

Kokonaismenot olivat 332,7 miljoonaa euroa (295,9 milj. €). Kokonaismenot kasvoivat 36,8 miljoonalla eurolla.

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	KPL	1.1.2021	31.12.2021	%
KUNTAYHTYMÄOSUUDET				
Satakunnan sairaanhoitopiiriin ky		20 020 073,26	21 071 290,42	18,4
Satakuntaliitto		54 952,87	54 952,87	20,8
TYTÄRYHTEISÖOSAKKEET JA -OSUUDET				
As Oy Rauman Jaaritus	1000	2 522,82	2 522,82	100,0
As oy Rauman Nortamonkatu 13	1000		188 700,00	100,0
Kiint Oy Klupu-Sato	756	114 031,41	0,00	0,0
Kiint Oy Lapin Hiedastenrivi	10000	100 912,76	0,00	0,0
Kiint Oy Lapin Vuokko	10000	8 409,40	0,00	0,0
Kiint Oy Mylly-Sato	7	29 049,87	29 049,87	100,0
Kiint Oy Paranvaha	1048	183 718,74	183 718,74	86,9
Kiint Oy Pläkkluat	848	34 087,59	34 087,59	100,0
Kiint Oy Rauman Mervi	1	10 000,00	10 000,00	100,0
Kiint Oy Rauman Palvelutalot	150	15 000,00	15 000,00	100,0
Kiint Oy Rauman Sinkokatu 11	801	80 100,00	80 100,00	80,1
Kiint Oy Rauman Suojantie 5			801 000,00	80,1
Kiint Oy Raumanmerenkatu 11	153	30 590,93	0,00	0,0
Kiint Oy Sampaanhaka	280	21 441,95	21 441,95	100,0
Kiint Oy Sampaankallio	480	29 027,64	29 027,64	100,0
Kiint Oy Sinisaar	176	299 815,99	299 815,99	78,9
Rauman Asunnot Oy	1825	568 882,00	599 472,93	100,0
Rauman Energia Oy	200	5 832 559,92	5 832 559,92	100,0
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	100	7 520 597,13	7 520 597,13	100,0
Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy	40000	14 230 379,55	14 230 379,55	100,0
Rauman Satama Oy		43 824 119,71	49 824 119,71	100,0
Seaside Industry Park Oy		2 500,00	2 500,00	100,0
Uotilan liikekiinteistö Oy	100	4 204,70	4 204,70	100,0
Keljolauhde Oy(Rn Energia Oy)		2 500,00	2 500,00	100,0
Rauman Energia Sähköverkko Oy (Rn Energia Oy)	4000	500 000,00	500 000,00	100,0
Botnia Port Service Oy (Rauman Satama Oy)		50 000,00	50 000,00	100,0
Rauman Rouvat Oy (Kt Oy Rn Mervi)				66,7
OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA -OSUUDET				
As Oy Rauman Lemsanpuisto	15050	602129,68	602 129,68	30,0
As Oy Rauman Merja	3915	1,00	1,00	27,9
Kiint Oy Uotilantie 5	80	13 455,03	13 455,03	29,0
Kiint Oy Valtakatu 15	1 030	486 663,40	486 663,40	22,4
Länsirannikon Koulutus Oy	270	540 000,00	540 000,00	27,0
Mustikkapolun Paikoitus Oy	12	63,41	63,41	43,0
Satakunnan ammattikorkeakoulu Oy	300	300 000,00	300 000,00	23,4
Lännen Omavoima Oy (Rauman Energia Oy)		1 000 000,00	1 000 000,00	50,0
Naps Solar Oy (Rauman Energia Oy)				20,4
Rauman Biovoima Oy (Rauman Energia Oy)		6 451 830,52	6 451 830,52	28,0
Satavakka (Rauman Energia Oy)		2 404 364,00	2 404 364,00	50,0
Solar Power Holding Oy (Rauman Energia Oy)				35,6
Vertek Oy (Rauman Energia Oy)		378 000,00	378 000,00	20,5
Sampaanalan Huolto Oy(Rn Asunnot,Sampaanhaka,Sampaankallio)				23,5
Satamatieto (Rauman Satama Oy)	200	10 000,00	10 000,00	33,3
Paroalhon Autopaikoitus Oy(Paranvaha)				32,8
Siniparkki Oy (Kt Oy Sinisaar)				38,3
SÄÄTIÖT				
Vanha Rauma-säätiö				

1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Konserniohjauksesta säädetään Rauman kaupungin hallintosäännössä luku 3 Konserniohjaus ja sopimusten hallinta.

Konserniohjaussääntö koskee Rauman kaupunkia omistajana sekä sen tytäryhteisöjä ja erikseen määriteltyjä merkittävimpiä konserniyhteisöjä sekä kaupungin nimeämiä edustajia konserniyhteisöissä. Säännöksen linjauksia noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Sääntö koskee valiokuntia ja johtokuntia ja muita kaupungin toimielimiä silloin kun niille on määrätty tai delegoitu omaan toimialaan kuuluvien tytäryhteisöjen konserniohjausta tai valvontaa. Niiden tulee ilmoittaa havaitsemistaan epäkohdista kaupunginhallitukselle, mikäli tehtävä on johtosäännössä niille delegoitu.

Valiokunnat ja johtokunnat antavat selvityksen omasta konserniohjaukseen liittyvästä toiminnastaan tilinpäätöksen toimintakertomuksen ja puolivuotisraportin yhteydessä.

Kaupungin omistamissa asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöissä kaupungin edustajina yhtiöiden hallituksissa ovat olleet seuraavat kaupungin viranhaltijat/työntekijät:

Tomi Suvanto, toimialajohtaja
Sari Salo, toimialajohtaja
Atte Hyvärinen, teknisen toimialan vt. talous- ja hallintopäällikkö
Lauri Sillanpää, kiinteistöjen isännöitsijä
Olli-Pekka Kumpula, tilapalvelujohtaja
Tuuli Lindström, vanhuspalvelujen johtaja
Tarja Helminen, laskenta- ja maksuliikennesuunnittelija

Kaupungin edustajina merkittävimpien tytäryhteisöjen hallituksen jäseninä ovat toimineet työntekijät/viranhaltijat;

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Johanna Luukkonen, kaupunginjohtaja 1.1.-31.7.2021
Tomi Suvanto, vs. kaupunginjohtaja 1.8.2021-
Tuomas Seikkula, lakimies

Rauman Asunnot Oy

Tomi Suvanto, toimialajohtaja
Atte Hyvärinen, teknisen toimialan vt. talous- ja hallintopäällikkö
Olli-Pekka Kumpula, tilapalvelujohtaja
Lauri Sillanpää, kiinteistöjen isännöitsijä

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Lauri Sillanpää, kiinteistöjen isännöitsijä
Olli-Pekka Kumpula, tilapalvelujohtaja
Atte Hyvärinen, teknisen toimialan vt. talous- ja hallintopäällikkö

Hallintosäännön mukaan konserni- ja elinvoimajaoston tehtävänä on muun muassa

- valmistella kaupunginhallituksen päätettäväksi konserniohjaukseen ja -valvontaan liittyvät asiat
- suunnitella, ohjata ja valvoa kaupungin liikelaitosten toimintaa konserniedun varmistamiseksi
- ohjata ja valvoa konserniyhteisöjen toimintaa
- suunnitella konserniohjauksen kehittämistoimenpiteitä ja valvoa niiden toteutumista
- oikeus antaa tarkempia ohjeita konserniohjausta ja kehittämistoimintoja koskevien päätösten

täytäntöönpanosta

- ehdottaa kaupunginhallituksen nimettäväksi kaupungin ehdokkaat kaupunginhallituksen päättämiin konsernin tytäryhteisöjen hallintoelimiin (esim. hallitus)
- antaa tarvittaessa konserniohjeita konserniohjauksen ja konserniedun varmistamiseksi
- arvioida yhtiöiden raportointia sekä seurata ja arvioida yhtiöiden toiminnan tuloksellisuutta ja hallitustyöskentelyä
- analysoida konsernin toimintaympäristön muutoksia, tunnistaa kaupungin talousarvion valmistelun yhteydessä konsernitavoitteita uhkaavia riskejä, arvioida riskien vaikutuksia ja
- laatia tarvittavat suunnitelmat riskien hallitsemiseksi sekä tehdä em. perusteella päätösehdotuksen kaupunginhallitukselle hyväksyttäväksi.

Konserni- ja elinvoimajaosto kokoontui 7 kertaa ja konserni- ja elinvoimatoimikunta 8 kertaa tilikaudella 2021. Konserni- ja elinvoimajaostossa ja toimikunnassa on toiminut puheenjohtajana Kalle Leppikorpi, varapuheenjohtajana Pasi Mäenranta ja jäsenenä Samu Vahteristo ja Sirpa Viitanen.

Käsiteltäviä asioita ovat olleet mm.

- Ajankohtaiset hankkeet ja asiat
- Osallistuminen Turun Yliopiston Tekniikan professuurin rahoittamiseen
- Lapin vuokratalojen tilannekatsaus
- Rauman Sataman toimitusjohtajan hakuprosessi
- Rakennusten korjausvelka ja sisäinen vuokra
- Tytäryhteisöjen tilinpäätökset 2020
- RMTK:n alueen tulevaisuuden investoinnit
- Uudenlaisen oppimisympäristön luominen Raumalle
- Rauman kaupunkikonsernin kassavirtajohtaminen
- Karin Kampus kilpailutus ja Rausote-investoinnit
- KOY Lapin Vuokon kauppa
- Puteus-Yhtiöt Oy:n tilannekatsaus
- Kuuskajaskarin tilannekatsaus
- Petäjäksi kaava ja tonttijaot

Esittelijänä konserni- elinvoimajaostossa ja toimikunnassa ovat toimineet kaupunginjohtaja Johanna Luukkonen sekä vs. kaupunginjohtaja Tomi Suvanto.

Kaupungin keskitetyistä palveluista asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöt ja tytäryhteisöt ovat käyttäneet pääasiassa lakiasiaain palveluita.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Rauman Energia Oy –konserni

Vuoden aikana tehtiin päätös sähkönmyyntiyhtiö Lännen Omavoiman laajentumisesta. Leppäkoski Group Oy:n ja Valkeakosken Energia Oy:n myyntiliiketoiminnat siirtyivät Lännen Omavoimaan ja yhtiöt tulivat Lännen Omavoiman osakkaiksi 1.1.2022. Muutosten myötä Rauman Energia omistusosuus laskee 50 %:sta 28,2 %:iin.

Naps Solar Oy:stä ja Solar Power Holding Oy:stä tuli Rauman Energian osakkuusyhtiöitä kun omistusosuus yhtiöistä nousi yli 20 %:n. Naps suunnittelee ja toimittaa aurinkosähköjärjestelmiä.

Vuosi 2021 oli Rauman Energia –konsernille taloudellisesti erinomainen. Edellisiä vuosia kylmempi sää ja korona-ajan jälkeen piristynyt talous lisäsivät lämmön ja sähkön myyntiä. Lisäksi sähkön markkinahintojen nousu vuoden lopulla ja erityisesti joulukuun historiallisen korkeat hinnat paransivat yhtiön sähköntuotannon tulosta. Samasta syystä osakkuusyhtiö Lännen Omavoima teki merkittävän tappion.

Investoinnit pystyttiin rahoittamaan tulorahoituksella ja yhtiön rahoitusasema pysyi hyvänä.

Rauman Satama Oy

Kaupunkikonsernissa Rauman Satama Oy edustaa liiketoimintaa, jonka asiakkaina ovat pääasiallisesti kansainväliset varustamot, suuret vienti- ja tuontilaivaajat sekä satamassa toimivat yritykset. Satamayhtiön toiminta on markkinaehtoista ja jatkuvassa kilpailutilanteessa muiden Suomen satamien kanssa.

Kannattava toiminta edellyttää toiminnan jatkuvaa kehittämistä ja asiakaslähtöisiä investointeja. Tällä turvataan omistajalle hyvä tuotto pitkällä aikavälillä.

Vuoden 2020 keväällä alkanut koronapandemia on vaikuttanut voimakkaasti Suomen vientiteollisuuden kuljetusmääriin. Vuodelle 2021 paperin ennustettu kysyntä tärkeimpien vientimaiden osalta näytti heikolta. Keväällä kuitenkin vastoin odotuksia paperin kysyntä piristyi. Tällä hetkellä ei kuitenkaan voida arvioida paperin kysynnän pysyvyyttä. Maailmanlaajuisesti paperin kysynnän arvioidaan kuitenkin laskevan noin 5 %:n vuosivauhtia. MF:n Rauman suursahan tuotannon oletetaan käynnistyvän vuoden 2022 toisella puoliskolla. Sahatavaraliikenteen kasvun arvioidaan nostavan kokonaisliikennettä vuoteen 2024 saakka.

Tärkeimmät tavoitteet vuodelle 2021 olivat:

1. Rauman Satama Oy saattaa loppuun sopimusneuvottelut Metsä Fibre Oy:n kanssa suursahan tuotannon laivaamiseksi Raumalta.
2. Petäjäksen alueita luovutetaan Metsä Fibre Oy:n käyttöön sovitussa aikataulussa
3. Vuoden aikana jatketaan Petäjäksen laajennusvaiheen 5 ja Länsilaiturin rakentamisen valmistelua
4. Markkinoinnin avulla pyritään kasvattamaan nykyisten asiakkaiden tavaramääriä sekä hankkimaan uusia asiakkaita.

Rauman Asunnot Oy

Yhtiön pääfunktio on Rauman kaupungin omistamien vuokra-asuntojen hallinnoiminen kiinteistöomaisuuden arvo säilyttäen. Rauman kaupungin oman vuokra-asuntokannan omistamista ja tämän toiminnan mahdollistamaa asuntojen suoraa tarjoamista kuntalaisille pidetään tärkeänä osana talousalueen toimivia asuntomarkkinoita.

Asuntotoiminto tekee laajaa yhteistyötä Rauman kaupunkikonsernin eri yksiköiden kanssa.

Vuokramarkkinoiden kysyntä ja tarjonta ovat keskeiset tekijät liiketoiminnassa.

Vuokra-asuntojen pitää olla hyvässä kunnossa ja täyttää vuokraajien kohonneet odotukset asunnon laadun ja varustelutason suhteen. Asuntojen kunnosta huolehtiminen on ykkösprioriteettimme ja tämän toiminnan merkitys on ajan myötä pelkästään korostunut. Meriraumantie 13 ja 15 peruskorjauksen valmistuessa on Rauman Asunnot Oy:n asutokannasta 50 % joko rakennettu tai peruskorjattu vuoden 2010 jälkeen.

Riskinä asutokannassamme on kaupungin reuna-alueiden vetovoiman hiipuminen ja asuntojen jääminen tyhjiksi.

Hyvinvointialueen toiminnan käynnistyminen tuo isännöintiin mahdollisesti uusia vuokraukseen tulevia huoneistoja.

Yhtiö huolehtii vuokra-asunnoista hyväksytyjen PTS-kunnossapitosuunnitelmien mukaisesti talouden reunaehdot huomioiden.

Vuokra-asuntojen markkinointia tulee tehostaa eri markkinointikanavia hyödyntäen mm. Rauman kaupungin nettisivujen kautta sekä Visma Tampuuri -kiinteistöhallintaohjelmiston markkinahaku työkalun käyttöönottolla.

Yhtiön liiketoiminta on tarkastelujaksolla 01.01. – 31.12.2021 toteutunut lähes suunnitellusti. Käyttöaste on lähes tavoitetasossa, kun tarkastelun ulkopuolelle jätetään Meriraumantie 13 ja 15 peruskorjauksen alla olevat rakennukset. Talousarvio on ylittynyt kulujen osalta lähinnä kiinteistöjen korjausten sekä huoneistokorjausten arvioitua suuremmalla määrällä.

Yhtiön tuleva kehitys on vakaalla pohjalla.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

RMTK:n rooli Seaside-kokonaisuudessa on hallinnoida, koordinoita ja kehittää puiston toimintaa seuraavien ydintehtävien kautta:

Vuokrata yrityksille Seasiden liiketiloja ja laitteita

Ylläpitää ja kehittää Seasiden tiloja ja laitekantaa

Ylläpitää ja kehittää Seasiden keskitettyjä palveluja

Määritellä Seasiden yhteiset pelisäännöt/toimintatavat

Vastata Seasiden-konseptin kehittämisestä

Käynnistää Seasiden sisäisen yhteistyön malli ja vastata sen toiminnasta

Vastata osaltaan Seaside-kokonaisuuden markkinoinnista

Vastata alueen yleisestä turvallisuudesta ja ympäristöluvan mukaisesta toiminnasta.

RMTK toimii yhteistyössä mm:

- kaupunkikehityspalvelut: Seasiden ja siellä toimivien yritysten kehittäminen
- tekninen toimiala: Seasiden infraverkostojen ja rakennusten peruskorjaus
- Rauman Energia: Seasiden sähkö ja kaukolämpöverkoston kehittäminen

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Valtakunnalliset ja lainsäädäntöön perustuvat muutokset koulutuspolitiikassa (mm. ammatillisen koulutuksen reformi) vaikuttavat merkittäväällä tavalla oppilaitosten tulotasoon ja tätä kautta niiden

toimintaedellytyksiin. Toimitilojen supistamista on tehty jo vuosia ja se tulee todennäköisesti jatkumaan myös lähivuosina.

Toimitilojen supistaminen näkyy selvimmin Winnovan osalta, jonka tilojen peruskorjausten yhteydessä tilojen määrää vähennetään huomattavasti.

Kunnossapidon osalta vuoden aikana tehtiin useita pienempiä korjaushankkeita.

Yhtiön kaikkiin rakennuksiin tehtiin kuntoarviot vuoden 2019 aikana ja näistä koostetaan kokonaisvaltainen kunnossapitosuunnitelma tuleville vuosille.

Lisäksi on valmisteltu tulevia remontteja ja peruskorjauksia mm. Suojantie 2 C osan peruskorjaus sekä uuden ravintolarakennuksen rakentaminen alkoi kesällä 2021 ja urakka valmistuu kesällä 2022. Hankkeen kokonaiskustannus on noin 8,5 M€. Merikoulun asuntolan peruskorjaus käynnistettiin elokuussa 2020 ja urakka valmistui syksyllä 2021.

Alkuvuonna 2022 käynnistettiin kilpailutus koskien Satamakatu 19 purku ja uudisrakennushanketta. Hanke käynnistyy keväällä 2022 ja kestää vuoteen 2025 asti. Kustannuksiltaan hanke on noin 12 M€.

Yhtiön roolina on eriyttää merkittävä, käytännössä ulkopuolisille vuokrattu kiinteistökokonaisuus omaksi yksikökseen, erilleen kaupungin omasta kiinteistökannasta, tuotto- ja kuluseurannan helpottamiseksi.

Yhtiön hallinto järjestetään tilapalveluiden kautta. Kirjanpito ostetaan ulkoa.

Yhtiön vuokralaiset ovat osin Rauman kaupungin omistamia yhtiöitä tai kaupungin omia toimialoja.

1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Rauman kaupunkikonsernin taloudelliseen tulokseen vaikuttavat eniten merkittävimmät tytäryhteisöt Rauman Energia Oy, Rauman Satama Oy, Rauman Asunnot Oy, Rauman Oppilaitos-kiinteistöt Oy, Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy sekä Satakunnan sairaanhoitopiiri. Osakkuusyhteisöistä jonkin verran sekä suoranaisia että välillisiä vaikutuksia on koulutuslaitoksilla, Satakunnan ammattikorkeakoululla ja Winnovalla.

Vuonna 2021 Rauman kaupunkikonsernin tulos oli ylijäämäinen 27,4 miljoonaa euroa. (24,7 milj. €) Konsernin kertynyt ylijäämä on 184 miljoonaa euroa, joka on 4 725 euroa / asukas. Konsernin lainakanta on 139,7 miljoonaa euroa (116,8 milj. €) Lainaa per asukas oli vuoden 2021 tilinpäätöksen tuloksena 3 584 euroa (2 991 €).

Uudet kriisikuntakriteerit astuivat voimaan 1.3.2019 ja niiden raja-arvoja sovelletaan nyt ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Vuoden 2021 tunnusluvuilla tulee siis olemaan merkitystä konsernin taloustilanteen arvioinnissa kun, rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut tulevat kaikkien osalta täyttyä kahtena vuonna peräkkäin.

Konsernin taloudellisen kokonaistuloksen pitkäaikavälin arviointi on merkittävästi vaikeutunut vallitsevan taloustilanteen johdosta. Koronapandemian vaikutukset eivät vielä kokonaisuudessaan ole tiedossa ja taloudellisesti toipuminen tulee viemään vielä jonkin aikaa. Vaikutukset yritysten investointihalukkuuteen tulee pidemmällä aikavälillä vaikuttamaan myös Rauman talousalueen tilanteen toipumiseen ja kehittymiseen.

Rauman Energian vuosi 2022 alkoi taloudellisesti heikosti. Työmarkkinaneuvotteluihin liittyvät tuotannon keskeytykset Rauman Biovoimassa lisäsivät lämmön tuotannon kustannuksia ja sähkön tuotanto oli keskeytyksissä kokonaan. Nämä tulevat heikentämään vuoden liikevoittoa merkittävästi, vaikka osa kustannuksista saadaan katettua kaukolämmön hinnankorotuksella.

Rauman sataman arvion mukaan on lähitulevaisuuden tuleva liikennemäärien kehitys vaikeasti ennustettavia. Globaalisti paperituotteiden kysynnän ennustetaan laskevan tasaisesti joidenkin prosenttien vuosivauhdilla ja pelkästään tämä muutos tulee todennäköisesti aiheuttamaan muutoksia sataman liikennemääriin.

Satama-alueella toimivat yritykset ja satamaoperaattorit ovat avainasemassa uusien, korvaavien tavaravirtojen saamiseksi Rauman satamaan. Uusia kehityshankkeita on toki käynnissä, mutta liikennemäärien saaminen selkeälle kasvu-uralle tulee kestäväksi vuosia.

Konttiliikenteen globaalit epävarmuudet jatkunevat vielä ainakin vuoden 2022 ajan. Suomessa logistiikka toimii hyvin, mutta olemme kuitenkin globaalin toimitusketjun armoilla. Ennustettavissa on, ettei konttitilanne merkittävästi tule muuttumaan Suomen satamissa seuraavan vuoden kuluessa. Toki käänne parempaan voi tapahtua nopeastikin.

Metsä Fibre Oy:n uusi suursaha käynnistyy suunnitelmien mukaisesti vuoden 2022 kuluessa. Satama-alueen toimijat ovat valmistautuneet tuotteiden käsittelyyn mm. laiteinvestoinnein. Rauman Satamalla on käynnissä myös tähän liittyvät omat investointihankkeensa. Sahan toiminnan alkamisen myötä Rauma nousee sahatavaran käsittelymäärien osalta yhdeksi Suomen suurimmista sahatavarasatamista. Yhtiön talouteen vaikuttaa lähivuosina konsernilainojen korkokulujen sitominen kohtuulliselle tasolle pidemmälle aikavälille. Liikevaihtoon ja sitä kautta koko tulokseen vaikuttava, merkittävin yksittäinen tekijä on parhaillaan käynnissä olevien metsäteollisuuden työtaistelutoimenpiteiden kesto sekä mahdolliset pysyvät vaikutukset tuotantokapasiteettiin. Rauman Satama Oy omisti Satamatieto Oy:n osakkeista 1/3 ja tämä omistus myytiin tammikuussa 2022.

Petäjäksi laajennusalueille on solmittu uusia vuokrasopimuksia ja parhaillaan neuvotellaan usean uusiasiakkaan kanssa heidän sijoittumisestaan satamaan. Nyt satamalla on ensimmäistä kertaa vuosiin mahdollisuus tarjota lisäalueita sekä uusille, että vanhoille asiakkailleen.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n vuoden 2022 liikevaihdon odotetaan pysyvän 2021 tasolla ja tulos positiivinen. Kassan tervehdyttäminen etenee suunnitellusti. Lohkotehtaan vajaakuormituksen vuoksi 2021 ei toteutettu merkittäviä infra investointeja. Vuoden 2022 aikana tultaneen suunnittelemaan tulevien vuosien investoinnit ja niiden rahoitus.

Rauman Asunnot Oy:n liiketoiminta on tarkastelujaksolla 01.01. – 31.12.2021 toteutunut lähes suunnitellusti. Käyttöaste on lähes tavoitetasossa, kun tarkastelun ulkopuolelle jätetään Meriraumantie 13 ja 15 peruskorjauksen alla olevat rakennukset. Talousarvio on ylittynyt kulujen osalta lähinnä kiinteistöjen korjausten sekä huoneistokorjausten arvioitua suuremmalla määrällä. Yhtiön tuleva kehitys on vakaalla pohjalla.

Vuokramarkkinoiden kysyntä ja tarjonta ovat keskeiset tekijät liiketoiminnassa. Rauman vuokramarkkinoiden kehityksessä on Olkiluodon voimalatyömaalla ollut suuri rooli jo vuosien ajan. Tämä on pitänyt kysyntää yllä ja tasannut vuokraustoiminnan riskejä. Kysynnässä tapahtuva heikkeneminen, osaltaan Olkiluodostakin johtuva, on riski, johon pitää edelleen varautua ja reagoida.

Vuokra-asuntojen pitää olla hyvässä kunnossa ja täyttää vuokraajien kohonneet odotukset asunnon laadun ja varustelutason suhteen. Asuntojen kunnosta huolehtiminen on ykkösprioriteettimme ja tämän toiminnan merkitys on ajan myötä pelkästään korostunut.

Riskinä asuntokannassamme on kaupungin reuna-alueiden vetovoiman hiipuminen ja asuntojen jääminen tyhjiksi. Tämä näkyy jo tiettyjen talojen pudonneissa käyttöasteissa.

Rauman Oppilaskiinteistöt Oy:n Merikoulun asuntolan hanke sekä C-E osien hanke rahoitettiin/rahoitetaan pankkilainalla. Vuoden 2021 tilinpäätös osoittaa 325.760,02 € ylijäämäistä hoitokatetta. Poistojen (1,17 M€) johdosta yhtiön tulos painui kuitenkin 928.011,60 € tappiolle. Tappio on käytettävissä puskurina tulevia tuloveroriskejä hallittaessa.

Rauman Oppilaskiinteistöt Oy:n suhteen valtakunnalliset ja lainsäädäntöön perustuvat muutokset koulutuspolitiikassa (mm. ammatillisen koulutuksen reformi) vaikuttavat merkittäväällä tavalla oppilaitosten tulotasoon ja tätä kautta niiden toimintaedellytyksiin. Toimitilojen supistamista on tehty jo vuosia ja se tulee todennäköisesti jatkumaan myös lähivuosina.

Toimitilojen supistaminen näkyy selvimmin Winnovan osalta, jonka tilojen peruskorjausten yhteydessä tilojen määrää vähennetään huomattavasti.

1.6.5. Selonteko merkittävien tytäryhtiö- ja osakkuusyhteisöjen toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehittymisestä sekä niiden toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kaupunginhallitus päivitti kokouksessaan 24.5.2021 § 261 kaupungin konserniohjeen 1.8.2021 alkaen. Konserniohjeella halutaan, että konserniin kuuluvat yhteisöt omassa toiminnassaan noudattavat samoja arvoja ja periaatteita kuin kaupunki noudattaa strategiassaan. Konserniohjeen tarkoituksena on määrittellä periaatteet konserniohjaukselle, edistää kaupungin omistajapoliittisten tavoitteiden saavuttamista, yhtenäistää toimintakulttuuria ja käytäntöjä koko konsernitasolla sekä määrittellä miten yhteisöjen raportointi ja niiden valvonta on järjestetty. Konserniohjeella myös lisätään toiminnan läpinäkyvyyttä ja tehostetaan tiedonkulkua.

Toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehitys

Rauman Energia Oy

Rauman Energia -konsernin tilikauden tulos oli erinomainen.

Liikevaihdoksi muodostui 32,9 miljoonaa euroa, joka oli selvästi budjetoitua suurempi. Rauman Energia -konsernin liikevoitto oli 7,3 miljoonaa euroa, mikä oli lähes 2 miljoonaa euroa budjetoitua suurempi. Konsernin tilikauden voitto oli 4,3 miljoonaa euroa. Liikevoitossa ja tilikauden tuloksessa ovat mukana myös osakkuusyhtiöiden tulokset.

Tilikauden aikana Rauman Energia Oy:n sekä pitkä- että lyhytaikaiset lainat säilyivät edellisen tilikauden tasolla. Sähköverkon, kaukolämmön, kuituverkon ja uusien liiketoimintojen käyttöomaisuusinvestointeihin käytettiin konsernitasolla 6,0 miljoonaa euroa. Investoinnit rahoitettiin tulorahoituksella ja konsernin omavaraisuusaste säilyi erinomaisena myös tilikaudella 2021.

Rauman Satama Oy

Konsernin liikevaihto oli 11,7 M€ (edellinen vuosi 11,4 M€) ja liikevoitto 1,8 M€ (1,9 M€) Liikevaihdon parantumiseen vuodesta 2020 vaikuttivat erityisesti metsäteollisuustuotteiden viennin, kappaletavaran ja tilaustyölaskutusten nousu. Tilinpäätössiirtojen jälkeen konsernin tulokseksi tuli voittoa 0,1 M€ (-0,2 M€).

Tytäryhtiö Botnia Port Service Oy:llä oli kolmas toimintavuosi. Liikevaihto pysyi vuoden 2020 tasolla, mutta toiminnan tehostamistoimenpiteiden jälkeen tytäryhtiön tulos oli positiivinen.

Tilikauden tulokseen on olennaisesti vaikuttanut kuluksi kirjatut riita-asiasta aiheutuneet oikeudenkäyntikulut ja viivästyskorot, yhteensä 665 tuhatta euroa.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Rauman Asunnot Oy

Tilikauden kirjanpidollinen tulos oli 28.293,86 euroa, joka sisältää Kiinteistö Oy Raumanmerenkatu 11:n sulautumisesta kirjattavan fuusiovoiton 27.213,71 euroa. Vastikerahoituslaskelman hoitomenojen alijäämä oli 322.661,28 euroa ja kumulatiivinen ylijäämä oli 381.059,20 euroa, joten tulevalle tilikaudelle siirtyy 58.397,92 euron ylijäämä.

Yhtiön maksuvalmius on tyydyttävä.

Yhtiöllä on lainaa 18.182.769,92 euroa.

Rauman Asunnot Oy:n kokonaiskäyttöaste v. 2021 oli 89,2 %, kun se vuonna 2020 oli 88,0 %.

Ilman peruskorjauksen alaista Meriraumantie 13 ja 15 oli käyttöaste 94,0 %.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n (RMTK Oy) liikevaihto vuonna 2021 oli 6,3 miljoonaa euroa.

Liikevaihto jakautui vuokriin 5,3 miljoonaa euroa ja sijoitusvastikkeisiin 1,0 miljoonaa euroa.

RMTK teki voittoa kuluneella tilikaudella 72 091,06 euroa. Voiton suuruus vastaa 11 % liikevaihdosta.

Yhtiön vuokraustoiminnan kohteena olevien rakennusten yhteenlaskettu vuokrattavissa oleva tila on 55 940 m², josta 69 % on tuotantotilaa, 15 % toimistotilaa ja 16 % varastotilaa.

Vuoden 2021 aikana RMTK:lla oli yhteensä 41 vuokralaista. Näistä 31 toimii teollisuus-puistossa toistaiseksi voimassa olevalla vuokrasopimuksella. Vuoden 2021 alussa vuokralaisia oli 34.

Vuonna 2021 Kongsberg ja RMC olivat suurimpia toimijoita alueella. Kongsbergin osuus liikevaihdosta oli 31 % ja RMC:n 52 %.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Yhtiön maksuvalmius ja kannattavuus ovat kohtuullisella tasolla. Vuoden 2021 tilinpäätös osoittaa 325 760,02 € ylijäämäistä hoitokatetta. Poistojen (1,2 M€) johdosta yhtiön tulos painui 928 011,60 € tappiolle. Tappio on käytettävissä puskurina tulevia tuloveroriskejä hallittaessa.

Yhtiön rahoitustilanne vaikeutui hetkellisesti syksyllä 2020 kun yhtiön keskeinen rahoittaja ilmoitti, että seuraavien lainaerien nostamista viivästytetään. Syynä oli Patentti- ja rekisterihallituksen (PRH) kuulutus yhtiön vuosien 2019 ja 2020 tilinpäätöstietojen puuttumisesta. Lisäksi yhtiön piti ilmoittaa PRH:lle muuttuneet hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja. Esitetyt toimenpiteet toteutettiin marraskuun lopulla, jolloin PRH:n kuulutus poistettiin ja rahoittaja antoi luvan seuraavien lainaerien nostamiselle.

Rauman kaupunginvaltuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutuminen

Rauman Energia Oy

Rauma Tarinan linjaus:				
Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma				
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	Tot 2021 1-12 kk	Tavoite 2022
Kaupungin kunnallistekniikan kanssa koordinoidaan lähivuosien työohjelmat.	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä

Rauman Tarinan linjaus:				
Vireän elinkeinoelämän Rauma, hyvien yhteyksien Rauma, Houkutteleva Rauma				
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	Tot 2021 1-12 kk	Tavoite 2022
Aktiivinen osallistuminen kaupunkikonsernin kehittämistoimiin.	Osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelutyöryhmän toimintaan.	Osallistutaan aktiivisesti	On osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelutyöryhmän toimintaan.	Osallistutaan aktiivisesti
Yhtiön uusi tapa tukea yritysten kasvun mahdollistamista	Aurinkosähköjärjestelmiä ja valokuituliittymiä on myyty ja toimitettu asiakkaille	Uudet tuotteet (Aurinkosähkö, latausratkaisut, kuituliittymät)	Aurinkosähköjärjestelmiä ja valokuituliittymiä on myyty ja toimitettu asiakkaille	Uudet tuotteet (Aurinkosähkö, latausratkaisut, kuituliittymät)
Sähkönsiirron toimintavarmuus (min/asiakas)	60 min/as	25 min/as	9 min/as	20 min/as
Kaukolämmön toimintavarmuus (vikakeskeytysaika/asiakas)	0 min/as	5 min/as	2 min/as	5 min/as

Rauman Tarinan resurssit: Vahva Talous				
Tavoite: LIIKEVOITON KASVATTAMINEN JA KILPAILUKYKYISET ENERGIAPALVELUT				
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	Tot 2021 1-12 kk	Tavoite 2022
Omistajatuloutus; Rauman kaupungille maksettavat rahoituserät (lainojen korot, lainat kertalyhenteisiä)	0,8 M€	0,8 M€	0,8 M€	0,8 M€
Yhtiön liikevoiton kasvattaminen (liikevoitto €)	5,1 M€	6,0 M€	7,3 M€	6,0 M€
Lämmön hinta edullisimman 10 % joukossa	3 %	<10 %	2 %	<10 %
Sähkön siirtohinta edullisimman 25 % joukossa	21 %	<25 %	21 %	<25 %
Investointien suhde sumu-poistoihin (5 vuoden liukuva keskiarvo)	5,4 M€ eli 152 % koko vuoden sumupoistoista	>100 %	5,9 M€ eli 156 % koko vuoden sumupoistoista	> 100 %

Tavoite: UUSIUTUVIEN ENERGIALÄHTEIDEN OSUUDEN EDISTÄMINEN				
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	Tot 2021 1-12 kk	Tavoite 2022
Sertifioidun vihreän sähkön osuus REO:n sähköntuotannosta	89 %	80 %	90 %	75 % *)
Uusiutuvien energialähteiden osuus REO:n kaukolämmön tuotannossa	87 %	80 %	89 %	80 %
Rauman Sähköverkkoon kytketty aurinkosähkön määrä yhteensä (REO+asiakkaat)	2,3 MW	2,0 MW	2,7 MW	2,0 MW **)
*) OL3 käynnistyminen 2022, joka laskee sertifioidun vihreän sähkön suhteellista osuutta (mutta on kuitenkin päästötöntä energiaa **) n. 10% REO:n verkkoalueen päiväajan kulutuksesta aurinkoisena kesäpäivänä.				

Rauman Satama Oy

Rauman Tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma, Vireän elinkeinoelämän Rauma, Hyvien yhteyksien Rauma, Houkutteleva Rauma	
Mittari tai indikaattori	Aktiivinen osallistuminen kaupunkikonsernin kehittämistöimiin.
TP 2020	<i>Satamayhtiö on osallistunut elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin.</i>
Tavoite 2021	<i>Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin</i>
Tot 2021 1-12 kk	<i>Satamayhtiö on osallistunut elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin.</i>
Tavoite 2022	<i>Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin</i>
Tavoite 2023	<i>Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin</i>
Mittari tai indikaattori	Yhtiön uusi tapa tukea yritysten kasvun mahdollistamista.
TP 2020	<i>Neuvottelut Metsä Fibre Oy:n sahan tuotannon laivaamiseksi Raumalta ovat edenneet hitaasti. Pääsopimusehdoista sovittiin keväällä 2020. Alueen rakentamiseen, aikatauluihin ja teknisiin yksityiskohtiin liittyvät neuvottelut ovat käynnissä. Vuonna 2021 luovutettavien alueiden rakentaminen etenee aikataulussa, mutta suunniteltua täyttöaluetta 5 ja Länsilaituria ei voitu käynnistää lupavalitusten takia</i>
Tavoite 2021	<i>Satama-alueen investoinnit etenevät siten, että Raumalle rakennettavan suursahan vientiliikenne voi käynnistyä tilapäisjärjestelyin vuoden 2022 aikana.</i>
Tot 2021 1-12 kk	<i>Metsä Fibrelle suunnitellut satama-alueen ja laiturin toteuttaminen ei ole edennyt suunnitellussa aikataulussa rakentamisluvista tehtyjen valitusten takia. Tästä syystä Metsä Fibre on sopinut satamaoperaattori Europortsin kanssa sahan tuotannon laivaamisesta alkuvaiheessa.</i>
Tavoite 2022	<i>Rauman Satama Oy:n tavoitteena on jatkaa sopimusneuvotteluja useiden eri asiakkaiden kanssa Petäjäs 4-alueelle sijoittumisesta. Sopimusneuvottelujen lopputuloksesta riippuen mahdollinen Länsilaiturin suunnittelu ja rakennuttamisen valmistelut etenee siten, että rakentaminen voitaisiin käynnistää syksyllä 2024 ja Länsilaituri on asiakkaiden käytettävissä vuoden 2025 lopulla.</i>
Tavoite 2023	<i>Länsilaiturin rakentaminen käynnistyy syksyllä 2024. Hanke on suunniteltu siten, että laiturialue voitaisiin luovuttaa asiakkaiden käyttöön 2025 lopulla.</i>
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä:</p> <p>Toimenpiteet 2021: Petäjäksen investointihankkeiden hallinta siten, että ne valmistuvat aikataulujen ja kustannusarvioiden puitteissa. <i>Tehdään suunnitelma negatiivisten talousvaikutusten kompensoimiseksi ja käynnistetään toimenpiteet. Valmistellaan Metsä Fibren sahan liikenteeseen tarvittavat järjestelyt satama-alueella.</i></p> <p>Toimenpiteet 2022: Länsilaiturin hankkeen suunnittelu ja urakka-asiakirjojen valmistelu siten, että kilpailutus voitaisiin tehdä keväällä 2024.</p> <p>Toimenpiteet 2023: Länsilaiturin urakan kilpailutus siten, että rakentaminen alkaa aikataulun mukaisesti. Hankkeiden rahoituksen varmistaminen siten, että aikataulu ei vaarannu.</p>	

Rauman Tarinan resurssit: Vahva talous	
Mittari tai indikaattori	Omistajatuloutus; Rauman kaupungille maksettavat rahoituserät (lainojen korot ja lyhennykset sekä muut rahavirrat*)
TP 2020	<i>Korot 2,0 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,0 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,2 M€</i>
Tavoite 2021	<i>Korot 1,1 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,1 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,3 M€</i>
Tot 2021 1-12 kk	<i>Korot 1,1 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,0 M€, kiinteistövero 0,1 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,3 M€</i>
Tavoite 2022	<i>Korot 1,1 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,1 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,3 M€</i>
Tavoite 2023	<i>Korot 1,1 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,1 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,3 M€</i>
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Liikevaihtoa kasvatetaan investoimalla Petäjäksen kenttiin ja Länsilaituriin. Investoinnit rahoitetaan osin Rauman kaupungin myöntämällä junior ja senior lainoilla sekä oman pääoman ehtoisella rahoituksella. Tarvittava lisärahoitus otetaan markkinoilta. Lisäksi markkinoinnin avulla pyritään kasvattamaan nykyisten asiakkaiden tavaramääriä sekä hankkimaan uusia asiakkaita. Yhtiön toiminnallista tehokkuutta kehitetään.</p>	

Rauman Asunnot Oy

Rauman Tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma					
Tavoite: Kilpailukykyiset vuokrat.					
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	TP 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023
Käyttöaste	92,4	96	94	94	94
Vuokralaisten vaihtuvuus keskimäärin	22,6%	alle 20 %	30 %	23 %	23 %
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Tehokkaalla markkinoinnilla</p> <p>Toimenpiteet 2021: <i>Markkinointityö, vapautuvien huoneistojen kunnostus</i></p> <p>Toimenpiteet 2022: <i>Markkinointityö, vapautuvien huoneistojen kunnostus</i></p> <p>Toimenpiteet 2023: <i>Markkinointityö, vapautuvien huoneistojen kunnostus</i></p>					
Rauman Tarinan resurssit: Vahva talous					
Tavoite: Yhtiön taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden parantaminen vuosittain.					
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	TP 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023
Kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset	<i>tavoite täyttyy</i>	<i>tavoite täyttyy</i>	<i>tavoite alittui</i>	<i>tavoite täyttyy</i>	<i>tavoite täyttyy</i>

Investointien rahoittamissuunnitelman toteuttaminen (investointien rahoittaminen ilman kaupungin pääomarahoitustarvetta)	<i>Rauman Asunnot Oy:n Merirauman-tien peruskorjaus Kustannus-arvio 6 M€. Investointipäätös ja korjauksen aloitus syyskuussa</i> <i>ei kaupungin pääomarahoitusta</i>	<i>Rauman Asunnot Oy:n Merirauman-tien peruskorjaus vaihe 1 valmis ja vaihe 2 käynnissä</i> <i>1. vaihe Laina 3,1 M€ (Kuntarahoitus)</i> <i>ei kaupungin pääomarahoitusta</i>	<i>Rauman Asunnot Oy:n Merirauman-tien peruskorjaus vaihe 1 valmis ja vaihe 2 käynnissä</i> <i>2. vaihe Laina 3,1 M€ (L-S OP)</i> <i>ei kaupungin pääomarahoitusta</i>	<i>Rauman Asunnot Oy:n Merirauman-tien peruskorjaus vaihe 2 valmistuu tammikuun lopussa</i> <i>PTS- korjauksia suunnitelmien mukaisesti: Pyyvahe Aittakarinkatu ja Paattipolku Laina 0,6 M€ (Handelsbanken)</i> <i>ei kaupungin pääomarahoitusta</i>	
--	--	---	--	--	--

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Rauman Tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024
Alueella toimivien yritysten määrä	33	n. 30	n. 30	n. 30	n. 30
Vuokra-alueen toimitilojen yms. vuokra-alueiden käyttöaste	71 %	>85 %	>85 %	90 %	90 %

Rauma tarinan linjaus: Vireän elinkeinoelämän Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024
Alueella olevien vuokralaisten (Seaside Industry Park) työpaikkojen määrä	1200	1000	1000	1000	1000
Yhtiön uusi tapa tukea yritysten kasvun mahdollistamista.	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>
	Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: <ul style="list-style-type: none"> - Pidetään vuokratilat kunnossa ja tuotetaan asiakkaille kilpailuetua. - Toimitaan joustavasti ja asiakaslähtöisesti. - Ylläpidetään myyntiä ja markkinointia yhdessä vuokralaisten kanssa. - Toteutetaan suunnitellut korjaus- ja uudisrakennusinvestoinnit. 				

	<ul style="list-style-type: none"> - Kehitetään Seaside Industry Campus- konseptia. - Tavoitteissa on huomioitu TT-line ja LV2020 laivatilausten vaikutus. <p>Toimenpiteet 2022: Myötävaikutetaan monitoimihallin rakentamiseen Toimenpiteet 2023: Myötävaikutetaan LV2020 hankkeen toteutukseen</p>
--	--

Rauman tarinan resurssi: Vahva talous.					
Mittari tai indikaattori	TP 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024
Rauman kaupungille maksettava vuokra	231.925 €	230.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €
Yhtiön liikevaihto	6,3 M€	5,1 M€	5,4 M€	5,8 M€	6,0 M€
Ennakoivat huolto- ja korjausinvestointien määrä	941.219 €	väh. 1,0 M€	väh. 1,0 M€	1,5 M€	1,5 M€
	<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Päivitetään peruskunnostus suunnitelma ja rahoitus. - Toteutetaan kunnossapidon PTS:n mukaiset investoinnit, jotka tähtäävät kiinteistöjen energiatehokkuuden parantamiseen ja siten käyttökustannusten alenemiseen. - Kehitetään ennakoivan huollon ja korjausinvestointien hallintaa yhdessä Notran kanssa. - Kehitetään älykästä monitorointi – ja mittausjärjestelmää. - Ylläpidetään myyntiä ja markkinointia yhdessä vuokralaisten kanssa. - Toteutetaan suunnitellut korjaus- ja uudisrakennusinvestoinnit. - Vuokrassa huomioitu monitoimihalli vähennys. <p>Toimenpiteet 2022-4: Päivitettävän peruskunnostus suunnitelman mukaisesti</p>				

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Rauman tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	TP 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023
Turvalliset ja terveet oppilaitokset.	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus
	<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Suunnitelmallinen kunnossapito, hyvin suunnitellut peruskorjaushankkeet.</p>				

Rauman tarinan resurssi: Vahva talous					
Mittari tai indikaattori	TP 2020	Tavoite 2021	TP 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023
Kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.
Yhtiön taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden pitäminen hyvällä tasolla, niin että yhtiö pystyy ylläpitämään ja kehittämään kiinteistöjään ilman omistajan lisäsjoituksia.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Hyvä talousseuranta ja –kuri. Toimitilojen jatkuva kehittäminen yhdessä vuokralaisten kanssa sekä peruskorjausten yhteydessä pitkäaikaiset vuokrasopimukset.</p>					

Olellaiset riskit ja epävarmuustekijät

Rauman Energia Oy

Riskienhallinnan käytännöt

Rauman Energian riskienhallinnan ohjeistus päivitettiin syksyn 2020 aikana. Riskienhallinnan periaatteet, riskienhallintaprosessi kuvattiin uuteen Riskienhallintapolitiikkaan. Uudistuksen tavoitteena on ottaa riskienhallinta tiiviimmin mukaan johtamisen vuosikelloon, niin että riskejä arvioidaan ja hallitaan vuosittain osana muuta toiminnan suunnittelua sekä yhtiö- että liiketoimintatasolla. Uudet riskienhallintaohjeet ja päivitetty riskikartoituksen tulokset on käsitelty ja hyväksytty yhtiön hallituksessa.

Merkittävimmät taloudelliset riskit

Yhtiön merkittävimmät taloudelliset riskit liittyvät sähkökauppaan ja Fennovoima-hankkeen toteutukseen. Sähkökaupan riskit liittyvät 50% omistukseen Lännen Omavoimasta (Jatkossa omistusosuus 28,2 %). Sähkön tuotanto-osuuksien osalta altistumme markkinahintariskille. Kaukolämmön osalta taloudelliset riskit liittyvät Rauman Biovoiman (tekniseen) toimivuuteen sekä polttoaineiden hintariskiin.

Fennovoima-hanke

Fennovoima-hankkeen riskinä on, että hanke ei saisi rakentamislupaa, jolloin hankkeeseen tehdyt investoinnit jouduttaisiin kirjaamaan tappioiksi. Tavoite on saada rakentamislupa vuoden 2022 loppuun mennessä. Toisena yleisempänä investointitoimintaan liittyvänä riskinä on, että hanke etenee maaliin, mutta sen taloudellinen kannattavuus suhteessa silloiseen markkinatilanteeseen olisi huono.

Sähkökaupan riskit

Sähkömarkkinoilla hinnat nousivat merkittävästi loppuvuoden 2021 aikana ja joulukuussa markkinahinta oli historiallisen korkea. Markkinatilanteessa sähkömyyntiyhtiöt tekivät tappiota ja sähköntuotantoyhtiöt hyötyivät korkeista hinnoista. Lännen Omavoiman riskienhallintapolitiikan mukaiset suojaukset eivät kattaneet kaikkea kasvanutta sähkön hankintamäärää ja osa jouduttiin hankkimaan erittäin korkealla markkinahinnalla. Edellä mainittujen volyyymi- ja hintariskin toteutuminen veivät liiketoiminnan tuloksen tappiolliseksi.

Sähköntuotanto / markkinahintariski

Rauman Energian sähköntuotanto myydään markkinoille markkinahintaan. Riskinä on markkinahintojen vaihtelu ja se, että myyntihinta voi olla alle tuotantohinnan. Tähän varaudutaan siten, että pääosa tuotannosta (=Rauman Biovoiman tuotanto) suojataan johdannaisilla riskikäsikirjan mukaisesti tavoitteena saavuttaa budjetoitu myyntikate.

Tietosuoja ja kyberturvallisuus

Tietosuojadirektiivin (GDPR) mukaiset toimet on toteutettu ja tietosuoja kehitetään ja seurataan aktiivisesti. Tällä hetkellä ei ole tiedossa mitään erityisiä tietosuojaan tai tietoturvaan liittyviä riskejä.

Rauman Satama Oy

Rauman satama toimii kilpailuilla markkinoilla, jolloin satamapalvelujen kysyntä riippuu yleisestä taloudellisesta tilanteesta ja erityisesti vientiteollisuuden laivaustarpeista. Tästä syystä toiminnan volyyymi saattaa nopeasti muuttua suuntaan tai toiseen. Tämä vaihtelu vaikuttaa oleellisesti satamayhtiön taloudelliseen tulokseen, koska suuri osa kuluista on kiinteitä tai hitaasti muuttuvia.

Rauman Satama Oy:n perustamisvaiheessa liiketoiminnan riskienhallinta kartoitettiin yhteistyössä vakuutusmeklarin kanssa. Riskikartoituksen päivitys toteutettiin 2021 ja merkittäviä muutoksia ei ollut.

Rauman Satama Oy:n riskienhallinnan osana toimii myös DNV-GL:n sertifioima organisaation toimintajärjestelmä, joka on rakennettu ISO 9001 (laatu järjestelmä) ja ISO 14001 (ympäristöjärjestelmä ja työterveys- ja turvallisuusjärjestelmä ISO 45001. Sertifioidun järjestelmän tarkoituksena on varmistaa ja parantaa toiminnan laatua, tukea ympäristönsuojelua ja ympäristön pilaantumisen ehkäisemistä tasapainossa sosiaalisten ja taloudellisten tarpeiden kanssa, sekä ehkäistä henkilöstön terveyteen kohdistuvia haittoja.

Ulkoisen auditoinnin lisäksi suoritetaan säännöllisesti sisäistä auditointia ja hallituksen hyväksymien sääntöjen ja ohjeiden noudattamista pistokokeilla.

Konttiterminaalin laajennushankkeessa 2016-18 on tehty töitä, joista osa oli riidanalaisia. Urakka valmistui myös alkuperäistä aikataulua myöhemmin. Urakoitsija ja rakennuttaja olivat erimielisiä töiden laskutuskelpoisuudesta ja kustannuksista sekä urakan viivästymiseen liittyvistä syistä ja kustannuksista. Urakoitsija Destia Oy:n vaatimukset Rauman Satama Oy:ltä olivat yhteensä noin 3,2 M€ ja rakennuttaja Rauman Satama Oy:n vaatimukset Destia Oy:ltä olivat noin 1,2 M€. Riita-asian pääkäsittely oli Satakunnan käräjäoikeudessa tammikuussa 2021. Oikeuden ratkaisulla Rauman Satama Oy veloitettiin maksamaan 2,6 M€. Osapuolet sopivat, että kumpikaan ei valita käräjäoikeuden tuomiosta. Tuomio on lainvoimainen.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

RMTK Oy on luonut käyttöönsä ympäristö- ja turvallisuusriskienhallinnan työkaluja, muun muassa pelastussuunnitelman, turvallisuussuunnitelman ja riskienarviointimallin. Infraan sisältyviä riskejä pyritään välttämään ennakoivalla huoltotoiminnalla ja kuntokartoituksilla.

Vuokratuloihin liittyviä riskejä pyritään välttämään tehokkaalla laskutusmenettelyllä.

Lainat ovat kiinteäkorkoisia tai korkosuojattuja.

RMTK:n ja sen asiakkaiden turvallisuus- ja ympäristövastuisiin liittyvää toimintaa koordinoi SeeSafe toimikunta. Se toimii yhteistyöfoorumina, joka katselee alueen yritysten toimintaa sekä käsittelee koko aluetta koskevat vaaratilanneilmoitukset ja ehkäisevät korjaavat toimenpiteet. RMTK koordinoi toimikunnan toimintaa.

Tietosuojariskeistä on laadittu tietosuojaselosteet koskien kulunvalvontarekisteriä, kameravalvontaa ja extranet- käyttäjärekisteriä.

Tietoturva on varmistettu ajanmukaisilla suojausohjelmilla yhteistyökumppanin (TopTeam) avulla. Virallinen paperidokumentaatio säilytetään lukitussa paloturvakaapissa ja sähköiset dokumentit Mfiles dokumentinhallinta järjestelmässä.

Rauman Asunnot Oy

Kokonaiskäyttöaste v. 2021 oli 94,0 %. Riskit on tiedostettu ja ne ovat hallinnassa. Suurin riski on käyttöasteen putoaminen pidempiaikaisesti alle 90 %, jolloin tuotot eivät riitä kattamaan täysimääräisesti PTS-kunnossapitosuunnitelmien mukaisia korjauksia.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Yhtiön merkittävimmät riskit kohdistuvat yhtiön pääomaisuuteen, eli kiinteistöihin. Yhtiön kaikki tuotot ovat vuokratuottoja tai niihin verrannollisia käyttökorvauksia ja yhtiön asiakaskanta on suppea, sillä vuokralaisia on käytännössä vain kaksi. Merkittävimmät uhkat ovat kiinteistöjen jääminen tyhjilleen tai niiden kunnan heikkeneminen.

Kiinteistöriskit hallitaan oikeasisältöisellä vakuuttamisella, aktiivisella kunnossapidolla sekä peruskorjauksiin ja –parannuksiin myötämielisesti suhtautumalla. Vakuutuksilla voidaan estää yllättävien kulujen syntymistä, kunnossapidolla voidaan hillitä kiinteistöjen kulumista ja peruskorjauksilla pidetään rakennukset hyvässä kunnossa.

Vuokrausriskejä torjutaan aktiivisella yhteistyöllä vuokralaisten kanssa. Yhtiön toiminnan ollessa lähes omakustanneperiaatteista, on vuokralaisella mahdollisuus vaikuttaa omaan kustannuksiinsa sekä tilojen toiminnallisuuteen, paremmin kuin mahdollisissa muissa vuokrasuhteissa.

Yhtiön rekisterit ylläpidetään kirjanpito toimistossa, jonka kanssa on rekisterinhoidosta kirjallinen sopimus. Yhtiön tietojärjestelmät ovat suojattuja, ja niiden ylläpidosta vastaa niin ikään sopimusvelvoitteella kirjanpito toimisto.

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Kirjanpitolausautakunnan kuntajaosto antoi vuoden 2015 lopussa/vuoden 2016 alussa uuden yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta. Kirjanpitolausautakunnan kuntajaoston antamat ohjeet ovat asetuksentasolla kuntia velvoittavia. Yleisohjeen päivittäminen perustuu uuteen kuntalakiin, jossa todetaan alijäämän kattamisvelvollisuudesta säädettyssä ajassa ja kriisikunta-kriteerit perustuvat vuodesta 2017 konsernitason tietoihin vuosilta 2015 ja 2016.

Vuoden 2016 konsernitilinpäätöksen rakenteeseen ja laadintaan tuli merkittäviä muutoksia. Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset rinnastetaan konsernitilinpäätöstä laadittaessa ylijäämäeriin siltä osin kuin

niihin ei sisälly vastaisia verovaikutuksia. Kunnan taseessa oleva poistoero ja vapaaehtoiset varaukset merkitään konsernitilinpäätöksessä omaan pääomaan jaettuna edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja tilikauden yli-/alijäämiin ja niiden muutos konsernituloslaskelmassa yli-/alijäämään.

Tytäryhteisöjen taseessa olevat poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset kunta merkitsee konsernitaseeseen jaettuna omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan sekä niiden muutoksen konsernilaskelmaan jaettuna laskennallisen verovelan muutokseen ja tilikauden tulokseen. Laskennalliset verovelat ja -saamiset sisällytetään sellaisenaan kunnan konsernitilinpäätökseen, vaikka niiden esittäminen ei pääsääntöisesti kuulu emoyhteisönä toimivan kunnan laskentaperiaatteisiin. Sisäisen omistuksen eliminoinnissa on siirrytty menetelmään, joka vastaa keskeisiltä osin hankintamenomenetelmää.

Erittymisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu eduskunnan hyväksytyä alkuvuonna 2019 kuntalain muutoksen. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu. Laki tuli voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään.

Tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu kuntalain, kirjanpitolainsäädännön sekä muun aihetta koskevan lainsäädännön ja asetusten lisäksi kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia yleisohjeita sekä lausuntoja kunnille ja kuntayhtymille.

1.6.6.1. Konsernin tulos

	2021	2020
Toimintatuotot	175 125 345	157 634 185
Toimintakulut	-373 525 485	-349 892 104
Osuus osakkuusyritysten voitosta/tappiosta	-1 322 286	1 590 222
Toimintakate	-199 722 425	-190 667 697
Verotulot	200 633 875	182 855 966
Valtionosuudet	61 042 010	66 338 002
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	23 385	9 375
Muut rahoitustuotot	628 890	991 446
Korkokulut	-1 364 542	-882 572
Muut rahoituskulut	-367 591	-246 854
Vuosikate	60 873 602	58 397 667
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-32 134 125	-32 583 819
Omistuksen eliminointierot	-27 475	-1 316
Arvonalentumiset	-447 252	0
Satunnaiset erät	0	550 000
Tilikauden tulos	28 264 750	26 362 531
Tilinpäätössiirrot	-9 929	-692 168
Tilikauden verot	-1 626 066	-557 404
Laskennalliset verot	-306 003	-406 807
Vähemmistöosuudet	-33 001	7 833
Tilikauden ylijäämä	26 289 751	24 713 986
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46,9	45,1
Vuosikate/Poistot, %	186,8	179,2
Vuosikate, e/asukas	1 562	1 496
Asukasmäärä	38 970	39 041

Rauman kaupunkikonsernin toimintatuotot olivat 175,1 miljoonaa euroa (157,6 milj. €). Toimintatuotot kasvoivat 17,5 miljoonaa euroa. Konsernin toimintakulut olivat -373,5 miljoonaa euroa (-349,9 milj. €). Toimintakulut kasvoivat 23,6 miljoonalla eurolla. Osuudet osakkuusyritysten voitosta oli -1,3 miljoonaa euroa (voitosta 1,6 milj. €). Konsernin toimintatuotot riittivät kattamaan 46,9% konsernin toimintakuluista (45,1 %).

Konsernin toimintakate oli -199,7 miljoonaa euroa (-190,7 milj. €). Toimintakate kasvoi 9,0 miljoonaa euroa. Konsernin vero- ja valtionosuudet on selvitetty Rauman kaupungin tilinpäätöksen kohdalla ja ne olivat yhteensä 262,1 milj. € – kasvua 12,4 milj. € (4,2 %).

Konsernin rahoitustuotot yhteensä olivat 0,7 miljoonaa euroa, laskua 0,3 miljoonaa euroa edellisvuoteen verrattuna. Rahoituskulut olivat 1,7 milj. € kasvua 0,6 miljoonaa euroa edellisvuoteen verrattuna.

Konsernin vuosikate oli 60,9 miljoonaa euroa (58,4 milj. €). Vuosikate kasvoi 2,5 miljoonalla eurolla.

Konsernin vuosikatteen kasvuun vaikutti pääasiassa kaupungin verorahoituksen kertyminen. Konsernin vuosikate asukasta kohden oli 1 562 euroa (1 496). Vuosikate asukasta kohden kasvoi 66 eurolla.

Konsernin vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoitukseen ja lainojen lyhennyksiin. Rahoituksen riittävyyden perusoletus on, että mikäli vuosikate kattaa poistot, konsernin tulorahoitus on riittävä. Jotta tunnusluku antaa oikean kuvan, tulee poistojen vastata keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Konsernin investoinnit olivat 74,0 miljoonaa euroa, eli poistot ovat olleet 42,0 miljoonaa euroa pienemmät kuin investoinnit.

Konsernin poistot olivat 32,1 miljoonaa euroa ja ne olivat 0,5 miljoonaa euroa pienemmät kuin edellisvuonna. Vuosikate 60,9 (58,4milj. €) miljoonaa euroa riitti kattamaan poistot 186,8 %:sti. Omistuksen eliminointierojen ja satunnaisten erien jälkeen tilikauden tulos on 28,2 miljoonaa euroa (26,4 milj. €). Tilikauden tulos on 1,8 miljoonaa parempi kuin viime vuonna.

Tilikauden tuloksen jälkeen näkyvät vuoden 2021 tilinpäätössiirrot, tilikauden verot ja laskennalliset verot sekä vähemmistöosuudet, jotka heikentävät konsernin tulosta 1,9 miljoonalla eurolla. Konsernin kokonaistulos oli 26,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen (24,7 milj.€). Tulos on 1,6 miljoonaa euroa parempi kuin vuonna 2020.

1.6.6.2. Konsernin rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	60 873 602	58 397 667
Satunnaiset erät		550 000
Tilikauden verot	-1 626 066	-557 404
Tulorahoituksen korjauserät	-800 253	-4 742 207
Toiminnan rahavirta yhteensä	58 447 283	53 648 056
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-73 978 107	-41 962 466
Rahoitusosuudet investointimenoihin	263 372	487 274
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	1 328 807	4 176 159
Investointien rahavirta yhteensä	-72 385 928	-37 299 034
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 938 645	16 349 022
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennys	126 478	0
Liittymismaksujen lisäys	-143 050	0
Lainakannan muutokset	23 620 604	-11 534 944
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 660 881	1 766 308
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 040 277	-8 768 461
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-4 532 791
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	2 021 223	709 563
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen pääomien ja varojen muutokset	69 806	75 784
Vaihtomaisuuden muutos	-174 306	-525 706
Saamisten muutos	-8 570 106	-586 671
Korottomien velkojen muutos	15 496 965	796 420
Rahoituksen rahavirta yhteensä	32 447 614	-11 065 554
Rahavarojen muutos	18 508 969	5 283 468
Rahavarojen muutos	18 508 969	5 283 468
Rahavarat 31.12	68 205 947	49 834 499
Rahavarat 1.1.	49 696 978	44 551 031
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-55 009	-62 573
Investointien tulorahoitus, %	82,6	140,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,3	3,8
Lainanhoitokate	4,6	6,1
Kassan riittävyys (pv)	54	45

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Konsernin toiminnan rahavirta oli 58,4 miljoonaa euroa (53,6 milj. €). Toiminnan rahavirta parani 4,8 miljoonalla eurolla.

Konsernin bruttoinvestoinnit olivat 74,0 miljoonaa euroa (42,0 milj. €). Bruttoinvestoinnit kasvoivat 32,0 miljoonaa euroa. Rahoitusosuudet investointimenoihin olivat 0,3 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien luovutusvoitot olivat 1,3 miljoonaa euroa (4,2 milj. €). Investointien rahavirta oli -72,4 miljoonaa euroa (-37,3 milj. €).

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -13,9 miljoonaa euroa (16,3 milj.eur). Negatiivinen (alijäämäinen) luku merkitsee rahamäärää, joka joudutaan kattamaan joko olemassa olevilla kassavaroilla, muilla maksuvalmiuden muutoksilla tai ottamalla lisää lainaa. Positiivinen eli ylijäämäinen luku ilmaisee rahamäärän, joka jää nettolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Konsernin rahavarat kasvoivat 18,5 miljoonalla eurolla.

Investointien omahankintamenosta, 73,7 miljoonasta eurosta, konsernin oma tulorahoitus on riittänyt kattamaan 82,6 % (140,8 %).

Konsernin pitkäaikaisten lainojen lisäys oli 35,7 miljoonaa euroa. Pitkäaikaiset velat vähenivät 12,0 miljoonalla eurolla. Lyhytaikainen velka ei vähentynyt. Konsernin korottomat velat kasvoivat 15,5 miljoonaa euroa.

Konsernin toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on -55,0 milj. € (- 62,6 milj. €).

Konsernin lainanhoitokate oli 4,6. Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Konsernin lainanhoitokatetta pidetään hyvänä jos tunnusluku on yli 2.

Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Rauman kaupunkikonsernin kassavaroilla voidaan kattaa 54 päivän maksut. Kaupunkikonsernin maksuvalmius parani 9 päivällä edelliseen vuoteen verrattuna.

1.6.6.3. Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset

KONSERNITASE		
VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	1 147 088	685 118
Muut pitkävaikuttiset menot	11 472 494	12 583 894
Ennakkomaksut	4 141 457	205 172
Aineettomat hyödykkeet	16 761 038	13 474 185
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	42 463 449	42 459 852
Rakennukset	149 540 031	152 168 546
Kiinteät rakenteet ja laitteet	180 064 609	176 792 039
Koneet ja kalusto	8 356 122	9 321 571
Muut aineelliset hyödykkeet	546 372	284 118
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	53 981 209	24 043 898
Aineelliset hyödykkeet	434 951 792	405 070 025
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosuudet	21 957 247	22 014 690
Muut osakkeet ja osuudet	25 107 592	21 534 810
Muut saamiset	63 915	63 915
Sijoitukset	47 128 754	43 613 415
Pysyvät vastaavat	498 841 584	462 157 625
Toimeksiantojen varat	808 116	729 337
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus	2 359 289	2 184 983
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	1 662 110	629 137
Lyhytaikaiset saamiset	34 664 985	27 136 699
Saamiset	36 327 095	27 765 836
Rahoitusarvopaperit	5 271 614	5 392 088
Rahat ja pankkisaamiset	62 934 333	44 442 411
Vaihtuvat vastaavat	106 892 331	79 785 318
VASTAAVAA	606 542 032	542 672 280

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664	159 760 664
Säätiöiden peruspääomat	11 773	11 773
Muut omat rahastot	4 453 958	4 521 424
Ed tilikausien yli-/alijäämä	156 738 553	132 085 061
Tilikauden yli-/alijäämä	26 289 751	24 713 986
Oma pääoma	347 254 699	321 092 907
Vähemmistöosuudet	596 627	368 948
Pakolliset varaukset	6 412 080	7 697 590
Toimeksiantojen pääomat	5 975 363	5 826 778
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	122 969 299	106 341 897
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	26 474 614	25 721 743
Laskennalliset verovelat (p)	7 656 601	7 398 855
Pitkäaikainen vieras pääoma	157 100 513	139 462 495
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	16 697 679	10 439 821
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	72 490 083	57 767 815
Laskennalliset verovelat (l)	14 987	15 927
Lyhytaikainen vieras pääoma	89 202 749	68 223 563
Vieras pääoma	246 303 262	207 686 058
VASTATTAVAA	606 542 032	542 672 280
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	57,3	59,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	56,4	51,1
Kertynyt ylijäämä, milj.€	183	157
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 697	4 016
Konsernin lainakanta 31.12., milj.€	139,7	116,8
Konsernin lainat, €/asukas	3 584	2 991
Lainat ja vuokravastuut 31.12., milj.€	153,3	132,4
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 933	3 391
Asukasmäärä	38 970	39 041

Konsernin pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2021 oli 498,8 miljoonaa euroa, kasvua 36,7 miljoonaa euroa (7,9 %). Sijoitusten osuus oli 47,1 (43,6 M€) miljoonaa euroa ja aineellisten hyödykkeiden 435,0 (405,1 M€) miljoonaa euroa. Aineettomien hyödykkeiden osuus oli 16,8 (13,5 M€) miljoonaa euroa.

Aineelliset hyödykkeet lisääntyivät yhteensä 29,9 miljoonaa euroa (7,4 %). Rakennusten kirjanpitoarvo oli 149,5 miljoonaa euroa, niiden arvo laski 2,7 miljoonaa euroa. Maa- ja vesialueet olivat 42,5 miljoonaa euroa ja kiinteät rakenteet ja laitteet 180,0 miljoonaa euroa. Koneet ja kalusto olivat 8,4 miljoonaa euroa. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat olivat 54,0 miljoonaa euroa, kasvua 30,0 miljoonaa euroa.

Konsernin sijoitukset olivat 47,1 miljoonaa euroa. Sijoitukset kasvoivat yhteensä 3,5 miljoonaa euroa. Vaihtuvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2021 oli 106,9 (79,8 M€) miljoonaa euroa ja ne kasvoivat yhteensä 27,1 miljoonaa euroa (34,0 %).

Konsernin oma pääoma oli 347,2 (321,1 M€) miljoonaa euroa. Oman pääoman kasvu johtui tilikauden ylijäämän 26,3 miljoonan euron kirjauksesta.

Taseen vieras pääoma oli 246,3 (207,7 M€) miljoonaa euroa. Vieras pääoma on lisääntynyt yhteensä 38,6 miljoonaa euroa (18,6 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Pitkäaikainen vieras pääoma oli 157,1 (139,5 M€) miljoonaa euroa. Pitkäaikainen vieras pääoma lisääntyi 17,6 miljoonaa euroa (12,6 %).

Vieraasta 246,3 miljoonan euron pääomasta lyhytaikaisen pääoman osuus oli 89,2 miljoonaa euroa (30,8 %). Lyhytaikainen vieras pääoma lisääntyi 31,0 miljoonalla eurolla. Lyhytaikaisesta vieraasta pääomasta korolliset velat olivat 16,7 miljoonaa euroa, ja korottomat velat olivat 72,5 miljoonaa euroa.

Konsernin omavaraisuusaste on edelleen hyvällä tasolla. Omavaraisuusaste heikkeni (57,3%) edelliseen vuoteen verrattuna (59,2 %). Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Hyvänä kaupunki-konsernin omavaraisuusasteena pidetään yleisesti yli 70 %:n omavaraisuutta.

Suhteellisen velkaantuneisuuden mukaan Rauman kaupunkikonsernissa 56,4 % (51,1 %) konsernin käyttötuloista (konsernin toimintatuloista, verotuloista ja valtionosuuksista) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen kaupunkikonsernin velkaantuneisuus on huomattavasti kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna. Luku on yli vanhan kriisikuntakriteerin (50 %) rajan.

Konsernin yhteenlaskettu ylijäämä on 183,0 (157,0 M€) miljoonaa euroa. Konsernin ylijäämä asukasta kohden oli 4.697 (4.016 €) euroa. Ylijäämä asukasta kohden nousi 681 euroa.

Konsernin lainakanta oli 139,7 miljoonaa euroa (116,8 M€). Konsernin lainakanta lisääntyi 22,9 miljoonalla eurolla. Lainakanta asukasta kohden on 3.584 euroa (2.991 M€). Konsernin lainat ja vuokravastuut ovat 150,0 miljoonaa euroa (129,6 milj.eur) ja asukasta kohden 3.850 euroa (3.320) euroa. Konsernilainat asukasta kohden vähenivät 530 euroa.

Konsernin 139,7 milj. € lainakanta jakaantui konsernin seuraavasti; asuntoliiketoiminta 36,8 milj. € (26,4 % lainakannasta), peruskaupungin toiminta 14,4 milj.€ (10,3 %), kiinteistöjen vuokraustoiminta 11,9 milj.€ (8,5 %), satamaliiketoiminta 41,7 milj. € (29,9 %), energialiiketoiminta 13,6 milj. € (9,7 %), meriteollisuus 4,8 milj. € (3,4 %), kuntayhtymän toiminta 11,9 milj. € (8,5 %) ja yritysliiketoiminta 4,5 milj. € (3,2 %).

1.7. Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus päättää, että kaupungin tilikauden tuloksen 19 709 899,09 euron ylijäämän jälkeen kirjataan yhteensä 63.542,38 euron poistoeron vähennys joka on syntynyt Lapin koulukeskuksen ja kansanterveystyön kuntayhtymän elintarvikelaboratorion investointivarausten purkamisesta. Lisäksi 17.000.000,00 euron investointivaraus Karin kampuksen rakentamiselle.

Kaupunginhallitus hyväksyy kaupungin vuoden 2021 tuloslaskelman tuloksen, 2 773 441,47 euron ylijäämän, siirtämistä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Kaupunginhallitus vahvistaa muiden liikelaitosten johtokuntien hyväksymät esitykset liikelaitosten erillistilinpäätöksistä seuraavasti:

Vesi- ja viemäriliikelaitoksen tilikauden ylijäämä, 1 280 170,96 euroa, kirjataan liikelaitoksen taseen tilikauden yli-/alijäämätilille.

Jätehuolto-liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 356 471,66 euroa, kirjataan liikelaitoksen taseen yli-/alijäämätilille.

Kaupunginhallitukselle esitetään kaupunkikonsernin vuoden 2021 tuloksen, tilikauden ylijäämän 26 289 751 euron siirtämistä taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämätilille.

2 Talousarvion toteutumisvertailut

2.1. Tiivistelmä valiokunnille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2021 talousarvion noudattamista koskeissa määräyksissä on valtuusto asettanut sitoviksi tavoitteeksi toimintamenot ja toimintakatteen.

Peruskaupungin toimialojen ja taseyksiköiden toimintamenot ovat toteutuneet seuraavasti:

Peruskaupunki, Toimintamenot	MTA 2021 (1000€)	Tot 2021 (1000€)	Erotus/ säästö (1000€)	Tot %
Konsernihallinto	-8 332	-5 792	2 541	69,5
Konsernipalvelut	-9 525	-8 930	596	93,7
Työllisyydenhoito	-2 688	-3 301	-613	122,8
Sosiaali- ja terveystoiminta	-155 776	-164 423	-8 646	105,6
Soten oma toiminta	-109 514	-117 823	-8 309	107,6
Erikoissairaanhoido	-46 262	-46 599	-337	100,7
Sivistystoiminta	-83 625	-83 117	508	99,4
Sivistyksen oma toiminta	-82 122	-81 534	588	99,3
Sivistyksen hankkeet	-1 503	-1 583	-80	105,3
Tekninen valiokunta	-38 615	-37 985	631	98,4
Taseyksiköt	-13 335	-13 515	-180	101,3
PERUSKAUPUNKI	-311 897	-317 062	-5 164	101,7

Peruskaupungin toimialojen ja taseyksiköiden toimintakatteen toteutuminen:

Peruskaupunki, Toimintakate	MTA 2021 (1000€)	Tot 2021 (1000€)	Erotus/ säästö (1000€)	Tot %
Konsernihallinto	7 610	10 045	2 435	132,0
Konsernipalvelut	-8 422	-7 898	524	93,8
Työllisyydenhoito	-2 641	-3 295	-655	124,8
Sosiaali- ja terveystoiminta	-141 476	-141 960	-483	100,3
Soten oma toiminta	-95 214	-95 582	-368	100,4
Erikoissairaanhoido	-46 262	-46 378	-116	100,3
Sivistystoiminta	-76 719	-76 078	640	99,2
Sivistyksen oma toiminta	-76 417	-75 799	618	99,2
Sivistyksen hankkeet	-302	-280	22	92,6
Tekninen valiokunta	-14 711	-13 621	1 090	92,6
Taseyksiköt	-90	-623	-533	692,2
PERUSKAUPUNKI	-236 449	-233 430	3 018	98,7

Tiivistelmät valtuuston asettamien kehittämistoimenpiteiden toteutumisesta 1.1.-31.12.2021:

Tarkemmin talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta valiokunta, taseyksikkö ja liikelaitoskohtaisesti on ns. tilinpäätöksen täydennysosassa.

Konsernihallinto

Toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Toimintakate ylittyi talousarvioon nähden 2,7 miljoonaa euroa, 35,8 %.

Konsernipalvelut

Toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Koronaepidemiasta johtuen tekemisen painopisteitä on jouduttu vuoden aikana priorisoimaan ja kehittämishankkeiden osalta toimenpiteet painottuivat syyskaudelle.

Työllisyyden hoito

Pitkittyneen pandemian heijastusvaikutukset työllisyydenhoitoon ovat merkittävät. Tämä on näkynyt vaikeutuneena toiminnan toteutuksena, rajoitustoimenpiteinä, viranomaisten etätyönä, heikentyneinä asiakastilanteina ja kuntoutustarpeina sekä työmarkkinatuen maksuosuuden kasvuna. Toisaalta pandemiasta johtuvien poikkeuslakien johdosta maksuosuutta on maksettu myös noin 50 yrittäjälle. Työvoima- ja elinvoimatilanteen heikkenemisellä on suorat vaikutukset osatyökykyisten ja pitkäaikaistyöttömien tilanteeseen ja vaikutukset tulevat olemaan pitkät.

Sosiaali- ja terveystoimiala

Tavoitteiden toteutumisen edistymistä voidaan pitää hyvänä. Osa tavoitteista vaatii pidemmän ajan toteutuakseen. Osaan tavoitteista on tullut mm. Pandemian osalta lisävaatimuksia.

Sivistystoimiala

Sivistystoimialan toiminnan tavoitteet ovat pääosin toteutuneet ja edenneet pääosin suunnitellusti vaikkakin koronan aiheuttamat sulut ja palveluiden rajoitukset ovat edelleen haastaneet koko toimialan toimintaa.

Tekninen valiokunta

Talouden toteutumisen osalta tavoitteet täyttyivät. Toimintatuottojen osalta talousarvio ylittyi ja toimintakulujen osalta budjetti alitettiin. Näin ollen myös talousarvion toimintakate alittui merkittävästi.

2.2. Tiivistelmä taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Ruoka- ja puhtauspalvelun taseyksikön tilikauden tulos toteutui alijäämäisenä.

Talousarvion alijäämä oli – (MTA 2021) - 308 911 € ja tilinpäätös toteuma (TP 2021) – 866 471 €, näin ollen alijäämä oli 557 560 € arvioitua isompi.

Pienvenesatamat

Valtuuston asettamat tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet.

2.3. Tiivistelmä liikelaitoksille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Liikelaitosten yksityiskohtaiset perustelut ja tilinpäätökset toimintakertomuksineen on esitetty edellä kohdassa 4.2 Liikelaitosten tilinpäätökset

Rauman vesi- ja viemäriliikelaitos

Talouden toteutumisen osalta tavoitteet täyttyivät. Toimintatuottojen osalta talousarvio ylittyi ja toimintakulujen osalta budjetti alitettiin. Näin ollen talousarvion liikeylijäämä ylittyi.

Tavoitteena ollut peruspääoman korko kaupungille 340 000 euroa on suoritettu suunnitellusti sekä vuonna 2016 laadittujen velkakirjojen mukaisesti korkoa maksettiin kaupungille 154 062 € ja lainoja lyhennettiin 966 680€:lla.

Valtuustoon nähden sitovat liikelaitoksen kehittämistoimenpiteet on edennyt pääpiirteittäin suunnitellusti. Toiminnalliset kehittämistoimenpiteet on saatu vietyä suunnitellusti mutta koronaviruspandemia on estänyt joiltain osin työyhteisöön liittyvien kehittämistoimenpiteiden toteuttamisen.

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos

Talouden toteutumisen osalta tavoitteet täyttyivät. Toimintatuottojen osalta talousarvio ylittyi ja toimintakulujen osalta budjetti alitettiin. Näin ollen talousarvion liikeylijäämä ylittyi merkittävästi.

Tavoitteena ollut peruspääoman korko kaupungille 70 000 euroa on suoritettu suunnitellusti.

Valtuustoon nähden sitovat liikelaitoksen kehittämistoimenpiteet on edennyt pääpiirteittäin suunnitellusti. Toiminnalliset kehittämistoimenpiteet on saatu vietyä suunnitellusti mutta koronaviruspandemia on estänyt tapahtumiin ja yhteistyöhön liittyvien kehittämistoimenpiteiden toteuttamista.

2.4. Tiivistelmä kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Rauman Satama Oy

Vuosi 2021 jatkui vuonna 2020 alkaneen covid-19 epidemian aloittaman epävarmuuden viitoittamalla tiellä. Kaikeksi onneksi kaikista pahimmat scenariot liikennemäärien muutoksista eivät Raumalla toteutuneet. Liikenne-ennuste ylittyi selvästi sellun, paperin ja sahatavaran osalta. Kokonaisuutena satamaliikenne oli yhteensä hieman yli viisi miljoona tonnia, jossa kasvua edelliseen vuoteen oli 1,3 prosenttia. Vuonna 2021 Rauman satamassa käsiteltiin 209 000 konttiyksikköä (TEU), jossa laskua oli 4,1 prosenttia.

Loppuvuonna 2021 Rauman satamassa saatiin päätökseen Petäjäksi laajennusalueen 4. vaiheen rakennustyöt. Hankkeen loppuunsaattamiseksi nostettiin vuoden 2021 toukokuussa kaupunginvaltuuston tammikuussa 2020 päättämästä 18 M€ oman pääoman ehtoista sijoituksesta ensimmäinen erä, 6 miljoonaa euroa. Loppuerän nostoaikataulu riippuu Länsilaituri-investoinnin etenemisestä. Länsilaiturin ja Petäjäs 5-vaiheen mahdollinen rakennuttaminen odottaa edelleen laiturin luvasta tehdyn valituksen oikeuden päätöstä. Järviluodon tieyhteys saatiin toteutettua nopealla aikataululla aivan loppuvuodesta. Tieyhteys mahdollistaa Järviluodon alueen kehittämisen satama- ja teollisuustoiminnan tulevaisuuden tarpeisiin.

Konsernin liikevaihto oli 11,7 M€ (edellinen vuosi 11,4 M€) ja liikevoitto 1,8 M€ (1,9 M€) Liikevaihdon parantumiseen vuodesta 2020 vaikuttivat erityisesti metsäteollisuustuotteiden viennin, kappaletavaran ja tilaustyöläskutusten nousu. Konsernin tulos oli 0,1 M€ (-0,2 M€).

Tammikuussa 2022 lähiaikojen näkymät liikennemäärien suhteen ovat vaikeasti ennustettavissa. Globaalisti paperituotteiden kysynnän ennustetaan laskevan tasaisesti joidenkin prosenttien vuosivauhdilla ja pelkästään tämä muutos tulee todennäköisesti aiheuttamaan muutoksia sataman liikennemääriin. Satama-alueella toimivat yritykset ja satamaoperaattorit ovat avainasemassa uusien, korvaavien tavaravirtojen saamiseksi Rauman satamaan. Uusia kehityshankkeita on toki käynnissä, mutta liikennemäärien saaminen selkeälle kasvu-uralle tulee kestäväksi vuosia.

Konttiliikenteen globaalit epävarmuudet jatkunevat vielä ainakin vuoden 2022 ajan. Suomessa logistiikka toimii hyvin, mutta olemme kuitenkin globaalin toimitusketjun armoilla. Ennustettavissa on, ettei konttitilanne merkittävästi tule muuttamaan Suomen satamissa seuraavan vuoden kuluessa. Toki käänne parempaan voi tapahtua nopeastikin.

Metsä Fibre Oy:n uusi suursaha käynnistyy suunnitelmien mukaisesti vuoden 2022 kuluessa. Satama-alueen toimijat ovat valmistautuneet tuotteiden käsittelyyn mm. laiteinvestoinnein. Rauman Satamalla on käynnissä myös tähän liittyvät omat investointihankkeensa. Sahan toiminnan alkamisen myötä Rauma nousee sahatavaran käsittelymäärien osalta yhdeksi Suomen suurimmista sahatavarasatamista.

Yhtiön talouteen vaikuttaa lähivuosina konsernilainojen korkokulujen sitominen kohtuulliselle tasolle pidemmälle aikavälille. Liikevaihtoon ja sitä kautta koko tulokseen vaikuttava, merkittävin yksittäinen tekijä on parhaillaan käynnissä olevien metsäteollisuuden työtaistelutoimenpiteiden kesto sekä mahdolliset pysyvät vaikutukset tuotantokapasiteettiin. Rauman Satama Oy omisti Satamatieto Oy:n osakkeista 1/3 ja tämä omistus myytiin tammikuussa 2022.

Petäjäksi laajennusalueille on solmittu uusia vuokrasopimuksia ja parhaillaan neuvotellaan usean uusasiakkaan kanssa heidän sijoittumisestaan satamaan. Nyt Satamalla on ensimmäistä kertaa vuosiin mahdollisuus tarjota lisäalueita sekä uusille, että vanhoille asiakkailleen.

Rauman Energia Oy

Vuosi 2021 oli Rauman Energia –konsernille taloudellisesti erinomainen. Edellisiä vuosia kylmempi sää ja korona-ajan jälkeen piristynyt talous lisäsivät lämmön ja sähkön myyntiä. Lisäksi sähkön markkinahintojen nousu vuoden lopulla ja erityisesti joulukuun historiallisen korkeat hinnat paransivat yhtiön sähköntuotannon tulosta. Samasta syystä osakkuusyhtiö Lännen Omavoima teki merkittävän tappion.

Investoinnit pystyttiin rahoittamaan tulorahoituksella ja yhtiön rahoitusasema pysyi hyvänä.

Rauman Asunnot Oy

Yhtiön liiketoiminta toteutui lähes suunnitellusti. Käyttöaste on lähes tavoitetasossa, kun tarkastelun ulkopuolelle jätetään Meriraumantie 13 ja 15 peruskorjauksen alla olevat rakennukset. Talousarvio on ylittynyt kulujen osalta lähinnä kiinteistöjen korjausten sekä huoneistokorjausten arvioitua suuremmalla määrällä.

Yhtiön tuleva kehitys on vakaalla pohjalla.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

RMTK:n 2022 liikevaihdon odotetaan pysyvän 2021 tasolla ja tulos positiivinen. Kassan tervehdyttäminen etenee suunnitellusti.

Lohkotehtaan vajaakuormituksen vuoksi 2021 ei toteutettu merkittäviä infra investointeja. Vuoden 2022 aikana tultaneen suunnittelemaan tulevien vuosien investoinnit ja niiden rahoitus.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Merikoulun asuntolan hanke sekä C-E osien hanke rahoitettiin/rahoitetaan pankkilainalla. Vuoden 2021 tilinpäätös osoittaa 325.760,02 € ylijäämäistä hoitokatetta.

Poistojen (1,17 M€) johdosta yhtiön tulos painui kuitenkin 928.011,60 € tappiolle. Tappio on käytettä-vissä puskurina tuloveroriskejä hallittaessa.

2.4. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

2.4.1. Käyttötalouden toteutuminen

Talousarvion käyttötalouden toteutuminen toimialoittain 1.1.-31.12.2021

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat toimintakatteet

TOIMIALA	TA 2021	MUUTOS	MTA 2021	TOT 2021	EROTUS	T-%	TOT 2020
Konsernihallinto							
Toimintatuotot	15 950 463	-8 300	15 942 163	15 836 920,97	105 242	99,3	17 785 862
Toimintakulut	-8 812 387	480 031	-8 332 356	-5 791 820,10	-2 540 536	69,5	-5 529 644
Toimintakate	7 138 076	471 730	7 609 806	10 045 100,87	-2 435 295	132,0	12 256 218
Konsernipalvelut							
Toimintatuotot	1 102 190	1 319	1 103 509	1 031 405,63	72 104	93,5	964 021
Toimintakulut	-9 500 065	-25 388	-9 525 453	-8 929 797,40	-595 655	93,7	-7 618 998
Toimintakate	-8 397 875	-24 069	-8 421 944	-7 898 391,77	-523 552	93,8	-6 654 977
Työllisyyden hoito							
Toimintatuotot	400 000	-353 152	46 848	5 577,99	41 270	11,9	0
Toimintakulut	-3 684 010	996 467	-2 687 543	-3 300 877,27	613 334	122,8	-2 974 948
Toimintakate	-3 284 010	643 315	-2 640 695	-3 295 299,28	654 604	124,8	-2 974 948
Sosiaali- ja terveystalouden oma toiminta							
Toimintatuotot	14 186 997	113 013	14 300 010	22 241 170,10	-7 941 160	155,5	15 628 969
Toimintakulut	-105 693 355	-3 821 106	-109 514 461	-117 823 327,77	8 308 867	107,6	-109 923 833
Toimintakate	-91 506 358	-3 708 093	-95 214 450	-95 582 157,67	367 707	100,4	-94 294 864
Sosiaali- ja terveystalouden erikoissairaanhoidon oma toiminta							
Toimintatuotot	0	0	0	221 552,00	-221 552	0	0
Toimintakulut	-45 831 650	-430 135	-46 261 785	-46 599 251,16	337 466	100,7	-42 880 069
Toimintakate	-45 831 650	-430 135	-46 261 785	-46 377 699,16	115 914	100,3	-42 880 069
Sivistysvaliokunta							
Toimintatuotot	6 965 410	-59 227	6 906 183	7 038 568,39	-132 385	101,9	6 575 418
Toimintakulut	-82 280 170	-1 344 525	-83 624 695	-83 116 833,61	-507 861	99,4	-80 534 067
Toimintakate	-75 314 760	-1 403 752	-76 718 512	-76 078 265,22	-640 247	99,2	-73 958 648
Tekninen valiokunta							
Toimintatuotot	23 862 407	41 624	23 904 031	24 363 559,11	-459 528	101,9	25 638 705
Toimintakulut	-38 030 056	-585 185	-38 615 241	-37 984 647,65	-630 594	98,4	-39 387 960
Toimintakate	-14 167 649	-543 561	-14 711 210	-13 621 088,54	-1 090 121	92,6	-13 749 255
Ruoka- ja puhtauspalvelut (taseyksikkö)							
Toimintatuotot	12 879 800	34 640	12 914 440	12 553 591,58	360 848	97,2	12 346 081
Toimintakulut	-13 070 670	-90 401	-13 161 071	-13 370 212,46	209 142	101,6	-12 789 254
Toimintakate	-190 870	-55 761	-246 631	-816 620,88	569 990	331,1	-443 173
Pienvenesatamat (taseyksikkö)							
Toimintatuotot	331 000	0	331 000	338 926,31	-7 926	102,4	319 785
Toimintakulut	-174 340	0	-174 340	-145 072,89	-29 267	83,2	-111 839
Toimintakate	156 660	0	156 660	193 853,42	-37 193	123,7	207 946
Peruskaupunki yhteensä							
Toimintatuotot	75 678 267	-230 082	75 448 185	83 631 272,08	-8 183 087	110,8	79 258 841
Toimintakulut	-307 076 703	-4 820 243	-311 896 946	-317 061 840,31	5 164 895	101,7	-301 750 612
Toimintakate	-231 398 436	-5 050 325	-236 448 761	-233 430 568,23	-3 018 192	98,7	-222 491 770

Talousarvion käyttötalouden toteutuminen palvelualueittain 1.1.-31.12.2021

Kaupunginhallitukseen nähden sitovat toimintakatteet

Käyttötalous	TA 2021	MUUTOS	MTA 2021	TOT 2021	EROTUS	T-%
Konsernin johto						
Toimintatuotot	15 541 450	0	15 541 450	15 337 896	203 554	98,7
Toimintakulut	-2 123 480	14 632	-2 108 848	-1 966 525	-142 323	93,3
Toimintakate	13 417 970	14 632	13 432 602	13 371 372	61 231	99,5
Määrärahavaraukset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-3 121 180	410 295	-2 710 885	-554 964	-2 155 921	20,5
Toimintakate	-3 121 180	410 295	-2 710 885	-554 964	-2 155 921	20,5
Tarkastustoimi						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-230 770	-544	-231 314	-185 284	-46 030	80,1
Toimintakate	-230 770	-544	-231 314	-185 284	-46 030	80,1
Vaalit						
Toimintatuotot	100	0	100	44 820	-44 720	44 819,6
Toimintakulut	-92 920	0	-92 920	-150 480	57 560	161,9
Toimintakate	-92 820	0	-92 820	-105 661	12 841	113,8
Konsernihall ulkop toiminnot						
Toimintatuotot	350 000	-8 300	341 700	380 970	-39 271	111,5
Toimintakulut	-3 121 600	55 648	-3 065 952	-2 845 875	-220 077	92,8
Toimintakate	-2 771 600	47 347	-2 724 253	-2 464 905	-259 347	90,5
Konsernihallinnon projektit						
Toimintatuotot	58 913	0	58 913	73 235	-14 322	124,3
Toimintakulut	-122 437	0	-122 437	-88 691	-33 746	72,4
Toimintakate	-63 524	0	-63 524	-15 456	-48 068	24,3
Tiedonohjaus						
Toimintatuotot	251 140	0	251 140	272 728	-21 588	108,6
Toimintakulut	-3 556 135	-19 063	-3 575 198	-3 524 520	-50 677	98,6
Toimintakate	-3 304 995	-19 063	-3 324 058	-3 251 792	-72 266	97,8
Henkilöstöohjaus						
Toimintatuotot	558 340	0	558 340	537 598	20 742	96,3
Toimintakulut	-3 354 690	32 339	-3 322 351	-3 181 807	-140 545	95,8
Toimintakate	-2 796 350	32 339	-2 764 011	-2 644 208	-119 803	95,7
Talousohjaus						
Toimintatuotot	150 410	1 319	151 729	131 507	20 223	86,7
Toimintakulut	-1 547 700	-21 226	-1 568 926	-1 364 452	-204 474	87,0
Toimintakate	-1 397 290	-19 907	-1 417 197	-1 232 945	-184 252	87,0
Kaupunkikehitys						
Toimintatuotot	10 000	0	10 000	19 838	-9 838	198,4
Toimintakulut	-892 530	-17 438	-909 968	-776 978	-132 990	85,4
Toimintakate	-882 530	-17 438	-899 968	-757 140	-142 828	84,1
Konsernipalvelut hankkeet						
Toimintatuotot	132 300	0	132 300	69 734	62 566	52,7
Toimintakulut	-149 010	0	-149 010	-82 041	-66 969	55,1
Toimintakate	-16 710	0	-16 710	-12 307	-4 403	73,6
Työllisyyden hoito						
Toimintatuotot	400 000	-353 152	46 848	5 578	41 270	11,9
Toimintakulut	-3 684 010	996 467	-2 687 543	-3 300 877	613 334	122,8
Toimintakate	-3 284 010	643 315	-2 640 695	-3 295 299	654 604	124,8
Kaupunginhallitus palvelualueittain						
Käyttötalous	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	17 452 653	-360 133	17 092 520	16 873 905	218 616	98,7
Toimintakulut	-21 996 462	1 451 109	-20 545 353	-18 022 495	-2 522 858	87,7
Toimintakate	-4 543 809	1 090 977	-3 452 832	-1 148 590	-2 304 242	33,3
Ruokapalvelut (taseyksikkö)						
Toimintatuotot	12 879 800	34 640	12 914 440	12 553 592	360 848	97,2
Toimintakulut	-13 070 670	-90 401	-13 161 071	-13 370 212	209 142	101,6
Toimintakate	-190 870	-55 761	-246 631	-816 621	569 990	331,1
Kaupunginhallitus sisältäen ruokapalvelut- ja puhtauspalvelut-taseyksikön						
Käyttötalous	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	30 332 453	-325 493	30 006 960	29 427 496	579 464	98,1
Toimintakulut	-35 067 132	1 360 709	-33 706 423	-31 392 707	-2 313 716	93,1
Toimintakate	-4 734 679	1 035 216	-3 699 463	-1 965 211	-1 734 252	53,1

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Sosiaali- ja terveysvaliokunta palvelualueittain						
KÄYTTÖTALOUS	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Hallinto ja hoitotyön henkpalv						
Toimintatuotot	50 000	7 824	57 824	1 168 802	-1 110 978	2 021,3
Toimintakulut	-9 101 385	696 021	-8 405 364	-9 279 573	874 210	110,4
Toimintakate	-9 051 385	703 845	-8 347 540	-8 110 772	-236 769	97,2
Ympäristöterveydenhuolto						
Toimintatuotot	256 700	0	256 700	267 822	-11 122	104,3
Toimintakulut	-990 330	-1 481	-991 811	-976 796	-15 015	98,5
Toimintakate	-733 630	-1 481	-735 111	-708 975	-26 137	96,4
Terveyspalvelut						
Toimintatuotot	5 114 808	61 732	5 176 540	9 812 936	-4 636 396	189,6
Toimintakulut	-35 085 759	-548 298	-35 634 057	-40 468 066	4 834 010	113,6
Toimintakate	-29 970 951	-486 565	-30 457 516	-30 655 130	197 614	100,6
Sosiaalipalvelut						
Toimintatuotot	2 015 710	23 186	2 038 896	2 056 968	-18 071	100,9
Toimintakulut	-25 780 525	-2 575 341	-28 355 866	-28 620 028	264 162	100,9
Toimintakate	-23 764 815	-2 552 154	-26 316 969	-26 563 061	246 091	100,9
Vanhuspalvelut						
Toimintatuotot	6 749 779	20 271	6 770 050	8 502 095	-1 732 045	125,6
Toimintakulut	-34 735 356	-1 392 007	-36 127 363	-38 036 402	1 909 039	105,3
Toimintakate	-27 985 577	-1 371 736	-29 357 312	-29 534 307	176 995	100,6
Erikoissairaanhoidon ja eläkeva						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-45 831 650	-430 135	-46 261 785	-46 599 251	337 466	100,7
Toimintakate	-45 831 650	-430 135	-46 261 785	-46 377 699	115 914	100,3
Soten hankkeet						
Toimintatuotot	0	0	0	432 548	-432 548	0,0
Toimintakulut	0	0	0	-442 461	442 461	0,0
Toimintakate	0	0	0	-9 914	9 914	0,0
Sosiaali- ja terveysvaliokunta						
Käyttötalous	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	14 186 997	113 013	14 300 010	22 241 170	-7 941 160	155,5
Toimintakulut	-151 525 005	-4 251 241	-155 776 246	-164 422 579	8 646 333	105,6
Toimintakate	-137 338 008	-4 138 228	-141 476 236	-141 959 857	483 621	100,3

Sivistysvaliokunta palvelualueittain						
KÄYTTÖTALOUS	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Talous- ja hallinto						
Toimintatuotot	0	0	0	19 590	-19 590	0,0
Toimintakulut	-865 720	10 762	-854 958	-831 199	-23 759	97,2
Toimintakate	-865 720	10 762	-854 958	-811 608	-43 349	94,9
Varhaiskasvatus						
Toimintatuotot	1 785 000	-108 204	1 676 796	1 875 521	-198 725	111,9
Toimintakulut	-22 198 460	-312 629	-22 511 089	-22 353 306	-157 783	99,3
Toimintakate	-20 413 460	-420 833	-20 834 293	-20 477 784	-356 508	98,3
Opetus- ja nuorisopalvelut						
Toimintatuotot	2 271 640	88 807	2 360 447	2 243 633	116 814	95,1
Toimintakulut	-40 588 010	-301 675	-40 889 685	-41 169 960	280 275	100,7
Toimintakate	-38 316 370	-212 868	-38 529 238	-38 926 328	397 089	101,0
Kulttuuri ja liikunta						
Toimintatuotot	1 533 700	-500 252	1 033 448	1 043 198	-9 750	100,9
Toimintakulut	-10 018 420	-142 089	-10 160 509	-9 867 481	-293 028	97,1
Toimintakate	-8 484 720	-642 341	-9 127 061	-8 824 283	-302 778	96,7
Lukio, kansalais- ja musiikkiopisto						
Toimintatuotot	634 700	0	634 700	553 673	81 027	87,2
Toimintakulut	-7 567 190	-138 472	-7 705 662	-7 312 207	-393 455	94,9
Toimintakate	-6 932 490	-138 472	-7 070 962	-6 758 534	-312 428	95,6
Sivistys projektit						
Toimintatuotot	740 370	460 422	1 200 792	1 302 953	-102 161	108,5
Toimintakulut	-1 042 370	-460 422	-1 502 792	-1 582 681	79 889	105,3
Toimintakate	-302 000	0	-302 000	-279 728	-22 272	92,6
Sivistysvaliokunta						
Käyttötalous	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	6 965 410	-59 227	6 906 183	7 038 568	-132 385	101,9
Toimintakulut	-82 280 170	-1 344 525	-83 624 695	-83 116 834	-507 861	99,4
Toimintakate	-75 314 760	-1 403 752	-76 718 512	-76 078 265	-640 247	99,2

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Tekninen valiokunta palvelualueittain						
Hallinto ja talous						
Toimintatuotot	0	0	0	908	-908	0,0
Toimintakulut	-1 182 840	371	-1 182 469	-1 157 931	-24 537	97,9
Toimintakate	-1 182 840	371	-1 182 469	-1 157 024	-25 445	97,8
Tilapalvelut						
Toimintatuotot	19 639 904	7 410	19 647 314	19 640 543	6 771	100,0
Toimintakulut	-21 997 952	-401 521	-22 399 473	-22 544 919	145 446	100,6
Toimintakate	-2 358 048	-394 111	-2 752 159	-2 904 376	152 217	105,5
Aluepalvelut						
Toimintatuotot	3 363 503	34 215	3 397 718	3 897 806	-500 089	114,7
Toimintakulut	-8 308 616	-194 063	-8 502 679	-8 267 022	-235 657	97,2
Toimintakate	-4 945 113	-159 848	-5 104 961	-4 369 215	-735 746	85,6
Satakunnan pelastuslaitos						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-3 736 615	8 282	-3 728 333	-3 626 622	-101 712	97,3
Toimintakate	-3 736 615	8 282	-3 728 333	-3 626 622	-101 712	97,3
Kaavoitus						
Toimintatuotot	52 000	0	52 000	125 989	-73 989	242,3
Toimintakulut	-905 989	-85 941	-991 930	-916 959	-74 971	92,4
Toimintakate	-853 989	-85 941	-939 930	-790 970	-148 960	84,2
Kiinteistö ja ympäristöpalvelut						
Toimintatuotot	772 000	0	772 000	654 937	117 063	84,8
Toimintakulut	-1 807 654	87 687	-1 719 967	-1 414 653	-305 315	82,2
Toimintakate	-1 035 654	87 687	-947 967	-759 716	-188 252	80,1
Tekva projektit						
Toimintatuotot	35 000	0	35 000	43 377	-8 377	123,9
Toimintakulut	-90 390	0	-90 390	-56 542	-33 848	62,6
Toimintakate	-55 390	0	-55 390	-13 165	-42 225	23,8
Tekninen valiokunta						
Käyttötalous	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	23 862 407	41 624	23 904 031	24 363 559	-459 528	101,9
Toimintakulut	-38 030 056	-585 185	-38 615 241	-37 984 648	-630 594	98,4
Toimintakate	-14 167 649	-543 561	-14 711 210	-13 621 089	-1 090 121	92,6
Pienvenesatamat (taseyksikkö)						
Toimintatuotot	331 000	0	331 000	338 926	-7 926	102,4
Toimintakulut	-174 340	0	-174 340	-145 073	-29 267	83,2
Toimintakate	156 660	0	156 660	193 853	-37 193	123,7
Tekninen valiokunta sisältäen taseyksiköt						
Käyttötalous	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	24 193 407	41 624	24 235 031	24 702 485	-467 454	101,9
Toimintakulut	-38 204 396	-585 185	-38 789 581	-38 129 721	-659 861	98,3
Toimintakate	-14 010 989	-543 561	-14 554 550	-13 427 235	-1 127 315	92,3
Peruskaupunki yhteensä						
KÄYTTÖTALOUS	TA 2021	MUUTOS	TA YHT	TOT 2021	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	75 678 267	-230 082	75 448 185	83 409 720	-7 961 535	110,6
Toimintakulut	-307 076 703	-4 820 243	-311 896 946	-317 061 840	5 164 895	101,7
Toimintakate	-231 398 436	-5 050 325	-236 448 761	-233 430 568	-3 018 192	98,7

2.4.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailussa liikelaitoksia ei yhdistellä muuhun talouteen rivi riviltä, liikelaitosten maksama sijoitetun pääoman tuotto esitetään rivillä korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta. Tähän toteutumisvertailuun sisältyvät kaikki peruskaupungin toimialueiden väliset sisäiset erät, joten tässä esitettävä tuloslaskelma poikkeaa näiltä osin tilinpäätöksen virallisesta vuoden 2021 tuloslaskelmasta.

Tuloslaskelmaosassa on liikelaitoksia lukuun ottamatta muiden valiokuntien ja taseyksiköiden käyttötalousosan tulot ja menot. Tuloslaskelmaosassa esitettäviä ja seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja – menot sekä satunnaiset erät. Rauman kaupungilla valtuuston nähden sitovana on vuonna 2021 toimintamenot ja toimintakate. Tuloslaskelmaosan muutetun talousarvion mukaan toimintakate oli nettomenona -236,4 miljoonaa euroa. Toteutunut toimintakate oli -233,4 miljoonaa euroa. Toimintakate toteutui 3,0 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempana.

Kunnan talousarvion tuloslaskelmaosassa liikelaitoksia sitovia tuloarvioita on muissa rahoitustuloissa liikelaitoksen korvaus pääomasta. Korvaukset liikelaitoksien pääomista ovat suoritettu valtuuston sitovien tavoitteiden mukaisesti yhteensä 0,4 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki)

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki)	Alkup. talousarvio	TA- muutokset	Talousarvio muutoksin	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Toimintatulot						
Myyntitulot	21 366 003	-327 504	21 038 499	21 406 161	101,7	367 662
Maksutulot	13 269 258	-200 000	13 069 258	12 776 145	97,8	-293 113
Tuet ja avustukset	2 674 510	460 422	3 134 932	10 450 661	333,4	7 315 729
Vuokratuotot	29 598 083	-148 000	29 450 083	29 865 253	101,4	415 170
Muut toimintatulot	8 770 413	-15 000	8 755 413	9 133 052	104,3	377 639
Toimintatulot yhteensä	75 678 267	-230 082	75 448 185	83 631 272	110,8	8 183 087
Toimintamenot						
Henkilöstömenot	-127 416 372	-565 577	-127 981 949	-128 546 857	100,4	-564 908
Palvelujen ostot	-118 686 331	-4 225 230	-122 911 560	-126 935 338	103,3	-4 023 778
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 559 882	-152 838	-14 712 720	-15 904 880	108,1	-1 192 160
Avustukset	-10 077 940	-55 200	-10 133 140	-10 646 978	105,1	-513 838
Vuokrat	-26 035 397	-22 380	-26 057 777	-26 658 193	102,3	-600 416
Muut toimintamenot	-10 300 781	200 982	-10 099 799	-8 369 595	82,9	1 730 204
Toimintamenot yhteensä	-307 076 703	-4 820 243	-311 896 946	-317 061 840	101,7	-5 164 895
Toimintakate	-231 398 436	-5 050 325	-236 448 761	-233 430 568	98,7	3 018 192
Verotulot	186 978 000	0	186 978 000	201 083 087	107,5	14 105 087
Valtionosuudet	59 895 960	1 140 550	61 036 510	61 042 010	100,0	5 500
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot muilta	1 796 920	0	1 796 920	1 849 713	102,9	52 793
Korkotulot liikelaitoksilta	154 062	0	154 062	154 062	100,0	0
Muut rahoitustulot muilta	335 000	0	335 000	508 837	151,9	173 837
<i>Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta</i>	410 000	0	410 000	410 000	100,0	0
<i>Korvaus peruspääomasta taseyksiköiltä</i>	15 000	0	15 000	15 000	100,0	0
Korkomenot muille	-749 115	0	-749 115	-362 777	48,4	386 338
Muut rahoitusmenot	-228 000	0	-228 000	-70 882	31,1	157 118
<i>Korvaus peruspääomasta kaupungille</i>	-15 000	0	-15 000	-15 000	100,0	0
Rahoitustulot ja -menot	1 718 867	0	1 718 867	2 488 952	144,8	770 085
Vuosikate	17 194 391	-3 909 775	13 284 616	31 183 481	234,7	17 898 865
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 889 391	0	-13 889 391	-13 110 225	94,4	779 167
Tilikauden tulos	3 305 000	-3 909 775	-604 775	18 073 256	-2988,4	18 678 031
Poistoeron vähennys	0	0	0	63 542	0,0	63 542
Varausten lisäys	0	0	0	-17 000 000	0,0	-17 000 000
Tilikaudenali-/ ylijäämä	3 305 000	-3 909 775	-604 775	1 136 799	-188,0	1 741 573

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sisältäen peruskaupungin ja liikelaitokset)

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki ja liikelaitokset)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Toimintatulot						
Myyntitulot	36 170 643	-327 504	35 843 139	36 200 250	101,0	357 111
Maksutulot	13 269 258	-200 000	13 069 258	12 776 145	97,8	-293 113
Tuet ja avustukset	2 674 510	460 422	3 134 932	10 454 514	333,5	7 319 582
Vuokratuotot	30 173 403	-148 000	30 025 403	30 356 386	101,1	330 983
Muut toimintatulot	8 786 413	-15 000	8 771 413	9 169 781	104,5	398 368
Toimintatulot yhteensä	91 074 227	-230 082	90 844 145	98 957 076	108,9	8 112 931
Toimintamenot						
Henkilöstömenot	-129 265 162	-565 577	-129 830 739	-130 368 148	100,4	-537 409
Palvelujen ostot	-123 804 161	-4 225 230	-128 029 390	-131 791 258	102,9	-3 761 868
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 948 662	-152 838	-16 101 500	-17 271 286	107,3	-1 169 786
Avustukset	-10 077 940	-55 200	-10 133 140	-10 647 178	105,1	-514 038
Vuokrat	-26 139 947	-22 380	-26 162 327	-26 729 175	102,2	-566 848
Muut toimintamenot	-10 404 571	200 982	-10 203 589	-8 439 068	82,7	1 764 522
Toimintamenot yhteensä	-315 640 443	-4 820 243	-320 460 686	-325 246 112	101,5	-4 785 426
Toimintakate	-224 566 216	-5 050 325	-229 616 541	-226 289 036	98,6	3 327 504
Verotulot	186 978 000	0	186 978 000	201 083 087	107,5	14 105 087
Valtionosuudet	59 895 960	1 140 550	61 036 510	61 042 010	100,0	5 500
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot muilta	1 796 920		1 796 920	1 849 713	102,9	52 793
<i>Korkotulot liikelaitoksilta</i>	154 062		154 062	154 062	100,0	0
Muut rahoitustulot muilta	349 000		349 000	517 520	148,3	168 520
<i>Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta</i>	410 000		410 000	410 000	100,0	0
<i>Korvaus peruspääomasta taseyksiköiltä</i>	15 000		15 000	15 000	100,0	0
Korkomenot muille	-749 115		-749 115	-362 777	48,4	386 338
<i>Korkomenot kunnalle</i>	-154 062		-154 062	-154 062	100,0	0
Muut rahoitusmenot	-233 750		-233 750	-80 288	34,3	153 462
<i>Korvaus peruspääomasta kaupungille</i>	-425 000		-425 000	-425 000	100,0	0
Rahoitustulot ja -menot	1 163 055		1 163 055	1 924 168	165,4	761 113
Vuosikate	23 470 799	-3 909 775	19 561 024	37 760 229	193,0	18 199 205
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 887 221		-18 887 221	-18 050 330	95,6	836 891
Tilikauden tulos	4 583 578	-3 909 775	673 803	19 709 899	2 925,2	19 036 096
Poistoeron vähennys				63 542		63 542
Varausten lisäys				-17 000 000		-17 000 000
Tilikauden ylijäämä	4 583 578	-3 909 775	673 803	2 773 441	411,6	2 099 638

Verotulojen erittely

Verotulojen erittely	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	159 353 000		159 353 000	169 052 023	9 699 023
Kiinteistövero	8 577 000		8 577 000	8 793 099	216 099
Osuus yhteisöveron tuotosta	19 048 000		19 048 000	23 237 966	4 189 966
Yhteensä	186 978 000	0	186 978 000	201 083 087	14 105 087

Yhteensä verotuloja vuodelle 2021 oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 187,0 miljoonaa euroa. Verotuloja kertyi vuonna 2021 201,1 miljoonaa euroa (183,3 milj.€). Verotuloja kertyi 14,1 miljoonaa euroa muutettua talousarviota enemmän. Verotulot kasvoivat 9,7 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2021 verotulokertymä oli 17,8 miljoonaa euroa suurempi kuin vuonna 2020.

Kunnan tuloveroja oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 159,4 miljoonaa euroa. Kunnallisveroja kertyi 169,1 miljoonaa euroa (159,2 milj.€). Kunnallisveroja kertyi 9,7 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän (6,1 %) ja 9,9 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2020. Kunnallisveron merkittävä kasvu perustui pitkälti yleisen taloustilanteen ja työllisyystilanteen merkittävään paranemiseen ennusteeseen nähden.

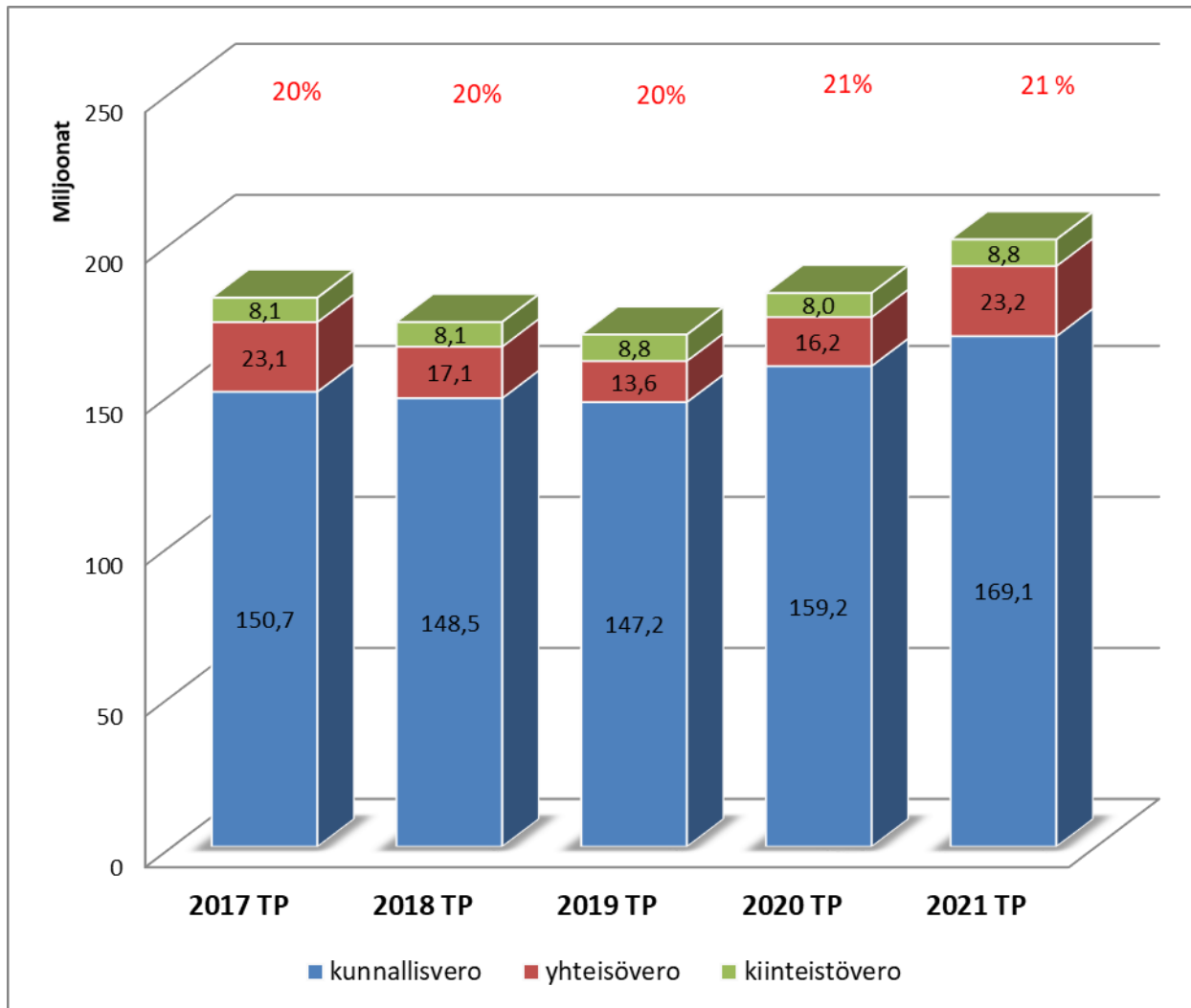
Kiinteistöveroja oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 8,6 miljoonaa euroa. Kiinteistöveroja kertyi 8,8 miljoonaa euroa (8,0 milj.€) joka on 0,2 miljoonaa euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa. Kiinteistöverokertymää kasvoi 10,0 % vuodesta 2020.

Yhteisöveroja oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 19,0 miljoonaa euroa. Yhteisöveroja kertyi 23,2 miljoonaa euroa (16,2 milj.€) eli 22,0 % muutettua talousarviota enemmän. Yhteisöverotuotto oli 7,0 miljoonaa euroa enemmän kuin 2020.

Vuoden 2021 alusta muutettiin kuntien pysyvää osuutta yhteisöveron tuotosta 2 prosenttiyksiköllä, 31,30 prosentista 33,30 prosenttiin. Korotuksella korvattiin kunnille pysyvästi varhaiskasvatuseräyksen alenemisesta johtuvia maksutulojen vähenemistä.

Lisäksi verovuodelle 2021 kuntien osuutta yhteisöverosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä. Tämä korotus on osa koronavirusepidemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta, jonka tarkoituksena on turvata peruspalvelujen järjestämisen edellytykset ja helpottaa poikkeustilanteesta johtuvia kuntien talouden vaikeuksia. Tämä korotus poistuu vuoden 2022 alusta.

Kunnille korvataan myös yhteisöveron tuoton muutokset verovuosille 2021 – 2025, jotka johtuvat elinkeinoverotuksen veroperusteiden muutoksista.



Kuvassa (yllä) verokertymät vuosilta 2017-2021 tilinpäätöstietojen mukaan. Kunnallisveroprosentti oli vuosina 2017-2019 20 % ja se nostettiin 21 %:iin vuodelle 2020.

Vuonna 2017, 2018, 2019, 2020 ja 2021 yhteisöverokanta oli 20,0 %.

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien erittely	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	41 925 460	685 108	42 610 568	42 630 125	19 557
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 915 000	261 309	-1 653 691	-1 667 748	-14 057
Verotulomenetysten kompensatiot	19 885 500	194 133	20 079 633	20 079 633	0
Yhteensä	59 895 960	1 140 550	61 036 510	61 042 010	5 500

Muutetussa talousarviossa valtionosuuksien arvioitu määrä oli 61,0 miljoonaa euroa. Valtionosuuksia kertyi vuonna 2021 61,0 miljoonaa euroa (2020 66,3 milj.€).

Valtio on tukenut kuntia ja kuntayhtymiä Covid-19 - pandemian vuoksi vuosina 2020 – 2021. Valtiovarainministeriön hallinnonalalla kuntia ja kuntayhtymiä on tuettu peruspalvelujen valtionosuuden lisäysten, sairaanhoitopiireille maksettujen valtionavustusten sekä yhteisöveron jako-osuuden

määräaikaisten korotusten muodossa. Vuonna 2021 kuntasektorin tukipaketti koostui valtionosuuksien lisäyksistä ja valtionavustuksista. Välittömästi koronavirustilanteeseen liittyviä kustannuksia korvattiin kunnille valtionavustuksilla. Avustuksilla korvattiin erityisesti testauksesta, jäljittämisestä, rokottamisesta ja hoidosta aiheutuneita kustannuksia.

2.4.3. Investointien (investointiosan) toteutuminen

INVESTOINNIT (netto)	TA 2021	MUUTOS	MTA 2021	TOT 2021	erotus	tot-%
Peruskaupunki yhteensä	-55 769 160	-6 964 080	-62 733 240	-37 432 136	-25 301 104	59,7
KH	-6 679 300	-7 049 080	-13 728 380	-11 216 224	-2 512 155	81,7
Sosiaali- ja terveysvaliokunta	-794 860	0	-794 860	-478 143	-316 717	60,2
Sivistysvaliokunta	-575 000	175 000	-400 000	-359 083	-40 917	89,8
Tekninen valiokunta yhteensä	-47 470 000	-90 000	-47 560 000	-25 195 956	-22 364 044	53,0
Tilapalvelut	-42 300 000	100 000	-42 200 000	-20 663 227	-21 536 773	49,0
aluepalvelut	-4 920 000	-100 000	-5 020 000	-4 248 610	-771 390	84,6
Irtain omaisuus	-250 000	-90 000	-340 000	-284 119	-55 881	83,6
Taseyksiköt	-250 000	0	-250 000	-182 730	-67 271	73,1
Ruoka- ja puhtauspalvelut	-100 000	0	-100 000	-91 804	-8 196	91,8
Pienvenesatamat	-150 000	0	-150 000	-90 925	-59 075	60,6
Liikelaitokset	-4 594 000	0	-4 594 000	-3 139 435	-1 454 565	68,3
Vesi- ja viemäriiikelaytos	-4 400 000	0	-4 400 000	-3 074 995	-1 325 005	69,9
Jätehuoltoliikelaytos	-194 000	0	-194 000	-64 440	-129 560	33,2
Kaupunki yhteensä	-60 363 160	-6 964 080	-67 327 240	-40 571 571	-26 755 669	60,3

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Projekti	TA 2021	MUUTOS	MTA 2021	TOT 2021	erotus	t-%
Kaupunki	-60 363 160	-6 964 080	-67 327 240	-40 571 571,06	-26 755 669	60,3
Kaupunginhallitus	-6 679 300	-7 049 080	-13 728 380	-11 216 224,35	-2 512 155	81,7
700001 Satakunnan Sairaanhoidopiiri	-829 300	0	-829 300	-1 051 217,16	221 917	126,8
700100 Eri arvopaperit	-50 000	-1 001 000	-1 051 000	-767 346,43	-283 654	73
Menot	-50 000	-1 001 000	-1 051 000	-990 700,00	-60 300	94,3
Tulot	0	0	0	223 353,57	-223 354	0
Netto	-50 000	-1 001 000	-1 051 000	-767 346,43	-283 654	73
700200 Sataman pääomasijoitus	0	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000,00	0	100
700300 Atk yhteiset hankinnat	-1 250 000	0	-1 250 000	-503 416,12	-746 584	40,3
700408 Seminaarinmäki	-700 000	0	-700 000	0,00	-700 000	0
700409 Lakari pistoraide	-100 000	0	-100 000	-41 226,05	-58 774	41,2
700410 Vanha kaupungintalo	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000	0
700500 Maa-alueet	-300 000	0	-300 000	-32 690,16	-267 310	10,9
Menot	-300 000	0	-300 000	-48 712,10	-251 288	16,2
Tulot	0	0	0	16 021,94	-16 022	0
Netto	-300 000	0	-300 000	-32 690,16	-267 310	10,9
700510 Telakka-alue	0	-48 080	-48 080	-48 079,56	0	100
700511 Kiinteistöjen myynnit ja ostot	200 000	0	200 000	0,00	200 000	0
Tulot	200 000	0	200 000	0,00	200 000	0
700515 Satama-alue	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000	0
700517 Järviluoto	-3 500 000	1 600 000	-1 900 000	-1 172 248,87	-727 751	61,7
700518 Järviluoto, louhinta	0	-1 600 000	-1 600 000	-1 600 000,00	0	100
Sosiaali- ja terveystalokunta	-794 860	0	-794 860	-478 142,65	-316 717	60,2
701001 Terveyspalvelut	-307 000	0	-307 000	-158 122,85	-148 877	51,5
702001 Kaunisjärven hyvinvointikeskus	-119 860	0	-119 860	-107 874,69	-11 985	90
702003 Atk-laitteet ja ohjelmat, sote	-368 000	0	-368 000	-212 145,11	-155 855	57,6
Sivistysvaliokunta	-575 000	175 000	-400 000	-359 083,45	-40 917	89,8
704100 Peruskoulun hankinnat	-157 000	0	-157 000	-153 786,24	-3 214	98,0
704104 Pohjoiskehän koulu (KH)	0	-50 000	-50 000	-39 703,63	-10 296	79,4
704140 Lukion hankinnat	-20 000	0	-20 000	-20 000,00	0	100,0
704200 Varhaiskasvatuksen hankinnat	-20 000	0	-20 000	-19 920,58	-79	99,6
706021 Museon kokoelmahallintaohjel	-30 000	0	-30 000	-21 375,00	-8 625	71,3
706031 Kirjastoauto	-325 000	225 000	-100 000	-94 162,00	-5 838	94,2
Menot	-450 000	350 000	-100 000	-94 162,00	-5 838	94,2
Tulot	125 000	-125 000	0	0,00	0	0,0
Netto	-325 000	225 000	-100 000	-94 162,00	-5 838	94,2
706071 Kansalaisopiston kielitutkinto	-23 000	0	-23 000	-10 136,00	-12 864	44,1

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Tekninen valiokunta, tilapalvelut		-42 300 000	100 000	-42 200 000	-20 663 227,42	-21 536 773	49,0
712000	Vanhojen rakennusten muutostyö	-1 000 000	195 000	-805 000	-803 439,07	-1 561	99,8
712006	Terveyskeskuksen pääasema	-300 000	35 000	-265 000	-8 010,42	-256 990	3,0
712009	Ympäristöterveydenhuolto	-150 000	0	-150 000	-34 231,24	-115 769	22,8
714003	Paloasema	-4 400 000	0	-4 400 000	-2 064 347,49	-2 335 653	46,9
	<i>Hankkeen kokonaiskustannukset</i>				<i>-2 207 102,74</i>		
716018	Kaunisjärven hyvinvointikeskus	-10 000 000	0	-10 000 000	-5 337 953,51	-4 662 046	53,4
	<i>Hankkeen kokonaiskustannukset</i>				<i>-5 671 700,05</i>		
718030	Raumanmeren koulu	-300 000	-230 000	-530 000	-524 899,94	-5 100	99,0
718055	Uotilan koulu	-50 000	0	-50 000	-4 489,18	-45 511	9,0
718056	Nanu-Järvelän koulu	-50 000	0	-50 000	-5 426,69	-44 573	10,9
720010	Raatihuoneen pk	-130 000	0	-130 000	-78 046,75	-51 953	60,0
720032	Karin kampus	-25 400 000	0	-25 400 000	-11 754 403,20	-13 645 597	46,3
	Menot	-26 000 000	0	-26 000 000	-11 754 403,20	-14 245 597	45,2
	Tulot	600 000	0	600 000	0,00	600 000	0,0
	Netto	-25 400 000	0	-25 400 000	-11 754 403,20	-13 645 597	46,3
	<i>Hankkeen kokonaiskustannukset</i>				<i>-15 576 771,99</i>		
721001	Otanlahden huoltotilat	-150 000	100 000	-50 000	-25 094,31	-24 906	50,2
724015	K:pihlaja,Kuuskk:kari,Reksaari	-250 000	0	-250 000	-58 366,00	-191 634	23,3
724016	Kuuskaajaskari	-70 000	0	-70 000	0,00	-70 000	0,0
	Menot	-150 000	0	-150 000	0,00	-150 000	0,0
	Tulot	80 000	0	80 000	0,00	80 000	0,0
	Netto	-70 000	0	-70 000	0,00	-70 000	0,0
724028	Viranomaistoimen meriasema	0	0	0	81 518,00	-81 518	0,0
	Tulot	0	0	0	81 518,00	-81 518	0,0
724029	Maaumala	-50 000	0	-50 000	-46 037,62	-3 962	92,1
	Tekninen valiokunta, aluepalvelut	-4 920 000	-100 000	-5 020 000	-4 248 610,06	-771 390	84,6
708100	Lähdepellon kehittäminen	-30 000	-119 000	-149 000	-148 600,00	-400	99,7
708102	Otanlahden kehittäminen	-100 000	30 000	-70 000	-49 552,40	-20 448	70,8
708217	Lähiliikuntapaikka	-40 000	0	-40 000	-36 061,90	-3 938	90,2
708219	Pyytjärvi/Pohjoiskehä frisbeeg	-30 000	-30 000	-60 000	-58 887,04	-1 113	98,1
	Menot	-30 000	-30 000	-60 000	-83 887,04	23 887	139,8
	Tulot	0	0	0	25 000,00	-25 000	0,0
	Netto	-30 000	-30 000	-60 000	-58 887,04	-1 113	98,1
734015	Keskustan kehittäminen	-100 000	0	-100 000	-11 734,80	-88 265	11,7
734021	Katu- ja liikennejärjestelyt	-400 000	204 000	-196 000	-193 582,25	-2 418	98,8
734023	Katujen päällystäminen	-400 000	-46 000	-446 000	-445 651,53	-348	99,9
734024	Kauppatori	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000	0,0
734025	Kanalin kunnostaminen	-300 000	0	-300 000	-29 234,44	-270 766	9,7
734026	Karin kampuksen katualueet	-50 000	-44 000	-94 000	-93 281,28	-719	99,2
738012	Vanhalahti	-30 000	-9 000	-39 000	-38 331,32	-669	98,3
738028	Koillinen teollisuusalue	-100 000	0	-100 000	-74 357,33	-25 643	74,4
738105	Länsiranta (Tarvontori/linja-a	-750 000	0	-750 000	-653 023,94	-96 976	87,1
738109	Nikulanmäki	-600 000	0	-600 000	-538 220,86	-61 779	89,7
738111	Jollavahe	-100 000	-2 000	-102 000	-101 300,53	-699	99,3
740000	Peruskunnostusohjelma	-1 000 000	0	-1 000 000	-831 766,05	-168 234	83,2
742000	Ulkovalaistusverkko	-700 000	-82 000	-782 000	-781 480,38	-520	99,9
746000	Puistot ja leikkipaikat	-150 000	-2 000	-152 000	-151 614,01	-386	99,7
750040	Ptkäjäjärven laskuoja	-20 000	0	-20 000	-11 930,00	-8 070	59,7
	Tekninen valiokunta, irtain	-250 000	-90 000	-340 000	-284 118,66	-55 881	83,6
754404	ATK-hankinnat	-30 000	-5 000	-35 000	-35 000,00	0	100,0
754437	Kuumavesilaite	-45 000	15 000	-30 000	0,00	-30 000	0,0
754439	Keräävä suurtehokeikkuri	-40 000	0	-40 000	-28 900,00	-11 100	72,3
754440	Sauvaohjattava suurtehokeikkuri	-30 000	0	-30 000	-29 800,00	-200	99,3
754441	Jäätensasaurusrobotti	-15 000	0	-15 000	-14 900,00	-100	99,3
754442	Kiinteistötraktori	-65 000	-40 000	-105 000	-104 500,00	-500	99,5
754443	Drone	-25 000	25 000	0	0,00	0	0,0
754701	Laskutusjärj.al.autot	0	-85 000	-85 000	-71 018,66	-13 981	83,6

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Ruokapalvelut -taseyksikkö		-100 000	0	-100 000	-91 804,13	-8 196	91,8
791001	Ruokapalvelun irtaimisto	-100 000	0	-100 000	-91 804,13	-8 196	91,8
Pienvenesatamat -taseyksikkö		-150 000	0	-150 000	-90 925,39	-59 075	60,6
793001	Laituri-investoinnit (KH)	-150 000	0	-150 000	-90 925,39	-59 075	60,6
Vesi- ja viemäriiikelaitys		-4 400 000	0	-4 400 000	-3 074 995,08	-1 325 005	69,9
780001	Verkkojärjestelyt	-600 000	0	-600 000	-313 957,17	-286 043	52,3
780003	Haja-asutuksen vesihuolto	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000	0,0
780004	Peruskunnostusohjelma	-2 000 000	0	-2 000 000	-1 892 768,11	-107 232	94,6
780048	Nikulanmäki	-200 000	0	-200 000	-66 481,45	-133 519	33,2
780052	Lakari	-20 000	0	-20 000	-18 420,82	-1 579	92,1
780058	Vanhalahdi	0	0	0	0,00	0	0,0
780059	Koillinen teollisuusalue	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000	0,0
780060	Länsiranta	-500 000	0	-500 000	-456 627,81	-43 372	91,3
780062	Jollavahe	-100 000	0	-100 000	-69 710,42	-30 290	69,7
781003	Vesimittarit (vj)	-150 000	10 000	-140 000	-31 856,64	-108 143	22,8
781009	Vesitornin peruskunnostus	-50 000	-10 000	-60 000	-55 203,86	-4 796	92,0
781015	Veden puhdistamo	-100 000	0	-100 000	-22 328,21	-77 672	22,3
781025	Tukkuvesiyhtiö Oy	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000	0,0
781026	Äyhön vesilaitos	-200 000	0	-200 000	-8 014,56	-191 985	4,0
783007	Pumppaamoiden peruskunnostus	-200 000	0	-200 000	-97 990,15	-102 010	49,0
783011	Jäteveden puhdistamo	-50 000	0	-50 000	-16 117,35	-33 883	32,2
783021	Kuljetuskaluston uusiminen	-50 000	0	-50 000	-25 518,53	-24 481	51,0
783023	Poikkeusoloihin varautuminen	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000	0,0
Jätehuoltoilikelaitos		-194 000	0	-194 000	-64 439,87	-129 560	33,2
790022	Kierrätyspisteiden kunnostus	-20 000	0	-20 000	-19 239,41	-761	96,2
790036	Jäteaseman alueen teiden asfal	-10 000	-25 000	-35 000	-31 523,84	-3 476	90,1
790041	Konehalli	-14 000	0	-14 000	-13 676,62	-323	97,7
790048	Kompostointikenttä	-150 000	25 000	-125 000	0,00	-125 000	0,0
Investoinnit yhteensä		-60 363 160	-6 964 080	-67 327 240	-40 571 571,06	-26 755 669	60,3
	Menot	-61 368 160	-6 839 080	-68 207 240	-40 917 464,57	-27 289 775	60,0
	Tulot	1 005 000	-125 000	880 000	345 893,51	534 106	39,3
	Netto	-60 363 160	-6 964 080	-67 327 240	-40 571 571,06	-26 755 669	60,3

2.4.4. Rahoitusosan toteutuminen

Peruskaupungin talousarvion rahoitusosan toteutuminen

Alla olevan toteutumisvertailun perusteella voidaan todeta, että alkuperäisen talousarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirta oli -38,6 miljoonaa euroa. Talousarviomuutoksien, 10,9 miljoonan euron lisäyksen jälkeen, toiminnan ja investointien rahavirta oli talousarviossa -49,5 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran toteutuma oli -7,9 miljoonaa euroa eli 41,6 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Tämä sisältää investointimenojen talousarvion alituksen 25,8 miljoonaa euroa. Pitkäaikaisten lainojen muutokset olivat 20,0 miljoonaa euroa. Peruskaupungin toiminnan vaikutus maksuvalmiuteen, kun rahoitustoiminta on otettu huomioon, oli 17,1 miljoonaa euroa.

PERUSKAUPUNKI (Kaupunki ilman liikelaitoksia) Rahoitusosan toteutusvertailu 2021	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	17 194 391	-3 909 775	13 284 616	31 183 481	17 898 865
Tulorahoituksen korjauserät	-653 000		-653 000	-2 449 939	-1 796 939
Toiminnan rahavirta yhteensä	16 541 391	-3 909 775	12 631 616	28 733 542	16 101 925
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-56 774 160	-6 839 080	-63 613 240	-37 778 030	25 835 210
Rahoitusosuudet investointimenoihin	805 000	-125 000	680 000	106 518	-573 482
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	853 000		853 000	1 077 599	224 599
Investointien rahavirta yhteensä	-55 116 160	-6 964 080	-62 080 240	-36 593 912	25 486 327
Toiminta ja investoinnit, netto	-38 574 769	-10 873 855	-49 448 623	-7 860 371	41 588 252
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen lisäys				-295 062	-295 062
Antolainasaamisten vähennys muilta		43 455	43 455	156 478	113 023
<i>Antolainasaamisten vähennys liikelaitokselta</i>		966 680	966 680	966 680	
Antolainauksen muutokset yht.		1 010 135	1 010 135	828 096	-182 039
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	44 000 000		44 000 000	20 000 000	-24 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 533 346	966 680	-5 566 666	-5 566 666	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	600 000		600 000		-600 000
Lainakannan muutokset yht.	38 066 654	966 680	39 033 334	14 433 334	-24 600 000
Muut maksuvalmiuden muutokset				1 833 433	1 833 433
Vaikutus maksuvalmiuteen	38 066 654	1 976 815	40 043 469	17 094 863	-22 948 606

Rauman kaupungin (valiokunnat, taseyksiköt ja liikelaitokset) rahoitusosan toteutumisen

Alla olevan toteutumisvertailun perusteella voidaan todeta, että alkuperäisen talousarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirta oli -36,9 miljoonaa euroa. Talousarviomuutoksien, 10,8 miljoonan euron lisäyksen jälkeen, toiminnan ja investointien rahavirta oli talousarviossa -47,8 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran toteutuma oli -4,4 miljoonaa euroa eli 43,3 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Tähän sisältyy investointimenojen 27,3 miljoonan euron talousarvion alitus. Pitkäaikaisten lainojen muutokset olivat 20,0 miljoonaa euroa. Kaupungin toiminnan vaikutus maksuvalmiuteen, kun rahoitustoiminta on otettu huomioon, oli 16,4 miljoonaa euroa.

Rauman kaupunki (ml. liikelaitokset) Rahoitusosan toteutumisvertailu 2021	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	23 470 799	-3 909 775	19 561 024	37 760 229	18 199 205
Tulorahoituksen korjauserät	-653 000		-653 000	-2 465 238	-1 812 238
Toiminnan rahavirta yhteensä	22 817 799	-3 909 775	18 908 024	35 294 992	16 386 967
Investointien rahavirta					
Investointimeno	-61 368 160	-6 839 080	-68 207 240	-40 917 465	27 289 775
Rahoitusosuudet investointimenoihin	805 000	-125 000	680 000	106 518	-573 482
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	853 000		853 000	1 079 696	226 696
Investointien rahavirta yhteensä	-59 710 160	-6 964 080	-66 674 240	-39 731 251	26 942 989
Toiminta ja investoinnit, netto	-36 892 361	-10 873 855	-47 766 215	-4 436 259	43 329 956
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen lisäys				-295 062	-295 062
Antolainasaamisten vähennys muilta		43 455	43 455	156 478	113 023
<i>Antolainasaamisten vähennys liikelaitokselta</i>		966 680	966 680	966 680	
Antolainauksen muutokset yht.	0	1 010 135	1 010 135	828 096	-182 039
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	44 000 000		44 000 000	20 000 000	-24 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 500 026	966 680	-6 533 346	-6 533 346	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	600 000		600 000		-600 000
Lainakannan muutokset yht.	37 099 974	966 680	38 066 654	13 466 654	-24 600 000
Muut maksuvalmiuden muutokset				2 109 798	2 109 798
Vaikutus maksuvalmiuteen	37 099 974	1 976 815	39 076 789	16 404 548	-22 672 241

Antolainauksen muutokset

	1.1.2021	muutos	31.12.2021
AsOy Rauman Jaaritus	89 046		89 046
Rauman Energia Oy	15 752 061		15 752 061
Rauman Satama Oy	42 000 000		42 000 000
Koy Klupu-Sato	86 953	-86 953	0
Koy Lapin Hiedastenrivi	39 525	-39 525	0
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	150 000	-30 000	120 000
	58 117 585	-156 478	57 961 107

Lainakannan muutokset

Lainanantaja	Lainan määrä 1.1.2021	Lainan nosto	Lainan lyhennys	Lainan määrä 31.12.2021
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA				
Kuntarahoitus	35 933 336,00	20 000 000,00	-3 966 666,00	51 966 670,00
Danske Bank	14 400 000,00	0,00	-1 600 000,00	12 800 000,00
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT				
Handelsbanken Rahoitus oy	0,00	27 000 000,00	-27 000 000,00	0,00
YHTEENSÄ	50 333 336,00	47 000 000,00	-32 566 666,00	64 766 670,00

2.4.5. Yhteenvedo keskeisistä talousarviomuutoksista

Määrärahojen (toimintakatteiden) keskeiset siirrot (=mks:t)		
(- =määrärahan vähennys)		
10 Konsernihallinto	-471 730,15	
11 Konsernipalvelut	24 068,58	
15 Työllisyyden hoito	-643 315,07	
16 Ruokapalvelut (taseyksikkö)	55 760,97	
21 Sosiaali- ja terveysvaliokunta	238 227,97	
25 Sivistysvaliokunta	253 426,85	
45 Tekninen valiokunta	543 560,85	
Vaikutus kaupungin käyttötalouteen	0,00	
10 Konsernihallinto		mks
KH mks (297 § nuorten kesätyöpaikkatuen määrärahojen lisäys)	-45 200,00	
KH mks (446 § 6.9.2021 rakennusten purkukustannuksiin)	-180 312,42	
KH mks (633 § 7.12.2021 tonttiliittymän rakentaminen)	-40 251,00	
KH mks (54 §7.2.2022 rakennusten purkukustannuksiin)	-177 000,00	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	282 876,09	
Jaksotetut palkat	-222 282,94	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-37 424,04	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	-9 531,03	
Vahinkokustannukset	-42 604,81	-471 730,15
	-471 730,15	
11 Konsernipalvelut		
Henkilöstötoimi mks	32 397,60	
Työllisyyden hoito	1 322,56	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	-56 545,19	
Jaksotetut palkat	38 715,37	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	6 518,15	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	1 660,09	24 068,58
	24 068,58	

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

15 Työllisyyden hoito		
KH mks (297 § nuorten kesätyöpaikkatuen määrärahojen lisäys)	45 200,00	
Henkilöstötoimi mks	-181 844,51	
Työllisyyden hoito	-468 707,46	
Työllistetyt ilman palkkatukea	-41 224,47	
Jaksotetut palkat	2 692,59	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	453,33	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	115,45	-643 315,07
	-643 315,07	
16 Ruoka- ja puhtauspalvelut (taseyksikkö)		
Henkilöstötoimi mks	8 360,66	
Työllisyyden hoito	43 074,63	
Työllistetyt ilman palkkatukea	4 325,68	55 760,97
	55 760,97	
21 Sosiaali- ja terveystoimialue		
<i>KV 167 § 13.12.2021 määrärahamuutos</i>	<i>3 900 000,00</i>	
Henkilöstötoimi mks	48 596,44	
Työllisyyden hoito	144 235,99	
Työllistetyt ilman palkkatukea	5 405,97	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	-82 240,92	
Jaksotetut palkat	98 261,48	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	16 543,58	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	4 213,23	
Vahinkokustannukset	3 212,20	238 227,97
	4 138 227,97	
25 Sivistysvaliokunta		
<i>KV 13 § 22.2.2021 kotikuntakorvaustulot</i>	<i>-55 496,00</i>	
<i>KV 13 § 22.2.2021 kotikuntakorvausmenot</i>	<i>224 021,00</i>	
<i>KV 42 § 26.4.2021 varhaiskasvatuksen asiakasmaksut</i>	<i>200 000,00</i>	
<i>KV 42 § 26.4.2021 varhaiskasvatuksen palvelusetelit</i>	<i>55 000,00</i>	
<i>KV 166 § 13.12.2021 talousarviomuutos</i>	<i>726 800,00</i>	
Henkilöstötoimi mks	49 641,41	
Työllisyyden hoito	241 019,97	
Työllistetyt ilman palkkatukea	31 492,82	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	-74 271,89	
Jaksotetut palkat	3 967,12	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	667,89	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	170,08	
Vahinkokustannukset	739,45	253 426,85
	1 403 751,85	
45 Tekninen valiokunta		
KH mks (446 § 6.9.2021 rakennusten purkukustannuksii	180 312,42	
KH mks (633 § 7.12.2021 tonttiliittymän rakentaminen)	40 251,00	
KH mks (54 §7.2.2022 rakennusten	177 000,00	
Henkilöstötoimi mks	42 848,40	
Työllisyyden hoito	39 054,31	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	-69 818,09	
Jaksotetut palkat	78 646,38	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	13 241,09	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	3 372,18	
Vahinkokustannukset	38 653,16	543 560,85
	543 560,85	
	5 050 325,00	0,00
Talousarviomuutokset ja mks:t yhteensä	5 050 325,00	
(lyhenne mks = määrärahojen keskeinen siirto)		

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Investointiosan määrärahamuutokset

tili	kp	projekti	projektin nimi	e	
1160	7520	754701	Laskutusjärjestelmän alaiset autot	90 000,00	KV 13 § 22.2.2021
1201	7000	700200	Sataman pääomasijoitus	6 000 000,00	KV 13 § 22.2.2021
1170	7200	704104	Pohjoiskehän koulu	50 000,00	KV 57 § 31.5.2021
1160	7200	706031	Kirjastoauto, määrärahan vähennys	-350 000,00	KV 77 § 21.6.2021
1164	7200	706031	Kirjastoauto, valtionosuuden poisto	125 000,00	KV 77 § 21.6.2021
1201	7010	700206	Kiinteistösaakeyhtiö Rauman Suojantie 5	801 000,00	KV 88 § 5.7.2021
1201	7010	700100	Asunto oy Nortamonkatu 13	200 000,00	KV 130 § 25.10.2021
1130	7040	700510	Telakka-alue	48 079,56	KV 149 § 29.11.2021
				<u>6 964 079,56</u>	lisämäärärahat
1115	7500	712000	Vanhojen rakennusten muutostyöt	-230 000,00	Tekva 73 § 23.3.2021
1115	7500	718030	Raumanmern koulu	230 000,00	Tekva 73 § 23.3.2021
1170	7520	754443	Drone	-25 000,00	Tekva 98 § 27.4.2021
1160	7520	754701	Laskutusjärjestelmän alaiset autot	-5 000,00	Tekva 98 § 27.4.2021
1170	7520	754442	Kiinteistötraktori	30 000,00	Tekva 98 § 27.4.2021
1130	7040	700517	Järviluoto	-1 600 000,00	KV 78 § 21.6.2021
1130	7040	700518	Järviluoto, louhinta	1 600 000,00	KV 78 § 21.6.2021
1125	7500	751001	Lähdepellon tekojään rakentaminen	-100 000,00	KH 634 § 7.12.2021
1130	7515	708100	Lähdepellon tekojään rakentaminen	100 000,00	KH 634 § 7.12.2021
1150	9295	781003	Vesimittarit	-10 000,00	RWVJOH 11 § 25.1.2022
1125	9295	781009	Vesitorin peruskunnostus	10 000,00	RWVJOH 11 § 25.1.2022
1130	9695	790048	Kompostikenttä	-25 000,00	RSJJOH 48 § 22.9.2021
1130	9695	790036	Jäteaseman alueen teiden asfaltointi	25 000,00	RSJJOH 48 § 22.9.2021
1170	7520	754437	Kuumavesilaite	-15 000,00	Tekva 23 § 25.1.2022
1000	7520	754404	ATK-hankinnat	5 000,00	Tekva 23 § 25.1.2022
1170	7520	754442	Kiinteistötraktori	10 000,00	Tekva 23 § 25.1.2022
1130	7510	734021	Katu- ja liikennejärjestelyt	-204 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7510	734023	Katujen päällystäminen	46 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7510	734026	Karin kampuksen katualueet	44 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7510	738012	Vanhalahdi	9 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7510	738111	Jollavahe	2 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1140	7510	742000	Ulkovalaistusverkko	82 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7510	746000	Puisot ja leikkipaikat	2 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7515	708100	Lähdepellon kehittäminen	19 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7515	708102	Otanlahden kehittäminen	-30 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1130	7515	708219	Pyyjärvi/Pohjoiskehä frisbeegolf	30 000,00	Tekva 24 § 25.1.2022
1115	7500	712006	Terveyskeskuksen pääasema	-35 000,00	Tekva 25 § 25.1.2022
1115	7500	712000	Vanhojen rakennusten muutostyöt	35 000,00	Tekva 25 § 25.1.2022
				<u>0,00</u>	hankkeiden väliset siirrot

Rahoitusosan määrärahamuutokset

tili	kp		projektin nimi	e	päätös
5500	6000		Peruspalvelujen valtionosuuden lisäys	-690 089,00	KV 13 § 22.2.21
5510	6000		Verotuloihin per vos tasaus	4 981,00	KV 13 § 22.2.21
5520	6000		Opetustoimen valtionosuuden lisäys	-261 309,00	KV 13 § 22.2.21
5890	6000		Verotulomenetysten kompensatio	-194 133,00	KV 13 § 22.2.21
1250	10	rak 46	Antolainasaamisten vähennyksen korjaus	-13 455,00	KV 110 § 30.8.2021
1257	10	rak 46	Antolainasaamisten vähennyksen korjaus	-30 000,00	KV 110 § 30.8.2021
1258	10	rak 46	Antolainasaamisten vähennyksen korjaus	-966 680,00	KV 110 § 30.8.2021
2615	10	rak 42	Pitkäaikaisten lainojen vähennyksen korjaus	-966 680,00	KV 110 § 30.8.2021
				<u>-1 140 550,00</u>	

Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus ¹ N B	Alkup.	TA-	TA	Toteu-	Poikkeama	Poik-
		TA	muutokset	muutoksin	tuma	Poikkeama	keama %
KÄYTTÖTALOUSOSA		Toimintakate/Tilikauden tulos					
Konsernihallinto							
Toimintamenot	B	-8 812 387	480 031	-8 332 356	-5 791 820	2 540 536	-30,5
Toimintakate	N	7 138 076	471 730	7 609 806	10 045 101	2 435 295	32,0
Konsernipalvelut							
Toimintamenot	B	-9 500 065	-25 388	-9 525 453	-8 929 797	595 656	-6,3
Toimintakate	N	-8 397 875	-24 069	-8 421 944	-7 898 392	523 552	-6,2
Työllisyyden hoito							
Toimintamenot	B	-3 684 010	996 467	-2 687 543	-3 300 877	-613 334	22,8
Toimintakate	N	-3 284 010	643 315	-2 640 695	-3 295 299	-654 604	24,8
Sosiaali- ja terveystalokunta							
Toimintamenot	B	-151 525 005	-4 251 241	-155 776 246	-164 422 579	-8 646 333	5,6
Toimintakate	N	-137 338 008	-4 138 228	-141 476 236	-141 959 857	-483 621	0,3
Sivistystalokunta							
Toimintamenot	B	-82 280 170	-1 344 525	-83 624 695	-83 116 834	507 861	-0,6
Toimintakate	N	-75 314 760	-1 403 752	-76 718 512	-76 078 265	640 247	-0,8
Tekninen talokunta							
Toimintamenot	B	-38 030 056	-585 185	-38 615 241	-37 984 648	630 593	-1,6
Toimintakate	N	-14 167 649	-543 561	-14 711 210	-13 621 089	1 090 121	-7,4
YHTEENSÄ		-231 364 226	-4 994 564	-236 358 790	-232 807 801	3 550 989	-1,5
Liikely-/alijäämä							
Ruoka- ja puhtauspalvelut	N	-253 150	-55 761	-308 911	-866 471	-557 560	180,5
Pienvenesatamat	N	-41 890	0	-41 890	27 498	69 388	-165,6
YHTEENSÄ		-295 040	-55 761	-350 801	-838 973	-488 172	139,2

	Sito- vuus ¹ N B	Alkup.	TA-	TA	Toteu-	Poikkeama	Poik-
		TA	muutokset	muutoksin	tuma	Poikkeama	keama %
TULOSLASKELMAOSA		Määrärahat ja tuloarviot					
Verotulot	B	186 978 000		186 978 000	201 083 087	14 105 087	7,5
Valtionosuudet	B	59 895 960	1 140 550	61 036 510	61 042 010	5 500	0,0
Korkotulot	B	1 950 982		1 950 982	2 003 775	52 793	2,7
Muut rahoitustulot	B	760 000		760 000	933 837	173 837	22,9
Korkomenot	B	-749 115		-749 115	-362 777	386 338	-51,6
Muut rahoitusmenot	B	-228 000		-228 000	-70 882	157 118	-68,9
YHTEENSÄ		248 607 827	1 140 550	249 748 377	264 629 049	14 880 672	6,0

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

INVESTOINTIOSA		Määrärahat ja tuloarviot					
Kaupunginhallitus	B/N	-6 679 300	-7 049 080	-13 728 380	-11 216 224	2 512 156	-18,3
Sosiaali- ja terveystoiminta	B/N	-794 860	0	-794 860	-478 143	316 717	-39,8
Sivistystoiminta	B/N	-575 000	175 000	-400 000	-359 083	40 917	-10,2
Tekva, tilapalvelut	B/N	-42 300 000	100 000	-42 200 000	-20 663 227	21 536 773	-51,0
Tekva, aluepalvelut	B/N	-4 920 000	-100 000	-5 020 000	-4 248 610	771 390	-15,4
Tekva, irtain omaisuus	B/N	-250 000	-90 000	-340 000	-284 119	55 881	-16,4
Ruokapalvelut	B/N	-100 000	0	-100 000	-91 804	8 196	-8,2
Pienvenesatamat	B/N	-150 000	0	-150 000	-90 925	59 075	-39,4
YHTEENSÄ		-55 769 160	-6 964 080	-62 733 240	-37 432 135	25 301 105	-40,3

RAHOITUSOSA		Määrärahat ja tuloarviot					
Antolainauksen muutokset							
Liittymismaksujen lisäys		0	0	0	-295 062	-295 062	
Antolainasaamisten vähennys muilta	B	0	43 455	43 455	156 478	113 023	260,1
Antolainasaamisten vähennys liikelaitokselta	B	0	966 680	966 680	966 680	0	0,0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaik lainojen lisäys	B	44 000 000	0	44 000 000	20 000 000	-24 000 000	-54,5
Pitkäaik lainojen vähennys	B	-6 533 346	966 680	-5 566 666	-5 566 666	0	0,0
Lyhytaik lainojen muutos	N	600 000	0	600 000	0	-600 000	-100,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	N	0	0	0	1 661 838	1 661 838	
YHTEENSÄ		-5 933 346	1 976 815	40 043 469	16 923 268	-23 120 201	-57,7
¹⁾ N=sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B=bruttomääräraha/-tuloarvio							

3 Tilinpäätöslaskelmat

3.1. Rauman kaupungin tuloslaskelma

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET TULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot		
Myyntituotot	20 869 937,43	20 365 809,06
Maksutuotot	12 755 538,71	12 047 412,22
Tuet ja avustukset	10 454 514,20	3 641 290,13
Vuokratuotot	11 755 504,90	11 745 742,88
Muut toimintatuotot	1 747 951,99	3 109 674,04
TOIMINTATUOTOT	57 583 447,23	50 909 928,33
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-102 584 456,58	-98 374 738,54
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-23 686 557,33	-22 218 026,94
Muut henkilösivukulut	-4 097 134,52	-3 482 367,43
Henkilöstökulut yhteensä	-130 368 148,43	-124 075 132,91
Palvelujen ostot	-116 949 563,10	-101 614 262,68
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 762 801,06	-16 824 310,99
Avustukset	-10 646 254,66	-14 772 152,83
Vuokrat	-8 139 560,26	-8 095 372,22
Muut toimintakulut	-1 006 155,84	-859 341,04
TOIMINTAKULUT	-283 872 483,35	-266 240 572,67
TOIMINTAKATE	-226 289 036,12	-215 330 644,34
Verotulot	201 083 087,19	183 340 681,02
Valtionosuudet	61 042 010,00	66 338 002,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 848 400,00	2 795 269,40
Muut rahoitustuotot	517 519,92	735 219,29
Korkokulut	-361 464,15	-379 393,64
Muut rahoituskulut	-80 287,74	-9 685,28
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 924 168,03	3 141 409,77
VUOSIKATE	37 760 229,10	37 489 448,45
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 050 330,01	-18 461 168,67
Satunnaiset tuotot		550 000,00
TILIKAUDEN TULOS	19 709 899,09	19 578 279,78
Poistoeron vähennys	63 542,38	63 542,38
Varausten lisäys	-17 000 000,00	-15 000 000,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	2 773 441,47	4 641 822,16
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,3	19,1
Vuosikate/Poistot, %	209,2	203,1
Vuosikate, €/asukas	969	960
Asukasmäärä	38 970	39 041

3.2. Rauman kaupungin rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	37 760 229,10	37 489 448,45
Satunnaiset tuotot	0,00	550 000,00
Tulorahoituksen korjauserät	-2 465 237,59	-2 735 102,08
Toiminnan rahavirta yhteensä	35 294 991,51	35 304 346,37
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-40 917 464,57	-18 268 026,78
Rahoitusosuudet investointimenoihin	106 518,00	386 960,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 079 695,92	2 761 234,11
Investointien rahavirta yhteensä	-39 731 250,65	-15 119 832,67
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-4 436 259,14	20 184 513,70
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Liittymismaksujen muutos	-143 050,00	52 016,00
Antolainasaamisten vähennys	156 477,94	49 045,85
Antolainauksen muutokset yhteensä	13 427,94	101 061,85
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 566 666,00	-5 593 178,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-5 000 000,00
Lainakannan muutokset yhteensä	14 433 334,00	-10 593 178,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	62 725,58	83 739,52
Vaihto-omaisuuden muutokset	0,00	0,00
Saamisten muutos	-1 280 994,70	-596 034,64
Korottomien velkojen muutos	3 176 055,59	2 174 133,24
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	1 957 786,47	1 661 838,12
Rahoituksen rahavirta	16 404 548,41	-8 830 278,03
Rahavarojen muutos	11 968 289,27	11 354 235,67
Rahavarojen muutos	11 968 289,27	11 354 235,67
Rahavarat 31.12.	41 686 719,43	29 718 430,16
Rahavarat 1.1.	29 718 430,16	18 364 194,49
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta 1.000 €	-15 575	-10 005
Investointien tulorahoitus, %	92,5	209,7
Laskennallinen lainanhoitokate	4,5	5,7
Lainanhoitokate	6,4	6,3
Kassan riittävyys, pv	46	37
Asukasmäärä	38 970	39 041

3.3. Rauman kaupungin tase

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET - TASE		
VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	837 745,87	384 581,51
Muut pitkävaikutteiset menot	6 804 611,53	7 579 156,33
Aineettomat hyödykkeet	7 642 357,40	7 963 737,84
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	43 501 959,18	43 469 274,91
Rakennukset	62 814 299,72	67 633 724,24
Kiinteät rakenteet ja laitteet	60 329 238,16	58 188 191,95
Koneet ja kalusto	2 315 162,22	3 143 336,23
Muut aineelliset hyödykkeet	138 054,80	138 054,80
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	25 831 689,28	7 333 769,22
Aineelliset hyödykkeet	194 930 403,36	179 906 351,35
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	103 541 190,46	95 722 626,87
Muut lainasaamiset	57 961 106,84	58 117 584,78
Muut saamiset	936 629,45	793 579,45
Sijoitukset	162 438 926,75	154 633 791,10
Pysyvät vastaavat	365 011 687,51	342 503 880,29
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot	19 082,60	22 471,77
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	485 319,76	485 406,27
Toimeksiantojen varat	504 402,36	507 878,04
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Pitkäaikaiset lainasaamiset	15 508,92	15 781,92
Pitkäaikaiset muut saamiset	220,00	220,00
Pitkäaikaiset saamiset	15 728,92	16 001,92
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	6 031 043,62	6 710 431,22
Lyhytaikaiset lainasaamiset	51 552,75	48 094,69
Lyhytaikaiset muut saamiset	4 858 697,86	2 289 678,66
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	3 739 945,87	4 351 767,83
Lyhytaikaiset saamiset	14 681 240,10	13 399 972,40
Saamiset	14 696 969,02	13 415 974,32
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	841 473,80	841 473,80
Muut arvopaperit	3 136 337,66	3 215 169,29
Rahoitusarvopaperit	3 977 811,46	4 056 643,09
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	8 703,10	13 905,05
Maksuliiketililit	37 700 204,87	25 647 882,02
Rahat ja pankkisaamiset	37 708 907,97	25 661 787,07
Vaihtuvat vastaavat	56 411 036,94	43 161 752,97
VASTAAVAA	421 927 126,81	386 173 511,30

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664,23	159 760 664,23
Muut omat rahastot	4 206 721,89	4 206 721,89
Ed tilikausien yli-/alijäämä	98 538 032,43	93 896 210,27
Tilikauden yli-/alijäämä	2 773 441,47	4 641 822,16
Oma pääoma	265 278 860,02	262 505 418,55
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	863 481,54	927 023,92
Vapaaehtoiset varaukset	32 000 000,00	15 000 000,00
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	32 863 481,54	15 927 023,92
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	4 549 906,99	6 174 830,06
Pakolliset varaukset	4 549 906,99	6 174 830,06
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot	19 871,24	23 260,41
Lahjoitusrahastojen pääomat	5 081 810,68	5 023 005,65
Muut toimeksiantojen pääomat	469 626,75	465 792,71
Toimeksiantojen pääomat	5 571 308,67	5 512 058,77
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	57 000 004,00	44 766 670,00
Saadut ennakot	0,00	26 250,00
Muut velat/Liittymismaksut	7 448 142,20	7 085 755,48
Muut velat (pitkäaikaiset)	33 840,00	36 577,68
Pitkäaikainen vieras pääoma	64 481 986,20	51 915 253,16
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 766 666,00	5 566 666,00
Saadut ennakot	1 806 539,54	1 289 866,82
Ostovelat	17 007 389,50	15 397 991,30
Muut velat	3 656 565,81	3 624 998,90
Siirtovelat	18 944 422,54	18 259 403,82
Lyhytaikainen vieras pääoma	49 181 583,39	44 138 926,84
Vieras pääoma	113 663 569,59	96 054 180,00
VASTATTAVAA	421 927 126,81	386 173 511,30

3.4. Konsernituloslaskelma

	2021	2020
Toimintatuotot	175 125 345	157 634 185
Toimintakulut	-373 525 485	-349 892 104
Osuus osakkuusyritysten voitosta/tappiosta	-1 322 286	1 590 222
Toimintakate	-199 722 425	-190 667 697
Verotulot	200 633 875	182 855 966
Valtionosuudet	61 042 010	66 338 002
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	23 385	9 375
Muut rahoitustuotot	628 890	991 446
Korkokulut	-1 364 542	-882 572
Muut rahoituskulut	-367 591	-246 854
Vuosikate	60 873 602	58 397 667
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-32 134 125	-32 583 819
Omistuksen eliminointierot	-27 475	-1 316
Arvonalentumiset	-447 252	0
Satunnaiset erät	0	550 000
Tilikauden tulos	28 264 750	26 362 531
Tilinpäätössiirrot	-9 929	-692 168
Tilikauden verot	-1 626 066	-557 404
Laskennalliset verot	-306 003	-406 807
Vähemmistöosuudet	-33 001	7 833
Tilikauden ylijäämä	26 289 751	24 713 986
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46,9	45,1
Vuosikate/Poistot, %	186,8	179,2
Vuosikate, e/asukas	1 562	1 496
Asukasmäärä	38 970	39 041

3.5. Konsernin rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	60 873 602	58 397 667
Satunnaiset erät		550 000
Tilikauden verot	-1 626 066	-557 404
Tulorahoituksen korjauserät	-800 253	-4 742 207
Toiminnan rahavirta yhteensä	58 447 283	53 648 056
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-73 978 107	-41 962 466
Rahoitusosuudet investointimenoihin	263 372	487 274
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	1 328 807	4 176 159
Investointien rahavirta yhteensä	-72 385 928	-37 299 034
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 938 645	16 349 022
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennys	126 478	0
Liittymismaksujen lisäys	-143 050	0
Lainakannan muutokset	23 620 604	-11 534 944
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 660 881	1 766 308
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 040 277	-8 768 461
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-4 532 791
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	2 021 223	709 563
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen pääomien ja varojen muutokset	69 806	75 784
Vaihtomaisuuden muutos	-174 306	-525 706
Saamisten muutos	-8 570 106	-586 671
Korottomien velkojen muutos	15 496 965	796 420
Rahoituksen rahavirta yhteensä	32 447 614	-11 065 554
Rahavarojen muutos	18 508 969	5 283 468
Rahavarojen muutos	18 508 969	5 283 468
Rahavarat 31.12	68 205 947	49 834 499
Rahavarat 1.1.	49 696 978	44 551 031
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-55 009	-62 573
Investointien tulorahoitus, %	82,6	140,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,3	3,8
Lainanhoitokate	4,6	6,1
Kassan riittävyys (pv)	54	45

3.6. Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	1 147 088	685 118
Muut pitkävaikutteiset menot	11 472 494	12 583 894
Ennakkomaksut	4 141 457	205 172
Aineettomat hyödykkeet	16 761 038	13 474 185
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	42 463 449	42 459 852
Rakennukset	149 540 031	152 168 546
Kiinteät rakenteet ja laitteet	180 064 609	176 792 039
Koneet ja kalusto	8 356 122	9 321 571
Muut aineelliset hyödykkeet	546 372	284 118
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	53 981 209	24 043 898
Aineelliset hyödykkeet	434 951 792	405 070 025
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosuudet	21 957 247	22 014 690
Muut osakkeet ja osuudet	25 107 592	21 534 810
Muut saamiset	63 915	63 915
Sijoitukset	47 128 754	43 613 415
Pysyvät vastaavat	498 841 584	462 157 625
Toimeksiantojen varat	808 116	729 337
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus	2 359 289	2 184 983
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	1 662 110	629 137
Lyhytaikaiset saamiset	34 664 985	27 136 699
Saamiset	36 327 095	27 765 836
Rahoitusarvopaperit	5 271 614	5 392 088
Rahat ja pankkisaamiset	62 934 333	44 442 411
Vaihtuvat vastaavat	106 892 331	79 785 318
VASTAAVAA	606 542 032	542 672 280

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664	159 760 664
Säätiöiden peruspääomat	11 773	11 773
Muut omat rahastot	4 453 958	4 521 424
Ed tilikausien yli-/alijäämä	156 738 553	132 085 061
Tilikauden yli-/alijäämä	26 289 751	24 713 986
Oma pääoma	347 254 699	321 092 907
Vähemmistöosuudet	596 627	368 948
Pakolliset varaukset	6 412 080	7 697 590
Toimeksiantojen pääomat	5 975 363	5 826 778
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	122 969 299	106 341 897
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	26 474 614	25 721 743
Laskennalliset verovelat (p)	7 656 601	7 398 855
Pitkäaikainen vieras pääoma	157 100 513	139 462 495
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	16 697 679	10 439 821
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	72 490 083	57 767 815
Laskennalliset verovelat (l)	14 987	15 927
Lyhytaikainen vieras pääoma	89 202 749	68 223 563
Vieras pääoma	246 303 262	207 686 058
VASTATTAVAA	606 542 032	542 672 280
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	57,3	59,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	56,4	51,1
Kertynyt ylijäämä, milj.€	183	157
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 697	4 016
Konsernin lainakanta 31.12., milj.€	139,7	116,8
Konsernin lainat, €/asukas	3 584	2 991
Lainat ja vuokravastuut 31.12., milj.€	150,0	129,6
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 850	3 320
Asukasmäärä	38 970	39 041

4 Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat**4.1. Taseyksiköiden tilinpäätökset****4.1.1. Ruoka- ja puhtauspalvelut – taseyksikkö***Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase*

Tuloslaskelma	2021	2020
Liikevaihto	12 365 138,79	12 173 662,69
Liiketoiminnan muut tuotot	121 452,79	105 418,32
Tuet ja avustukset kunnalta	67 000,00	67 000,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 107 476,74	-2 056 426,93
Palvelujen ostot	-1 996 538,22	-1 781 647,24
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 104 014,96	-3 838 074,17
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6 740 764,80	-6 532 431,88
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 371 926,98	-1 292 057,00
Muut henkilösivukulut	-278 616,69	-239 091,54
Henkilöstökulut yhteensä	-8 391 308,47	-8 063 580,42
Poistot ja arvonalentumiset	-49 849,97	-52 217,26
Liiketoiminnan muut kulut	-874 889,03	-887 599,32
Liikealijäämä	-866 470,85	-495 390,16
Tilikauden alijäämä	-866 470,85	-495 390,16
Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-54,4	-21,8
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-54,4	-21,8
Voitto, %	-7,0	-4,1

Rahoituslaskelma	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	-866 470,85	-495 390,16
Poistot ja arvonalentumiset	49 849,97	52 217,26
Toiminnan rahavirta yhteensä	-816 620,88	-443 172,90
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-91 804,13	-10 490,00
Investointien rahavirta yhteensä	-91 804,13	-10 490,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-908 425,01	-453 662,90
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	8 286,58	-8 856,32

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-103 619,02	-39 576,05
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-95 332,44	-48 432,37
Rahoituksen rahavirta	-95 332,44	-48 432,37
Rahavarojen muutos	-1 003 757,45	-502 095,27

Rahavarojen muutos	-1 003 757,45	-502 095,27
Rahavarat 31.12.	2 618 468,60	3 622 226,05
Rahavarat 1.1.	3 622 226,05	4 124 321,32

Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1.000€	-778	89
Investointien tulorahoitus, %	-889,5	-4 224,7
Kassan riittävyys, pv	71	103
Quick ratio	1,6	2,1
Current ratio	1,6	2,1

Tase 31.12.2021 31.12.2020

VASTAAVAA

Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Tietokoneohjelmistot	45 302,33	0,00
Aineettomat hyödykkeet	45 302,33	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	68 502,60	71 850,77
Aineelliset hyödykkeet	68 502,60	71 850,77
Pysyvät vastaavat	113 804,93	143 701,54
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	12 190,53	11 876,13
Lyhytaikaiset lainasaamiset		
Lyhytaikaiset muut saamiset	82 114,57	85 433,59
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	55 368,65	60 650,61
Saamiset yht.	149 673,75	157 960,33
Rahoitusarvopaperit	157 960,33	157 960,33
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	550,00	652,25
Maksuliiketilnit	2 617 918,60	3 621 573,80
Rahat ja pankkisaamiset	2 618 468,60	3 622 226,05
Vaihtuvat vastaavat	2 768 142,35	3 780 186,38
VASTAAVAA	2 881 947,28	3 852 037,15

VASTATTAVAA

Oma pääoma		
Peruspääoma	108 679,87	108 679,87
Ed tilikausien ylijäämä	1 918 500,81	2 413 890,97
Tilikauden alijäämä	-866 470,85	-495 390,16
Oma pääoma	1 160 709,83	2 027 180,68

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	308 502,65	296 984,46
Muut velat	116 597,42	166 487,72
Siirtovelat	1 296 137,38	1 361 384,29
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 721 237,45	1 824 856,47
Vieras pääoma	1 721 237,45	1 824 856,47
VASTATTAVAA	2 881 947,28	3 852 037,15

Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	40,3	52,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,8	14,9
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	1 052	1 919

Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2021	Ta-muutos	MTA 2021	Tot 2021	Poikkeama
Liikevaihto	12 797 800	0	12 797 800	12 365 139	-432 661
Liiketoiminnan muut tuotot	15 000	34 640	49 640	121 453	71 813
Tuet ja avustukset kunnalta	67 000	0	67 000	67 000	0
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 086 600	0	-2 086 600	-2 107 477	-20 877
Palvelujen ostot	-1 899 970	0	-1 899 970	-1 996 538	-96 568
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 986 570	0	-3 986 570	-4 104 015	-117 445
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-6 637 920	-74 510	-6 712 430	-6 740 765	-28 335
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 306 680	-12 957	-1 319 637	-1 371 927	-52 290
Muut henkilösivukulut	-261 670	-2 935	-264 605	-278 617	-14 012
Henkilöstökulut yhteensä	-8 206 270	-90 401	-8 296 671	-8 391 308	-94 638
Poistot ja arvonalentumiset	-62 280	0	-62 280	-49 850	12 430
Liiketoiminnan muut kulut	-877 830	0	-877 830	-874 889	2 941
Liikealijäämä	-253 150	-55 761	-308 911	-866 471	-557 560
Tilikauden alijäämä	-253 150	-55 761	-308 911	-866 471	-557 560

Investointiosan toteutumisvertailu	TA 2021	TOT 2021	TOT-%
791001 Ruokapalvelut-taseyksikön hankinnat			
Menot/Netto	-100 000	-91 804,13	91,8
Menot/Netto	-100 000	-91 804,13	91,8

4.1.2. Pienvenesatamat – taseyksikkö

Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase

Tuloslaskelma	2021	2020
Liikevaihto	334 692,44	319 785,34
Liiketoiminnan muut tuotot	4 233,87	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 922,60	-14 753,79
Palvelujen ostot	-78 906,57	-56 574,66
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-114 829,17	-71 328,45
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-22 552,41	-31 114,78
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 648,40	-5 089,24
Muut henkilösivukulut	-852,52	-1 072,76
Henkilöstökulut yhteensä	-27 053,33	-37 276,78
Poistot	-166 355,10	-201 711,49
Liiketoiminnan muut kulut	-3 190,39	-3 234,02
Liikelyli-/alijäämä	27 498,32	6 234,60
Rahoitustuotot ja -kulut		
Peruspääoman korko kunnalle	-15 000,00	-15 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-15 000,00	-15 000,00
Tilikauden yli-/alijäämä	12 498,32	-8 765,40
Pienvenesatamat-taseyksikön tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	12,7	2,9
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	5,1	0,9
Voitto, %	3,7	-2,7
Rahoituslaskelma	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	27 498,32	6 234,60
Poistot ja arvonalentumiset	166 355,10	201 711,49
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 000,00	-15 000,00
Tulorahoituksen korjauserät	-4 233,87	0,00
Toiminnan rahavirta yhteensä	174 619,55	192 946,09
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-90 925,39	-76 396,03
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 233,87	0,00
Investointien rahavirta yhteensä	-86 691,52	-76 396,03
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	87 928,03	116 550,06
Rahoituksen rahavirta		
Saamisten muutos	-21 027,11	6 754,69
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	92 910,33	7 698,26
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	71 883,22	14 452,95
Rahoituksen rahavirta yhteensä	71 883,22	14 452,95
Rahavarojen muutos	159 811,25	131 003,01
Rahavarojen muutos	159 811,25	131 003,01
Rahavarat 31.12.	-247 191,08	-407 002,33
Rahavarat 1.1.	-407 002,33	-538 005,34

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Pienvenesatamat -taseyksikön tunnusluvut

**Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5
vuodelta, 1.000€**

Investointien tulorahoitus, %	206,3	252,6
Kassan riittävyys, pv	-359	-731
Quick ratio	0,1	0,0
Current ratio	0,1	0,0

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesirakenteet	469 925,69	623 354,58
Koneet ja kalusto	2 083,03	7 083,07
Keskeneräiset hankinnat	82 999,22	
Aineelliset hyödykkeet	555 007,94	630 437,65
Pysyvät vastaavat	555 007,94	630 437,65
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	627,65	1 256,63
Alv-saamiset	24 823,49	3 167,40
Saamiset yhteensä	25 451,14	4 424,03
Vaihtuvat vastaavat	25 451,14	4 424,03
VASTAAVAA	580 459,08	634 861,68

VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	407 829,90	407 829,90
Ed tilikauden alijäämä	-197 955,00	-189 189,60
Tilikauden yli-/alijäämä	12 498,32	-8 765,40
Oma pääoma	222 373,22	209 874,90
Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Kassalainat	247 191,08	407 002,33
Ostovelat	104 611,25	11 321,60
Muut velat	904,44	1 302,70
Siirtovelat	5 379,09	5 360,15
Lyhytaikainen vieras pääoma	358 085,86	424 986,78
Vieras pääoma	358 085,86	424 986,78
VASTATTAVAA	580 459,08	634 861,68

Pienvenesatamat -taseyksikön tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	38,3	33,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	105,7	132,9
Kertynyt alijäämä, 1.000 €	-185,5	-198,0

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2021	Tot 2021	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	331 000	334 692	101,1	3 692
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut	0	0	0,0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 200	-35 923	105,0	-1 723
Palvelujen ostot	-97 400	-78 907	81,0	18 493
Materiaalit ja palvelut yhteensä				
Henkilöstökulut	0	0	0,0	0
Palkat ja palkkiot				
Henkilösivukulut	0	0	0,0	0
Eläkekulut	-5 260	-3 648	69,4	1 612
Muut henkilösivukulut	-1 230	-853	69,3	377
Henkilöstökulut yhteensä	-37 690	-27 053	71,8	10 637
	-198			
Poistot ja arvonalentumiset	550	-166 355	83,8	32 195
Liikeylijäämä	-5 050	-3 190	63,2	1 860
Liikeylijäämä (-alijäämä)				
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0,0	0
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-15 000	-15 000	100,0	0
Tilikauden alijäämä	-56 890	12 498	-22,0	69 388

Investointiosan toteutuminen	TA 2021	TA MUUTOS	MTA 2021	TOT 2021	TOT-%
793001 Laituri-investoinnit (KH)	-150 000		-150 000	-90 925,39	60,6
Menot/Netto	-150 000		-150 000	-90 925,39	60,6

4.2 Liikelaitosten tilinpäätökset

4.2.1. Rauman vesi- ja viemäriiikelaytos

Tuloslaskelma

	TP 2021	TP 2020
Liikevaihto	11 246 790,58	11 354 750,43
Liiketoiminnan muut tuotot	62 800,28	43 253,15
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 306 262,08	-1 234 800,14
Palvelujen ostot	-2 345 916,05	-2 149 123,97
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 652 178,13	-3 383 924,11
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 116 858,87	-1 041 952,32
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-275 046,02	-258 964,24
Muut henkilösivukulut	-44 913,31	-36 784,10
Henkilöstökulut yhteensä	-1 436 818,20	-1 337 700,66
Poistot	-4 376 065,88	-4 325 186,71
Liiketoiminnan muut kulut	-76 609,10	-162 562,30
Liikelylijäämä	1 767 919,55	2 188 629,80
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	6 313,53	7 690,12
Kunnalle maksetut korkokulut	-154 062,12	-166 145,59
Korvaus peruspääomasta	-340 000,00	-340 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-487 748,59	-498 455,47
Tilikauden ylijäämä	1 280 170,96	1 690 174,33
Vesi- ja viemäriiikelaytoksen tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	4,0	4,9
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	4,0	4,9
Voitto, %	11,4	14,9

Rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 767 919,55	2 188 629,80
Poistot ja arvonalentumiset	4 376 065,88	4 325 186,71
Rahoitustuotot ja -kulut	-487 748,59	-498 455,47
Tulorahoituksen korjauserät	-2 096,77	-7 000,00
Toiminnan rahavirta yhteensä	5 654 140,07	6 008 361,04
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 074 995,08	-4 866 816,96
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	7 360,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 096,77	7 000,00
Investointien rahavirta yhteensä	-3 072 898,31	-4 852 456,96
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 581 241,76	1 155 904,08

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-966 680,00	-966 680,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	200 819,39	4 717,92
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	82 210,60	982 917,61
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	283 029,99	987 635,53
Rahoituksen rahavirta	-683 650,01	20 955,53
Rahavarojen muutos	1 897 591,75	1 176 859,61
Rahavarojen muutos	1 897 591,75	1 176 859,61
Rahavarat 31.12.	13 658 338,15	11 760 746,40
Rahavarat 1.1.	11 760 746,40	10 583 886,79
Vesi- ja viemärikelaitoksen tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € 1 000€		
	8 746	4 708
Investointien tulorahoitus, %	183,9	123,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,6	3,6
Lainanhoitokate	5,2	5,5
Kassan riittävyys, pv	571	419
Quick ratio	7,3	5,4
Current ratio	7,3	5,4

Tase

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikuttavat menot	872 819,62	1 036 473,70
Aineettomat hyödykkeet	872 819,62	1 036 473,70
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	5 662 862,38	6 465 096,42
Kiinteät rakenteet ja laitteet	31 050 865,39	30 477 054,89
Koneet ja kalusto	90 951,74	122 157,73
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	184 297,09	1 062 084,28
Aineelliset hyödykkeet	36 988 976,60	38 126 393,32
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	94 695,00	94 695,00
Muut saamiset, liittymismaksut	186 921,00	186 921,00
Sijoitukset	281 616,00	281 616,00
Pysyvät vastaavat	38 143 412,22	39 444 483,02
Vaihtuvat vastaavat		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	1 894 480,52	2 095 801,81
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	2 743,69	2 241,79
Lyhytaikaiset saamiset	1 897 224,21	2 098 043,60
Saamiset	1 897 224,21	2 098 043,60
Rahat ja pankkisaamiset	13 658 338,15	11 760 746,40
Vaihtuvat vastaavat	15 555 562,36	13 858 790,00
VASTAAVAA	53 698 974,58	53 303 273,02

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

VASTATTAVAA

Oma pääoma

Peruspääoma	18 802 279,76	18 802 279,76
Ed tilikausien yli-/alijäämä	13 180 909,44	11 490 735,11
Tilikauden yli-/alijäämä	1 280 170,96	1 690 174,33

Oma pääoma

33 263 360,16 31 983 189,20

Vieras pääoma

Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat kaupungilta	10 633 280,00	11 599 960,00
Liittymismaksut	7 657 035,05	7 142 636,46
Pitkäaikainen vieras pääoma	18 290 315,05	18 742 596,46

Lyhytaikainen vieras pääoma

Lainat kaupungilta	966 680,00	966 680,00
Saadut ennakot	0,00	276,91
Ostovelat	659 487,93	1 045 952,94
Muut velat	239 983,09	294 473,28
Siirtovelat	279 148,35	270 104,23
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 145 299,37	2 577 487,36

Vieras pääoma

20 435 614,42 21 320 083,82

VASTATTAVAA

53 698 974,58 53 303 273,02

**Vesi- ja viemäriiikelayoksen
tunnusluvut**

Omavaraisuusaste. %	61,9	60,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	180,7	187,0
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	14 461	13 181
Lainakanta 31.12. 1.000€	11 600	12 567

Talousarvion toteutumisvertailut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TA 2021	Tot 2021	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	11 527 000	11 246 791	98	-280 209
Liiketoiminnan muut tuotot	30 320	62 800	207	32 480
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 327 000	-1 306 262	98	20 738
Palvelujen ostot	-2 538 010	-2 345 916	92	192 094
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 865 010	-3 652 178	95	212 832
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 137 220	-1 116 859	98	20 361
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-274 240	-275 046	100	-806
Muut henkilösivukulut	-44 270	-44 913	102	-643
Henkilöstökulut yhteensä	-1 455 730	-1 436 818	99	18 912
Poistot ja arvonalentumiset	-4 431 430	-4 376 066	99	55 364
Liiketoiminnan muut kulut	-134 410	-76 609	57	57 801
Liikelylijäämä	1 670 740	1 767 920	106	97 180
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	10 000	6 314	63	-3 686
Kunnalle maksetut korkokulut	-154 062	-154 062	100	0
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-340 000	-340 000	100	0
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-484 062	-487 749	101	-3 687
Tilikauden ylijäämä	1 186 678	1 280 171	108	93 493

Talousarvion toteutumis- vertailu tehtävittäin	TA 2021	TOT 2021	Erotus	Tot-%
90010 Talous ja hallinto				
Liikevaihto	11 447 000	11 131 672,72	315 327,28	97,3
Liiketoiminnan muut tuotot	15 000	35 039,21	-20 039,21	233,6
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-5 500	-86 858,26	81 358,26	1579,2
Palvelujen ostot	-257 190	-236 732,09	-20 457,91	92,1
Materiaalit ja palvelut	-262 690	-323 590,35	60 900,35	123,2
Palkat ja palkkiot	-116 750	-95 324,43	-21 425,57	81,7
Eläkekulut	-102 300	-98 011,07	-4 288,93	95,8
Muut henkilösivukulut	-4 190	-3 333,34	-856,66	79,6
Henkilöstökulut	-223 240	-196 668,84	-26 571,16	88,1
Poistot	-16 670	0,00	-16 670,00	0,0
Liiketoiminnan muut kulut	-17 630	-21 400,46	3 770,46	121,4
Liikeylijäämä	10 941 770	10 625 052,28	316 717,72	97,1
90020 Laitokset				
Liikevaihto	0	1 636,20	-1 636,20	0,0
Liiketoiminnan muut tuotot	15 320	25 664,30	-10 344,30	167,5
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-1 028 500	-918 967,71	-109 532,29	89,4
Palvelujen ostot	-1 641 980	-1 699 214,63	57 234,63	103,5
Materiaalit ja palvelut	-2 670 480	-2 618 182,34	-52 297,66	98,0
Palkat ja palkkiot	-490 350	-451 561,00	-38 789,00	92,1
Eläkekulut	-82 620	-77 169,78	-5 450,22	93,4
Muut henkilösivukulut	-19 260	-18 046,66	-1 213,34	93,7
Henkilöstökulut	-592 230	-546 777,44	-45 452,56	92,3
Poistot	-1 303 920	-1 289 868,20	-14 051,80	98,9
Liiketoiminnan muut kulut	-33 500	-29 994,59	-3 505,41	89,5
Liikealijäämä	-4 584 810	-4 457 522,07	-127 287,93	97,2
90030 Verkosto				
Liikevaihto	80 000	113 481,66	-33 481,66	141,9
Liiketoiminnan muut tuotot	0	2 096,77	-2 096,77	0,0
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-293 000	-300 436,11	7 436,11	102,5
Palvelujen ostot	-638 840	-409 969,33	-228 870,67	64,2
Materiaalit ja palvelut	-931 840	-710 405,44	-221 434,56	76,2
Palkat ja palkkiot	-530 120	-569 973,44	39 853,44	107,5
Eläkekulut	-89 320	-99 865,17	10 545,17	111,8
Muut henkilösivukulut	-20 820	-23 533,31	2 713,31	113,0
Henkilöstökulut	-640 260	-693 371,92	53 111,92	108,3
Poistot	-3 110 840	-3 086 197,68	-24 642,32	99,2
Liiketoiminnan muut kulut	-83 280	-25 214,05	-58 065,95	30,3
Liikealijäämä	-4 686 220	-4 399 610,66	-286 609,34	93,9
Kaikki yhteensä				
Liikevaihto	11 527 000	11 246 790,58	280 209,42	97,6
Liiketoiminnan muut tuotot	30 320	62 800,28	-32 480,28	207,1
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-1 327 000	-1 306 262,08	-20 737,92	98,4
Palvelujen ostot	-2 538 010	-2 345 916,05	-192 093,95	92,4
Materiaalit ja palvelut	-3 865 010	-3 652 178,13	-212 831,87	94,5
Palkat ja palkkiot	-1 137 220	-1 116 858,87	-20 361,13	98,2
Eläkekulut	-274 240	-275 046,02	806,02	100,3
Muut henkilösivukulut	-44 270	-44 913,31	643,31	101,5
Henkilöstökulut	-1 455 730	-1 436 818,20	-18 911,80	98,7
Poistot	-4 431 430	-4 376 065,88	-55 364,12	98,8
Liiketoiminnan muut kulut	-134 410	-76 609,10	-57 800,90	57,0
Liikeylijäämä	1 670 740	1 767 919,55	-97 179,55	105,8

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Investointiosan toteutumisvertailu	TA 2021	MUUTOS	MTA 2021	TOT 2021	TOT-%
780001 Verkostojärjestelyt					
Menot/Netto	-600 000	0	-600 000	-313 957,17	52,30
780003 Haja-asutuksen vesihuolto					
Menot/Netto	-50 000	0	-50 000	0,00	0,00
780004 Peruskunnostusohjelma					
Menot/Netto	-2 000 000	0	-2 000 000	-1 892 768,11	94,60
780048 Nikulanmäki					
Menot/Netto	-200 000	0	-200 000	-66 481,45	33,20
780052 Lakari					
Menot/Netto	-20 000	0	-20 000	-18 420,82	92,10
780059 Koillinen teollisuusalue					
Menot/Netto	-20 000	0	-20 000	0,00	0,00
780060 Länsiranta					
Menot/Netto	-500 000	0	-500 000	-456 627,81	91,30
780062 Jollavahe					
Menot/Netto	-100 000	0	-100 000	-69 710,42	69,70
781003 Vesimittarit (vj)					
Menot/Netto	-150 000	10 000	-140 000	-31 856,64	22,80
781009 Vesitornin peruskunnostus					
Menot/Netto	-50 000	-10 000	-60 000	-55 203,86	92,00
781015 Veden puhdistamo					
Menot/Netto	-100 000	0	-100 000	-22 328,21	22,30
781009 Vesitornin peruskunnostus					
Menot/Netto	-10 000	0	-10 000	0,00	0,00
781026 Äyhön vesilaitos					
Menot/Netto	-200 000	0	-200 000	-8 014,56	4,00
783007 Pumppaamoiden peruskunnostus					
Menot/Netto	-200 000	0	-200 000	-97 990,15	49,00
783011 Jäteveden puhdistamo					
Menot/Netto	-50 000	0	-50 000	-16 117,35	32,20
783021 Kuljetuskaluston uusiminen					
Menot/Netto	-50 000	0	-50 000	-25518,53	51
783023 Poikkeusoloihin varautuminen					
Menot/Netto	-100 000	0	-100 000	0	0
YHTEENSÄ					
Menot/Netto	-4 400 000	0	-4 400 000	-3 074 995,08	69,9

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Hulevesien hallinnan tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase (hulevesien eriyttäminen)

Tuloslaskelma	2021	2020
LIIKEVAIHTO	0,00	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 535,10	-5 507,96
Palvelujen ostot	-93 546,00	-10 400,97
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-110 081,10	-15 908,93
Palkat ja palkkiot	-9 058,17	-2 115,39
Eläkekulut	-1 551,19	-358,13
Muut henkilösivukulut	-348,35	-75,09
Henkilöstökulut yhteensä	-10 957,71	-2 548,61
Poistot	-487 764,64	-447 073,02
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	-608 803,45	-465 530,56
Rahoituslaskelma		
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	-608 803,45	-465 530,56
Poistot	487 764,64	447 073,02
Toiminnan rahavirta	-121 038,81	-18 457,54
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-871 184,47	-1 048 427,38
Investointien rahavirta	-871 184,47	-1 048 427,38
Toiminnan ja investointien rahavirta	-992 223,28	-1 066 884,92
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset	48 200,00	50 990,00
Rahoituksen rahavirta	48 200,00	50 990,00
Rahavarojen muutos	-944 023,28	-1 015 894,92
Rahavarojen muutos	-944 023,28	-1 015 894,92
Rahavarat 1.1.	-4 113 902,82	-3 098 007,90
Rahavarat 31.12.	-5 057 926,10	-4 113 902,82
Tase	31.12.2020	31.12.2020
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Hulevesiverkosto	5 313 250,48	4 527 858,74
Keskeneräiset hankinnat	31 197,46	433 169,37
Vastaavaa yhteensä	5 344 447,94	4 961 028,11
Vastattavaa		
Oma pääoma	2 478 243,88	2 478 243,88
Edellisten tilikausien alijäämä	-2 557 256,92	-2 091 726,36
Tilikauden alijäämä	-608 803,45	-465 530,56
Oma pääoma yhteensä	-687 816,49	-79 013,04
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Hulevesiliittymät	974 338,33	926 138,33
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Kassalainat	5 057 926,10	4 113 902,82
Vastattavaa yhteensä	5 344 447,94	4 961 028,11
omavaraisuusaste %	-12,87	-1,59

uuden vesilaitoksen rakentaminen. Rauman kaupunki haki lupaa vanhan vesilaitoksen purkamiseksi vuonna 2020, purkamisluvan käsittelyn yhteydessä todettiin, että asemakaavan ajanmukaisuuden arviointi tulee tehdä ennen luvan käsittelyä. Tämän johdosta Rauman kaupungin kaavoitusjaosto päätti, että alueen asemakaavamuutokseen ryhdytään. Asemakaavalla ratkaistaan, suojellaanko vanhan vesilaitoksen korkein kolmikerroksinen osa, joka on kaupunkikuvallisesti ja arkkitehtonisesti merkityksellisin. Kaavamuutoksen valmistuttua arvioidaan mahdolliset toteutusvaihtoehdot toimintavarmuuden ja valmistuskapasiteetin varmistamiseksi tulevaisuudessa.

Verkostojen peruskunnostukseen panostettiin vuonna 2021 aikaisempia vuosia enemmän, peruskunnostusta tehtiin Sampaanalassa, keskustan alueella ja Syväraumassa. Keskustassa Länsirannan ja Sampaanalan peruskunnostus saatiin valmiiksi vuonna 2021, Syväraumassa peruskunnostukset tulevat jatkumaan tulevina vuosina. Pääosin vesihuoltojärjestelmien peruskunnostus on toteutettu katujen peruskunnostusten yhteydessä, vuonna 2021 osassa Syväraumaa tehtiin ainoastaan vesihuoltojärjestelmien peruskunnostusta.

Uudisrakentamista tehtiin vuonna 2021 Meriraumassa, Rauman kaupungin aluepalveluiden kanssa rakennettiin Jollavahe vesihuoltojärjestelmiseen. Tulevien vuosien suunnittelua uudisrakentamisen osalta tehtiin Susivuoren teollisuusalueelle rakennettavien Statiivi- ja Teodoliittiteiden sekä Vanha-Lahden asuinalueen osalta, joiden rakentaminen aloitetaan vuonna 2022.

Kuninkaanmännyn Vesi Oy jossa Rauman Vesi on mukana yhtenä osakkaana, jätti pohjavesihankkeelle hakemuksen vedenottoluvasta vuonna 2017. Alkuperäiseen hakemuksen käsittelyssä esiin tulleiden haasteiden johdosta Kuninkaanmännyn Vesi Oy jätti uuden vedenottolupahakemuksen aluehallintoviranomaisen ratkaistavaksi vuonna 2021. Ko. hakemus korvaa vuoden 2017 hakemusasiakirjan ja sen myöhemmät täydennykset, hakemuksen käsittely on kesken.

Rauman Vesi ja Rauman kaupunki ilmoittivat kiinnostuksensa osallistua Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatkotyöryhmään, jonka tavoitteena on turvata alueen vedensaanti pitkälle tulevaisuuteen, sekä löytää muut mahdolliset yhteistyömahdollisuudet.

Talouden tasapainotussuunnitelmaan kirjattujen linjausten mukaisesti liikelaitoksen perimiä maksuja ei tarkistettu kuluneen vuoden aikana.

Hallinto

Liikelaitoksen johtokunnassa on 9 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen.

Varsinaiset jäsenet

Ajalla 1.1.2021-31.7.2021

Miika Yli-Karro, pj
Rainer Lehti vpj
Laura Haapala
Susanna Ruponen
Teija Sirola
Pyry Vainio
Marjo Varjonen
Pentti Vilo
Olli Virtanen

Varajäsen

Hannu Ollila
Jari järvi
Marianna Hanni
Lotta Hatakka
Marja Mäntynen
Sakari Salovaara
Kirsi Aalto
Jari Tauluvuori
Esko Huhtala

Varsinaiset jäsenet

Ajalla 1.8.2021-31.12.2021

Rainer Lehti, pj
Rami Laitonen vpj
Mikael Eklöf
Marianna Hanni
Sirkka Mantere
Sari Pettersson
Marjo Varjonen
Pentti Vilo
Miika Yli-Karro

Varajäsen

Olli Virtanen
Sakari Salovaara
Jarno Sarin
Elina Helamaa
Irma Salo
Iida Lampi
Irma Suonpää
Emin Karaca
Arimo Leino

Kaupunginhallituksen edustajana johtokunnassa oli ajalla 1.1.2021-31.7.2021 Jari Laihon ja ajalla 1.8.2021-31.12.2021 Sari Seimelä.

Kokouksissa esittelijänä on toiminut liikelaitoksen johtaja Jukka Vastamäki ja sihteerinä teknisen toimialan vt. talous- ja hallintopäällikkö Atte Hyvärinen.

Toiminnalliset tavoitteet

Kertomusvuodelle 2021 asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat kiitettävästi.

Talousveden valmistus

Äyhönjärven vesilaitos on pintavesilaitos, jossa raakavetenä käytetään pääasiassa Eurajoesta Äyhönjärven raakavesialtaaseen pumpattavaa pintavettä. Tarvittaessa raakavettä voidaan ottaa myös Lapinjoesta. Pääosa Raumalla käytettävästä vedestä on Äyhönjärven vesilaitoksessa valmistettua talousvettä. Lapin alueen verkostoon otettiin osan vuotta talousvettä Euran verkostosta. Lapin pohjavesilaitos poistettiin käytöstä vuonna 2018, laitoksen toimintaa häiritsi pohjaveden vähäisyys ja huono veden laatu. Pohjavesilaitosta ei ole otettu käyttöön sen jälkeen.

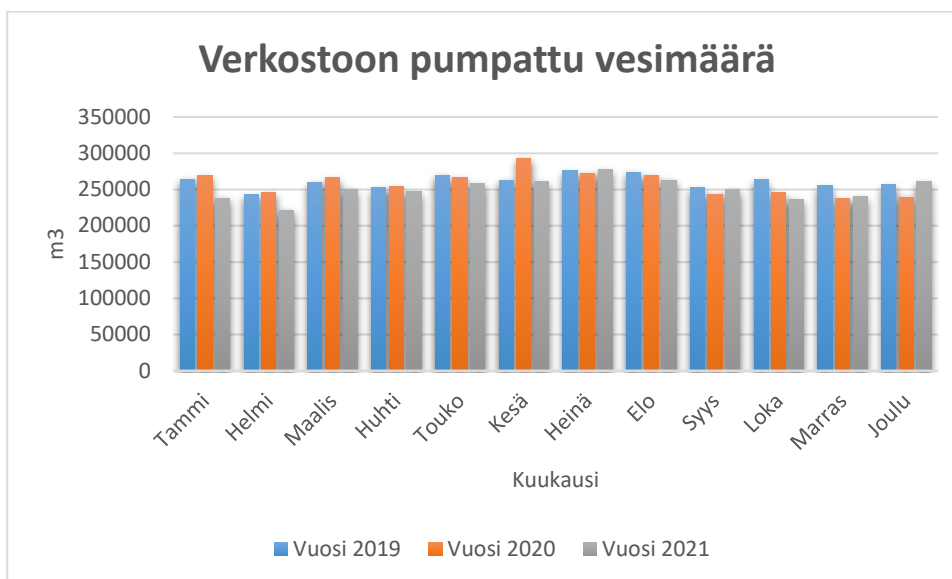
Rauma toimitti vuoden aikana vettä myös Pyhärannan kunnan verkostoon.

Verkostoon pumpattu talousvesi täytti koko kertomusvuoden ajan kaikki viranomaisten asettamat vaatimukset.

Lähtevä puhdasvesi		2020		2021	
		Ka.	Max.	Ka.	Max.
Pesäkeluku (22 °C)	pmy/ml	0	3	1	8
Lämpötila	°C	10,2	22,4	9,6	22,3
Permanganaattiluku	mg/l	4,6	6,3	4,4	5,7
pH		8,5	8,8	8,5	8,7
Sähköjohtavuus	µS/cm	312	349	325	352
Sameus	NTU	< 0,1	< 0,1	< 0,1	< 0,1
Väri		< 5	< 5	< 5	< 5
Kok. kovuus	°dH	6,6	7,6	7,0	8,0
Alkaliteetti	mmol/l	0,71	0,87	0,79	0,84
Rauta	mg/l	< 0,01	< 0,01	< 0,01	< 0,01
Mangaani	mg/l	< 0,03	< 0,03	< 0,03	< 0,03
Alumiini	mg/l	< 0,05	0,07	< 0,05	< 0,05
Vapaa kloori	mg/l	< 0,13	0,4	< 0,17	0,28
Happi	mg/l	11,3	13,6	11,5	13,9

Taulukko 1. Lähtevän veden merkittävimmät muuttujat

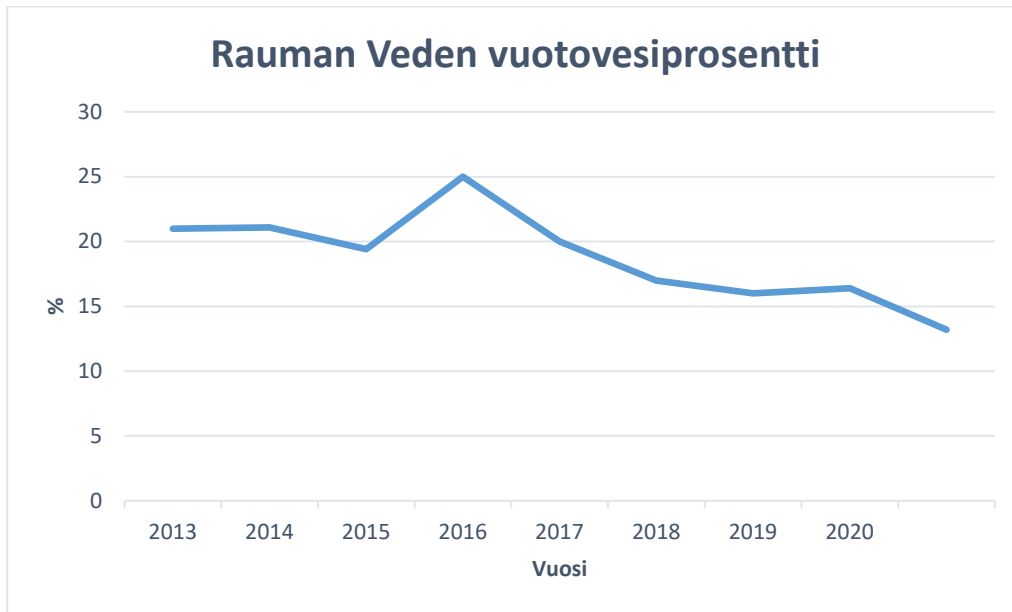
Talousvettä pumpattiin verkostoon Äyhön vesilaitokselta yhteensä 2 936 638 m³ ja Eurasta ostettiin Lapin alueelle talousvettä yhteensä 66 031 m³, näin ollen vuonna 2021 verkostoon pumpatun talousveden määrä oli 3 002 669 m³. Vuonna 2020 verkostoon pumpattiin 3 049 849 m³ ja Eurasta ostettiin Lapin alueelle talousvettä yhteensä 51 368 m³, yhteismäärän ollessa 3 101 217 m³. Verkostoon pumpatun talousveden määrä laski vuodesta 2020 noin 3 %:a (98 548 m³). Tarkempi kuukausikohtainen vesimäärä on esitetty kuvassa 1.



Kuva 1. Verkostoon pumpattu vesimäärä

Talousvettä laskutettiin yhteensä 2 604 268 m³ Rauman Veden asiakkailta sekä 2 998 m³ Pyhärannan kunnalta. Vuonna 2020 talousvettä laskutettiin yhteensä 2 581 671 m³. Laskutetun

veden määrä kasvoi vuodesta 2020 noin 1 %:n. Koko vuoden vuotovesiprosentiksi muodostui 13,2 %, tavoitteen ollessa <15 %. Kuvassa 2 on esitetty vuotovesiprosentti vuosina 2013-2021.



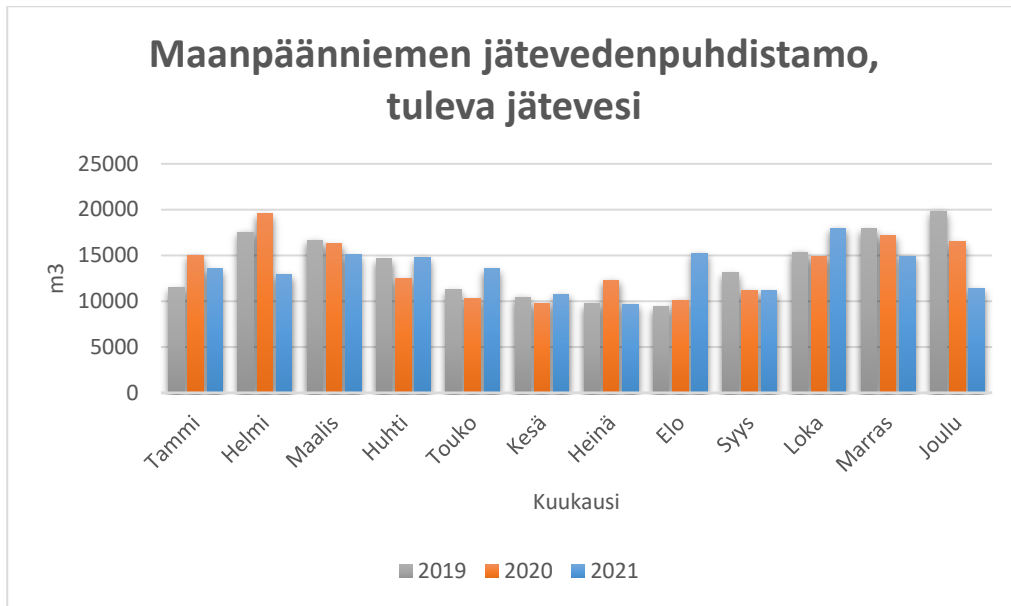
Kuva 2. Vuotovesiprosentin kehittyminen vuosina 2013-2021.

Jäteveden käsittely

Rauman viemäriverkosto jakaantuu kolmeen verkostoon: Rauman keskusta, Kodisjoki ja Lappi. Lapista ja Kodisjoelta jätevedet johdetaan siirtoviemäreillä Rauman keskustan verkostoon.

Yhdyskuntajätevedet kerätään Maanpäänniemen puhdistamolle, jossa ne esikäsitellään ja pumpataan metsäteollisuuden puhdistamolle. Metsäteollisuuden puhdistamolla käsitellään Rauman kaupungin ja Eurajoen kunnan yhdyskuntajätevedet sekä Rauman metsäteollisuuden tehdasalueen toimintojen jätevedet. Yhdyskuntajätevedet ovat yhteispuhdistamon lupavastuulla virtaamaan 14 000 m³ /d asti ja sen ylittävältä osalta Rauman kaupungin omalla vastuulla. Suurin hetkittäinen virtaama saa olla enintään 1 000 m³ /h. Tavoitteena on, että voidaan johtaa ja ottaa vastaan 24 000 m³ /d jätevettä Maanpäänniemestä Metsäteollisuuden puhdistamolla. Yhteispuhdistamo toimi koko kertomusvuoden ajan hyvin.

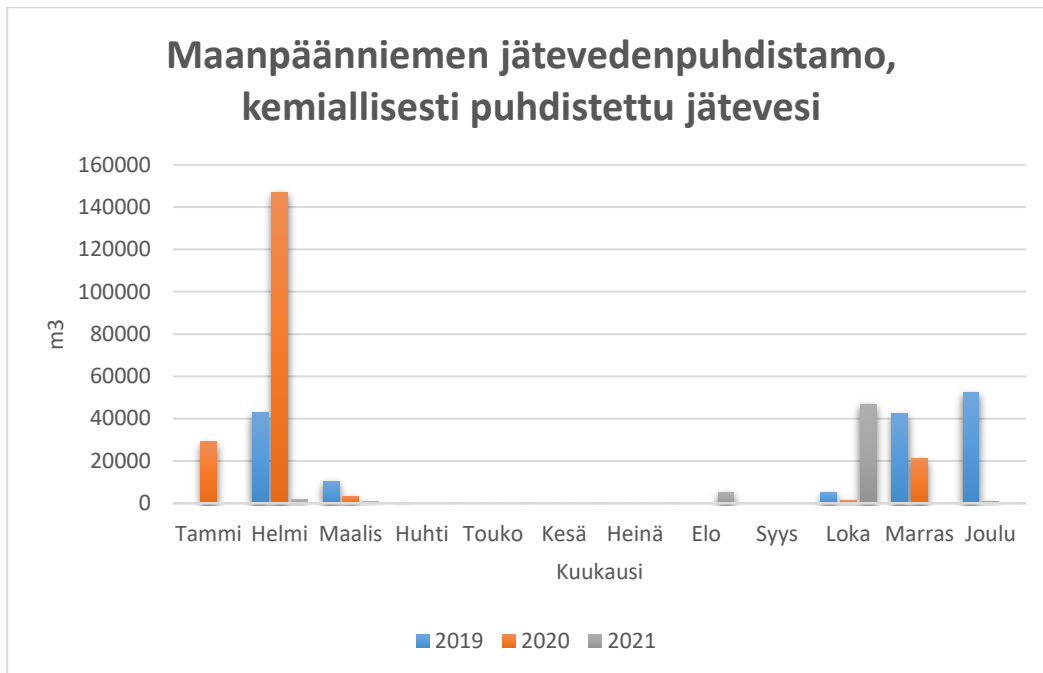
Maanpäänniemen jätevedenpuhdistamolle johdettiin vuonna 2021 jätevettä yhteensä 4 895 702 m³, keskimäärin 13 413 m³/päivä, mikä on noin 2,8 % vähemmän kuin vuonna 2020 johdettu jätevesimäärä 5 037 273 m³, tarkempi kuukausikohtainen jätevesimäärä on esitetty kuvassa 3.



Kuva 3. Maanpäänniemen jätevesipuhdistamolle tuleva jätevesi.

Jätevesivirtaamat HKScanin tuotantolaitokselta ovat olleet noin 1 600 – 2 000 m³ /arki-vrk eli noin 40 000 m³ /kk.

Maanpäänniemen puhdistamolta mereen johdettiin kemiallisesti käsiteltyä jätevettä 54 482 m³, keskimäärin 149 m³/päivä. Vuodesta 2020 kemiallisesti käsitellyn jäteveden määrä laski merkittävästi, lumien sulaminen tapahtui varsin maltillisesti, sadejaksot olivat kohtalaisen vähäisiä sekä yhteispuhdistamo oli koko vuoden käytössä normaalisti. Edellä esitetyn johdosta mereen johdettiin vuonna yhteensä 2021 kemiallisesti käsiteltyä jätevettä 73,2 % vähemmän kuin vuonna 2020. Vuonna 2020 mereen johdettiin kemiallisesti käsiteltyä jätevettä yhteensä 203 156 m³. Kemiallisesti käsitellyn jäteveden määrä oli vuonna 2021 noin 1 % koko jätevesimäärästä. Tarkempi kuukausikohtainen kemiallisesti käsitelty jätevesimäärä on esitetty kuvassa 4.



Kuva 4. Maanpäänniemen jätevesipuhdistamolta mereen johdettu kemiallisesti käsitelty jätevesi.

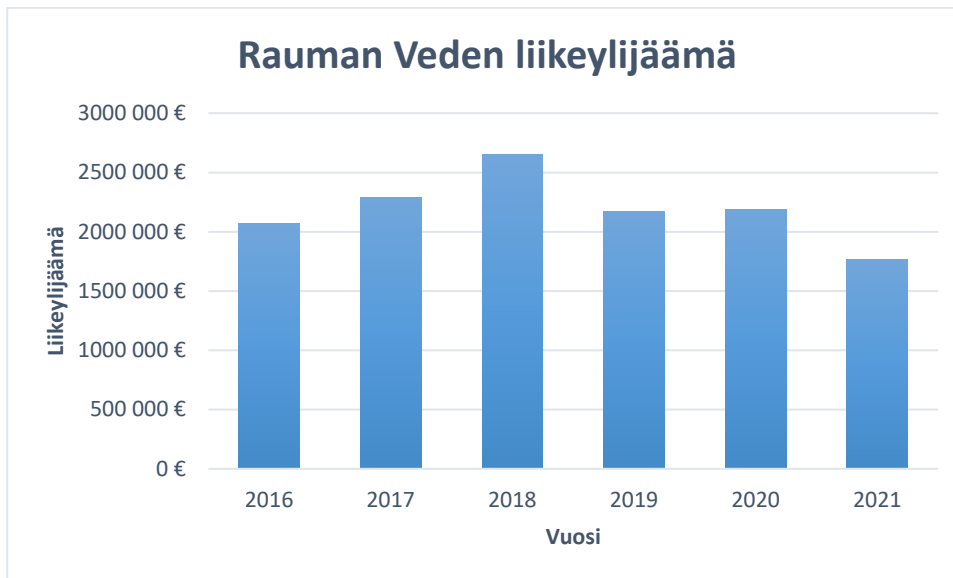
Ohituksia viemäriverkostosta oli vuonna 2021 suunnilleen saman verran kuin aikaisempina vuosina, yhteensä 3 522 m³. Lokakuun lopulla tapahtunut Kollantien pumppaamon pumpun

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

rikkoutuminen aiheutti suurimman yksittäisen ohituksen, 1309 m³. Loput ohituksista olivat pienempiä ja ne johtuivat sateista, teknisistä vioista ja niiden korjauksista.

Tilikauden tulos

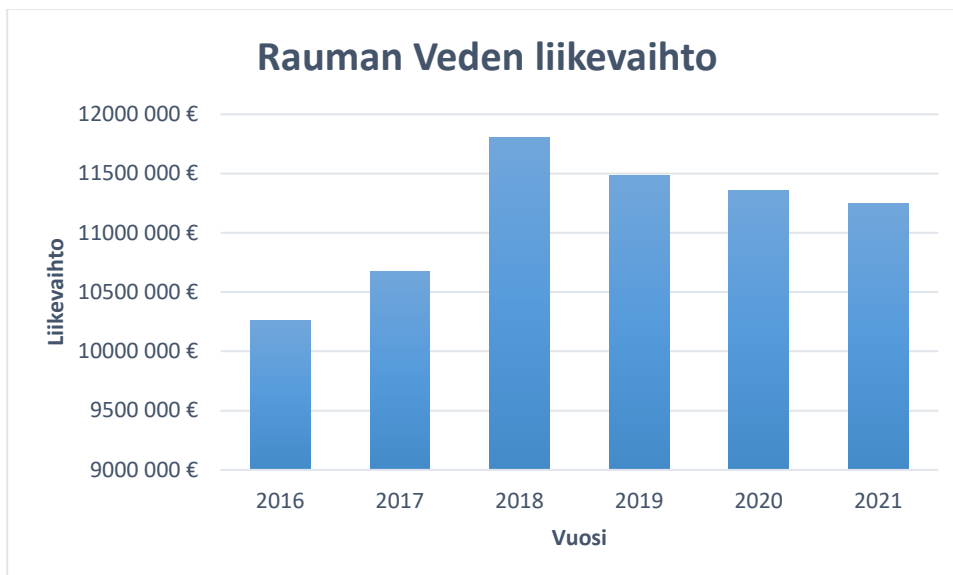
TulosKertomusvuonna liikelaitoksen taloudellinen tulos oli kaupunginvaltuuston asettamaa tavoitetta parempi, tilikauden liikeylijäämän ollessa 1 767 920 €. Tulos on 97 180 € parempi kuin talousarviossa tilikauden liikeylijäämäksi arvioitu 1 670 740 €.



Kuva 5. Rauman Veden likeylijäämä vuosina 2016-2021

Liikevaihto

Liikevaihto laski edellisvuoteen verrattuna noin 1 %, ollen 11 246 791 €, vuonna 2020 liikevaihto oli 11 354 750 €. Toimintatulot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot) olivat yhteensä 11 307 026 €.



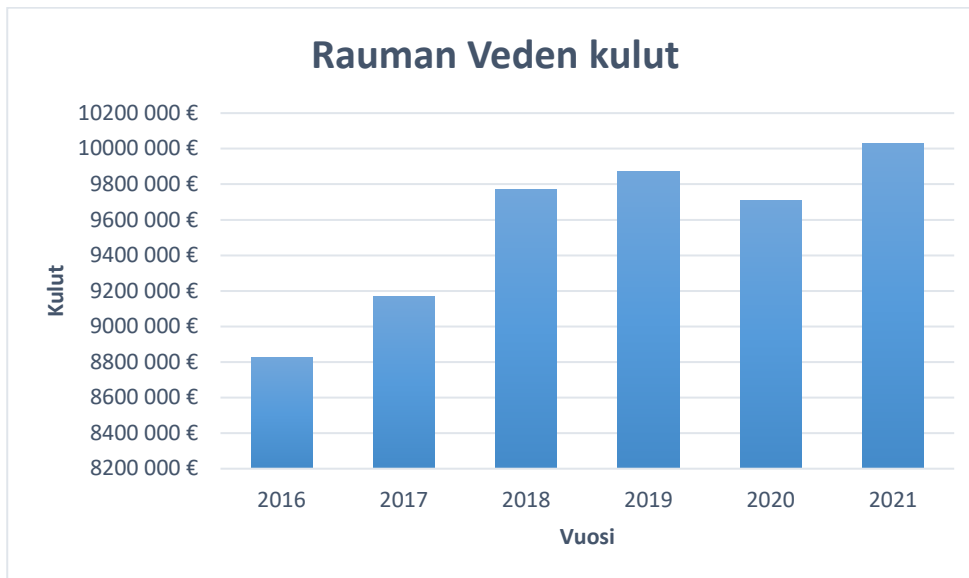
Kuva 6. Rauman Veden liikevaihto vuosina 2016-2021

Käyttökate

Vuoden 2021 talousarvion mukainen käyttökate oli 6 102 170 € ja käyttökate-% oli 52,9 %. Toteutunut käyttökate oli 6 143 986 € ja toteutunut käyttökate-% 54,6 %.

Menot

Toimintamenot olivat 5 165 605 €, poistot 4 376 066 € ja rahoituskulut 487 749 €. Liikelaitoksen käyttömenot olivat 289 545 € budjetoitua pienemmät. Liikevaihto toteutui hieman budjetoitua heikommin, näiden johdosta toteutui liikelaitoksen taloudellinen tulos (tilikauden ylijäämä) 221 294 € arvioitua paremmin.



Kuva 7. Rauman Veden kulut vuosina 2016-2021



Kuva 8. Rauman Veden kulurakenne vuonna 2021

Tuloutus kaupungille

Rauman Vedelle asetettu sitova tavoite oli korvaus peruspääomasta. Rauman Vesi tuloutti kaupungille vuonna 2021 korvausta peruspääomasta 340 000 €.

Kaupunki peri liikelaitokselta korkoa myöntämistään lainoista, syksyllä 2016 laadittujen velkakirjojen ehtojen mukaisesti. Korkoa perittiin yhteensä 154 062 € ja lainoja lyhennettiin yhteensä 966 680 €. Liikelaitoksen velka kaupungille vuoden 2021 lopulla oli yhteensä 11 599 960 €.

Investoinnit

Talousarviossa vuodelle 2021 oli investointeihin varattu 4 400 000 €, joista toteutui 3 074 995,08 €. Lopullisten investointimäärärahojen alitus johtui pääosin siksi, että vuoden 2021 aikana toteutettavaksi suunniteltuja investointeja ei päästy aloittamaan suunnitellusti ja joidenkin investointien toteutunut kustannus alitti suunnittelukustannuksen. Suurimmat investointikohteet olivat:

- Verkostojen peruskunnostustyöt yht. n. 1,9 milj. €
- Verkostojärjestelyt yht. n. 0,3 milj. €
- Jollavaheen rakentaminen n. 0,07 milj. €
- Pumppaamojen peruskunnostustyöt yht. n. 0,1 milj. €

Henkilöstö

Rauman Veden vakituisen henkilöstön määrä oli vuoden 2021 lopussa 24. Vakituisen henkilöstön määrä kasvoi vuodesta 2020 yhdellä henkilöllä. Kertomusvuonna henkilöstökulut olivat 1 436 818 €, vuonna 2020 henkilöstökulujen ollessa 1 337 701 €. Vuoden 2021 aikana yksi henkilö siirtyi Rauman Veden kirjoihin kaupungin sisältä, muita henkilöstövaihdoksia ei ollut.

Sairaslomapäiviä oli yhteensä 149, eli 6,2 päivää työntekijää kohtaan. Työtapaturmien johdosta vuonna 2021 menetettiin 5 työpäivää.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen:

Johtokunta ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta. Liikelaitoksen johtaja johtaa ja kehittää johtokunnan alaisena yksikön toimintaa ja huolehtii sen hallinnon, talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ole tiedossa. Rauman Vedellä on kaksi erillistä vahingonkorvausvaatimusta, tapauksien käsittelyä tullaan jatkamaan vuonna 2022.

Tarvittaessa asioiden valmistelussa on käytetty apuna kaupunginlakimiestä ja ulkopuolista lakimiestä.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus:

Liikelaitoksen talouden ja toiminnan toteutumista on seurattu kaupunginhallituksen ohjeiden mukaan ja toteutumisesta on raportoitu johtokunnalle kuukausittain.

Hankinnat on toteutettu johtokunnan päätösten tai viranhaltijoille myönnettyjen delegointivaltuuksien mukaisesti. Viranhaltijapäätökset lähetetään sähköisesti tiedoksi kaikille johtokunnan jäsenille, minkä lisäksi ne on saatettu johtokunnan tietoon esityslistan kohdassa ”tiedoksi merkittävät asiat”. Johtokunta määrittelee laskujen hyväksymisvaltuudet. Laskujen hyväksyjä ja tarkastaja eivät voi olla sama henkilö.

Riskien hallinnan järjestäminen:

Liikelaitoksen riskienhallinnasta vastaa liikelaitoksen johtaja.

Keväällä 2018 päivitettyihin liikelaitoksen turvallisuussuunnitelmiin WSP ja SSP (Water Safety Plan ja Sanitation Safety Plan) ja marraskuussa 2018 valmistunut valvontatutkimusohjelma päivitettiin

uuteen ”Valvontatutkimusohjelma Rauman Veden vedenjakelualueella 1.1.2022 alkaen” vuoden 2021 aikana. Turvallisuussuunnitelmiin on kirjattu liikelaitoksen toimintaan liittyvät riskit ja niihin liittyvä varautuminen. Vuoden 2021 aikana on käyty WSP:tä läpi ja päivitetty siinä esitettyjä riskejä sekä niihin varautumisia.

Vesihuollon toimintavarmuuden turvaamista mahdollisissa häiriötilanteissa on käsitelty myös koko kaupungin valmiussuunnitelmassa sekä suunnitelmassa, joka on otsikoitu ”Rauman talousveden laadun turvaaminen erityistilanteissa”.

Liikelaitosta koskevat vakuutukset on kilpailutettu koko kaupungin vakuutusten kilpailutuksen yhteydessä.

Työtaturmien ja vahinkojen kirjaamisessa on käytössä HaiPro-ohjelmisto, josta saadaan ajankohtaista tietoa vahinkojen määrästä. Myös kaikki ”läheltä piti” –tilanteet raportoidaan.

Taloudelliset riskit on huomioitu urakkasopimusten laatimisten yhteydessä niin, että ennen ensimmäisen urakkaerän maksamista urakoitsijan tulee toimittaa työaikainen vakuus, ja vastuuaikainen vakuus palautetaan vasta, kun takuutarkastus on suoritettu. Vakuuksien voimassaolosta pidetään seurantarekisteriä.

Toiminnan kannalta välttämättömien laitosten (Äyhön vesilaitos ja Maanpään jätevedenpuhdistamo) peruskorjaus- ja nykyaikaistamistyöt varmistavat omalta osaltaan vesihuollon toimintaa pitkälle tulevaisuuteen.

Kaupungin talousohjausyksikkö vastaa Rauman Veden laskutuksesta sekä laskutuksen osalta tietosuojaan liittyvistä tehtävistä.

Hyväksytty talouden tasapainotussuunnitelma antaa perusteet liikelaitoksen talouden hallintaan.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta:

Omaisuuksien hankinnasta ja luovutuksesta on määräykset hallintosäännössä. Johtokunnan alaisten viranhaltijoiden toimesta kuluneen vuoden aikana toteutetut kiinteän omaisuuden ym. hankinnat ja luovutukset on toteutettu tehtyjen päätösten mukaisesti.

Sopimustoiminta:

Urakoinnissa riskit pyritään minimoimaan huolellisella kilpailuttamisella, työ- ja takuuajaisilla vakuuksilla ja työmaavalvonnalla. Urakkasopimusten liitteenä olevat maksupostitaulukot laaditaan takapainotteisiksi. Myös muissa sopimuksissa (ml. kaupat) varmistetaan kaupungin saamiset. Sopimukset on arkistoitu kaupungin sopimuksenhallintajärjestelmään.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä:

Liikelaitoksen toiminnassa noudatetaan sisäisen valvonnan yleisohjetta. Tilintarkastajat tarkastavat ja arvioivat toimintaa vuosittain. Muu valvonta tapahtuu ”päivittäisvalvontana” normaalin työn ohessa. Edellä mainitun perusteella sisäisen tarkastuksen voidaan katsoa olevan riittävän tarkalla tasolla. Kokonaisarviona on, että liikelaitoksen sisäisen valvonnan asianmukaisuus ja riittävyys ovat hyvällä tasolla, eikä sisäisen valvonnan puutteita ole todettu.

Selvitys ympäristökysymyksistä ja ympäristöriskeistä

Liikelaitoksen merkittävimmät ympäristövaikutukset liittyvät jätevedeen, erityisesti Maanpään jätevedenpuhdistamolla kemiallisesti puhdistettujen jätevesien johtamisesta mereen. Vaikutukset ovat kuitenkin melko vähäiset, koska lähes kaikki (vuoden 2021 osalta n. 99 %) yhdyskuntajätevedet johdetaan yhteispuhdistamolle puhdistettavaksi. Vaikka Maanpään jätevedenpuhdistamolta suoraan mereen johdettavien kemiallisesti puhdistettujen yhdyskuntajätevesien määrä on erittäin pieni, on puhdistamolla merkittävä asema

yhdyskuntajätevesien puhdistamisen kokonaisprosessissa. Asia on todettu myös Maanpään jätevedenpuhdistamon toimintaa koskevassa ympäristöluvassa.

Arviointia tulevasta toiminnasta ja toiminnan painopistealueista

Talous

Liikelaitoksen aikaisempina vuosina toteutunut liikevaihdon merkittävä kasvu liiketaloudellisesti kannattavasti mahdollistaa liikelaitoksen talouden hoidon siten, että asiakasmaksujen merkittäviä korotuksia ei lähivuosina ole näköpiirissä. Taksoja on kuitenkin syytä määrittää tarkastella siten, että yleisen hintakehityksen muutokset tulevat huomioiduksi, myöskin taksan rakenteen tarkastelu tulee toteuttaa tässä yhteydessä.

Tulevina vuosina liikelaitoksen taloudellinen tulos tulee myös nykyisten näkymien mukaan toteutumaan siten että, suunnitellut investoinnit voidaan toteuttaa ilman uuden velan ottoa ja nykyisten velkojen takaisinmaksu toteutetaan suunnitellusti.

Laitokset

Äyhön vesilaitoksella ja Maanpäänniemen jäteveden puhdistamolla on tehty lähivuosina merkittäviä peruskorjaus- ja saneeraustöitä, jotka varmistavat kyseisten laitosten taloudellisen ja häiriöttömän käytön. Äyhön vesilaitoksen osalta tilannetta tarkastellaan uuden vesilaitoksen rakentamisen päätöksenteossa. Uuden vesilaitosinvestoinnin ja nykyisen vesilaitoksen modernisoinnin välillä tullaan tekemään tehtyjen selvitysten perusteella vertailua, jonka perusteella tullaan tekemään päätös valittavasta toimintalinjasta. Vesilaitosinvestoinnin arvioinnin yhteydessä tullaan tarkastelemaan myös Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatkotyöryhmän lopputulemia.

Peruskunnostus

Verkostoja on viime vuosina peruskunnostettu pääsääntöisesti Sampaanalän ja Syvärauman alueilla, Sampaanalän peruskunnostukset valmistuivat vuoden 2021 aikana. Tulevina vuosina suunniteltuja peruskunnostuksia tullaan tekemään Syvärauman alueella, sekä keskustan alueella. Vuosille 2021 ja 2022 peruskunnostettavien alueiden määrä on aikaisemmasta suurempi ja osa peruskunnostuksista tullaan suorittamaan pelkästään vesihuoltojärjestelmien peruskunnostuksena. Peruskunnostusta tullaan suorittamaan pitkäjänteisesti, kohteiden valitsemisessa vaikutta vesihuoltojärjestelmien kunnon lisäksi katujen kunto.

Uudisrakentaminen

Verkostojen uudisrakentaminen tullee olemaan melko maltillista painottuen kaupungin pohjoisille kaava-alueille. Vuodelle 2022 on suunnitteilla Vanha-Lahden alueen toisen osan uudisrakentaminen.

Uudet, yritystoiminnan kehittämiseen liittyvät hankkeet saattavat kuitenkin tuoda tullessaan merkittäviäkin tarpeita toteuttaa vesihuoltoverkoston uudisrakentamista. Yritystoimintaan liittyvää uudisrakentamista tullaan vuonna 2022 tekemään Susivuoren alueella, jonne rakennetaan vuoden 2022 aikana Statiivi- ja Teodoliittitiet. Tulevina vuosina myös uusien Olkitien ja Vuorenhontien jatkon rakentaminen on suunnitelmissa.

Vesimittarit

Kiinteistöjen talousveden mittaamiseen käytetyt vesimittarit on tarkoitus vaihtaa tulevaisuudessa, nykyiset manuaaliseen luentaan perustuvat vesimittarit on tarkoitus vaihtaa etäluettaviksi vesimittareiksi. Työmäärällisesti vesimittarien vaihto on suuri ja vaihtokampanja tulee ajoittumaan useammalle vuodelle.

Yhteistyö

Vesihuoltoyhteistyö lähikuntien/kaupunkien tulee kasvamaan, kun ylikunnallinen Kuninkaanmännen Vesi Oy aloittaa vedentoimittamisen Säkylän Ristolaan valmistuvan Kuninkaanmännen pohjavedenottamon valmistuttua. Hyvälaatuisen pohjaveden saanti osaltaan mahdollistaa Lapin nykyisen, toimintakyvyiltään epävarman pohjavedenottamon toiminnan pysyvän

lakkauttamisen. Myöskin Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatkotyöryhmä tuo mukanaan uutta yhteistyötä lähialueen kuntien kesken.

Liitetiedot

Tilikausi 1.1.-31.12.2021

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Vesi- ja viemäriiikelaikoksen valmistus omaan käyttöön ei ole olennaista. Tästä syystä tuloslaskelmassa ei ole erää Valmistus omaan käyttöön eivätkä menot sisällä investointiosan menoja.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelma on muutettu vuoden 2020 alusta KV 11 § 27.1.2020, jolloin muutettu rakennusten poistoaikoja. Muutoksella ei ollut vaikutusta liikelaitoksen poistoihin. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset taseessa sisältävät kahden viimeisen vuoden (2020 ja 2021) avoimet saatavat. Perinnästä ja myyntireskontrasta avoimet saatavat poistetaan vasta, kun perintä on todettu turhaksi.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Pysyvien vastaavien poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Arvioidut poistoaajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	20 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	25 vuotta
Vesitorni	Tasapoisto	15 vuotta
Taloussrakennus	Tasapoisto	10 vuotta
Vedenpuhdistamot ja -pumppaamot	Menojäännöspoisto	15 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännöspoisto	10-25 %
Kuljetusvälineet	Tasapoisto	4 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	3-5 vuotta
Pienhankintaraja	10.000 €	

Pysyvät vastaavat

	Muut pitkävaikutteiset menot	Rakennukset	Kiinteät rakenteet
Kirjanpitoarvo 1.1.	1 036 474	6 465 096	30 477 055
Lisäykset tilikaudella		93 649	2 799 513
Siirrot erien välillä			1 034 102
Tilikauden poisto	-163 654	-895 883	-3 259 804
Kirjanpitoarvo 31.12.	872 820	5 662 862	31 050 865

	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Osakkeet ja liittymismaksut	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	122 158	1 062 084	281 616	39 444 483
Lisäykset tilikaudella	25 519	156 315		3 074 995
Siirrot erien välillä		-1 034 102		0
Tilikauden poisto	-56 725			-4 376 066
Kirjanpitoarvo 31.12.	90 952	184 297	281 616	38 143 412

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Saamiset	2021	2020
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	86 225	102 169
Saamiset osakkuusyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	8 641	8 594
Oma pääoma		
Peruspääoma	18 802 280	18 802 280
Edellisten tilikausien alijäämä	13 180 909	11 490 735
Tilikauden ylijäämä/-alijäämä	1 280 171	1 690 174
Oma pääoma yhteensä	33 263 360	31 983 189
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua:		
Lainat kunnalta	6 766 580	7 733 260
Velat		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	12 499	14 316
Erittely siirtoveloista		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset		
Lomapalkkajaksotukset	211 206	183 691
Kuel-maksut	0	16 241
Palkkajaksotukset	20 706	15 929
Tulospalkkiovaraus	47 237	54 243
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset yhteensä	279 148	270 104
Työnantajan KuEL-maksuvelat käsitellään kaupungin siirtoveloissa tilinpäätöksen yhteydessä.		
Henkilöstökulut		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 436 818	1 337 701
Henkilöstökuluja aktivoitu aineellisiin hyödykkeisiin	432 247	343 799
Henkilöstökulut yhteensä	1 869 065	1 681 500

Vesi- ja viemäriliikelaitoksen johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Rauman Vesi- ja viemäriliikelaitoksen johtokunta päätti 22.2.2022, että liikelaitoksen tulos, 1 280 170,96 euron suuruinen ylijäämä kirjataan taseen yli/alijäämätilille.

Raumalla 22.2.2022

Vesi- ja viemäriliikelaitoksen johtokunnan jäsenet



Rainer Lehti, puheenjohtaja



Rami Laitonen, varapuheenjohtaja



Mikael Eklöf, jäsen




Marianna Hanni, jäsen



Sirkka Mantere, jäsen




Sari Pettersson, jäsen



Marjo Varjonen, jäsen



Pentti Vilo, jäsen



Miika Yli-Karro, jäsen



Jukka Vastamäki, liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen
Raumalla 101 5 2022

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö



Sari Isaksson

JHT, KHT

4.2.2. Rauman Seudun jätehuoltoliikelaitos

Tuloslaskelma

	TP 2021	TP 2020
Liikevaihto	4 012 766,18	3 890 675,63
Liiketoiminnan muut tuotot	3 446,73	2 925,97
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-60 143,89	-81 335,92
Palvelujen ostot	-2 510 004,08	-2 736 148,36
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 570 147,97	-2 817 484,28
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-315 542,63	-284 991,16
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-56 532,10	-48 967,77
Muut henkilösivukulut	-12 398,35	-9 773,42
Henkilöstökulut yhteensä	-384 473,08	-343 732,35
Poistot	-564 039,63	-576 757,29
Liiketoiminnan muut kulut	-64 045,18	-85 074,81
Liikelylijäämä	433 507,05	70 552,87
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2 369,87	2 281,30
Peruspääoman korko kunnalle	-70 000,00	-70 000,00
Peruspääoman korko jäsenkunnalle	-5 750,00	-5 750,00
Muut rahoituskulut	-3 655,26	-3 655,26
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-77 035,39	-77 123,96
Tilikauden yli-/alijäämä	356 471,66	-6 571,09
Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	14,6	2,5
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	14,5	2,5
Voitto, %	8,9	-0,2

Rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	433 507,05	70 552,87
Poistot ja arvonalentumiset	564 039,63	576 757,29
Rahoitustuotot ja -kulut	-77 035,39	-77 123,96
Tulorahoituksen korjaukset	-13 201,37	-28 601,57
Toiminnan rahavirta yhteensä	907 309,92	541 584,63
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-64 439,87	-5 686,50
Investointien rahavirta yhteensä	-64 439,87	-5 686,50
Toiminnan ja investointien rahavirta	842 870,05	535 898,13
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	17 230,73	-5 693,68
Korottomien pitkä- ja lyhytaik velkojen muutos	-23 895,75	10 503,85
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-6 665,02	4 810,17
Rahoituksen rahavirta	-6 665,02	4 810,17
Rahavarojen muutos	836 205,03	540 708,30

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Rahavarojen muutos	836 205,03	540 708,30
Rahavarat 31.12.	4 735 985,72	3 899 780,69
Rahavarat 1.1.	3 899 780,69	3 359 072,39
Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1.000 €	2 801	2 558
Investointien tulorahoitus, %	1 428,5	10 027,0
Kassan riittävyys, pv	547	427
Quick ratio	10,4	8,5
Current ratio	10,4	8,5

Tase

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	711 722,96	774 969,83
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 566 899,51	1 980 161,91
Koneet ja kalusto	154 845,00	177 935,49
Keskeneräiset hankinnat		
Aineelliset hyödykkeet	2 433 467,47	2 933 067,23
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat	2 433 467,47	2 933 067,23
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	1 028 004,13	1 003 447,18
Lyhytaikaiset muut saamiset	253,00	451,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	42 396,99	83 986,67
Lyhytaikaiset saamiset	1 070 654,12	1 087 884,85
Saamiset	1 070 654,12	1 087 884,85
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	200,00	200,00
Maksuliiketililit	4 735 785,72	3 899 580,69
Rahat ja pankkisaamiset	4 735 985,72	3 899 780,69
Vaihtuvat vastaavat	5 806 639,84	4 987 665,54
VASTAAVAA	8 240 107,31	7 920 732,77
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	1 219 362,47	1 219 362,47
Ed tilikausien ylijäämä	1 553 565,40	1 560 136,49
Tilikauden ylijäämä	356 471,66	-6 571,09
Oma pääoma	3 129 399,53	2 772 927,87
Pakolliset varaukset	4 549 906,99	4 563 108,36
Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	410 964,00	431 617,31
Muut velat	88 549,80	95 870,52
Siirtovelat	61 286,99	57 208,71
Lyhytaikainen vieras pääoma	560 800,79	584 696,54
Vieras pääoma	560 800,79	584 696,54
VASTATTAVAA	8 240 107,31	7 920 732,77

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	38,0	35,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,0	15,6
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista %	14,0	15,3
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	1 910	1 554

Talousarvion toteutumisvertailut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2021	Tot 2021	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	3 837 640	4 012 766	104,6	175 126
Liiketoiminnan muut tuotot	1 000	3 447	344,7	2 447
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61 780	-60 144	97,4	1 636
Palvelujen ostot	-2 579 820	-2 510 004	97,3	69 816
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 641 600	-2 570 148	97,3	71 452
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-324 600	-315 543	97,2	9 057
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-55 890	-56 532	101,1	-642
Muut henkilösivukulut	-12 570	-12 398	98,6	172
Henkilöstökulut yhteensä	-393 060	-384 473	97,8	8 587
Poistot ja arvonalentumiset	-566 400	-564 040	99,6	2 360
Liiketoiminnan muut kulut	-73 930	-64 045	86,6	9 885
Liikelylijäämä	163 650	433 507	264,9	269 857
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	4 000	2 370	59,2	-1 630
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-70 000	-70 000	100,0	
Korvaus peruspääomasta jäsenkunnalle	-5 750	-5 750	100,0	
Muut rahoituskulut		-3 655		-3 655
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-71 750	-77 035	107,4	-5 285
Tilikauden ylijäämä	91 900	356 472	387,9	264 572

Investointiosan toteutuminen	TA 2021	MUUTOS	MTA 2021	TOT 2021	TOT-%
790022 Kierrätyspisteiden kunnostus					
Menot/Netto	-20 000,00		-20 000,00	-19 239,41	96,2
790036 Jäteaseman alueen teiden asfal					
Menot/Netto	-10 000,00	-25 000,00	-35 000,00	-31 523,84	90,1
790041 Konehalli					
Menot/Netto	-14 000,00		-14 000,00	-13 676,62	97,7
790048 Kompostointikenttä					
Menot/Netto	-150 000,00	25 000,00	-125 000,00		
Yhteensä Menot/Netto	-194 000,00	0	-194 000	-64 439,87	33,2

Katsaus vuoteen 2021

Vuonna 2021 jatkui jo vuonna 2020 alkanut maailmanlaajuinen koronaviruspandemia, pandemian johdosta Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos varautui henkilöstön riittävyteen monilla eri keinoilla, koska vain murto-osa jätehuoltolaitoksen työtehtävistä soveltuu etätöihin, laitoksella sovittiin erilaisia toiminta- ja työtapoja, joilla pyrittiin minimoimaan altistumisia ja tartuntoja. Hyvien varautumistoimenpiteiden johdosta vuonna 2021 pandemialla ei ollut vaikutuksia jätehuoltolaitoksen toimintaan, suunnitellut työtehtävät saatiin suoritettua ja henkilöstö sitoutui muutettuihin toimintatapoihin. Pandemiasta johtuen vuosittaisia tempauksia ja tapahtumia ei ole voitu järjestää ja näin esimerkiksi Jätteiden Yö –tapahtuma ei toteutunut myöskään vuonna 2021. Tämän hetken näkemyksen mukaan pandemia tulee olemaan keskuudessamme myös tulevaisuudessa ja sillä on vaikutuksia jätehuoltolaitoksen toimintoihin myös tulevaisuudessa.

Jätehuoltolaitoksen kannalta merkittävä jätelain laaja uudistus astui voimaan kesällä 2021. Jätelain uudistuksessa merkittäviä muutoksia Rauman seudun jätehuoltoliikelaitokselle ovat seuraavat: kunnat järjestävät asumisessa syntyvien erilliskerättävien jätteiden eli pienmetallijätteen ja pakkausjätteen kuljetuksen kiinteistöiltä siirtymäaikojen jälkeen, kunnat ja pakkausten tuottajat järjestävät asumisessa syntyvän pakkausjätteen erilliskeräyksen kiinteistöiltä yhteistoiminnassa tulevaisuudessa sekä jätevirtojen seuranta tehostuu ja alan digitalisaatio edistyy.

Vaikka pandemia vaikutti ihmisten elämään monella tavoin, kertyi jätehuoltolaitoksen vaikutusalueella normaali määrä jätettä, jopa hieman enemmän kuin ennen pandemiaa. Polttokelpoisen yhdyskuntajätteen määrä laski hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Hyötykäyttöön toimitettujen jätteiden määrä kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna. Penkalle viedyn jätteen määrä laski edellisestä vuodesta. Yhdyskuntajätteen toimittaminen aloitettiin Lounavoiman ekovoimalaitokseen Salon Korvenmäkeen vuoden 2021 aikana.

Vuonna 2020 toimintansa aloitti Hevossuon jäteaseman alueella toimiva maa-ainespankki. Maa-ainespankin toiminta on jatkunut ulkopuolisen toimijan vetämän alkuperäisten suunnitelmien mukaisesti, maa-ainespankki toimii jäteaseman luvan alla ja maa-ainespankilla on yhteisiä toimintoja jätehuoltolaitoksen kanssa, esimerkiksi kuormien punnitus.

Jätehuoltolaitos suunnitteli vuoden 2021 aikana aloittavansa Vanhan Rauman alueella jätteiden korttelikeräyksen käynnistämistä, korttelikeräyksellä tarkoitetaan lähellä kotia sijaitsevaa yhteistä jätteenlajittelupistettä, jossa on omat jäteastiat eri jätelajeille, myös biojätteelle. Korttelikeräyksen aloitus viivästyi suunnitellusta mutta vuoden 2022 aikana on tarkoitus aloittaa keräys ja kerätä kokemuksia siitä ja sen perusteella päättää toiminnan laajentamisesta.

Vanhaan jätepenkkaan on rakennettu kaasunkeräysjärjestelmä sulkemisurakan yhteydessä. Kaasu käsitellään nykyisellään soihutupolttomenetelmällä. Kaasun hyötykäyttöä on suunniteltu, tarkoitus on vuoden 2022 aikana aloittaa investointi kaasun hyötykäyttöä varten.

Hallinto

Liikelaitoksen johtokunnassa on 7 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen, johtokunnan jäsenistä kuusi oli Raumalta ja yksi Eurajoelta.

Varsinaiset jäsenet

Ajalla 1.1.2021-31.7.2021

Marianna Hanni, pj
Erkki Raittila vpj
Markku Malmsten
Elisa Riihimaa
Aino Saiholampi
Toni Yli-Karro
Timo Antti, Eurajoen edustaja

Varajäsen

Susanne Ekroth
Ari Kokkonen
Seppo Hyryn Kangas
Satu Knuutila
Arto Laukkanen
Marko Grönlund
Ilona Lahdenranta

Varsinaiset jäsenet

Varajäsen

Ajalla 1.8.2021-31.12.2021

Elina Helamaa, pj
 Toni Yli-Karro, vpj
 Arto Airikka
 Roosa Helin
 Aki Perälä
 Irma Salo
 Juuso Luodesmeri, Eurajoen edustaja

Tiina Korsman
 Marcus Teerialho
 Perttu Suominen
 Marja Äijälä
 Kari Saarenmaa
 Markku Malmsten
 Jooa Raja-aho

Kokouksissa esittelijänä on toiminut vt. liikelaitosjohtaja Tarja Sillanpää ja liikelaitosjohtaja Jukka Vastamäki ja sihteerinä teknisen toimialan vt. talous- ja hallintopäällikkö Atte Hyvärinen.

Toiminnalliset tavoitteet

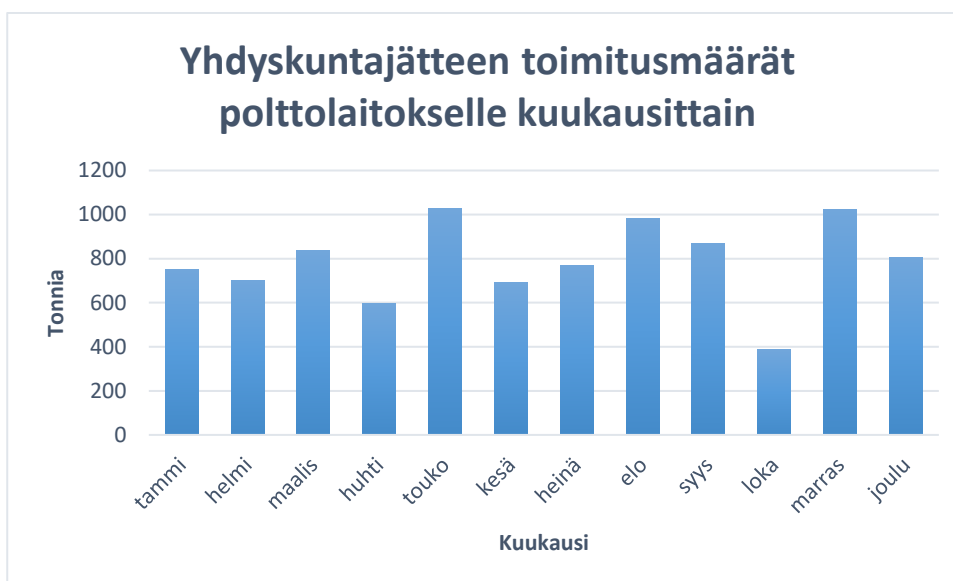
Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos hoitaa Rauman kaupungille ja Eurajoen kunnalle (ns. vanha Eurajoen alue) lakisääteisesti kuuluvia jätehuollon palveluja, Eurajoella jätehuoltoviranomainen on yhteinen Porin kanssa.

Kertomusvuodelle 2021 asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat kiitettävästi.

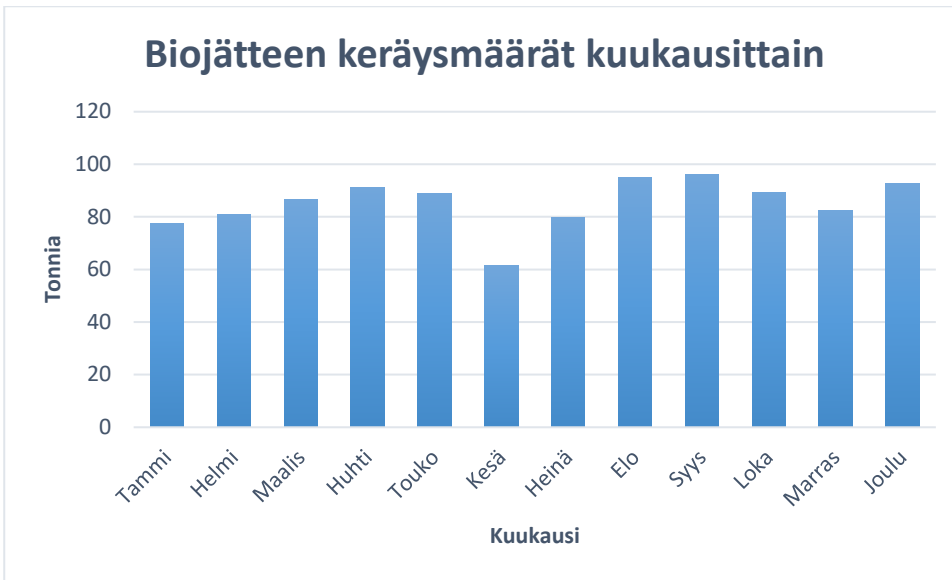
Jätteenkeräys

Rauman kaupungin alueella on kaupungin järjestämä jätteenkuljetus. Kaupungin järjestämänä on toteutettu yhdyskuntajätteen, biojätteen ja muovipakkausjätteen sekä kaupungin kiinteistöjen hyötyjätteiden keräys ja kuljetus. Yhdyskuntajätteen määrä vuonna 2021 oli noin 9 443 tonnia, biojätteen määrä oli noin 1 022 tonnia ja muovipakkausjätteenmäärä oli noin 151 tonnia. Tarkemmin kuukausittaiset määrät on esitetty alla kuvaajissa 1-3.

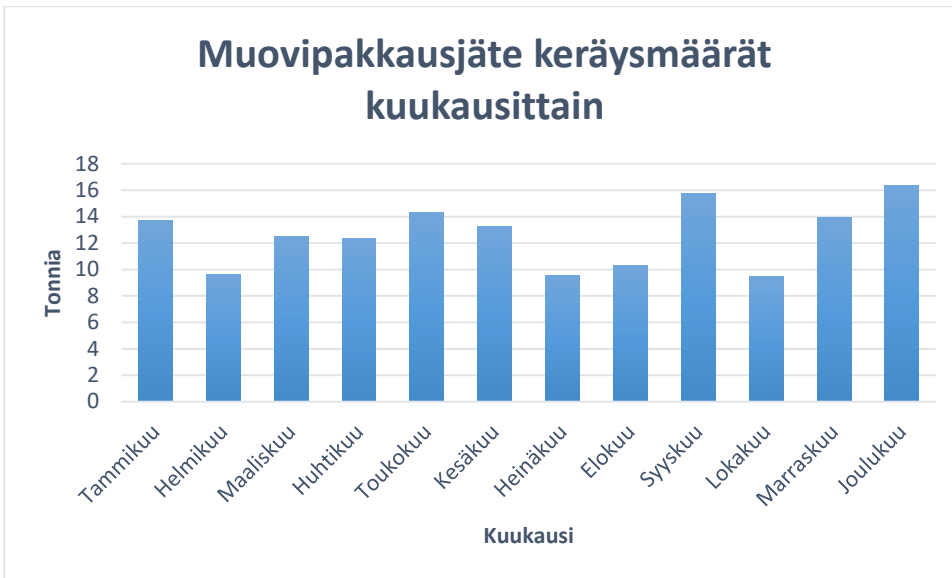
Tuottajavastuulain edellyttämää, yksityisen toimijan ylläpitämää hyötyjätteiden keräysverkostoa on täydennetty jätehuoltolaitoksen ylläpitämällä hyötyjätepisteillä, joita kaupungin alueella on 16, sijoittuen pääosin haja-asutusalueille. Hyötyjätepisteissä kerättiin vaihtelevasti lasia, metallia, kartonkia, paperia ja vaatetta. Paperinkeräys hoidetaan tuottajanvastuulla, samoin järjestöt tyhjentävät omat vaatekeräyssäiliönsä. Poistotekstiiliasioiden tyhjennys on järjestetty jätehuollon toimesta Hevossuon jäteasemalle.



Kuva 1. Yhdyskuntajätteen keräysmäärät kuukausittain



Kuva 2. Yhdyskuntajätteen keräysmäärät kuukausittain

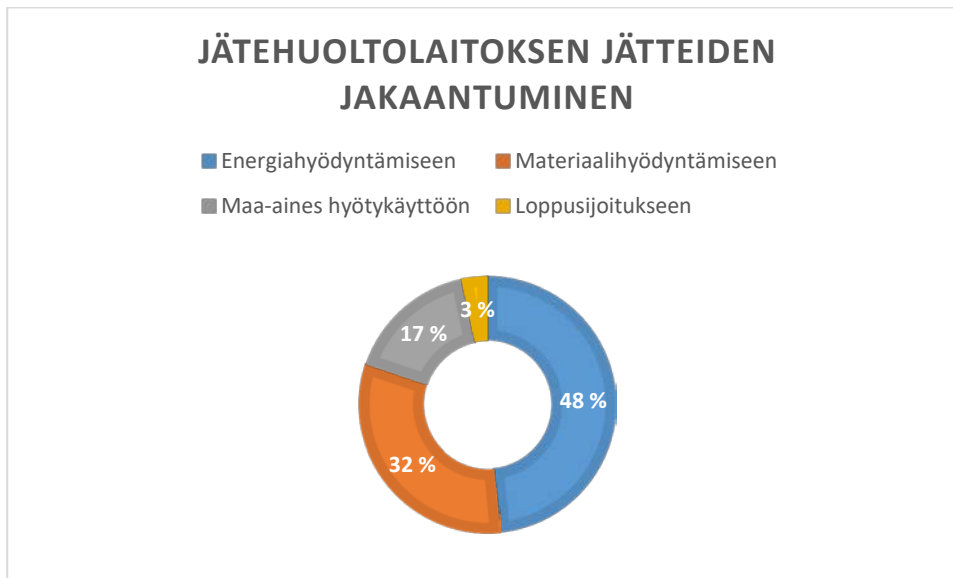


Kuva 3. Muovipakkausjäte keräysmäärät kuukausittain

Hevossuon jäteasema

Hevossuon jäteasemalle vastaanotettujen jätteiden kokonaismäärä on viime vuosien aikana pysynyt melko tasaisena, mutta sen jakautuminen loppusijoitus-/hyötykäyttöön on oleellisesti muuttunut.

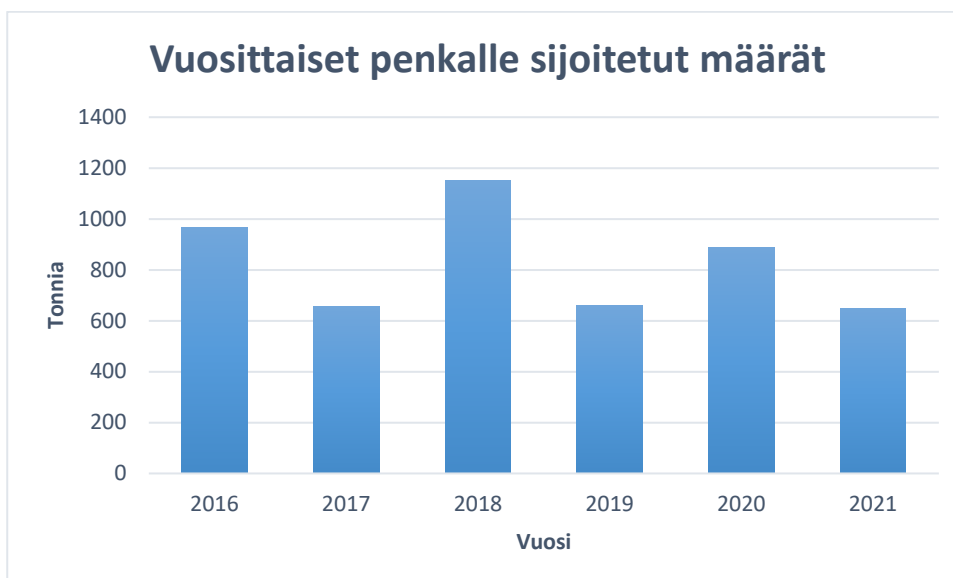
Materiaalina hyödynnettäväksi toimitettiin metallia, lasia, pahvia, paperia, haketta, kestopuuta, SER:a, rasvalietettä, kipsilevyä, ikkunalasia, styroxia, akkuja, kuormalavoja ja renkaita. Jäteomenat hyödynnettiin paikallisen metsästysseuran riistaruoinnassa. Vuonna 2021 erilaisia jättejakeita toimitettiin materiaalina hyödynnettäväksi yhteensä 6 189,11 tonnia. Jätteen lajittelua ja käsittelyä on kehitetty viimeisten vuosien aikana, erityisesti kipsilevyjen, rakennus styroksin ja ikkunalasin osalta hyötykäyttöaste on parantunut merkittävästi.



Kuva 4. Jätehuoltolaitoksen jätteiden jakaantuminen

Jätetäyttöpenkka

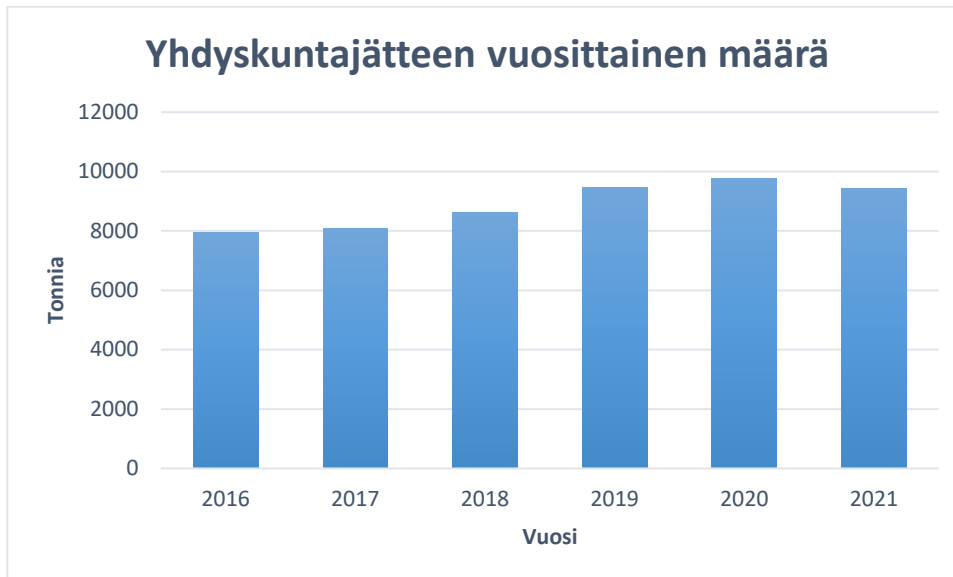
Jäteasemalle vastaanotettujen loppusijoitettavien jätteiden määrä on viime vuosien aikana merkittävästi laskenut. Vuonna 2021 jätetäyttöpenkkaan loppusijoitettavia jätteitä oli yhteensä 650 tonnia.



Kuva 5. Penkalle sijoitetun jätteen vuosittainen määrä

Yhdyskuntajätteet

Kunnan järjestämässä jätteenkuljetuksessa kerättiin, ns. sekalaista yhdyskuntajätettä vuonna 2021 yhteensä 9 442,96 tonnia. Sekalainen yhdyskuntajäte toimitettiin Turkuun Lounais-Suomen jätehuolto Oy:n välivarastointiin sekä suoraan poltettavaksi rakentuvassa Lounavoiman jätteenpolttolaitokseen Salossa.



Kuva 6. Yhdyskuntajätteen vuosittainen määrä

Muovipakkausjäte

Kunnan järjestämässä erilliskerätyn muovipakkausjätettä kerättiin vuonna 2021 151,16 tonnia ja pienjäteasemilta 7,36 tonnia. Erilliskerätty muovipakkausjäte toimitettiin Suomen Uusiomuovi Oy:lle.

Hinnasto

Jätetaksan muutokset

Jätetaksaan tehdyt korotukset olivat vuoden 2021 aikana maltillisia, taksaa tarkistettiin 1.1.2021 alkaen, polttokelpoisen jätteen käsittelymaksua sekä vapaa-ajan asuntojen kesäajan jätehuoltomaksua korotettiin 7 %:lla. Lisäksi kestopuulle lisättiin jäteasemalle vastaanottomaksu kotitalouksille.

Hintataso

Rauman jätehuoltolaitos ei kerää asiakkailtaan erillistä ekomaksua, vaan ekomaksu on mukana kuljetusmaksuissa. Ekomaksu on jätehuollon perusmaksu, joka perustuu jätelakiin (78 §). Maksulla katetaan sellaisia jätehuollon palveluita, jotka ovat asukkaille käyttöhetkellä maksuttomia. Näitä ovat esimerkiksi hyötyjättepisteet, vaarallisen jätteen keräykset sekä jäteneuvonta ja -tiedotus. Osa jätehuoltolaitoksista kerää ekomaksua ja osa laitoksista ei kerää maksua.

Rauman alueen yleisimmän eli 240 litran jäteastian käsittelymaksu (alv 0 %) on 3,67 € ja kuljetusmaksu (alv 0 %) on 3,78 €, ollen yhteensä (alv 0%) 7,45 € ja arvolisäverollisena hintana (alv 24 %) 9,24 €. Yleisin tyhjennysväli jäteastioille on 4 viikkoa, näin ollen vuosikustannukseksi tulee noin 120 €, kun ekomaksu huomioidaan, Rauman alueen hinta on lähialueen hintoihin verrattuna noin 10-20 % alemmalla tasolla.

Tilikauden tulos

Tulos

Kertomusvuonna liikelaitoksen taloudellinen tulos oli kaupunginvaltuuston asettamaa tavoitetta parempi, tilikauden liikeylijäämän ollessa 433 507 €. Tulos on 269 857 € parempi kuin talousarviossa tilikauden liikeylijäämäksi arvioitu 163 650 €.



Kuva 7. Jätehuoltoliikelaitoksen liikeylijäämä vuosina 2016-2021

Liikevaihto

Liikevaihto kasvoi edellisvuoteen verrattuna 3,1 %, ollen 4 012 766 €, vuonna 2020 liikevaihto oli 3 890 675,63 €.



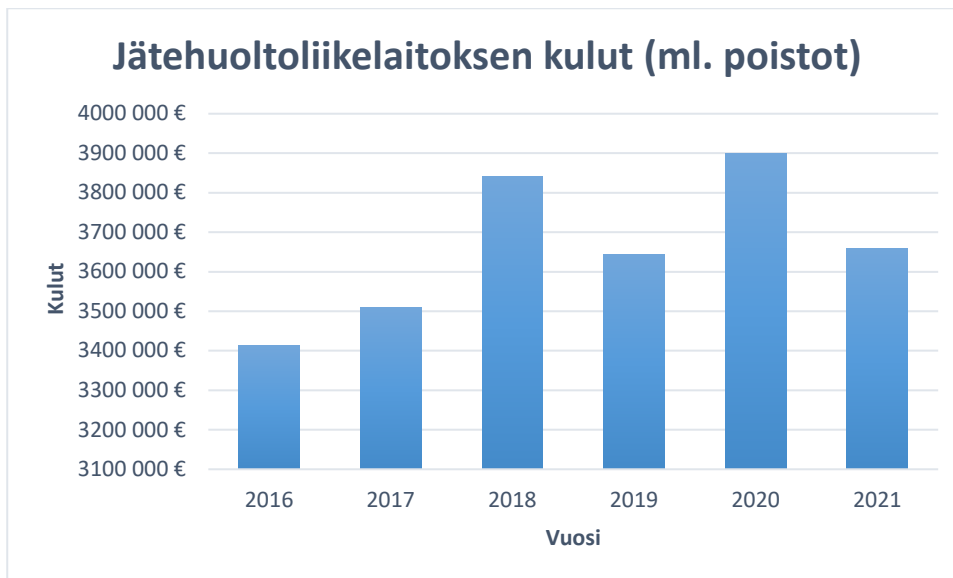
Kuva 8. Jätehuoltoliikelaitoksen liikevaihto vuosina 2016-2021

Käyttökate

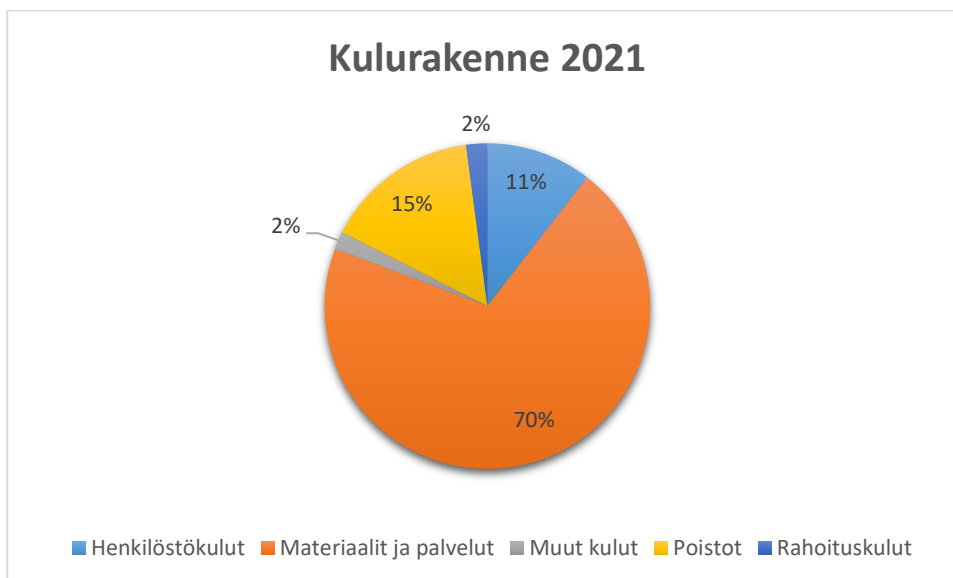
Vuoden 2021 talousarvion mukainen käyttökate oli 730 050 € ja käyttökate-% oli 19,0 %, toteutunut käyttökate oli 997 547 € ja toteutunut käyttökate-% 24,9 %.

Menot

Toimintamenot olivat 3 018 666 € ja poistot 564 040 €. Liikevaihto toteutui selvästi budjetoitua suurempana. Kun vielä liikelaitoksen toimintamenot olivat 89 924 € budjetoitua pienemmät ja toteutui liikelaitoksen taloudellinen tulos (yli jäämä) 264 572 € arvioitua parempana.



Kuva 9. Jätehuoltoliikelaityksen kulut vuosina 2016-2021



Kuva 10. Jätehuoltoliikelaityksen kulurakenne vuonna 2021

Tuloutus kaupungille

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitykselle asetettu sitova tavoite oli korvaus peruspääomasta. Rauman seudun jätehuoltoliikelaitykselle tuloutti kaupungille vuonna 2021 korvausta peruspääomasta 70 000 €

Investoinnit

Talousarviossa vuodelle 2021 oli investointeihin varattu 194 000 €, vuoden 2021 aikana investointeja toteutettiin yhteensä 64 440 €lla. Lopullisten investointimäärärahojen alitus johtui pääosin siksi, että vuodelle 2021 suunniteltu kompostointikentän ensimmäisen vaiheen toteutusta ei aloitettu. Kompostointikentän ensimmäiseltä vaiheelta siirrettiin 25 000 €a siirtokuormaushallin asfaltoinnin parantamiseen ympäristöluvan mukaiseksi.

Henkilöstö

Jätehuoltolaitoksen vakituisen henkilöstön määrä oli vuoden 2021 lopussa 7 henkilöä ja lisäksi kaksi henkilöä työskentelee jätehuoltolaitokselle osa-aikaisesti. Kertomusvuonna henkilöstökulut olivat 384 473 €, vuonna 2020 henkilöstökulujen ollessa 343 732 €. Henkilöstömäärä kasvoi vuodesta 2020 yhdellä henkilöllä kun pitkään avoinna olleeseen vastaavan jätehuoltoneuvojan vakanssiin rekrytoitiin uusi henkilö. Vt. käyttöpäällikön vakanssi muutettiin vakinaiseksi käyttöpäällikön vakanssiksi sekä liikelaitosjohtaja aloitti osa-aikaisesti. Kokonaan uutena henkilönä jätehuoltolaitoksella aloitti vuonna 2021 yksi henkilö.

Henkilöstö osallistui vuonna 2021 Rauman kaupungin ja ulkopuolisten toimijoiden järjestämiin koulutuksiin, ulkopuolisista kouluttajista merkittävin on Suomen Kiertovoima (KIVO) joka tuottaa jäsenlaitosten henkilöstölle jätealan koulutusta. Koronaviruspandemia on vaikuttanut myös koulutusten toteutukseen, iso osa koulutuksista järjestettiin etäkoulutuksina mutta myös joitain koulutuksia pystyttiin toteuttamaan lähikoulutuksina. Jätehuoltolaitokselta aloitti 3 henkeä ympäristöalan ammattitutkinnon suorittamisen vuonna 2021.

Sairaspoissaolopäiviä oli yhteensä 42, eli 5,4 päivää työntekijää kohtaan. Työtaturmien johdosta vuonna 2021 ei menetetty yhtään työpäivää.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen:

Johtokunta ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta. Liikelaitoksen johtaja johtaa ja kehittää johtokunnan alaisena yksikön toimintaa ja huolehtii sen hallinnon, talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ole tiedossa.

Tarvittaessa on asioiden valmistelussa käytetty apuna kaupunginlakimiestä.

Epävarmuustekijänä on useamman vuoden ajan ollut kiristyvän jätelainsäädännön mukanaan tuomat vaatimukset ja jätelaitoksen resurssien riittävyys.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus:

Liikelaitoksen talouden ja toiminnan toteutumista on seurattu kaupunginhallituksen ohjeiden mukaan ja toteutumisesta on raportoitu johtokunnalle. Hankinnat on toteutettu johtokunnan päätösten tai viranhaltijoille myönnettyjen delegointivaltuuksien mukaisesti. Viranhaltijapäätökset lähetetään sähköisesti tiedoksi kaikille johtokunnan jäsenille, minkä lisäksi ne on saatettu johtokunnan tietoon esityslistan kohdassa ”tiedoksi merkittävät asiat”. Johtokunta määrittelee vuosittain laskujen hyväksymisvaltuudet. Laskujen hyväksyjä ja tarkastaja eivät voi olla sama henkilö.

Riskien hallinnan järjestäminen:

Liikelaitoksen riskienhallinnasta vastaa laitoksen johtaja.

Jätehuollon toimintavarmuuden turvaamista mahdollisissa häiriötilanteissa on käsitelty koko kaupungin valmiussuunnitelmassa sekä Jätehuoltolaitoksen valmiussuunnitelmassa.

Työpaikkaan ja siellä tapahtuvaan toimintaan liittyvät riskit on kirjattu tarkemmin HAIPRO-ohjelmistoa hyväksikäyttäen. Myös työtaturmien ja vahinkojen kirjaamisessa on käytössä

HAIPRO-ohjelmisto, josta saadaan ajankohtaista tietoa vahinkojen määrästä. Myös kaikki ”läheltä piti” -tilanteet raportoidaan.

Liikelaitosta koskevat vakuutukset on kilpailutettu koko kaupungin vakuutusten kilpailutuksen yhteydessä.

Taloudelliset riskit on huomioitu urakkasopimusten laatimisen yhteydessä niin, että ennen ensimmäisen urakkaerän maksamista urakoitsijan tulee toimittaa työaikainen vakuus, ja vastuuajainen vakuus palautetaan vasta, kun takuutarkastus on suoritettu. Vakuuksien voimassaolosta pidetään seurantarekisteriä.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta:

Omaisuuksien hankinnasta ja luovutuksesta on määräykset hallintosäännössä. Johtokunnan alaisten viranhaltijoiden toimesta kuluneen vuoden aikana toteutetut kiinteän omaisuuden ym. hankinnat ja luovutukset on toteutettu tehtyjen päätösten mukaisesti.

Sopimustoiminta:

Urakoinnissa riskit pyritään minimoimaan huolellisella kilpailuttamisella, työ- ja takuuajaisilla vakuuksilla ja työmaavalvonnalla. Urakkasopimusten liitteenä olevat maksupostitaulukot laaditaan takapainotteisiksi. Myös muissa sopimuksissa (ml. kaupat) varmistetaan kaupungin saamiset.

Sopimukset on arkistoitu kaupungin sopimushallintajärjestelmään.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä:

Liikelaitoksen toiminnassa noudatetaan sisäisen valvonnan yleisohjetta. Tilintarkastajat tarkastavat ja arvioivat toimintaa vuosittain.

Muu valvonta tapahtuu ”päivittäisvalvontana” normaalin työn ohessa. Edellä mainitun perusteella sisäisen tarkastuksen voidaan katsoa olevan riittävän tarkalla tasolla.

Kokonaisarviona on, että liikelaitoksen sisäisen valvonnan asianmukaisuus ja riittävyys ovat hyvällä tasolla, eikä sisäisen valvonnan puutteita ole todettu.

Selvitys ympäristökysymyksistä ja ympäristöriskeistä.

Toukokuussa 2018 saatuun uuteen Hevossuon jäteasemaa koskevaan ympäristölupaan on kirjattu täsmennetyt määräykset kaatopaikalle sijoitettavien jätteiden laadusta ja määrästä.

Jäteaseman alueelle voidaan ottaa vastaan/alueelle sijoittaa ainoastaan ympäristöluvassa sijoitettavaksi hyväksytyjä jätteitä. Uudessa ympäristöluvassa on täsmennetyt määräykset koskien kaatopaikkavesien ja kaatopaikkakaasun käsittelyä, valvonta, tarkkailua ja raportointia. Siinä myös edellytettiin Hevossuon jäteasemalla käytössä olevan tarkkailuohjelman (Lounais-Suomen ympäristökeskus, 11.12.2008, Dnro LOS-2003-Y-546-111) uudistamista. Em. lupamääräyksen johdosta laitos on laatinut yhdessä alan konsultin kanssa uuden tarkkailuohjelman, joka hyväksyttiin vuonna 2020. Syksyllä 2021 järjestettiin Hevossuon jäteaseman ympäristöluvan määräaikaistarkastus, tarkastuksessa ei noussut esille merkittäviä asioita.

Kaatopaikalle sijoitettavista jätteistä tehdään tarvittaessa kaatopaikkakelpoisuustestit, Poikkeavista tapahtumista pidetään kirjaa ja jäteaseman ympäristö pidetään siistinä.

Kaatopaikka-alueen jätetäyttöä seurataan säännöllisesti. Jäteaseman vaakaohjelmasta selviää kaatopaikalle sijoitettujen jätteiden määrä ja laatu sekä tuontiaika. Täytön etenemistä ja painumia

tarkkaillaan säännöllisesti silmämääräisillä tarkasteluilla. Painumien seuranta jatketaan myös pintaeristuksen rakentamisen jälkeen. Muodostuneet painumat korjataan täytemaalla kerran vuodessa. Kaatopaikka-alueen kartoitus tehdään myös kerran vuodessa.

Vanhaan jätetäyttöön on rakennettu kaasunkeräysjärjestelmä sulkemisorakan yhteydessä. Kaasu käsitellään soih tupolttomenetelmällä. Kaasun hyötykäyttöä on suunniteltu, vuoden 2022 investointeihin on varattu investointirahaa CHP-moottoria varten. Nykyisellään kaatopaikkakaasun koostumusta (metaani (CH₄), hiilidioksidi (CO₂) ja happi (O₂)) tarkkaillaan polttoyksikön toiminnan seurannan yhteydessä. Jätelaitoksella on sopimus Sarlin Oy:n kanssa biokaasulaitoksen huollosta ja seurannasta. Jätepenkereen päästöihin vaikuttaa etupäässä biohajoavan jätteen määrä täytössä. Vuoden 2015 alusta alkaen kaatopaikalle ei ole sijoitettu jätettä, jonka TOC (Total Organic Carbon, orgaaninen kokonaishiili) ylittää 15% raja-arvon. Päästöt aiheutuvat aikaisemmin kaatopaikalle sijoitetuista jätteistä.

Orgaaninen aines ja biohajoava jäte muodostavat kaatopaikkakaasuja, jotka aiheuttavat hajuhaittoja. Myös suotovesi voi aiheuttaa hajuhaittoja.

Hevossuon jäteasemalla ei ole voimakasta hajuhaittaa. Hajuhaittaa on jonkin verran paikallisesti siirtokuormaushallissa. Jätehallin tulevan yhdyskuntajätteen kiertonopeus on hyvä, hallista lähtee viikoittain noin 4-5- kuormaa jätevoimalaan.

Pölypäästöjä syntyy tuulen ja jätetäytön kuivumisen myötä sekä puunmurskauksen yhteydessä.

Siirtokuormaushallin käyttöönotto on vähentänyt ympäristön roskaantumista. Ympäristöön ei juurikaan leviä roskaa, kun lähes kaikki jätteet lajitellaan ja kuormataan hallissa. Pienjäteasemalta voi asiakkaalta päästä tuulen mukana ympäristöön jotain jätteitä, mutta roskaantuminen on hyvin pientä. Kaatopaikka-alueen ympärille on rakennettu tuuliaitoja roskien leviämisen estämiseksi. Jäteaseman lähiympäristöä siivotaan säännöllisesti ja jäteaseman ympäristöä voi kuvailla hyvinkin siistiksi.

Siirtokuormaushallin käyttöönoton jälkeen haittaeläimet (lokit ja rotat) ovat lähes hävinneet kaatopaikka-alueelta. Siirtokuormaushallissa esiintyy jonkin verran rottia, joiden torjuntaan on käytetty ulkopuolista palvelun tarjoajaa Anticimex Oy:tä.

Jäteasemalta aiheutuva melu syntyy pääasiassa autoliikenteestä ja hallissa tapahtuvasta lajittelusta ja jätteiden kuormauksesta. Lisäksi melua aiheutuu erilaisista kunnossapitotöistä ja risu- ja puujätteen, betonin sekä huonekalujen murskauksesta. Jäteasemalla syntyvän melun voimakkuus vastaa normaalia teollisuusalueen melutasoa. Melu rajoittuu jäteaseman aukioloaikaan. Jäteaseman melusta ei ole valitettu.

Hevossuon kaatopaikka-alue sijaitsee alueella, jolla ei ole erityistä maisemallista merkitystä. Jäteaseman ympäristö on maa- ja metsätalousaluetta ja jäteasemalle ei ole suoraa näköyhteyttä asutuksesta. Yleisiltä teiltä ei ole myöskään näköyhteyttä kaatopaikalle.

Asianmukaisesti rakennettuna ja hoidettuna kaatopaikka ei aiheuta terveyshaittaa ympäristön asukkaille. Jäteaseman toiminta voi sen sijaan aiheuttaa terveyshaittoja henkilökunnalle. Asianmukaisilla turvavaatteilla ehkäistään mahdollisia terveyshaittoja. Jäteaseman kentällä työskentelevä henkilökunta käyttää henkilökohtaisia suojavaatteita. Muiden henkilöiden altistuminen estetään rajoittamalla sivullisten kulkua ja oleskelua alueella. Ulkopuolisten ei ole sallittua tulla alueelle jäteaseman aukioloaikojen ulkopuolella. Tämän vuoksi alueen sisääntulo- ja kaatopaikka-alue on osittain aidattu. Asiakkaita ei myöskään päästetä vaarallisen jätteen varastoon ilman henkilökunnan valvontaa.

Arviointia tulevasta toiminnasta ja toiminnan painopistealueista

Liikelaitoksella on vakaa taloudellinen tilanne, osaava henkilökunta ja Hevossuon jäteasema on hyvässä kunnossa sekä nykyaikainen, kaikkine tarvittavineen toimintoineen. Näin ollen voidaan todeta jätehuoltolaitoksen perustan olevan kunnossa.

Jätehuoltopalveluiden tarjoaminen (jätehuollon järjestäminen, jätteiden kuljettaminen, hyödyntäminen ja käsittely) on ollut jätehuoltolaitoksen päätehtävä aikaisemmin ja myös tulevaisuudessa. Jätehuoltopalveluiden tuottamisessa tulee huomioida tulevaisuudessa yhteiskunnan myös digitalisaatio ja sen mukanaan tuomat vaatimukset sekä mahdollisuudet.

Jätteiden kokonaismäärässä ei ole lähitulevaisuudessa odotettavissa merkittäviä muutoksia. Jätejakeiden välistä muutosta on tulevaisuudessa odotettavissa, kun lajittelu ja keräys kehittyvät, jätelaitoksen tulee seurata muutoksia ja huomioida nämä toiminnassaan.

Jätehuoltoalan lainsäädännössä ja toimintaympäristössä on tapahtunut merkittäviä muutoksia ja muutosten määrä ei ole tulevaisuudessakaan vähenemässä, joten muutos tulee olemaan jätehuoltolaitoksen toiminnassa tulevaisuudessakin merkittävässä osassa. Jätehuoltolain muutoksen johdosta vuoden 2022 aikana tulee valmistella pakkausjätteen keräystä koskevan yhteistyösopimuksen mukanaan tuomia velvoitteita, pakkausjätteen keräys tulee alkamaan vuoden 2023 kesällä.

Aikaisemmin jätehuoltolaitoksen suunnitelmissa oli yhdistyminen Lounais-Suomen jätehuolto Oy:n (LSJH) vuoden 2021 alusta, yhdistymisen sijasta päätettiin kuitenkin jatkaa omana liikelaitoksena. Toiminnan jatkamisen edellytyksenä itsenäisenä toimijana oli tarvittavien yhteistyösopimusten tekeminen. Yhdyskuntajätteen käsittelystä jätehuoltolaitoksella on sopimus vuoden 2025 loppuun saakka LSJH kanssa. Sopimus takaa toiminnan nykyisellään mutta toimintalinjoja sopimuskauden jälkeen tulee alkaa suunnitella hyvissä ajoin.

Lähitulevaisuudessa tulee arvioida jätepenkan osittaista tai kokonaan sulkemista. Sulkemisen mukanaan tuomia hyötyjä on esimerkiksi vesien hallinta ja käsittelyn väheneminen. Mikäli sulkemiseen päädytään, tulee jätehuoltolaitoksen sopia muiden toimijoiden kanssa polttoon kelpaamattoman jätteen toimittaminen muualle.

Liitetiedot

Tilikausi 1.1.-31.12.2021

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman esittämistävän muutos

Jätehuoltolaitoksen valmistus omaan käyttöön ei ole olennaista. Tästä syystä tuloslaskelmassa ei ole erää Valmistus omaan käyttöön eivätkä menot sisällä investointiosan menoja.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelma on päivitetty KV 11 § 27.1.2020. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset taseessa sisältävät kahden viimeisen vuoden (2020 ja 2021) avoimet saatavat. perinnästä ja myyntireskontrasta avoimet saatavat poistetaan vasta, kun perintä on todettu turhaksi.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Pysyvien vastaavien poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Rakennukset	Tasapoisto	10-20 vuotta
Kaatopaikkojen maarakenteet, johtoverkostot ja laitteet	Tasapoisto	15 vuotta
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännöspoisto	20-25 %
Kuljetusvälineet	Tasapoisto	4-5 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	3-10 vuotta
Pienhankintaraja	10.000 €	

Pysyvät vastaavat

Aineelliset hyödykkeet

	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	774 970	1 980 162	177 935	2 933 067
Lisäykset tilikaudella	39 978	24462		64 440
Tilikauden poisto	-103 225	-437 724	-23 090	-564 040
Kirjanpitoarvo 31.12.	711 723	1 566 900	154 845	2 433 467

Saamiset

2021

2020

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset tytäryhteisöiltä

 Myyntisaamiset

69 891

70 340

Saamiset osakkuusyhteisöiltä

 Myyntisaamiset

7 857

7 988

Oma pääoma

Peruspääoma

1 219 362

1 219 362

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä

1 553 565

1 560 136

Tilikauden yli-/alijäämä

356 472

-6 571

Oma pääoma yhteensä

3 129 400

2 772 928

Erittely siirtovelosta

Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset

 Lomapalkkajaksotukset

46 646

46 867

 Ed vuoden maksamattomat palkat

106

922

 Palkkajaksotukset

 KUEL-maksut

3 392

 Tulospalkkiovaraus

14 535

6 027

Siirtovelat yhteensä

61 287

57 209

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021

Työnantajan KuEL-maksuvelat käsitellään kaupungin siirtoveloissa tilinpäätöksen yhteydessä.

Muut kirjanpitovelvollisen antamat vastuusitoumukset

	Luonne	Liiketoiminnalinen peruste	Taloudellinen vaikutus
Danske Bank	muu takaus: Varsinais-Suomen Ely-keskuksen ympäristöluvan mukainen vakuus	Hevossuon jäteasema	1 353 800

Jätehuoltoliikelaitoksen johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitoksen johtokunta päätti 23.2.2022, että liikelaitoksen tulos, 356 471,66 euron suuruinen ylijäämä kirjataan taseen yli/alijäämätilille.

Raumalla 23.2.2022

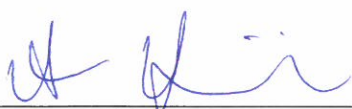
Jätehuoltoliikelaitoksen johtokunnan jäsenet



Tiina Korsman, varajäsen



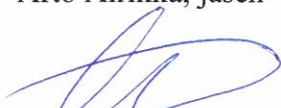
Toni Yli-Karro, varapuheenjohtaja



Arto Airikka, jäsen



Roosa Helin, jäsen

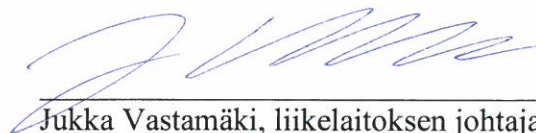


Aki Perälä, jäsen



Irma Salo, jäsen

Juuso Luodesmeri, Eurajoen edustaja



Jukka Vastamäki, liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen
Raumalla 10/5 2022

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö



Sari Isaksson

JHT, KHT

4.3. Liikelaitosten vaikutus kunnan talouteen ja toiminnan rahoitukseen.

Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen					
	Talousarvion toteutuminen		Eliminoinnit		Tuloslaskelma
	Kaupunki	Liikelaitokset	Kaupunki	Liikelaitokset	
Toimintatuotot					
Myyntituotot	21 406 161	14 794 088	264 108	507 925	35 428 217
Maksutuotot	12 776 145		1 857		12 774 288
Tuet ja avustukset	10 450 661	3 854			10 454 514
Vuokratuotot	29 865 253	491 133	57 354	10 217	30 288 814
Muut toimintatuotot	9 133 052	36 729		2 819	9 166 962
Toimintatuotot yht	83 631 272	15 325 804	323 319	520 962	98 112 795
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-101 152 055	-1 432 402			-102 584 457
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-23 354 979	-331 578			-23 686 557
Muut henkilösivukulut	-4 039 823	-57 312			-4 097 135
Henkilöstökulut	-128 546 857	-1 821 291			-130 368 148
Palvelujen ostot	-126 935 338	-4 855 920	-335 785	-265 965	-131 189 508
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 904 880	-1 366 406	-185 101		-17 086 185
Avustukset	-10 646 978	-200			-10 647 178
Vuokrat	-26 658 193	-70 982		-57 354	-26 671 820
Muut toimintakulut	-8 369 595	-69 472	-76		-8 438 992
Toiminkulut yht	-317 061 840	-8 184 272	-520 962	-323 319	-324 401 832
Toimintakate	-233 430 568	7 141 532	-197 643	197 643	-226 289 036
Verotulot	201 083 087				201 083 087
Valtionosuudet	61 042 010				61 042 010
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	2 003 775		154 062		1 849 713
Muut rahoitustuotot	933 837	8 683	410 000		532 520
Korkokulut	-362 777	-154 062		-154 062	-362 777
Muut rahoituskulut	-85 882	-419 405		-410 000	-95 288
Rahoitustuotot ja -kulut	2 488 952	-564 784	564 062	-564 062	1 924 168
Vuosikate	31 183 481	6 576 748	366 419	-366 419	37 760 229
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 110 225	-4 940 106			-18 050 330
Tilikauden tulos	18 073 256	1 636 643	366 419	-366 419	19 709 899

Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen					
	Kunnan rahoituslaskelma	Liikelaitosten rahoituslaskelma	Eliminointikirjaukset		Rahoituslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
			Kunta	Liikelaitokset	
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	31 183 481	6 576 748	366 419	-366 419	37 760 229
Tulorahoituksen korjaukset	-2 449 939	-15 298			-2 465 237
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-37 778 030	-3 139 435			-40 917 465
Rahoitusosuudet investointimenoihin	106 518	0			106 518
luovutustulot	1 077 599	2 097			1 079 696
yhteensä	-7 860 371	3 424 112	366 419	-366 419	-4 436 259
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen muutos	-295 062				-295 062
Antolainasaamisten vähennykset	1 123 158		-966 680		156 478
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000 000				20 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 599 986	-966 680		966 680	-4 599 986
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 833 433	276 365			2 109 798
Rahoituksen rahavirta	18 061 543	-690 315	-966 680	966 680	17 371 228
Vaikutus maksuvalmiuteen	10 201 172	2 733 797	-600 261	600 261	12 934 969

5. Tilinpäätöksen liitetiedot sisältäen sekä kaupungin että kaupunkikonsernin liitetiedot

1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1.1. Noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tulolaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle. Lomapalkkavelan kirjaamisessa on otettu huomioon Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamat ohjeet ja lausunnot. Vastaavasti palkkojen sivukulut on jaksotettu suoriteperusteiden mukaisesti käyttämällä tulevan tilikauden sivukuluprosentteja.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoona vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kaupunginvaltuuston vahvistaman poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset poistosuunnitelman laskentaperusteet on esitetty tulolaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Hyödykkeiden arvoon ei ole sisällytetty välillisiä menoja. Poistoeron vähennystä kirjataan suunnitelman mukaisten poistojen tahdissa.

Kaupunginvaltuusto päätti 27.1.2020 § 11 poistosuunnitelman tarkastamisesta hallinto- ja laitosrakennusten sekä tehdas- tuotantorakennusten osalta siten, että betoni- ja massiivipuurunkoisten rakennusten poistoajaksi tulee 30 vuotta. Peruskorjauskohteissa enimmäispoisto-aika on 25 vuotta. Peruskorjausten poistoajan määrittelyä tilapalvelut (5-25 vuotta). Poikkeuksena vuoden 2019 uudishankkeille poistoajaksi korjattiin 1.1.2020 alkaen päätöksen mukaisesti 30 vuotta. Poistosuunnitelman muutos koskee vain muutostilikauden ja sitä seuraavien tilikausien suunnitelmapoistoja.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoona.
Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoona.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoona.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostuksessa on saamiset merkitty nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Myyntisaamiset taseeseen sisältävät kahden viimeisen vuoden (2020 ja 2021) avoimet saatavat. Perinnästä ja myyntireskontrasta avoimet myyntisaatavat poistetaan vasta, kun perintä on todettu pitkään tuloksettomaksi.
Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoona.

Johdannaisopimusten käsittely

Rauman kaupungilla (konserniemolla) ei ole koronvaihtosopimuksia.

Avustusten käsittely

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

2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta tai kirjanpitolautakunnan antamista ohjeista poikkeavaksi. Edellisen tilikauden tietoihin ei ole tehty oikaisuja.

3. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

3.1. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Yleishallinto	1 262 287	2 597 691	715 599	769 785
Sosiaali- ja terveystalvet	85 095 885	72 677 227	22 417 072	14 745 456
Opetus- ja kulttuuripalvelut	6 946 963	7 289 645	6 943 519	6 494 878
Yhdyskuntapalvelut	67 101 883	62 450 402	26 488 602	27 855 444
Muut palvelut	14 718 326	11 629 357	1 018 655	1 044 365
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	175 125 345	156 644 322	57 583 447	50 909 928

3.2. Verotulojen erittely

	2021	2020
Kunnan tulovero	169 052 023	159 165 402
Kiinteistövero	8 793 099	7 954 048
Osuus yhteisöveron tuotosta	23 237 966	16 221 231
<i>Verotulot yhteensä</i>	201 083 087	183 340 681

3.3. Valtionosuuksien erittely

	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	42 630 125	47 817 507
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	-2 984 971	-4 698 854
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-1 667 748	-1 810 956
Verotulomenetyksen korvaus	20 079 633	20 331 451
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	61 042 010	66 338 002

3.4. Palvelujen ostojen erittely

	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	-79 467 544	-67 348 039
Muiden palvelujen ostot	-37 482 019	-34 266 224
<i>Palvelujen ostot yhteensä</i>	-116 949 563	-101 614 263

3.5. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Pysyvien vastaavien poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa (KV 27.1.2020 § 11). Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat oikeudet, atk-ohjelmat	Tasapoisto 2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto 10-20 vuotta
Asuinrakennukset	Tasapoisto 10-30 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto 20-30 vuotta
joista väestösuojatilat	Tasapoisto 50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto 20 vuotta
Muut rakennukset	Tasapoisto 10-20 vuotta
Vedenpuhdistamo ja pumppaamot	Menojäännöspoisto 15 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännöspoisto 20-25 %
Vedenjakelu- ja viemäriverkosto	Menojäännöspoisto 10 %
Kaatopaikkojen maarakenteet, kiinteästi asennetut johdot ja laitteet	Tasapoisto 15 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto 3-10 vuotta

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

3.6. Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä palkollisten varausten muutoksista

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Eläkevastuu 1.1.		64 161		64 161
Vähennykset tilikaudella		-64 161		-64 161
Eläkevastuu 31.12.		0		0
Hangassuon kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	1 611 722	1 249 115	1 611 722	1 249 115
Lisäykset tilikaudella		411 000		411 000
Vähennykset tilikaudella	-1 491 369	-48 393	-1 491 369	-48 393
Varauksen purku	-120 352		-120 352	
Hangassuon kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	0	1 611 722	0	1 611 722
Hevossuon kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	4 563 108	4 591 710	4 563 108	4 591 710
Vähennykset tilikaudella	-13 201	-28 602	-13 201	-28 602
Hevossuon kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	4 549 907	4 563 108	4 549 907	4 563 108
Osuus Satakunnan shp:n alijäämästä 1.1.		692 170		692 170
Vähennykset tilikaudella		-692 170		-692 170
Osuus Satakunnan shp:n alijäämästä 31.12.		0		0
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1.	1 522 760	1 942 373		
Lisäykset tilikaudella	550 497			
Vähennykset tilikaudella	-211 084	-419 614		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12.	1 862 173	1 522 760		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	6 412 080	7 697 590	4 549 907	6 174 830

3.7. Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitoista ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappioista.

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden luovutusvoitot	517 009	1 950 132	517 009	1 950 132
Rakennusten luovutusvoitot	283 001	374 850	283 001	374 850
Telakka-alueen koneet ja kalusto	23 475	46 734	23 475	46 734
Muut luovutusvoitot	16 831	40 427	16 831	40 427
	840 315	2 412 142	840 315	2 412 142

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot		99 365		99 365
Muut luovutustappiot	3 946			
	3 946	99 365	0	99 365

3.8. Satunnaiset tuotot ja kulut

	Kaupunki	
	2021	2020
Satunnaiset tuotot		
Liiketoimintakauppa, työterveyshuolto		550 000
	0	550 000

3.9. Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisällyvistä olennaisista tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä.

	Kaupunki	
	2021	2020
Osinkotuotot muista yhteisöistä	163 249	270 113

4. Taseen vastaavia ja vastattavia koskevat liitetiedot

4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

4.1.1. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Tilikaudella ei ole kuluksi kirjaamattomia menoja tai pääoma-alennuksia.

4.1.2. Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen

Rauman kaupunki emona ei ole tehnyt arvonkorotuksia. Konserniyhteisöjen taseissa olleet arvonkorotukset on purettu yhdenmukaisuuden vuoksi.

4.1.3.Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	384 582	7 579 156	7 963 738
Lisäykset tilikauden aikana	764 457	0	764 457
Tilikauden poisto	-311 293	-774 545	-1 085 838
Kirjanpitoarvo 31.12.	837 746	6 804 612	7 642 357

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Kirjanpitoarvo 1.1.	43 469 275	67 633 724	58 188 192
Lisäykset tilikauden aikana	48 712	1 364 312	9 224 950
Rahoitusosuudet tilikaudella		-81 518	-25 000
Vähennykset tilikauden aikana	-16 022		
Siirrot erien välillä			2 226 058
Siirto toimeksiantojen varoihin	-6		
Tilikauden poisto		-6 102 219	-9 284 962
Kirjanpitoarvo 31.12.	43 501 959	62 814 300	60 329 238

	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	3 143 336	138 055	7 333 769	179 906 351
Lisäykset tilikauden aikana	749 138		20 723 978	32 111 090
Rahoitusosuudet tilikaudella				-106 518
Vähennykset tilikauden aikana				-16 022
Siirrot erien välillä			-2 226 058	0
Siirto toimeksiantojen varoihin				-6
Tilikauden poisto	-8 576			-15 395 756
Arvon alentumiset	-1 568 736			-1 568 736
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 315 162	138 055	25 831 689	194 930 403

Pysyvien vastaavien sijoitukset Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet tytäryhteisöt	Kunta-yhtymä- osuudet	Osakkeet osakkuus-yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet
Kirjanpitoarvo 1.1.	72 941 952	20 075 026	1 942 313	763 336
Lisäykset tilikaudella	6 989 700	1 051 217		1 000
Vähennykset tilikaudella	-223 354			
Kirjanpitoarvo 31.12.	79 708 299	21 126 243	1 942 313	764 336

Muut lainasaamiset ja muut saamiset

	Saamiset tytäryhteisöt	Pääomalainasaamiset	Liittymismaksut	Sijoitukset yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	10 215 524	47 902 061	779 479	154 619 691
Lisäykset tilikaudella			157 150	8 199 067
Vähennykset tilikaudella	-126 478	-30 000		-379 832
Kirjanpitoarvo 31.12.	10 089 046	47 872 061	936 629	162 438 927

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Osuus peruspo:sta	Ero
Satakunnan Sairaanhoidopiiri	20 020 073	1 051 217	21 071 290	21 033 454	-37 836
Satakuntaliitto	54 953		54 953	60 385	5 432
	20 075 026	1 051 217	21 126 243	21 093 839	-32 404

Omistuksia muissa yhteisöissä, tytäryhteisöissä, kuntayhtymissä ja yhteisyhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt	Kunnan Y-tunnus	Konsernin omistusosuus		Kuntakonsernin osuus (1.000 e)		
		omistus- osuus	omistus- osuus	omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt (yhdistelyn vaikutus konsernitaseeseen (KPA 4:3 §))						
As Oy Rauman Jaaritus	0846131-1	100 %	100 %	3	164	0
Kiint Oy Mylly-Sato	0225111-0	100 %	100 %	13	229	0
Kiint Oy Paranhava	0225093-5	86,9 %	86,9 %	168	4 825	0
Kiint Oy Pläkkluat	0222120-2	100 %	100 %	73	4 199	0
Kiint Oy Rauman Mervi	2002634-7	100 %	100 %	9	2 371	0
Kiint Oy Rauman Palvelutalot	2212561-3	100 %	100 %	15	3 947	0
Kiint Oy Rauman Sinkokatu 11	2256951-3	80,1 %	80,1 %	763	3 635	105
Kiint Oy Sampaanhaka	0139041-8	100 %	100 %	262	52	0
Kiint Oy Sampaankallio	0139042-6	100 %	100 %	18	40	0
Kiint Oy Sinisaar	0139054-9	78,9 %	78,9 %	215	2 151	-78
Rauman Asunnot Oy	0672564-3	100 %	100 %	707	18 741	28
Rauman Energia Oy	1088470-0	100 %	100 %	41 952	31 956	4 397
Rauman Energia Sähköverkko Oy	2787239-4		100,0 %	3 366	16 108	569
Keljolauhde Oy	3092214-5			611,588	651,303	594,923
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	2079386-1	100 %	100,0 %	7 942	5 661	72
Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy	2809032-7	100 %	100 %	9 468	15 786	-928
Rauman Rouvat Oy	2114552-4		66,7 %	2	0	0
Rauman Satama Oy	2652182-4	100 %	100 %	56 135	51 101	135
Uotilan liikekiinteistö Oy	0894753-0			220	2	-3
Vanha Rauma Säätiö	0217515-4	jäsen		235	0	45
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt						
Seaside Industry Park oy	2721789-1	100 %	100 %	0	0	0
Yhteensä				122 177	161 620	4 938
Kuntayhtymät						
Satakunnan Sairaanhoidopiirin Ky	0825915-6	18,4 %	18,4 %	3 761	4 699	-2
Satakuntaliitto	0830322-5	21,4 %	21,4 %	68	60	9
Yhteensä				3 828	4 758	7
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Rauman Lemsanpuisto	0204465-6	30 %	30 %	1 045	269	-2
As Oy Rauman Merja	2039558-0	27,9 %	27,9 %	548	1	0
Kiint Oy Uotilantie 5	0139089-9	29 %	29 %	9	76	0
Kiint Oy Valtakatu 15	0139072-5	22,4 %	22,4 %	520	19	0
Länsirannikon Koulutus Oy	2245018-4	27 %	27 %	7 393	2 865	37
Mustikkapolun Paikointus Oy	0308808-7	14 %	36 %	10	1	0
Paroalhon Autopaikointus Oy	0138617-9		26,3 %	3	32	0
Sampaanalan Huolto Oy	0138696-1		23,5 %	19	44	-1
Satakunnan Ammattikorkeakoulu Oy	2388924-4	23,4 %	23,4 %	8 966	2 266	1 009
Siniparkki Oy	0138710-4		38,3 %	7	0	0
Lännen Omavoima Oy	2209312-1		50 %	141	7 591	-2 371
Rauman Biovoima Oy	1053836-5		28,0 %	6 430	1 794	0
Satavakka	0887665-6		50,0 %	1 706	671	121
Vertek Oy	1032401-7		24,8 %	-822	4 383	-446
Satamatieto Oy	1911411-2		33,3 %	137	19	24
Yhteensä				26 109	20 031	-1 626

4.1.4. Saamisten erittely

	2021	2020
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	233 805	278 589
Siirtosaamiset	1 179 851	1 836 849
	1 413 655	2 115 437
Saamiset kuntayhtymiltä		
Myyntisaamiset	25 435	208 247
Siirtosaamiset	1 024 939	1 140 220
	1 050 374	1 348 466
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	27 088	18 724
Siirtosaamiset		500
	27 088	19 224
Saamiset yhteensä	2 491 117	3 483 128

Pitkäaikaisia saamisia ei ole.

4.1.5. Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Ennakkomaksut	1 098 955	678 895	863 980	678 895
Siirtyvät korot	2 384	3 200	1 120 063	1 838 415
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	622 692	605 215	483 705	467 476
EU-tuet	0	280 142	0	
Muut tulojäämät	1 247 536	1 408 353	1 272 197	1 366 982
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	2 971 566	2 975 805	3 739 946	4 351 768

4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.2.1. Oman pääoman erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1./31.12.	159 760 664	159 760 664	159 760 664	159 760 664
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1./31.12.	11 773	11 773		
Muut omat rahastot 1.1.	4 521 424	4 521 424	4 206 722	4 206 722
Vähennykset	-67 466			
Muut omat rahasto 31.12.	4 453 958	4 521 424	4 206 722	4 206 722
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	156 799 046	132 085 061	93 896 210	93 896 210
Edellisten tilikausien virheen oikaisu	-60 493			
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	156 738 553	132 085 061	98 538 032	93 896 210
Tilikauden yli-/alijäämä	26 289 751	24 713 986	2 773 441	4 641 822
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	347 254 699	321 092 907	265 278 860	262 505 418

Aikaisemmillä tilikausilla (1997–2021) kaupungin kertyneeseen ylijäämään vaikuttaneita tekijöitä

- vuonna 1997 siirtymävarauksia on purettu 9,8 Me
- liittymisrahastot on siirretty 1.4.2014 edellisten tilikausien ylijäämiin 3,6 Me
- Rauman satamaliikelaitoksen ylijäämät (1997-2013) 54,2 Me
- sataman yhtiöittäminen 31.12.2013 21,0 Me

4.2.2. Pitkäaikaiset velat

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	74 276 407	56 917 664	26 933 340	22 500 006

4.2.3. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut pakolliset varaukset				
Hangassuon kaatopaikan jälkihoitotyöt		1 611 722		1 611 722
Hevossuon kaatopaikan jälkihoitotyöt	4 549 907	4 563 108	4 549 907	4 563 108
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	1 862 173	1 522 760		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	6 412 080	7 697 590	4 549 907	6 174 830

4.2.4. Vieraan pääoman erittely

	2021		2020	
	Pitkäaik	Lyhytaik	Pitkäaik	Lyhytaik
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		354 429		453 530
Muut velat/Liittymismaksut	131 225		111 095	
Velat kuntayhtymille, joissa jäsenenä				
Ostovelat		6 496 610		6 049 655
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		573 837		815
Velat yhteensä	131 225	7 424 875	111 095	6 504 000

4.2.5. Maksuvalmiuden kannalta merkittävät shekkilimiitit

	Kaupunki	
	2021	2020
Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12.	0	1 009 128
- siitä käyttämättä oleva määrä	0	1 009 128

4.2.6. Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut velat				
Liittymismaksut	24 520 674	23 461 148	7 669 494	7 155 095
Muut velat	7 897 944	6 065 699	3 690 406	3 661 577
<i>Muut velat yhteensä</i>	32 418 618	29 526 847	11 359 900	10 816 672

4.2.7. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Tuloennakot	2 295 978	1 412 243	16 473	21 428
Menojäämät				
Henkilöstömenojen jaksotukset	25 200 853	24 065 022	18 878 263	18 176 465
Korkojaksotukset	117 224	121 543	44 699	53 150
Muut menojäämät	1 372 417	1 032 619	4 988	8 360
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	28 986 472	26 631 426	18 944 423	18 259 404

5. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

5.1. Erittely vakuudellisista (pantatut, kiinnitetyt jne.) veloista

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Konserni	
	2021	2020	2020	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	kiinnitykset	lainat	kiinnitykset	lainat
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	52 707 136	47 756 835	40 705 688	38 773 745

Kaupungilla ei ole velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä kiinteistöihin.

Velat, joiden vakuudeksi annettu yrityskiinnitys	Konserni		Konserni	
	2021	2020	2020	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	kiinnitykset	lainat	kiinnitykset	lainat
Vakuudeksi annettu yrityskiinnitys	4 000 000	5 000 000	4 000 000	5 000 000

5.2. Taseeseen sisältymättömät vastuusitoumukset ja vastuut

Vuokravastuut	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Toimitilojen vuokravastuut	10 135 536	12 750 218	14 880 431	17 487 639
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	3 187 050	2 727 869	1 146 114	1 396 716
Muut vuokravastuut	287 321	115 567	287 321	115 567
<i>Vuokravastuut yhteensä</i>	13 609 908	15 593 654	16 313 866	18 999 921
Siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	8 033 577	6 790 887	7 870 523	6 727 853

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta

5.3. Kunnan antamat vastuusitoumukset yhdessä samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muut kunnan antamat vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	50 974 807	48 871 846	43 474 606	43 474 606
Jäljellä oleva pääoma	39 336 564	35 356 270	31 836 363	30 211 684
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 545 000	3 545 000	3 545 000	3 545 000
Jäljellä oleva pääoma	879 400	1 062 200	879 400	1 062 200
Kuntayhtymän antama muu vastuusitoumus				
Leasinglimiitti	114 099	203 883		
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			276 021 364	261 521 605
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			180 809	162 952
Muu takaus				
Varsinais-Suomen Ely-keskuksen ympäristöluvan edellyttämä vakuus, Hevossuon jäteasema			1 353 800	1 353 800

5.4. Muut kuntaa /konsernia koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt (yhteistyö – ja kumppanuussopimuksista aiheutuvat vastuut, ympäristövastuut jne.)

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni	Konserni	Kaupunki	Kaupunki
	2021	2020	2021	2020
Taseeseen sisältymättömät muut vastuut				
Kaupunki, kauppakirjaan perustuva, sairaalan tontti	16 819	16 819	16 819	16 819
Arvonlisäveron palautusvastuu	35 270 719	31 708 471	18 464 653	15 319 537
Investointisitoumukset	12 571 600	14 850 800		
Sopimusvastuu	15 812	14 877		

JOHDANNAISSOPIMUKSET

Järjestelyn tarkoitus	2021	2020
Kiint Oy Rauman Mervi		
Koronvaihtosopimus nro 1654729/2328269		
Sopimus allekirjoitettu 30.05.2016, erääntyy 13.04.2026		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	198 717	211 538
Käypä arvo	-7 040	-12 696

Koronvaihtosopimus nro 1654504/2327920		
Sopimus allekirjoitettu 30.05.2016, erääntyy 17.04.2026		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	2 154 967	2 305 527
Käypä arvo	-222 444	-328 142
Kiinteistö Oy Paranvaha		
Koronvaihtosopimus nro 262470438		
Sopimus allekirjoitettu 01.12.2017, erääntyy 10.11.2027		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	2 738 000	2 886 000
Käypä arvo	-183 899	-293 026
Koronvaihtosopimus nro 262469545		
Sopimus allekirjoitettu 01.12.2017, erääntyy 10.01.2028		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	2 520 000	2 660 000
Käypä arvo	-173 992	-275 199
Rauman Asunnot Oy (ent. Kiint Oy Raumanmerenkatu 11)		
Koronvaihtosopimus nro 262470890		
Sopimus allekirjoitettu 01.12.2017, erääntyy 11.09.2027		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	1 187 500	1 250 000
Käypä arvo	-82 174	-131 252
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy		
Koronvaihtosopimus nro 416693		
Sopimus allekirjoitettu 31.3.2016, erääntyy 31.3.2026		
Koronvaihtosopimuksen tarkoitus on korkoriskin suojaaminen		
Lainan nimellispääoma	1 955 000	2 415 000
Käypä arvo	-62 624	-111 016
Rauman Energia Oy		
Sähköjohdannaiset		
Forward ja futuuri-sopimukset (sähkön myynti)		
Käypä arvo	-4 047 942	-299 109
Kohde-etuuden arvo	3 089 608	2 397 376
Käypä arvo = tilinpäätöshetken ja hankintahetken markkina-arvon välinen erotus		
Kohde-etuuden arvo = arvo sähköjohdannaisien tilinpäätöshetken kurssiarvoilla laskettuna		
Sopimuksia on hankittu vuosille 2021 ja 2022 tarkoituksena suojautua sähkön myyntihinnan muutoksia vastaan. Avoinna olevia johdannaisia ei ole käsitelty tulos- tai tasevaikutteisesti.		

6. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

6.1. Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain 31.12.

	2021	2020
Konsernihallinto ja -palvelut	76	83
Ruoka- ja puhtauspalvelut	247	244
Sosiaali- ja terveystoimiala	1 179	1 185
Sivistystoimiala	1 071	1 125
Tekninen toimiala	196	196
Pienvenesatamat	1	1
Jätehuoltolaitos	7	7
Rauman Vesi	25	23
<i>Yhteensä</i>	2 802	2 864
Vakinainen henkilöstö yhteensä	2 169	2 079
Työllistetyt yhteensä	34	36
Määräaikainen henkilöstö yhteensä	599	749
	2 802	2 864

6.2. Erittely tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut sivukulut, kun henkilöstömenoja on aktivoitu taseeseen

	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	130 368 148	124 075 133
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	1 112 277	994 970
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	131 480 425	125 070 103

6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2021	2020
Rauman Sosiaalidemokraattinen Kunnallisjärjestö	22 673	18 135
Keskusta Rauman kunnallisjärjestö	6 737	5 340
Kokoomuksen kunnallistoimikunta	16 326	11 662
Kristillisdemokraatit Rauman osasto	1 512	1 282
Rauman Vihreät ry	4 632	4 158
Vasemmistoliiton Rauman Kunnallisjärjestö	5 144	3 504
Perussuomalaiset rp. Rauman osasto	4 429	3 180
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	61 452	47 261

6.4. Tilintarkastajien palkkiot

	2021	2020
BDO Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	13 057	23 181
Tilintarkastajan lausunnot	1 300	1 300
Muut palkkiot	1 500	
<i>Palkkiot yhteensä</i>	15 857	24 481

6.5. Kunnan ja sen intressitahojen väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajan kanssa on 2021 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu kuuden kuukauden palkan suuruudesta erokorvauksesta.

Tiedossa ei ole konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa olevia tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

7. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

7.1. Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätös on laadittu pääsääntöisesti kuntalain (410/2015) ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta (22.12.2015) mukaisesti, ellei myöhemmin liitetiedoissa toisin mainita.

7.2. Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja osakkuusyhteisöt.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty molemmat kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Tytäryhteisö (100%) Seaside Industry Park on jätetty yhdistelemättä konsernitilinpäätökseen, sillä yhtiöllä ei ollut vuoden 2021 tilikaudella toimintaa. Yhtiön peruspääomaa 2.500 euroa ei ole eliminoitu. Kiinteistö Oy Raumanmerenkatu 11 on fuusioitunut Rauman Asunnot Oy:hyn 31.12.2021. Kaupunki on myynyt omistamansa tytäryhteisöt Kiinteistö Oy Klupu-Saton, Kiinteistö Oy Lapin Hiedastenrivin ja Kiinteistö Oy Lapin Vuokon. Yhtiöiden tulos on jätetty yhdistelemättä myyntitilikaudella. Uusina tytäryhteisinä konsernitilinpäätökseen sisältyvät As Oy Nortamonkatu 13 (100 %) ja Kiinteistö Oy Rauman Suojantie (80,1 %).

7.3. Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Pysyviin vastaaviin sisältyviä olennaisia sisäisiä katteita ei ole.

7.4. Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaisesti vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

7.5. Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu. Eliminointiero osakkaiden ja osuuksien hankintamenon ja hankintahetken välillä on merkitty hankintakaudella, silloin kun se on tapahtunut tilikaudella, konsernituloslaskelmassa erään omistuksen eliminointierot poistojen ja arvonalentumisten ryhmässä. Hankintatilikauden jälkeinen eliminointiero on kirjattu edellisten tilikausien yli- ja alijäämään.

7.6. Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Vähemmistöosuudet on erotettu pääomasta, johon on luettu poistoero ja vapaaehtoiset varaukset laskennallisella verovelalla vähennettynä.

7.7. Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen rakennusten poistot on oikaistu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

Näiden yhteisöjen muita aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistoja ei ole oikaistu suunnitelman mukaisiksi, silloin kun ne eivät ole olleet olennaisia.

7.8. Kiinteistöverot

Konserniyhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä sisäisinä erinä.

7.9. Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Osakkuusyhteisöiden rakennusten poistot on muutettu kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi niiltä osin, kun niillä ei ole omaa poistosuunnitelmaa.

7.10. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Konserniyhteisöjen taseissa olleet arvonkorotukset on purettu yhdenmukaisuuden vuoksi.

7.11. Edellisen tilikauden vertailukelpoisuus

Kunnan konsernitilinpäätöksen valmistumisen jälkeen on muutoksia tullut Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy ja Kiinteistö Oy Sinkokatu 11 tilinpäätöksiin. Muutoksia ei ole tehty vertailuvuoden laskelmiin eikä tunnuslukuihin.

Liitetiedoissa kohdassa 5.2. olleessa toimitilojen vuokravastuu vuodelta 2020 on muuttunut (18,9 Me → 12,8 Me). Vuokravastuut yhteensä on myös muuttunut (21,7Me → 15,6Me). Vuoden 2020 tilinpäätöksen luku oli sisältänyt virheellisesti konsernin sisäisiä eriä. Konsernitaseen tunnusluvuissa Lainat ja vuokravastuut 31.12. milj.€ on muutettu 138,5 → 129,6 ja konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas 3 850 → 3 737.

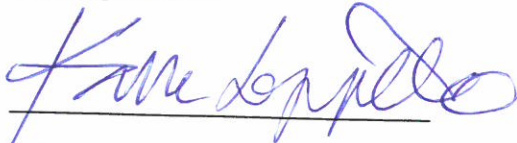
6. Allekirjoitukset ja merkinnät

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kaupunginhallituksen jäsenet sekä kaupunginjohtaja.

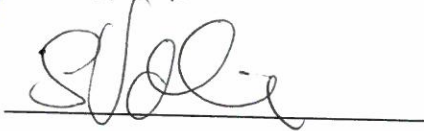
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raumalla, 31.3.2022

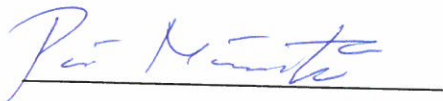
Kaupunginhallitus



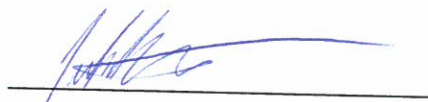
Kalle Leppikorpi



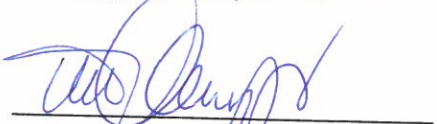
Samu Vahteristo



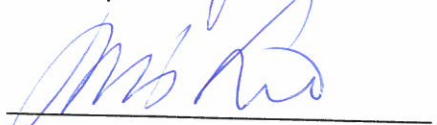
Pasi Mäenranta



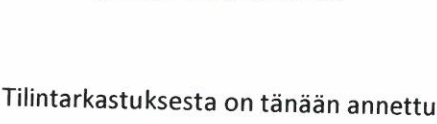
Jari Laihonen



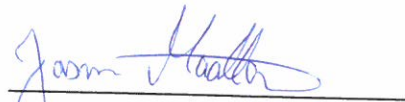
Juhana Viitala



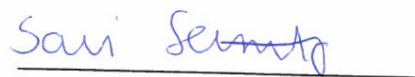
Iida Lampi



toimialajohtaja Tomi Suvanto




Jasmin Määttä



Sari Seimelä

~~Jyrki Soukainen~~



~~Sirpa Viitanen~~ Heidi Hiljanen

Tilintarkastuksesta on tänään annettu

kertomus. Rauma, 10/5 2022

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö
BDO Auditor Oy



Sari Isaksson

JHT, KHT

7. Luettelo ja selvitykset

Kirjanpito

Pääkirjanpito

- päiväkirja atk-tulosteena
- pääkirja taseen tileistä atk-tulosteena (tili 1000-2999/kustannuspaikottain)
- pääkirja tuloslaskelman tileistä atk-tulosteena (kustannuspaikoittain/tili 3000-4999)
- pääkirja tileistä 5000-9500 atk-tulosteena (kustannuspaikoittain)
- pääkirja investoinneista atk-tulosteena
(hierarkia3, projekteittain, kustannuspaikoittain ja tileittäin)

Tilinpäätös

Tase-erittelyt

Tililuettelot

Osakirjanpidot:

- palkanlaskennan osakirjanpito, tosittelaji 5, kirjanpitoyhteenvedo sekä tapahtumalista
- kassakirjanpidot (Pyyrman, uimahalli)
- laskutukset
- pysyvien vastaavien osakirjanpito, tosittelajit 78 ja 79
- sosiaalityö (sosiaalitoimi)
- konevarikko
- työaikakirjanpito (PDS)
- matkalaskut

Käytetyt tosittelajit

- | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 Kassatositteet | 35 Jätehuoltolaskutus |
| 2 Pankkitositteet | 36 Vesikanta |
| 3 Uimahalli, kassa | 38 Maanvuokralaskutus |
| 5 Palkkatositteet | 42 Efficca kotipalvelu |
| 6 Myyntireskontrasuoritukset | 61 Yleislaskutus, ruokapalvelut |
| 7 Myyntireskontrasuoritukset,kassa | 65 Efficca, terv, ulosottokelpoinen |
| 8 Myyntireskontra kuittaukset | 67 Laskutus, terveyspalvelut |
| 9 Myyntireskontra Taitoa | 68 Laskutus, terveysvalvonta |
| 10 Ostoreskontralaskut | 70 Muistiotositteet |
| 11 Ostoreskontramaksut | 71 Muistiotositteet, sisäiset |
| 12 Ostoreskontrakuititukset | 72 Muistiotositteet, Aromi |
| 13 Matkalaskut | 73 Muistiotositteet, alitilittäjät |
| 14 Myyntireskontra ,hyvitykset | 74 Muistiotositteet, ulosotot |
| 20 Yleislaskutus, konsernipalvelut | 75 Muistiotositteet, MR |
| 21 Yleislaskutus, sosiaalitoimi | 77 Palkkajaksotukset |
| 22 Yleislaskutus, opetustoimi | 78 Käyttöomaisuuden muistiotositteet |
| 23 Yleislaskutus, sivistystoimi | 79 Poistotositteet |
| 24 Päivähoitolaskutus | 80 Keskitetyt ja vyörytykset |
| 25 Yleislaskutus, tekninen toimiala | 81 Maksuliikennetositteet |
| 26 Yleislaskutus, rakennusvalvonta | 84 Palvelusetelit |
| 27 Yleislaskutus, Rauman Vesi | 86 Konevarikko |
- Liitetietotositteet, Konsernin eliminointitositteet

Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavat:

- Päiväkirjat atk-tulosteena 10 v
- Pääkirjat atk-tulosteena pysyvästi
- Tilinpäätös sidottuna kirjana pysyvästi
- Tase-erittelyt 10 v
- Tositteet 10 v

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	20,3	19,1
Vuosikate % poistoista	209,2	203,1
Vuosikate, €/asukas	969	960
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	46,9	45,1
Vuosikate % poistoista	186,8	179,2
Vuosikate, €/asukas	1 562	1496
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1 000 €)	-15 575	-10 005
Investointien tulorahoitus-%	92,5	209,7
Laskennallinen lainanhoitokate	4,5	5,7
Lainanhoitokate	6,4	6,3
Kassan riittävyys (pv)	46	37
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1 000 €)	-55 009	-62 573
Investointien tulorahoitus-%	82,6	140,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,3	3,8
Lainanhoitokate	4,6	6,1
Kassan riittävyys (pv)	54	45
TASEEN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Omavaraisuusaste, %	71,0	72,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	35,0	35,6
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	101 311	98 538
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2 600	2 524
Lainakanta 31.12., 1 000 €	64 767	50 333
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 662	1 289
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	77 616	69 333
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	1 992	1 776
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	57 961	58 118
TASEEN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Omavaraisuusaste, %	57,3	59,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	56,4	51,1
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	183 028	156 799
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 697	4 016
Lainakanta 31.12., 1 000 €	139 667	116 782
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 584	2 991
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	150 028	129 631
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	3 850	3 320
ASUKASMÄÄRÄ	38 970	39 041

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista

$$= 100 \times \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$$

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuloilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Saatu prosenttiosuus vähennettynä sadasta osoittaa taas, paljonko toimintakuluista rahoitetaan verotuloina ja valtionosuuksina.

Vuosikate % poistoista

$$= 100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$$

Vuosikate €/asukas

Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään väestölaskennan mukaista asukaslukua tilikauden lopussa.

LIKELAITOSTEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %

$$= 100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$$

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

$$= 100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$$

Myös ns. nollakorkoiset pitkäaikaiset lainat kunnalta otetaan tunnusluvussa sijoitettuna pääomana huomioon.

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton.

Voitto, %:

$$= 100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$$

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta

Toiminnan ja investointien rahavirta- välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen.

Investointien tulorahoitus, %

$$= 100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$$

Investointien tulorahoitus- tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta (Investointimenot – Investointien rahoitusosuudet) on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttömaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen väärää vähentämällä.

Laskennallinen lainanhoitokate

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

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

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvon on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys (pv)

=365 x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kassan riittävyys kuvaa kunnan maksuvalmiutta päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä: Toimintakulut, Korkokulut, Muut rahoituskulut, Investointimenot, antolainojen lisäys ja Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset).

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

= 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= 100 x (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla keskimäärin noin 30 %.

Kertynyt yli-/alijäämä

= Edellisten tilikausien yli-/alijäämä + Tilikauden yli-/alijäämä

Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas

= (Edellisten tilikausien yli-/alijäämä + Tilikauden yli-/alijäämä) / Asukasmäärä

Luku osittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän.

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainat €/asukas

= Lainakanta 31.12. / Asukasmäärä 31.12.

Lainat ja vuokravastuut

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

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

Lainat ja vuokravastuut, €/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättämispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2021, Liitetiedot

KONSERITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

= $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$