

Rauman kaupunki
Rauman kaupunkikonserni
TILINPÄÄTÖS 2022



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	6
1.1.4. Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	14
1.1.5. Selvitys ympäristöasioista	21
1.1.6. Selvitys ei-taloudellisista asioista	22
1.1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	23
1.1.8. Kunnan henkilöstö	29
1.1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	31
1.2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä	34
1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	39
1.3.1. Tilikauden tulos	39
1.3.2. Toiminnan rahoitus	41
1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset	43
1.5. Kokonaistulot ja –menot	46
1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous	47
1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	47
1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus	48
1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	50
1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	52
1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä, toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehittämisestä sekä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	53
1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	58
1.6.6.1. Konsernin tulos	59
1.6.6.2. Konsernin rahoituslaskelma	61
1.6.6.3. Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset	63
1.7. Tilikauden tuloksen käsittely	66
2. Talousarvion toteutumisvertailut	67
2.1. Tiivistelmä valiokunnille ja taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	67
2.2. Tiivistelmä taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	69
2.3. Tiivistelmä liikelaitoksille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	70

2.3.1. Tiivistelmä kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	71
2.4. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	72
2.4.1. Käyttötalouden toteutuminen	72
2.4.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	76
2.4.3. Investointien (investointiosan) toteutuminen	81
2.4.4. Rahoitusosan toteutuminen	83
2.4.5. Yhteenveto keskeisistä talousarviomuutoksista	86
3. Tilinpäätöslaskelmat.....	90
3.1. Rauman kaupungin tuloslaskelma	90
3.2. Rauman kaupungin rahoituslaskelma	91
3.3. Rauman kaupungin tase	92
3.4. Konsernituloslaskelma	94
3.5. Konsernin rahoituslaskelma	95
3.6. Konsernitase	96
4. Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat	98
4.1. Taseyksiköiden tilinpäätökset	98
4.1.1. Ruoka- ja puhtauspalvelut – taseyksikkö	98
4.1.2. Pienvenesatamat – taseyksikkö	101
4.2. Liikelayosten tilinpäätökset	104
4.2.1. Rauman vesi- ja viemäriiikelayos	104
4.2.2. Rauman Seudun jätehuoltoliikelayos	122
4.3. Liikelayosten vaikutus kunnan talouteen ja toiminnan rahoitukseen	138
5. Tilinpäätöksen liitetiedot sisältäen sekä kaupungin että kaupunkikonsernin liitetiedot	139
6. Allekirjoitukset ja merkinnät	153
7. Luettelot ja selvitykset	154

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022, Yleistä Raumasta

Yleistä Raumasta

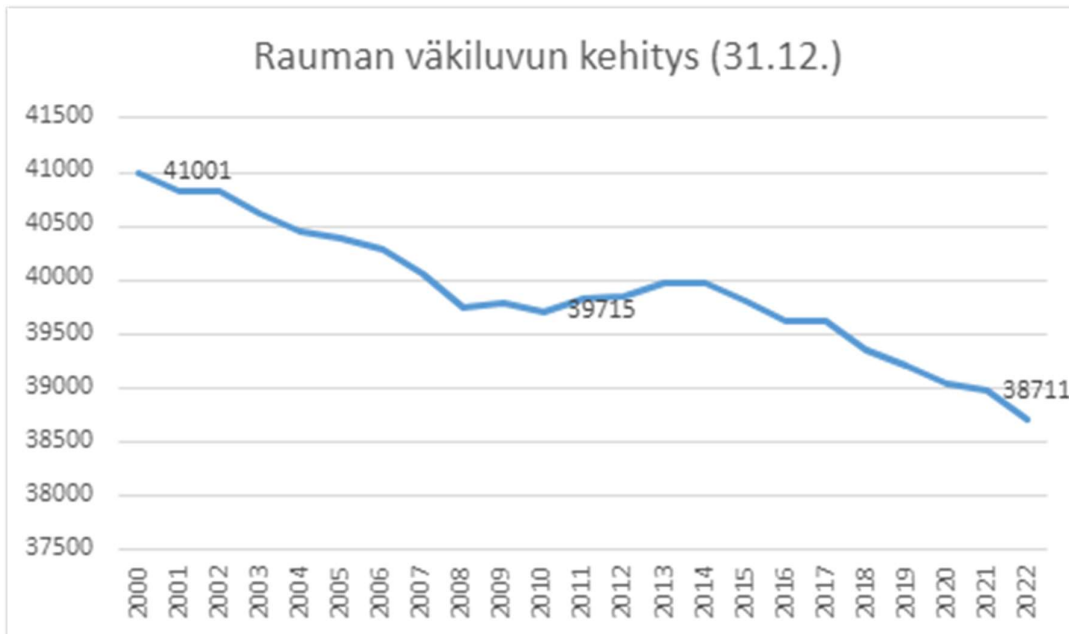
Perustiedot ja väestö

Perustamisajankohta	17.4.1442	Suuralue	Etelä-Suomi
Väkiluku 31.12.2022	38 711 (ennakko)	Lääni	Länsi-Suomi
Maapinta-ala	495 km ²	Maakunta	Satakunta
Vesipinta-ala	626 km ²	Seutukunta	Rauman
Väestötiheys	78 as/km ²	Työssäkäyntialue	Rauman

Tuloveroprosentti 2022	20,5	(21,0 vuonna 2021)
Verotulot €/asukas 2022	4.753 €	(5.160 € vuonna 2021)
Kunnan tuloverot €/as	4.005 €	(4.338 € vuonna 2021)
Tuloveroprosentin verotuotto	8.194.173,88€	(8.050.096,32 € vuonna 2021)

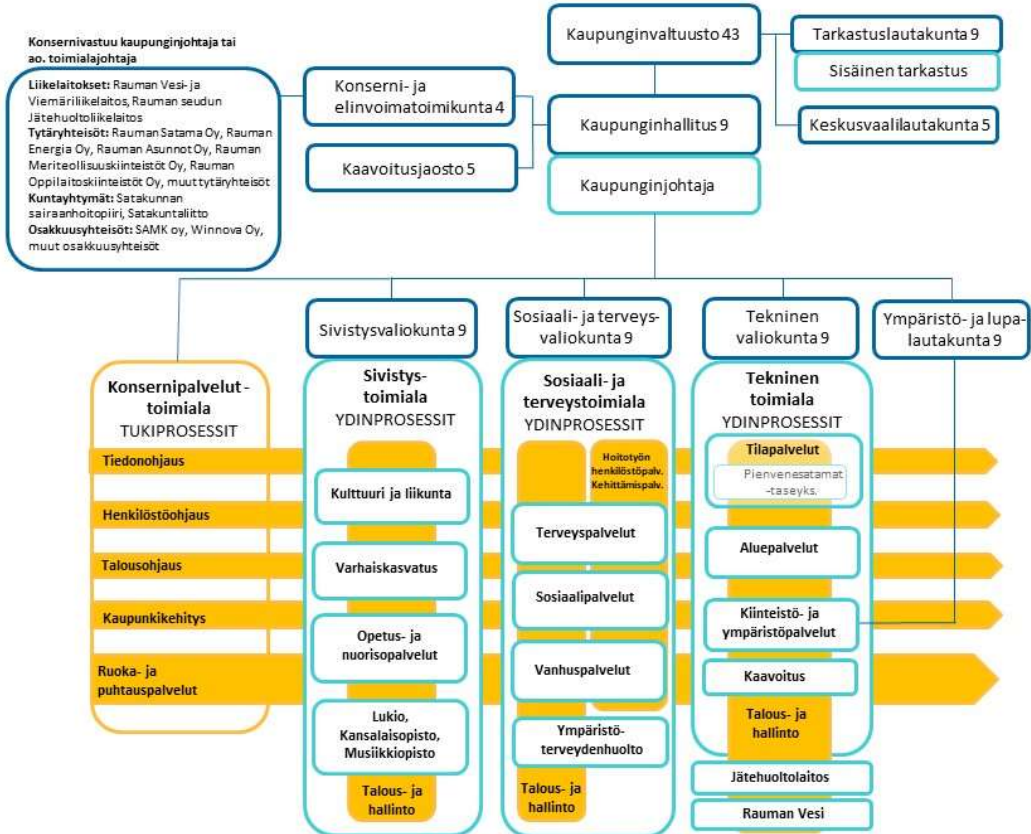
Ennakkotiedon mukaan Rauman asukasluku oli vuoden 2022 lopussa 38 711, kun se vuoden 2021 lopussa oli 38 970. Asukkaiden määrä laski vuoden aikana 259 hengellä. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan kokonaisnettomuutto oli vuoden 2022 aikana -2 henkilöä. Luonnollinen väestönlisäys oli – 259 (Luonnollinen väestönlisäys = syntyneiden enemmitys = syntyneet – kuolleet).

Rauman asukasluvun kehitys 2000-2022 (Kuntaliitokset Rauman mlk, Kodisjoki ja Lappi mukana koko aikasarjassa), Lähde: Tilastokeskus/StatFin.



RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022, Yleistä Raumasta

Rauman kaupungin organisaatio 31.12.2022



1 Toimintakertomus

1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Vahva ja vaikuttava sekä luanikas ja lumoava – uusi kaupunkistrategia ja taloudellisesti vahva vuosi siivittävät uuden kunnan aikaan

Vuosi 2022 oli monella tavalla merkittäviin muutoksiin valmistautumisen vuosi. Sosiaali- ja terveyspalvelujen siirtyminen pois kuntien järjestämisvastuulta hyvinvointialueille vuoden vaihteessa edellytti kunnilta sekä mittavaa valmistelua, sopimusten laatimista että merkittäviä päätöksiä. Rauman kaupungin vuoden 2022 talouden ylijäämäksi muodostui 6,2 miljoonaa euroa, mikä on 3,6 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi. Suurimmat positiiviseen tulokseen vaikuttaneet kokonaisuudet olivat: verotulot ja valtionosuudet, jotka ylittivät muutetun talousarvion yhteensä noin 850 000 eurolla, ennakoitua vähäisemmät poistot (1,7 miljoonaa euroa) sekä kaupungin ennakoitua parempi toimintakate (noin 400 000 euroa).

Tilikauden nettoinvestoinnit olivat noin 49,7 miljoonaa euroa ja kaupungin lainakanta laski 7,5 miljoonaa euroa 57,2 miljoonaan euroon. Kaupungin lainasaamiset pysyivät 58 miljoonassa eurossa. Peruskaupungin käyttötalouden toimintakate alitti 0,12 miljoonaa euroa muutetun talousarvion.

Kaupunkikonsernia haastoivat kansainvälisten kriisien heijastevaikutukset

Rauman kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan huhtikuussa uuden kaupunkistrategian. Strategia laadittiin yhdessä kuntalaisten, elinkeinoelämän, henkilöstön ja kaupunginvaltuutettujen kanssa. Vuoden aikana rakennettiin uutta yhdyspintaa niin 1.1.2023 aloittaneen Satakunnan hyvinvointialueen kuin 1.1.2023 aloittaneen Etelä-Satakunnan ympäristöterveydenhuollon kanssa. Merkittävät investointikohteet, kuten Karin kampus, uusi paloasema ja Kaunisjärven hyvinvointikeskus edistyivät lähes suunnitellulla aikataululla. Erilaisia tapahtumia ja teemoja (kuten ”Pitsikaupungin joului”), on aktiivisesti hyödynnetty ympärivuotisen matkailukauden kehittämisessä.

Vuoden lopulla Rauman kaupunki kävi aktiivisesti neuvotteluja Turun yliopiston kanssa tehtävän yhteistyön tiivistämisestä. Yliopiston suunnittelemat talouden sopeuttamistoimet muodostivat konkreettisen uhan yliopistokoulutuksen jatkamiselle Rauman kampuksella, mutta menestyksekkäät neuvottelut varmistivat toiminnan jatkumisen pitkälle tulevaisuuteen. Kaupunginvaltuusto hyväksyi laaditun sopimuksen alkuvuodesta 2023.

Ukrainan kriisi, energia- ja hintakriisin vaikutukset sekä työmarkkinakiistat haastoivat osaltaan koko kaupungin toimintakykyä ja taloutta. Turvapaikkaa hakeneet ja Raumalle sijoittuneet ukrainalaiset (n. 350) ohjattiin SPR:n Porin vastaanottokeskuksen kautta Rauman kaupungin ja kolmannen sektorin palveluiden piiriin. Rauman kaupungin väestönkehitys oli Tilastokeskuksen tietojen mukaan vuoden 2022 aikana negatiivinen: väestönmäärä 31.12.2022 oli 38 667, kun vuonna 2021 väkiluku oli 38 959. Merkittävin tekijä väestötappion taustalla on negatiiviseksi jäänyt luonnollinen väestökehitys (n. -250 henkeä).

Tulevaisuuden suuntana elinvoima, pitovoima ja valovoima

Ylijäämäinen tulos antaa mahdollisuuksia mukautua turvallisesti hyvinvointialue-uudistukseen ja sen tuomaan uudenlaiseen Rauman kaupungin talousrakenteeseen. Tehtäväkenttä tiivistyy väliaikaisesti, kunnes

työllisyyspalveluihin liittyvät kokonaisuudet (TE24-uudistus) siirtyvät vuoden 2025 alusta kunnille. Kaupungin hyvän kokonaistaloudellisen tilanteen ylläpitämiseksi ja tulevien investointien mahdollistamiseksi, on tulevana vuosina hillittävä menokasvuja ja pidettävä tulot mahdollisimman hyvällä tasolla. Tulevaisuudessa kaupungin toiminta on entistä enemmän pystyttävä rahoittamaan käytettävissä olevilla veroilla ja valtionosuuksilla.

Tulevana vuosina kaupungin menestys perustuu, uutta strategiaakin mukaillen, elinvoiman, pitovoiman ja valovoiman aktiiviseen kehittämiseen.

Raumalla 19.5.2023,

Esko Poikela,
kaupunginjohtaja

1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Rauman kaupungin organisaatioon ja hallintoon liittyen ei tapahtunut olennaisia muutoksia koskien vuotta 2022.

Kaupunginvaltuusto päätti 31.10.2022 93 § Rauman kaupungin ja Eurajoen kunnan jätehuollon järjestämisestä 1.1.2023 alkaen ja perusti Rauman seudun jätehuoltolautakunnan, johon nimettiin luottamushenkilöjäsenet sekä Raumalta että Eurajoelta. Samalla Rauman seudun jätehuoltoliikelaitoksen johtokuntaa laajennettiin yhdellä Eurajoen edustajalla.

Kaupunginvaltuusto päätti 99 § 14.11.2023 Rauman kaupungin organisaatorakenteesta ja hallintosäännöstä 1.1.2023 alkaen, jossa on huomioitu sosiaali- ja terveystieteiden toiminnan päättyminen 31.12.2022, ja organisaatio on sopeutettu sosiaali- ja terveystoimialan ja tiettyjen tukipalvelujen toimintojen siirtymiseen 1.1.2023 aloittaneelle Satakunnan hyvinvointialueelle.

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

Kaupunginvaltuusto ja kaupunginhallitus*KAUPUNGINVALTUUSTO*

Huuska Otso, puheenjohtaja

Kallio Reijo, I varapuheenjohtaja

Ruponen Susanna, II varapuheenjohtaja

Kailaanmäki Pasi, III varapuheenjohtaja

Alho Marja-Leena

Eklöf Mikael

Hanni Marianna

Hatakka Lotta

Hiljanen Heidi

Holgeri Anne

Honkaheimo Otto

Junnila Elina

1.1.2022-28.3.2022

Kiiski Sanna-Kaisa

Korteniemi Mika

Laihonen Jari-Matti

Lampi Iida

Lehti Rainer

Leppikorpi Kalle

Marttinen Matias

Mäenranta Pasi

Määttä Jasmin

Nurmela Jouni

Ollila Helena

Pettersson Sari

Pirinen Maarit

Rantanen Miika

Ringbom Reijo

Sattilainen Seppo

Seimelä Sari

Soukainen Jyrki

Sulo Lasse

Tauluvuori Jari-Pekka

29.3.2022-31.5.2022

Toivonen Jami

Vahteristo Samu

Vainila Johanna

Vainio Tomi

Vauhkonen Ilse

Viitala Juha

Viitanen Sirpa

Vilo Pentti

Wallenius Pekka

Yli-Karro Miika

Ylijoki Mirja

KAUPUNGINHALLITUS

Leppikorpi Kalle, puheenjohtaja
 Vahteristo Samu, I varapuheenjohtaja
 Mäenranta Pasi, II varapuheenjohtaja
 Laihonen Jari
 Lampi Iida
 Määttä Jasmin
 Seimelä Sari
 Soukainen Jyrki
 Viitanen Sirpa

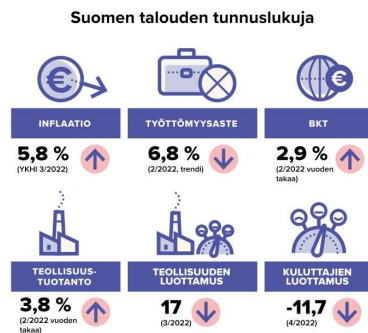
Muut toimielimet

KV:n vaalilautakunta
 Kaavoitusjaosto
 Keskusvaalilautakunta
 Konserni- ja elinvoimatoimikunta
 Rauman Seudun Jätehuolto- ja ympäristöliiketoiminnan johtokunta
 Rauman Vesi- ja viemäri- ja ympäristöliiketoiminnan johtokunta
 Sivistysvaliokunta
 Sosiaali- ja terveystieteiden valiokunta
 Tarkastuslautakunta
 Tekninen valiokunta
 Ympäristö- ja lupalautakunta

1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys*Yleinen talouden kehitys ja talouden näkymät*

Vuoden 2020 keväästä lähtien maailmantalouteen vaikuttanut koronapandemia (Covid-19) näkyi vielä vuoden 2022 osalta taloudessa, joskin vähemmän kuin aikaisempina vuosina. Voimakkaammin talouteen vaikutti huhtikuussa 2022 Ukrainassa alkaneen sodan kärjistämä energiakriisi ja nopea inflaation kasvu.

Suomen kansantalous jatkoi kasvua vuonna 2022, joskin pitkälti vahvan alkuvuoden ansiosta. Vuoden 2022 loppupuolelle tultaessa korkea inflaatio ja kasvaneet korot heijastuivat kuluttajien ostovoimaan ja sitä kautta kysyntään. Talouden ennakkoidaankin ajautuvat lievästi taantumaan vuonna 2023 ja elpyvän vuosina 2024 ja 2025.



Lähde: Tilastokeskus

Lähde: Tilastokeskus / Suomen Pankki

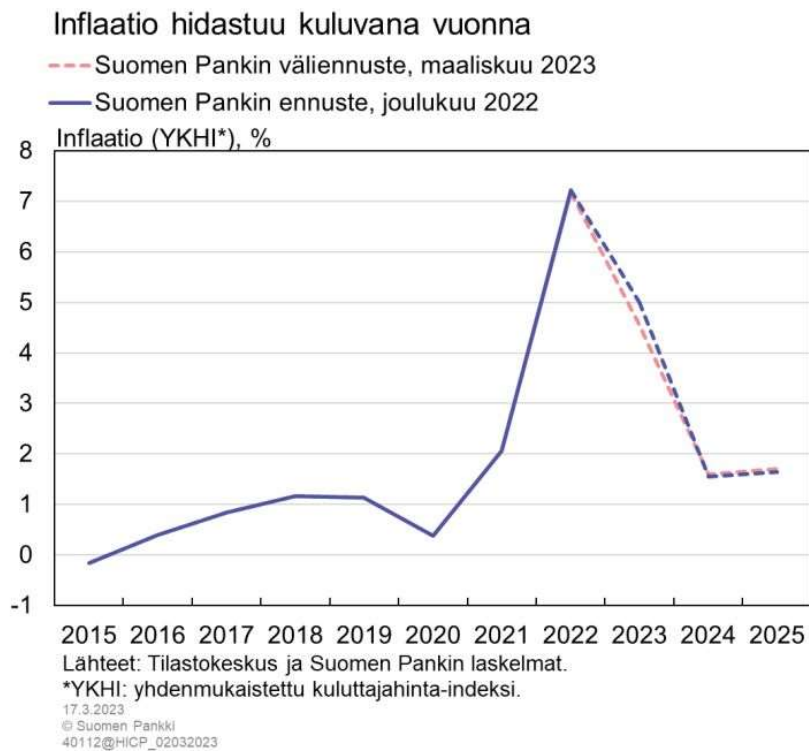
Venäjän hyökkäyssodan aiheuttama energiakriisi ajoi Suomen syksyllä 2022 taantumaan, jonka vaikutukset heijastuvat talouskasvuun myös vuonna 2023. Vaikka inflaation ja korkojen nousun vaikutukset ovat viivästyneet, ne voivat edelleen heikentää taloutta. Suomen Pankin mukaan kansainvälisen talouden riskit ovat kasvaneet, mikä lisää taloudellista epävarmuutta ja voi johtaa ennustettua heikompaan talouskasvuun.

Vuonna 2022 Suomen talous kasvoi vahvan alkuvuoden ansiosta 2,1 %, mutta sota ja energiakriisi käänsivät suhdanteen. Talouden ennustetaan supistuvan 0,2 % vuonna 2023. Vaikka talouskasvu on kituliaampaa lähivuosina, ennusteissa odotetaan sen kuitenkin vähitellen elpyvän.

Inflaatiokehitys vuonna 2022 on edelleen ollut voimakasta ja inflaation odotetaan palautuvan alle 2 prosenttiin vasta vuonna 2024, sillä kuluttajahintojen nousupaineet helpottavat energian hintojen laskun myötä. Työllisyys vahvistui merkittävästi vuonna 2022, mutta taantuma voi pysäyttää sen kehityksen. Ennusteen suurimmat riskit liittyvät rahoitusoloihin, energiainfarkkinoihin ja inflaation pitkittymiseen, jotka voivat johtaa ennakoitua heikompaan talouskehitykseen.

Talouskasvu Suomessa tukeutuu maailmankaupan ja Suomen vientimarkkinoiden asteittaiseen toipumiseen energiakriisin, inflaation ja korkojen nousun aiheuttaman notkahduksen jälkeen. Vaikka korot pysyvät ennustetta korkeammalla tasolla ja Suomen vientikysynnän elpymisessä ei ole odotettavissa nopeaa vauhtia, talouskasvu pysyy lähivuosina kituliaana. Suomen bruttokansantuotteen ennustetaan kasvavan 0,9 % vuonna 2024 ja 1,5 % vuonna 2025.

Viime vuoden lopulla ja alkuvuodesta energiahintojen nopea lasku on hillinnyt inflaatiota, ja rahapolitiikan kiristyminen yhdessä markkinakorkojen nousun kanssa hidastaa hintojen nousua vuonna 2023. Vuoden 2023 ennusteiden mukaan inflaatio pysyy korkeana, 4,6 %:ssa. Kuitenkin palveluiden ja kulutustavaroiden hintojen nousun hidastuminen vähitellen auttaa inflaation palautumisessa alle kahteen prosenttiin ensi vuonna. Kuluttajahintojen ennustetaan nousevan maltillisesti 1,6 % vuonna 2024 ja 1,7 % vuonna 2025.



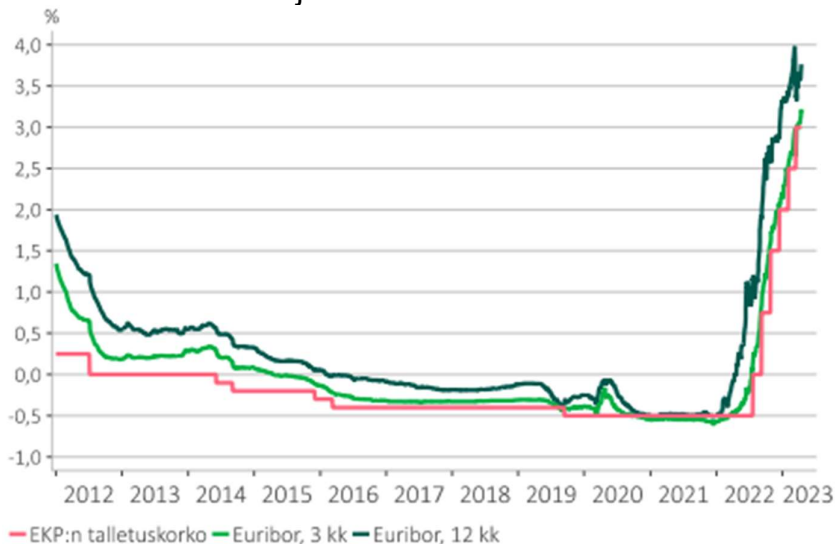
Lähde: Suomen Pankki

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Euroopan keskuspankki on kiristänyt merkittävästi rahapolitiikkaansa vuonna 2022 ja edelleen vuonna 2023 hillitäkseen inflaatiokehitystä. Tämä on näkynyt markkinakorkojen huomattavana nousuna. Korkojen nousu heijastuu kuluttajakysyntään ja kuntasektorilla rahoituksen hintaan.

Maailmantalouden kasvuodotukset ovat kohentuneet energian hintojen laskun myötä. Kuitenkin inflaation hidastuminen on ollut ennakoitua hitaampaa, ja keskuspankit ovat nostaneet ohjauskorkoja nopeasti, mikä hidastaa talouskasvua. Tämä on näkynyt erityisesti asuntomarkkinoilla ja rakentamisessa, joissa asuntojen hinnat ovat laskeneet ja rakentaminen on vähentynyt monissa maissa, myös Suomessa. Korkojen nopea nousu on yllättänyt ja johtanut joissakin tapauksissa pankkien ongelmiin, ja jos nämä ongelmat leviävät, niillä olisi erittäin negatiivinen vaikutus talouteen.

EKP:n talletuskorko ja Euribor



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

Kuntatalouden yleinen kehitys

Kuntien menot kasvoivat ripeästi ja kuntien talous eriytyy nopeasti. Vuoden 2022 ennakkollisen tilinpäätösanalyysin mukaan hyvää tulosta selittävät lähinnä poikkeukselliset, kertaluonteiset tekijät. Kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos säilyi yhä vahvalla tasolla, vaikka heikkenikin hieman verrattuna kahteen aiempaan vuoteen. Hyvät verotulot ja poikkeuserät kasvattivat tulosta 1,3 miljardiin euroon. Kuitenkaan tilikauden tulosta ei voida käyttää yksistään kuntatalouden tasapainon mittarina. Vuoteen 2022 kohdistui suuria kertaluonteisesti tulosta parantavia tekijöitä, kuten sote-kiinteistöjen myyntejä.

Vuonna 2022 kuntien kulut kasvoivat nopeasti, peräti 5 prosenttia. On odotettavissa, että kulukehitys tulee kasvamaan vielä ennakoarvioista, sillä kaikkia sote-kuntayhtymien laskutuksia ei ole vielä huomioitu. Koronapandemia aiheutti edelleen kustannuksia, mutta kunnat saivat niihin kompensatioita.

Tilinpäätöksissä näkyi talouskasvu ja vahva työllisyyskehitys, joka kasvatti kuntien talouden verotuottoja. Viime vuonna yhteisöveron tuotto kasvoi peräti 7 prosenttia, kunnallisvero 5 prosenttia ja kiinteistövero yli 6 prosenttia.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Kuntakentän taloudellinen eriytyminen kiihtyi viime vuonna ja tilikauden tulos oli negatiivinen noin 90 kunnassa. Vaikka vuosikatteet pysyivät yli 100 000 asukkaan kaupungeissa lähes ennallaan, ne heikkenivät pienemmissä kunnissa.

Vaikka Venäjän hyökkäyksen vaikutukset eivät vielä vuonna 2022 näkyneet kuntataloudessa voimakkaasti, energiakustannukset nousivat kuitenkin 8 prosenttia. Nousupainetta odotetaan jatkuvan myös kuluvana vuonna. Vaikka yleinen korkotason nousu onkin tapahtunut, kuntien korkean suojausasteen vuoksi se ei ole vielä näkynyt korkokuluissa. Euroopan keskuspankki on kuitenkin edelleen jatkanut rahapolitiikan kiristämisestä vuonna 2023, mikä tuo haasteita tulevien vuosien lainojen kustannuksiin.

Satakunnan maakunnan ja Rauman alueen taloudellinen kehitys ja elinkeinoelämän muutokset

Satakunnan talous -katsauksen (joulukuu 2022) mukaan Satakunnan talous kasvoi merkittävästi vuoden 2022 alkupuoliskolla loppuvuoden lukujen ollessa vielä kesken. Osittain liikevaihdon kasvuun vaikuttaa hintojen nousu, mutta myös viitteitä tuotantomäärien kasvusta on nähtävissä. Etenkin vuoden loppupuolelle tultaessa, Satakunnankin taloutta varjosti korkea inflaatio, Venäjän talouspakotteiden vaikutukset, komponenttipula ja kallistunut energia.

Talous kasvoi edelleen hieman valtakunnallista tasoa nopeammin teollisuuden ja rakentamisen vankemman vedon ansiosta. Satakunnan vienti veti alkuvuonna hyvin, sillä merkittävimpien vientialojen maakunnallisen kasvun ansiosta.

Tilastokeskuksen suhdannetietojen mukaan Satakunnan yritysten yhteenlaskettu liikevaihto kasvoi tammi-kesäkuussa 2022 21,4 % vuoden 2021 vastaavaan aikaan verrattuna. Koko maan kasvu samalla ajanjaksolla oli 17,2 %.

Imagotutkimus

Elinkeinoelämän keskusliiton 15.2.2023 julkaiseman Kuntaranking-tutkimuksen mukaan Rauman seutu on Suomen toiseksi vetovoimaisin alue yritystoiminnalle. Rauma on sijoittunut toiseksi myös 2021 ja 2019 tehdyissä tutkimuksissa. Kärkisijan vei edellisen tutkimuksen tapaan Seinäjoen seutu. Tutkimus tehdään joka toinen vuosi.

Alueen sijoitukseen vaikuttivat yritysten arvioissa erityisesti seuraavat tekijät: kuntapäätöksenteon yrityslähtöisyys, kuten esimerkiksi päätöksenteko ja kaavoituksen sujuvuus, oman alueen julkiset yrityspalvelut sekä osallistumismahdollisuus palveluiden tuottamiseen.

Teollisuus

Raumalla laivanrakennusteollisuudessa **Rauma Marine Constructions Oy:n** Tallinkin shuttle-alus (250 milj. €) luovutettiin tilaajalle joulukuussa 2022. RMC:n ja Rauman kaupungin yhteishankkeena vuoden 2021 lopulla käynnistynyt telakan uuden monitoimihallin rakentaminen (noin 26 milj. euroa) saatiin lähes valmiiksi vuoden 2022 loppuun mennessä. Monitoimihalli valmistuu merivoimien tilaaman Laivue 2020 -monitoimikorvettien rakentamiseen ja varusteluun. Korvettien suunnittelutyötä ja alusten prototyyppien terästäistä tehtiin vuoden 2022 aikana. Rauma Marine Constructions ja tasmanialainen varustamo TT-Line Company ensimmäisen matkustaja-autolautan rakentaminen aloitettiin keväällä ja toisen vuoden lopussa 2022. TT-Line -projektin työllisyysvaikutus on noin 3 500 henkilötyövuotta ja alukset valmistuvat vuosina 2023 ja 2024.

Kesäkuussa Uudenkaupungin **Valmet Automotive** - autotehdas joutui irtisanomaan ja lomauttamaan yhteensä yli 1000 työntekijää, kun Mercedes-Benzin GLC-citymaasturin valmistus loppui. Kesällä tuli lisäksi

tieto, että Mercedes lopettaa A-mallin valmistuksen vuoteen 2025 mennessä. Valmet Automotiven Autotehdas työllisti vuoden 2022 lopulla noin 2 000 työntekijää. Valmet Automotive aloitti v. 2021 myös akkusarjojen suurtuotannon, joka vuonna 2022 työllisti noin 200 työntekijää. Uudenkaupungin autoteollisuuden tuotantotilanteen suuret muutokset vaikuttavat myös Raumalla.

Metsä Fibre Oy:n sahan (200 milj. €) rakennustyöt aloitettiin keväällä 2020. Koekäyttö sahalla aloitettiin toukokuussa ja tuotannollisesta koekäytöstä siirryttiin jatkuvaan sahatavaratuotantoon lokakuussa 2022. Rakennusprojekti eteni suunnitellussa aikataulussa. Sahan täystuotanto tulee olemaan vuositasolla 750 000 kuutiometriä sahatavaraa, josta merkittävä määrä laivataan ulkomaille. Suoraan saha työllistää noin 100 henkilöä.

Suomen Viljava teki keväällä 2021 päätöksen 110 miljoonaa kiloa kauraa vuodessa käsittelevän kauramyllyn rakentamisesta Raumalle. Myllyn on arvioitu maksavan noin 20 milj. euroa. Uuden kauranjalostuslaitoksen yhtiönä on Oat Mill Finland Oy, joka on Suomen Viljavan tytäryhtiö. Myllyn valmistuminen ajoittui vuoden vaihteeseen 2022–23. Rauman myllyn tuotanto on suunnattu etupäässä vientimarkkinoille. Kauramyllyn suora työllistävä vaikutus on noin kymmenen henkilöä. Lisäksi tuotanto työllistää logistiikassa ja kuljetuksissa sekä kauran viljelyssä.

Kongsberg Maritime ilmoitti vuonna 2021 uudelleen järjestelevänsä ja sopeuttavansa potkurilaitetuotantoaan vastaamaan paremmin nykyistä ja tulevaa markkinatilannetta. Osana tätä prosessia osa Norjan potkurilaitetuotannosta siirtyi Raumalle syksyllä 2022. Mekaanisten ja hybridipotkurilaitteiden valmistus tuo merkittävän tuotannonlisäyksen Raumalle. Lisäksi uutta tuotanto edustaa täyssähköinen potkurilaitte. Yhtiö rekrytoi vuonna 2022 kolmeen Suomen yksikköön yhteensä noin 40 uutta työntekijää.

Laivojen potkurilaitteita valmistavan **Steerprop Oy**:lle myönnettiin rakennuslupa uusien tuotantotilojen rakentaminen Rauman sataman alueelle. Yhtiön aikoo rakentaa kerrosalaltaan noin 7 000 neliömetrin tuotantohallin, joka läheisyyteen suunnitellaan myös uusia toimistotiloja.

Maanrakennusalan yhtiö **LM-Suomiset** investoi uusiin toimitiloihin ja laajentaa toimintaansa Lakarin yritysalueelle. LM-Park-monitoimirakennuksen kustannusarvio on noin 6,5 miljoonaa euroa. Rakennukseen sijoittuvat mm. halli- ja korjaamotilat, raskaan kaluston automaattinen pesulinjasto, toimistotilat ja ruokala. Rakennusala on runsaat 3 000 neliömetriä. Kokonaisuus valmistuu vuoden 2023 puolella.

Vesikalusteita ja hanoja valmistava **Oras Group** sai vuoden 2022 joulukuussa päätökseen muutosneuvottelut, jotka koskivat noin 500 Rauman tehtaiden työntekijää. Yhtiö varautuu vuonna 2023 lomautuksiin tehtaillaan Raumalla sekä Puolassa ja Tshekissä. Syynä ovat epävarmat markkinanäkymät ja hanojen kysynnän heikkeneminen.

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 valmistelutyöt alkoivat syksyllä 2022 maaperätutkimuksilla ja varsinainen rakentaminen käynnistyy vuoden 2023 puolella. Merkittävä osa voimalainvestointia on sähköaseman, muuntamon ja verkkoliittymän rakentaminen. Yhtiö on neuvotellut verkkoliittymästä sopimuksen Sata-Vakka Oy:n 110 kilovoltin verkkoon. Aurinkovoimalan huipputeho on runsaat 30 megawattia ja vuosittaisen sähköntuotannon ennakoidaan olevan noin 30 gigawattituntia eli noin 30 miljoonaa kilowattituntia. TEM myönsi joulukuussa 2022 CPC Finland Oy:n Lakarin voimalaitos -hankkeelle tukea 3,5 miljoonaa euroa.

Rauman kaupunki myönsi **IBV Suomi Oy**:n Lapin aurinkovoimalaitokselle suunnittelutarveratkaisun. Aurinkovoimalaa suunnitellaan käytöstä poistetulle Ojasuon turvetuotantoalueelle noin 100 ha:n alueelle. Sähköteholtaan laitos on 89 MW. Alustavan suunnitelman mukaan aurinkovoimalasta rakennettaisiin noin neljän kilometrin johtoyhteys Kauklaisten pohjoispuolella olevaan 110 kilovoltin voimalinjaan. Hyväksytyjen lupapäätösten jälkeen voimalan tekninen suunnittelu ja rakentamisvaihe vie 2–3 vuotta. Hanke sai TEM:n investointitukea noin 10,3 miljoonaa euroa

Olkiluoto 3 -laitosyksikölle myönnettiin käynnistyslupa ja Posiva Oy jätti käyttöluvapahakemuksen käytetyn ydinpolttoaineen loppusijoituslaitoksesta vuoden 2021 lopulla. Joulukuussa 2022 TVO ilmoitti, että koekäytöt jatkuvat ja säännöllinen sähköntuotanto alkaa 8.3.2023.

Suomen kantaverkkooyhtiö Fingrid päätti elokuussa 2021 peruskorjata Rauman sähköaseman, joka on yksi tärkeimmistä sähköasemista Suomen sähköjärjestelmän kannalta. Työt asemalla käynnistyivät vuonna 2022. Uusittu asema valmistuu vuosina 2024–2025. Rauman sähköasemalta lähtevien rajasiirtoyhteysien 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.

Uusiutuvan energian tuotannon lisäys on tuomassa Raumalle teollisen mittaluokan sähkövarastoinvestoinnin. Rauman kaupunginhallitus antoi myönteisen aluevarauspäätöksen Hevossuolta **Neoen Renewables Finland Oy**:lle akkuvarastoa varten. Ranskalaisomistuksessa oleva Neoen suunnittelee nimellisteholtaan 30 megawatin ja kapasiteetiltaan 30 megawattitunnin akkuihin perustuvan sähkövaraston rakentamista. Kaupunki on varannut akkuvarastolle vajaan kahden hehtaarin maa-alueen Hevossuon jätelaitoksen koillispuolelle.

Rauman satama

Rauman sataman kokonaisliikenne oli vuoden 2022 loppuun mennessä yhteensä 4,5 milj. tonnia, jossa on laskua -12,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Liikennemäärän lasku aiheutui pääsääntöisesti paperin viennin laskusta. Tuontiliikenteessä raakapuun tuontimäärät jäivät selkeästi edellisvuodesta.

Työvoima ja työllisyys

Satakunnassa oli vuoden 2022 lopussa 9 608 työtöntä työnhakijaa, mikä on 47 henkeä (2021 9561 henkeä) enemmän kuin vuoden 2021 lopussa. Satakunnan työttömyysaste oli lähes samaa tasoa vuosien 2022 10 % (v. 2021 9,9%) aikana. Koko maassa työttömyysaste oli vuoden 2021 10,5 %:sta laskenut vuonna 2022 9,9%:iin.

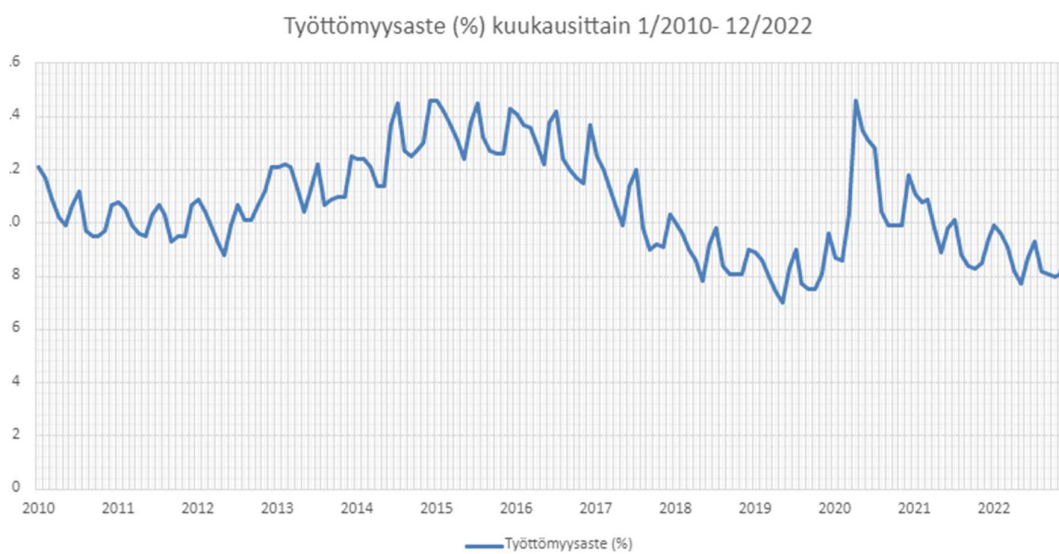
Rauman kautta kuljetettiin vuonna 2022 yhteensä 209 000 konttiyksikköä (TEU), mikä merkitsi noin 1 prosentin kasvua edellisvuoteen verrattuna. Konteissa kuljetetun tavaran määrä kuitenkin laski reilut 5 %. Satamaliikenteestä vientiä oli 3,0 miljoonaa tonnia (-12,1 %), tuontia 1,4 miljoonaa tonnia (-16,9 %) ja kotimaan liikennettä 0,128 miljoonaa tonnia (+89 %). Laivakäyntejä oli yhteensä 850 kappaletta, mikä oli 102 laivaa vähemmän kuin vuonna 2021.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Rauman työttömyysaste 1993-2022



Rauman työttömyysaste 2010-2022 kuukausittain



Rauman kuukausittainen työllisyystilanne vuonna 2022

Rauma	Työvoima	Työttömien osuus	Työttömät yhteensä	Työttömät miehet	Työttömät naiset	Alle 20-v. työttömät	Alle 25-v. työttömät	Yli 50-v. työttömät	Pitkäaikais-työttömät	Ulkomaalaiset työttömät työnhakijat	Avoimet työpaikat Raumalla	Työttömien osuus Satakunnassa	Työttömien osuus koko maassa
Tammikuu 2022	18178	9,9	1804	1085	719	35	171	805	556	210	1138	9,8	10,4
Helmikuu 2022	18178	9,6	1736	1039	697	36	163	782	547	201	1351	9,5	10,1
Maaliskuu 2022	18 021	9,1	1647	1003	644	28	131	755	535	196	156	9,1	9,5
Huhtikuu 2022	18 012	8,2	1483	891	592	22	116	697	528	175	626	8,5	9,1
Toukokuu 2022	18 012	7,7	1394	829	565	22	113	660	527	179	523	8,2	8,9
Kesäkuu 2022	18 012	8,7	1574	871	703	34	143	682	531	204	439	9,2	9,9
Heinäkuu 2022	18 012	9,9	1672	910	762	36	155	696	524	223	381	9,7	10,3
Elokuu 2022	18 012	8,2	1473	872	601	27	127	660	530	231	446	8,5	9,1
Syyskuu 2022	18 012	8,1	1457	868	589	34	128	672	522	213	432	8,4	8,8
Lokakuu 2022	18 012	8	1433	847	586	27	127	660	505	212	368	8,6	8,8
Marraskuu 2022	18012	8,1	1451	854	597	24	115	665	489	232	315	8,7	8,9
Joulukuu 2022	18 012	9,1	1645	970	675	35	153	712	485	279	459	10	9,9
KESKIARVO	18 040	8,7	1564,1	919,9	644,2	30,0	136,8	703,8	523,3	212,9	552,8	9,0	9,5

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Vuoden 2022 lopulla työttömien työnhakijoiden määrä on laskenut vuoden takaista alemmaksi. Työttömyys on alentunut lähes kaikissa ikäryhmissä. Kaikkien työnhakijoiden kokonaismäärä oli selvästi vuoden takaista pienempi. Myös pitkäaikaistyöttömien määrä oli pienempi kuin vuosi sitten 12/2022 määrä oli 485 henkilöä (12/2021 vastaavasti 550 henkilöä). Uusia työpaikkoja on avautunut runsaasti, mutta näiden täyttämässä on valitettavasti edelleenkin vaikeita kohtaanto-ongelmia.

Satakunnan ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen 12/2021 mukaan Rauman työttömyysaste oli 9,1 % (12/2021 9,4 %). Työttömiä työnhakijoita oli Raumalla 12/2022 yhteensä 1645 henkilöä (12/2021 yhteensä 1700 henkilöä). Työttömien työnhakijoiden määrä vähentyi 55 henkilöä vuoden takaiseen verrattuna. Pitkäaikaistyöttömien henkilöiden määrä on vähentynyt edellisestä vuodesta. 12/2022 heitä on tilastoitu 485 henkilöä ja vastaava luku 12/2021 on 550 henkilöä. Yli 50-vuotiaita työnhakijoita oli 12/2022 yhteensä 712 henkilöä ja vastaavasti 12/2021 yhteensä 759 henkilöä.

Aktivointiasteeseen laskettaviin palveluihin osallistuvien määrä on myös hieman pienentynyt vuotta aikaisempaan verrattuna. Rauman monialainen yhteispalvelun (TYP) aktivointiasteen kuukausittainen keskiarvo koko vuonna 2022 on 37,6%. Vertailun vuoksi mainittakoon, että Porin seudun kuntakokeilun vastaava luku on 34,9%.

Työllisyyden hoito Raumalla

Palkkatukityöllistäminen

Palkkatukityöllistäminen	TP 2021	TA 2022	TA 2022		TP 2022	Poikkeama (TP2022-MTA2022)	Tot. %
			muutokset	MTA 2022			
Tuet ja avustukset	5 578	400 000	-345 982	54 018	26 099	-27 919	48,32
TOIMINTATUOTOT	5 578	400 000	-345 982	54 018	26 099	-27 919	48,32
Henkilöstö, palkat ja palkkiot	-167 368	-1 271 036	787 383	-483 653	-149 248	334 406	30,86
Palvelujen ostot	-5 651	150 000	1 010	151 010	-9 170	-160 180	-6,07
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 219	-5 000	0	-5 000	-15 303	-10 303	306,05
Avustukset	-2 939 438	-2 065 720	0	-2 065 720	-2 641 626	-575 906	127,88
Vuokrat	-403	0	0	0	-2 039	-2 039	0
Muut kulut	-999	-141 874	0	-141 874	-1 746	140 128	1,23
TOIMINTAKULUT	-3 129 077	-3 333 630	788 393	-2 545 237	-2 819 132	-273 895	110,76
TOIMINTAKATE	-3 123 499	-2 933 630	442 411	-2 491 219	-2 793 033	-301 814	112,12

Muu työllistäminen

Muu työllistäminen	TP 2021	TA 2022	TA 2022		TP 2022	Poikkeama (TP2022-MTA2022)	Tot. %
			muutokset	MTA 2022			
Henkilöstö, palkat ja palkkiot	0	-182 380	182 176	-204	0	204	0
Avustukset	-171 800	-168 000	0	-168 000	-122 800	45 200	73,1
TOIMINTAKULUT	-171 800	-350 380	182 176	-168 204	-122 800	45 404	73,01
TOIMINTAKATE	-171 800	-350 380	182 176	-168 204	-122 800	45 404	73,01

1.1.4. Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Olennaiset muutokset taloudessa

Keskeisimmät muutokset vuoden 2021 tilinpäätöksen verrattuna ovat:

Kaupungin vuoden 2022 tilinpäätöksen mukainen toimintakatteen toteutuma, - 243,4 miljoonaa euroa, tarkoittaa 17,1 miljoonaa euron kasvua edelliseen vuoteen verrattuna (+ 7,6 %).

Konsernihallinnon vuoden 2022 toimintakate oli 18,6 miljoonaa euroa. Toimintakate oli 4,2 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi.

Konsernipalvelut-toimialan vuoden 2022 toimintakate, - 9,2 miljoonaa euroa, toteutui 1,3 miljoonaa euroa suurempana (+ 16,5 %) kuin edellisen vuoden. Toimintakate alitti muutetun talousarvion 0,4 miljoonaa euroa (- 3,8 %).

Työllisyyden hoidon vuoden 2022 toimintakate, - 2,9 miljoonaa euroa, laski 0,4 miljoonaa euroa edellisvuotta pienemmäksi (-12,1 %). Muutettuun talousarvioon verrattuna toteutuma oli 0,2 miljoonaa euroa suurempi. Kelan pitkäaikaistyöttömien maksuosuuden summa 1-12 kk 2022 oli yhteensä 2,2 miljoonaa euroa (2,6 miljoonaa euroa).

Sosiaali- ja terveystoimialan vuoden 2022 toimintakate, - 152,9 miljoonaa euroa, toteutui 10,9 miljoonaa euroa suurempana (+ 7,7 %) kuin edellisen vuoden. Toimintakate ylitti muutetun talousarvion 4,4 miljoonaa euroa (3,3 %). Talousarvioon tehtiin vuoden 2022 aikana muutoksia kasvattamalla toimintamenoja 8,6 miljoonaa euroa ja toimintatuottoja 2,4 miljoonaa euroa.

Sivistystoimialan vuoden 2022 toimintakate, - 84,0 miljoonaa euroa, toteutui 7,9 miljoonaa euroa suurempana (+ 10,4 %) kuin edellisen vuoden. Toimintakate alitti muutetun talousarvion 0,3 miljoonaa euroa (- 1,1 %). Talousarvioon tehtiin vuoden 2022 aikana muutoksia kasvattamalla toimintamenoja 2,9 miljoonaa euroa ja toimintatuottoja 0,6 miljoonaa euroa.

Teknisen toimialan vuoden 2022 toimintakate, - 18,6 miljoonaa euroa, toteutui 5,0 miljoonaa euroa suurempana (+ 36,8 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakate alitti muutetun talousarvion 0,4 miljoonaa euroa (- 2,1 %). Talousarvioon tehtiin vuoden 2022 aikana muutoksia kasvattamalla toimintamenoja 4,4 miljoonaa euroa ja toimintatuottoja 0,08 miljoonaa euroa.

Ruoka- ja puhtauspalvelut taseyksikön 2022 tilikauden alijäämä, -0,90 miljoonaa euroa, toteutui 0,03 miljoonaa euroa suurempana (+ 4,4 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Muutettuun talousarvioon verrattuna tilikauden alijäämää oli 0,5 miljoonaa euroa suurempi.

Pienvenesatamat taseyksikön tilikauden 2022 ylijäämä, + 0,041 miljoonaa euroa, toteutui 0,029 miljoonaa euroa parempana (+ 234,7 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Muutettuun talousarvioon verrattuna tilikauden ylijäämä oli 0,07 miljoonaa euroa suurempi.

Liikelaitoksista Rauman Veden tilikauden 2022 ylijäämä, 0,7 miljoonaa euroa, oli 0,6 miljoonaa euroa pienempi (-44,4 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Muutettuun talousarvioon verrattuna ylijäämä oli 0,5 miljoonaa euroa suurempi.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Liikelaitoksista Rauman Seudun Jätehuoltoliikelaitoksen tilikauden 2022 ylijäämä, 0,2 miljoonaa euroa, oli 0,2 miljoonaa euroa pienempi (-48,9 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Muutettuun talousarvioon verrattuna ylijäämä oli 0,1 miljoonaa euroa suurempi.

Vahva ja vakaa Rauma (VVR)- talousohjelman toimenpiteet

Vuodelle 2022 suunnitellut Vahva ja vakaa Rauma – talousohjelman (VVR) toimialakohtaiset toimenpiteet ovat toteutuneet seuraavasti:

Konsernipalvelut

Vuoden 2022 VVR-säästötavoite virtuaaliset yhteiset palvelut -kokonaisuudessa, jossa tavoitteena ovat kaupungin yhdenmukaiset tukipalveluprosessit tietotekniikkaa hyödyntäen, oli 35.000 euroa.

VVR-tavoitteena oli lisäksi 15.000 säästö palkattomista vapaista eli yhteensä säästötavoite vuodelle 2022 oli 50.000 euroa.

Taloushallinnon toiminnanohjausjärjestelmä, Unit4, otettiin käyttöön 1.1.22. Järjestelmän käyttöönotto vaihe on keskeneräinen, joten taloushallinnon palveluprosessien henkilöresursoinnin kokonaiskuva ei ole vielä selkeä. Käyttöön oton tueksi on rekrytoitu määräaikaista lisähenkilöstöä. 2022 eläkeilmoitusten perusteella tukipalvelutehtävistä vapautui kolme vakanssia, joista yhtä vakanssia ei täytetty; säästö 34.768 euroa.

Säästöä palkattomista vapaista syntyi vuonna 2022 6 480 euroa. Vuoden 2022 VVR- säästö oli yhteensä 41 248 euroa.

Hyvinvointialueelle siirtyi ns. tukipalvelutehtäviä suorittavasta henkilöstöstä 2 palkkasihteeriä ja palvelusihiteeri.

Hyvinvointialueen muodostumisella 1.1.23 alk. on vaikutusta laajasti kaupungin eri toimintoihin, mm. tukipalvelutehtäviin ja talous- ja palkkahallinnon volyymin määrään. Tätä muutosta on ennakoitu tehtävänkuvan mukaisesti hyvinvointialueelle siirtyneillä henkilöillä sekä tehtäväkuvien uudelleentarkasteluilla. Tulevien eläköitymistien yhteydessä on erityisen tarkkaan harkittava tehtävän täyttäminen ja tarkasteltava henkilöresurssitarvetta kaupunkitasoisesti kokonaisuutena etenkin tukipalvelutehtävien osalta.

Työllisyyden hoito

Covid19-pandemia tilanne heikensi huomattavasti työllisyydenhoidon toimintaedellytyksiä vuosina 2020 - 2022 (vielä alkuvuoden-keväänkin 2022 aikana). Koronapoikkeussääntöjen perusteella oli myös useita kymmeniä yrittäjiä ajautunut Kelan pitkäaikaistyöttömien maksuosuuslistalle. Vuoden 2022 talousarvioon valtion laskuttamaan Kelan työmarkkinatuen maksuosuusmaksuun talousohjelman/budjettiraamin mukaisesti €-määrä ei kattanut koko vuoden 2022 kustannuksia. Työmarkkinatuen maksuosuus oli vuonna 2022 yhteensä 2,24 miljoonaa euroa (2021 2,66 miljoonaa euroa ja 2020 noin 2,31 miljoonaa euroa). Ukrainan sodalla on myös ollut omat vaikutuksensa työllisyydenhoitoon laajemmassa merkityksessä hinnankorotuspaineiden ja yleisen epävarmuuden vallitessa.

Sosiaali- ja terveystoimaila

VVRn toimenpiteet ovat edenneet lähes täysin suunnitellusti (pääsääntöisesti vuoden 2020 aikana lukuun ottamatta ikääntyneiden tehostetun palveluasumisen hankintoja). VVR-toimet talouden osalta on viety jo aikaisempina vuosina toimialan talousarviopohjaan. Onnistuneena on pidettävä erikoissairaanhoidon liikkeenluovutusta sekä sen jälkeen toteutunutta tavoitteellista kiinteistöjen uudistamisyhteistyötä

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

RauSote-mallin mukaisesti sairaanhoitopiirin ja Rauman toimijoiden kesken. Erikoissairaanhoidon ollessa sairaanhoitopiirin vastuulla, on palveluiden tuottamista Raumalla jatkettu Satasairaalan yhteisten periaatteiden mukaisesti ja palveluiden kirjo on jopa laajentumassa.

Sivistystoimiala

Vahva ja vakaa Rauma -talousohjelman toimenpiteitä on sivistystoimialalla vuodelle 2022 yhteensä 403.500 euroa, joka jakaantuu toimenpiteittäin seuraavasti:

- Naulan / kansalaisopiston väistötilan poistuminen 84.000 €
- Koululaisten iltapäivätoiminnan luontainen väheneminen 40.500 €
- Tiivistäminen / perhepäivähoitajien eläköitymisen ym. kautta 30.000 €
- Pikkunorssin tulo 1.8.2021; palvelusetelin käyttöönotto -525.000 €
- Kaupungin palvelutuotannon sopeuttaminen 525.000 €
- Kauppiksen liikuntasalin ulkoistus 50.000 €
- Rauma-salin ulkoistus 70.000 €
- Kirjastoverkon tiivistäminen 119.000 €
- Musiikkiopiston ja kansalaisopiston maksukorotukset 10.000 €

Vuoden 2022 VVR-tavoitteista laskennallisesti toteuttavissa ollut musiikki- ja kansalaisopiston taksakorotukset

10.000 euroa on jo sisällytetty vuoden 2022 talousarvioon. Pikkunorssi on aloittanut toimintansa ja omaa toimintaa on supistettu. Koululaisten iltapäivätoiminnassa ei ole tapahtunut olennaista vähenemää toimenpiteen toteutumiseksi.

Tekninen toimiala

Energiasäästötoimenpiteet, LED-valaistuksen lisääminen (40 t€)

- LED-valaistusta on lisätty suunnitelmien mukaan
- Uusiin rakennuksiin asennetaan aurinkopaneeleita mahdollisuuksien mukaan
- Energiategohkuusinvestointeihin haettiin 300 t€ lisämääräraha
- Korkea energian hinta haastoi vuonna 2022

Asuntojen vuokrien tarkistaminen (30 t€)

- Venepaikkavuokria korotettiin 5 %:lla vuoden 2021 alusta
- Rakennusvalvonnan taksoja korotettiin 15 %:lla vuoden 2020 alussa kattaen koko VVR-kauden
- Asuntojen vuokria on tarkastettu kohdekohtaisesti

Vaihtoehtoiset toimintatavat, aluepalvelujen henkilöstömitoitus (60-170 t€) + Henkilöstöorganisaation mitoittaminen tarpeeseen (80 t€)

- Vaihtoehtoisia toimintatapoja ja henkilöstömitoitusta on mietitty aktiivisesti mm. rakentamisryhmien vähentäminen

Tarpeettomien kiinteistöjen ylläpitokustannusten pienentäminen (50-100 t€)

Vuonna 2022 tarpeettomien kiinteistöjen myyntituotot olivat noin 211 t€:a

Ruoka- ja puhtauspalvelut

VVR-talouden tasapainotusohjelmassa ruoka- ja puhtauspalvelulle asetettiin 915 250 euron säästötavoite ja 17 henkilötyövuoden vähennys vuoteen 2024 mennessä.

Vuoden 2022 loppuun mennessä säästötavoite ylitettiin, toteutunut 940 000 € ja 23 henkilötyövuoden vähennys.

Vuoden 2022 toimenpiteet:

- Henkilöstöravintola Kertun omasta toiminnasta luovuttiin heinäkuussa ja siitä syntyvä ulkoisten menojen vähennys oli vuonna 2022 n. 70 000 €.

- Vanhuspalvelun tehostetuissa asumispalveluyksiköissä siirryttiin vaiheittain keskitetystä toimitustavasta hajautettuun toimitustapaan, kustannusvaikutus vuositasolla n. 150 000 euroa.

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.

Koronapandemian vaikutuksia on seurattu kaupunkitasoisesti kirjanpidon projektitunnuksella 500000. Vuodelle 2022 kirjattiin koronapandemiasta aiheutuvia kustannuksia 2 690 824 euron edestä.

Vuonna 2022 eri toimialoilla valmistauduttiin hyvinvointialueuudistuksen tuomiin muutoksiin. Uudistus tarkoittaa, että sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta uusille hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta lukien. Vuonna 2022 muutettiin myös kaupungin organisaatorakennetta uuden – jäljelle jäävän kunnan osalta.

Olellaiset tapahtumat elinkeinoelämän ja elinvoiman kasvattamiseksi

Metalli loves Tekno ja metalli-konepaja verkoston perustaminen ja luominen

Metalli- ja konealan osaajapulaan reagoimiseksi Rauman kaupunki yhteistyössä Kauppakamarin kanssa koordinoi metallialan verkoston vuoden 2021 syksyllä. Verkostoon 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 Metalliloves Tekno kampanja, joka viestinnän ja aktiivisen markkinointityön kautta pyrki vaikuttamaan metalli- ja konealan vetovoimaan ja alan mielikuvien muuttumiseen positiivisemmaksi. Kampanja tuo samalla esiin Rauman seudulla sijaitsevia metalli- ja konealan työpaikkoja. Kaupunki osallistui kampanjaan 1000 euron osuudella.

Kampanja näkyi vuoden 2022 aikana erityisesti toisen asteen yhteishakujen aikaan. Kone- ja metallialalle hakeutuikin opiskelijoita ja opiskelijaryhmät tulivat täyteen sekä WinNovan Rauman, että Laitilan toimipisteessä. Keväällä kampanja näkyi myös paikallislehti Länsi-Suomessa, sekä yritysten ja kaupungin somekanavilla. Lisäksi Metalliloves Tekno –kampanja näkyi Taitajat2022 –tapahtumassa, jossa Tukimedin edustaja oli yhdessä kaupungin kanssa kertomassa metallialan työskentelymahdollisuuksista Raumalla.

Vuoden 2022 loppupuolella Bonde Oy lähti hakemaan Metalliloves Tekno kampanjaan rahoitusta yrityksiltä myös toiselle vuodelle, mutta yrityksiä ei lähtenyt toimintaan mukaan. Metalliloves Tekno kampanja päättyi siis vuoteen 2022. Syinä olivat muun muassa muuttuva maailman tilanne, resurssit sekä se, että verkosto koostuu suhteellisen pienistä yrityksistä (alihankintaketjussa). Myöskään Rauman kaupunki ei osallistunut kampanjan toiselle kierrokselle, sillä kaupunki ei yksin voi ylläpitää ja sponsoroida vain yhden alan kampanjaa. Verkoston jäsenten osallistuminen kokouksiin on myös ollut suhteellisen vaihtelevaa. Verkostolle ei välttämättä nähdä suurta tarvetta tällä hetkellä ja esimerkiksi WinNovalla on käynnissä useita eri alojen rekrytointikampanjoita ja kummiyritystoimintaa. Myös seutukaupunkihankkeessa alkaa erillinen

Intian rekryointipilotti alueen metallialanyrityksien työvoimatarpeisiin liittyen. Tarve verkoston jatkamiselle selvitetään vuoden 2023 aikana.

Kansainvälisiin osaajiin liittyvä Seutukaupunkihanke

Seutukaupunki kv-rekry –hanke toimi yhteistyössä mm. Rauman ja Laitilan kaupungin alueilla toimivien yritysten, oppilaitosten, TE-keskuksen, ELY-keskuksen, kauppakamarin sekä muiden Satakunnan ja Varsinais-Suomen alueella toimivien kv-hankkeiden kanssa.

Hankkeen tavoitteena oli lisätä yritysten tietoisuutta KV-rekryointien mahdollisuuksista sekä madaltaa kynnystä ensimmäisen kv-työntekijän palkkaamiseen. Konkreettisina toimenpiteinä toteutettiin mm. erilaisia webinaareja tukemaan kansainvälistä rekryointia sekä osallistuttiin rekryointipilottiin, jossa haettiin hitsaajia ja cnc-konestajia yritysten tarpeisiin. Hankkeen aikana muodostuneita verkostoja hyödynnetään jatkossa mm. asettautumispalveluiden kehittämistyössä.

Kansainvälisen rekryoinnin yhden oven mallin startti

Vuoden 2021 lopulla aloitettiin yhden oven mallin valmistelu kokoamalla yhteistyöverkosto ja työryhmä. Taustalla tarve työperäisen maahanmuuttajan asettautumispalveluille, sekä yritysten tietoisuuden lisääminen kansainvälisten rekryointien mahdollisuuksista sekä vastata osaltaan osaajapulan haasteisiin. Tavoitteena oli luoda Rauman kaupungin palvelumalli, jossa tietoa on saatavissa yhdestä paikasta, henkilöt/yritykset saadaan ohjattua oikeiden palveluiden pariin sekä saavuttaa parempi sitoutuminen seutuun ja huomioida myös perheiden tarpeet.

Vuoden 2022 aikana luotiin palvelupolkumalli, joka palvelee kv-rekryointia suunnittelevaa yritystä, tänne saapuvaa kv-taustaista henkilöä, sekä täällä jo olevaa kv-osaajaa sekä hänen perhettään. International House Rauma –palvelupisteen lanseeraus ja avajaiset järjestetään maalikuussa 2023.

Kesäteekkarikampanja ja FiTech-verkoston teknillisten yliopistojen opiskelijavierailu

Kesäteekkarikampanja toteutettiin vuonna 2022 kuudetta kertaa. Rauman kaupunki tarjosi Raumalla toimiviin teknologiayrityksiin kesätöihin tuleville 20 DI- ja arkkitehtiopiskelijalle asuntoedun sekä bussi –tai polkupyöräedun. Kampanjaan liittyi Kesäteekkarilounas-verkostoitumistapahtuma.

Lähes 60 loppuvaiheen diplomi-insinööriopiskelijaa saapui 17.11.2022 vierailulle Rauman alueen teollisuudenalan yrityksiin. Mukana oli muun muassa konetekniikan, prosessitekniikan, ympäristötekniikan, kemiantekniikan ja materiaalitekniikan opiskelijoita Turun ja Oulun yliopistoista sekä Åbo Akademista. Yliopistot kuuluvat tekniikan alan yliopistojen FiTech-verkostoon. Tapahtumassa mukana olleet kahdeksan yritystä edustavat alueen vahvaa teollisuusosaamista.

Satakuntalainen osakunta -yhteistyö

Rauman kaupunki ja Satakuntalainen Osakunta on solminut monivuotisen yhteistyösopimuksen, jonka tavoitteena on tukea Rauman kaupungin Osaavan työvoiman saatavuus -kärkihankkeen tavoitteita. Rauman kaupungin ja osakunnan kanssa on sovittu mm. tiedottamiseen liittyvistä asioista sekä suunniteltu osakunnan tilojen käyttöä peruskorjauksen valmistuttua

Automaatiotekniikan lahjoitusprofessori

Rauman kaupunki sitoutui vuonna 2021 viiden vuoden ajaksi Turun yliopiston tekniikan alan lahjoitusprofessorin rahoitukseen. Lahjoitusprofessorin teemaksi muodostui Automaatiotekniikka. Rauman kaupungin ohella lahjoittajina toimii 13 keskeistä teknologiayritystä. Vuoden 2022 aikana jatkettiin professorin hakua, pidettiin lahjoitusprofessorin ohjausryhmän ja työvaliokunnan kokouksia sekä käynnistettiin yhteistyö ainejärjestöjen kanssa. Ainejärjestöjen kanssa ryhdyttiin valmistelemaan Satakunnan Sata Tekniikan Mahdollisuutta-tilaisuuksia, jotka toteutettiin tammikuussa-2023 Raumalla ja Eurajoella.

Pitsikaupungin kesäyrittäjät

Kesäyrittäjätoiminta lanseerattiin uudella Pitsikaupungin kesäyrittäjät -nimellä. Pitsikaupungin kesäyrittäjäohjelmaa markkinoitiin kaikille raumalaisille ysiluokkalaisille tunnin mittaisessa infossa, joka järjestettiin oppilaanohjaus -tuntien yhteydessä. Tämän lisäksi kevättalven aikana ohjelmasta tiedotettiin ja viestittiin eri kanavissa. Pitsikaupungin kesäyrittäjäohjelma toteutettiin vuonna 2022 kaupunkikehityksen omana työnä. Paikkoja ohjelmaan oli tarjolla yhteensä 20. Kesäyrittäjäohjelmaan haki mukaan 16 nuorta. Yhteensä 13 kesäyrittäjää aloitti lopulta toiminnan (kolme hakijaa perui ohjelmaan osallistumisen). Kesäyrittäjätoiminnassa oli vuonna 2022 mukana yhteensä 13 nuorta, joista yhdellä ei täytynyt tuen myöntämisperusteet. Tästä johtuen kesäyrittäjätukia maksettiin 12 x 400 euroa). Ohjelmaa vetämään palkattiin Pitsikaupungin kesäyrittäjämentori, joka järjesti Rauman 4H yhdistyksen ja yhteistyökumppaneiden kanssa nuorille yrittäjyyden sparrauksia sekä oli nuorten kesäyrittäjien tukena koko kesän ajan.

Kesätyötuet

Rauman kaupunki tuki vuonna 2022 nuorten kesätyöllistymistä kesätyösetelillä. Kesätyöseteli on nuoren itsensä hakema tuki kesätyöllistymisen edistämiseksi. Se on 400 euron arvoinen tuki työnantajan palkkakustannuksiin hänen palkatessa nuoren. Vuonna 2022 kesätyöseteli oli haettavissa vuosina 2001-2006 syntyneille nuorille.

Kesätyösetelimalli oli ensimmäistä kertaa käytössä vuonna 2022. Kesätyöseteleitä oli haettavissa yhteensä 400 kappaletta, eli kaupunki tuki nuorten kesätyöllistymistä 160 000 eurolla setelimallin kautta. Kesätyöseteleitä haki yhteensä noin 500 nuorta (479). Sopimuksia yrittäjien ja nuorten välille syntyi yhteensä 344 kappaletta, joista 326 (130 400 euroa) haettiin maksatukseen.

Kesätyöseteleitä markkinoitiin yhdessä kesäyrittäjäohjelman kanssa kaikille raumalaisille ysiluokkalaisille tunnin mittaisessa infossa, joka järjestettiin oppilaanohjaus -tuntien yhteydessä. Tämän lisäksi kevättalven aikana kesätyötuista tiedotettiin ja viestittiin eri kanavissa.

Tilaisuudet ja tapahtumat yrittäjille

Kaupunkikehitys toteutti omana palveluna vuoden 2022 aikana yhdeksän erillistä tapahtumaa tai tilaisuutta yrittäjyyttä suunnitteleville ja alkaville yrittäjille. Tilaisuuksien aiheina olivat mm. Ryhtyisinkö yrittäjäksi, kevytyrittäjyys, viestintä ja markkinointi yrityksen kilpailukeinona, turvautusti yrittäjyyteen, jne. Peruskoulun ysiluokkalaisille ja toisen asteen oppilaitosten opiskelijoille järjestettiin 16 erillistä kesätyö- ja kesäyrittäjäinfoa. Tilaisuudet järjestettiin joko fyysisinä tai webinaareina. Tilaisuuksiin osallistui yhteensä 526 henkilöä.

Toimivien yritysten kehittämiseen liittyen Kaupunkikehitys toteutti yksin tai yhteistyökumppaneiden kanssa vuoden 2022 aikana yhteensä 21 tilaisuutta, joista 11 toteutettiin webinaareina ja 10 fyysisinä tilaisuuksina. Tilaisuuksien aiheet liittyivät mm. yritysten kasvumahdollisuuksiin, koronatukiin, yritysrahoitukseen, verkkokauppaan sekä omistajanvaihdoksiin. Tilaisuuksiin osallistui yhteensä yli 700 henkilöä.

Yrityspalvelutyöryhmä ja projektit

Kaupungin hallintokuntarajat ylittävä yrityspalvelujen yhteistyöryhmä on toiminut aktiivisesti ja kokoontunut 8 kertaa vuoden 2022 aikana. Lisäksi on valmisteltu ja toteutettu yrityskehittämiseen liittyviä projekteja (mm. HINKU, seutukaupunkien innovaatioekosysteemihaanke, ProAgrian maaseudun yritysneuvontahaanke).

Seutukaupunkien innovaatioekosysteemihaanke

Rauman kaupunki on mukana Seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkoston kehittäminen -hankkeessa, missä tavoitteena on koota yhteen niiden kehittyvien seutukaupunkien verkosto, jotka haluavat kehittää alueellista innovaatioekosysteemiään yhteistyössä toisilta oppien sekä käyttää vahvan

verkoston voimaa näkyvyyden ja vetovoiman aikaansaamiseksi. Vuoden 2022 aikana pidettiin strategiatyöpajoja sekä innovaatioekosysteemejä esitteleviä webinaareja.

Satakunnan pääomasijoitusrahaston perustamisselvitys

Rauman kaupunki oli mukana selvittelemässä mahdollisuutta perustaa pääomasijoitusrahasto Satakuntaan. Selvityksessä ovat olleet mukana Rauman lisäksi Porin, Huittisten ja Kankaanpään kaupungit, Satakunnan ja Rauman kauppakamarit, Satakunnan Yrittäjät sekä Satakunnan bisnesenkelit. Toimijat päätyivät siihen, että varsinainen selvitystyö hankkeistetaan ja toteutetaan vuoden 2022 aikana. Rauman kaupunki osallistui Satakunnan pääomarahaston perustamisselvitys –hankkeeseen. Hankkeen loppuseminaari pidettiin 23.8.2022, jonka jälkeen selvityksen aineistot lähetettiin Satakunnan kunnille. Selvityksen tuloksia esiteltiin myös Rauman kaupungille erikseen.

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.

Vetyverkosto

Rauman kaupunki liittyi vuonna 2021 Raahan kaupungin vetämään kansalliseen vety-teemaverkostoon, jossa Raumalla on mahdollista saada ajantasaista, tutkittua tietoa sekä valmistautua tulevaisuuden vetytalouteen. Verkostolle on laadittu toimintasuunnitelma vuosille 2022–2023. Verkoston sisälle on mm. perustettu sisäinen teams –kanava tiedonvälitykseen. Lisäksi hankkeessa rakennetaan kansainvälisesti erottuvaa Both2nia-brändiä, jonka avulla vetyhankkeille Itämeren alueella haetaan näkyvyyttä Euroopassa. Satakunnan oma vetytaloustyöryhmä (mm. Rauman kaupunki, kauppakamarit, Satakuntaliitto, Prizztech Oy) kokoontui kerran vuoden 2022 aikana. Rauman kauppakamarin teollisuus- ja liikennevaliokuntien yhteiskokous teemalla vetytalous pidettiin tammikuussa ja kokoukseen osallistui noin 70 henkilöä.

Finnish Archipelago 2025 -matkailuhanke

Hanke on päättynyt 31.12.2021 ja toteutunut Rauman osalta suunnitelman mukaisesti. Koko hankkeen loppuraporttiin on kirjattu hankkeesta saadut hyödyt ja opit, jonka rahoittaja on hyväksynyt.

Rauman saariston Master Plan

Vuoden 2021 aikana laadittiin Rauman saariston Master Plan 2030, joka on saariston kokonaisvaltaista kehittämistä ohjaava työkalu tuleville vuosille. 2022 Master Planin mukaisina käyttötalouden kehittämistoimenpiteinä toteutettiin pääosin suunnittelua, esim. Retkeilyreititkartoitus ja –suunnitelma, reittiverkostoa tukevan opasteinfrastruktuurin suunnitelma, saavutettavuusselvitys sekä materiaalia markkinointitarkoituksiin.

Joulukaupunki Rauma

Vuoden 2021 aikana laadittiin joulun kehittämiseksi 5-v strategia ja 2022 Pitsikaupungin joulu toteutettiin strategian mukaisesti. 2022 päätoteutuksia olivat Joulevangeeljum -musiikinäytelmä, Tammelan tonttumaa, Suomen pienin joulukatu –teos Kitukrännissä, Jouluksi kotiin –asukasmarkkinointikortit sekä joulukoristeiden kierrätys ja kirppistapahtumat. Huomionarvoista on, että Pitsikaupungin joulun 2022 - palautekyselyssä suurin osa vastaajista piti joulua erittäin onnistuneena ja suosittelisi sitä muillekin. Pitsikaupungin joulun toteuttamiseen 2022 osallistui myös ennätysmäärä eri toimijoita.

Tapahtumatuki yrityksille

Rauman kaupunki laati myöntöperusteet ja julkisti haun tapahtumatuesta vuonna 2022. Tuen tarkoituksena oli edesauttaa kaupungin palvelu- ja matkailualan yrityksiä ja tapahtuma-alan toimijoita selviämään koronan aiheuttamasta poikkeustilanteesta. Tukea myönnettiin kahdelle tapahtumalle yhteensä 40 000 €.

Business Finland Cleantech invest in -tiimi

Rauman kaupunki on kutsuttu vuoden 2022 alkupuolella mukaan tiimin toimintaan. Tiimin vetäjän kautta saatu tietoa kansainvälisistä yrityshankkeista sekä tiimin kokoontumisissa saatu lisätietoja toimialaan liittyen.

Yrittäjien aamukahvit

Yrittäjien aamukahvit aloitettiin syyskuussa 2022. Aamukahveja järjestetään kuukausittain, joka kuukauden toinen tiistai. Tavoitteena on mahdollistaa ja edistää elinkeinoelämän ja yrittäjien vuoropuhelua kaupungin eri toimijoiden kanssa.

Joukkoliikenne

Joukkoliikenteen laaja kehittämisselvitys toteutettiin vuoden 2022 aikana. Selvitystyön kumppanina toimi Sitowise Oy. Kehittämisselvityksen tiimoilta järjestettiin myös kysely kuntalaisille joukkoliikenteen käyttämisestä sekä nimikilpailu uudistuvalla joukkoliikenteelle. Nimikilpailun voittajaksi tuli Rauman Gytyi. Kehittämisselvityksen myötä Rauman kaupunki päätti uudistaa sekä joukkoliikenteen että lipputuotteiden kokonaisvaltaisesti. Lisäksi joukkoliikenteen tuottaja, palveluliikenne sekä koulu- ja sotekuljetukset kilpailutettiin vuoden 2022 aikana. Joukkoliikenteen osalta uuden toimijan sopimuskausi alkoi 1.1.2023. Kehittämisselvityksen myötä rakennettiin myös joukkoliikenteen markkinoinnin vuosikellot tuleville vuosille sekä valmisteltiin joukkoliikenteen visuaalisen ilmeen kilpailutusta, jonka oli tarkoitus startata alkuvuonna 2023. Joukkoliikenteen kokonaisvaltaisen uudistuksen myötä joukkoliikenne siirrettiin hallinnollisesti tekniselle toimialalle, aluepalveluihin, jotta saumaton yhteistyö alueen- ja maankäytön osalta mahdollistuisi parhaiten.

Hankkeet

Rauma osallistui yhdessä Eurajoen kunnan, Kauppakamarin ja Rauman Sataman kanssa EcoRE - hankkeeseen, jossa tavoitteena on luoda alueesta kiertotalousselvitys ja mahdollistaa selvityksestä saadun tiedon perusteella mm. tulevaisuudessa kestävä teollisuuden investointeja alueella.

Rauman kaupungin "Ympärivuotisesti elinvoimainen Rauma" -hanke sai rahoituksen Satakuntaliiton AKKE - rahoituksesta. Hankkeen päätavoitteena on kehittää Rauman ympärivuotisuutta ja vetovoimaa. Hankkeen aikana tunnistetaan ja määritellään Rauman vetovoimakaudet toiminnan kehittämiseksi ja luodaan ympärivuotinen, kestävä ja pitkäjänteinen toimintamalli, jonka avulla paikalliskulttuuriin pohjautuvat elämykset tuodaan fyysisesti ja digitaalisesti koettaviksi, ostettaviksi ja saavutettaviksi raumalaisille sekä matkailijoille. Hankkeen aikana aktivoidaan ja osallistetaan paikallisyhteisöä tuottamaan paikallisiin vahvuksiin perustuvia elämyksiä, tuotteita, palveluita sekä tapahtumia ympäri vuoden kestävällä tavalla. Hankkeen toteutusaika 1.6.2022 - 31.12.2024 ja kokonaisbudjetti 100 000 €, josta Satakuntaliiton myöntämä rahoitus on enimmillään 80 000 €.

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.

Vuonna 2022 Rauman kaupungin henkilöstön kestävästä liikkumisesta edistettiin Fiksusti töihin Raumalla -hankkeessa. Hankkeessa selvitettiin kaupungin henkilöstön liikkumistottumuksia ja -tarpeita työmatkakyselyllä, koottiin ideoita vuorovaikutteisesti henkilöstön kanssa ja suunniteltiin Rauman kaupungin olosuhteiden ja käytäntöjen kehittämistä yhteistyössä henkilöstön ja asiantuntijoiden kanssa. Hankkeelle myönnettiin liikkumisen ohjauksen valtionavustusta

Rauman kaupunki on sitoutunut kunta-alan energiatehokkuussopimukseen; tähän liittyen toteutetaan energian kulutuksen pienentämiseen vaikuttavia toimenpiteitä (mm. uudisrakentamisen ja peruskorjaustyön yhteydessä selvitetään, onko aurinkoenergian käyttö kohteessa kannattavaa, lisäksi katuväläistuksen 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.

Vuonna 2022 alkanut energiakriisi omalta osaltaan vauhditti nopeampaa siirtymistä aurinkosähköratkaisuihin. Kaupunginvaltuusto myönsi syksyllä 2022 erillisen lisämäärärahan energiansäästötoimenpiteisiin, jolla lähdettiin suunnittelemaan uusia aurinkovoimaloita kaupungin kiinteistöihin. Työ jatkuu vuonna 2023.

Elohopeavalaisimia korvattiin LED-valoilla sähköyhtiöiden yhteiskaivuukohteissa sekä kaupungin omissa kohteissa.

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.

Liikelaitoksen merkittävimmät ympäristövaikutukset liittyvät jäteveeten, erityisesti Maanpään jätevedenpuhdistamolla kemiallisesti puhdistettujen jätevesien johtamisesta mereen. Vaikutukset ovat kuitenkin melko vähäiset, koska lähes kaikki 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.

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 2022 aikana toimialajohdolle tai sisäiseen tarkastukseen.

Hyvinvointialueuudistus 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. aliurakoitsijat), 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 korruptioon, lahjontaan ja ihmisoikeusasioihin liittyvät epäasiallisuudet.

Rauman kaupungilla on käytössä sidonnaisuusrekisteri luottamushenkilöille ja johtaville viranhaltijoille.

1.1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Konsernipalvelut

Hyvinvointialueen toteutuminen 1.1. 2023 alkaen vaikuttaa oleellisesti kaupungin palveluprosessien rajapintoihin, taloudelliseen liikkumavaraan ja henkilöstömäärään; konsernipalvelut-toimiala on koordinoanut muutokseen varautumista kaupunkitasoisesti 2022 aikana. Vuosi 2023 todentaa käytännössä muuttuneen toimintaympäristön kokonaisuuden ja mahdolliset haasteet, jotka on ratkaistava.

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.

Työllisyyden hoito

Koronan ja Ukrainan sodan pitkäaikaisvaikutukset tulevat heijastumaan työllisyydenhoidossa pitkään. Elinkeinoelämässä työvoimatilanteet ovat nopeasti muuttuvia ja pitkän tähtäimen suunnittelu on haasteellista. Pitkäaikaistyöttömien tilanne ei parane suorassa suhteessa elinvoimatilanteen parantuessa. Palvelutarpeet ovat moninaiset, monen kohdalla painottuen myös kuntoutustarpeisiin. Erilaisin aktiivitoimenpitein pitkäaikaistyöttömien määrään pystytään vaikuttamaan. Osana pohjoismaista työllisyyspalvelu-uudistusta TE-hallinto on lisännyt resurssejaan ja tämän toivotaan tehostavan pitkäaikaistyöttömien työllistymistä.

TE24/25 uudistuksen valmistelua on jo lähtenyt käyntiin. Rauman kaupungin työllisyydenhoitoon päätettiin työllisyyskoordinaattorin lisäksi rekrytoida sekä työvoimapäällikkö että –sihteeri. TE24/25 uudistuksella

tavoitellaan työvoimapalvelun ja työllisyydenhoidon tehostamista sekä synergiaetuja kuntien elinvoiman ja yrityspalvelujen kanssa.

Sivistystoimiala

Merkittävänä vaikuttavana tekijänä tulevaisuudessa ovat edelleen voimakkaasti pienentyvät ikäluokat ja palvelurakenteen sopeuttaminen niihin. Vuonna 2022 syntynyt ikäluokka on Rauman nykyhistorian pienin. 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. Myös Ukrainan sodan vaikutukset vaikuttavat oppilasmääriin ja tuen tarpeeseen.

Merkittävänä jo olemassa olevana, mutta edelleen kasvavana haasteena on erityislasten / oppilaiden määrän kasvu sekä varhaiskasvatuksen, että perusopetuksen piirissä. Korona-aika on myös osaltaan kasvattanut lasten ja nuorten erityyppistä oireilua, jonka pitkäaikaisia vaikutuksia on vaikea arvioida.

Varhaiskasvatuksen kentällä on edelleen meneillään isoja muutoksia. Selkeänä valtakunnallisena muutostrendinä, joka näkyy myös Raumalla voimakkaasti, on alle 3-vuotiaiden lasten määrän nousu osallistumisessa varhaiskasvatukseen elokuusta 2021 lähtien. Suuntaus jatkui edelleen vuoden 2022 aikana ja Otan päiväkotit jouduttiin avaamaan uudelleen määräaikaisesti käyttöön joulukuussa 2022. Valtakunnallisesti keskusteluissa on esiovetuksen laajentaminen kaksivuotiseksi ja kokonaan maksuton varhaiskasvatus, jotka vaikuttavat toteutuessaan sekä henkilöstömenoja kasvattavasti että tuloja vähentävästi.

Iltapäivätoiminnassa lapsimäärät laskevat vähitellen, mutta lasten erityistarpeet lisääntyvät. Huoltajien etätöiden lisääntyminen näkyy hieman lasten hoitotarpeen vähenemisenä. Perusopetuksessa koulunkäyntinsä aloitti syyslukukaudella yli 60 lasta vähemmän kuin edellisenä syksynä. Ikäluokkien koko yhtä vuotta lukuun ottamatta on seuraavien vuosien aikana noin 300 tai hieman alle. Vuonna 2019 koulunsa aloitti vielä 400 oppilaan ikäluokka. Oppilasmäärän lasku on merkittävä.

Perusopetukseen valmistavan opetuksen oppilasmäärä vuoden lopulla lähestyi kuuttakymmentä. Valmistavan opetuksen vuoden jälkeen oppilaat siirtyvät perusopetukseen ja suomi toisena kielenä -oppimäärän opetuksen tarve kasvaa. Talousarvion 2023 saatiin suomi toisena kielenä -opetukseen tuntiohjeiden vakanssi. Riittääkö viiden opettajan työpanos S2-opetuksessa, selviää lukuvuoden 2023-2024 suunnittelun yhteydessä. Maahanmuuttajalasten määrän kasvaminen lisää ainakin erityisopetuksen tarvetta.

18-vuotiaiden oppivelvollisuus astui voimaan 1.8.2021 ja uusi Tutkintoon valmistava koulutus (TUVA) 1.8.2022. Kyseessä on iso koulutusjärjestelmän muutos, jota Raumalla toimeenpannaan TUVA-rakenteiden osalta. Muutos vaikuttaa lukiokoulutuksen järjestämisen lisäksi myös perusopetukseen rakenteisiin. Oppivelvollisuus iän nosto tarkoittaa merkittävää käyttötalouden kasvua lukiokoulutuksen järjestämiseen, jonka valtion on luvannut korvata kunnille täysimääräisesti. Menot nousevat (v. 21-24) joka vuosi uuden ikäluokan tullessa oppivelvollisuuslain piiriin. TUVA – rakenteita valmisteltiin maakuntatasoisesti ja TUVAkoulutusta Raumalla tarjoaa 1.8.2022 alkaen mm. Länsirannikon koulutus OY Winnova. TUVA:n käynnistymisen myötä Rauman Lyseon lukion maahanmuuttajataustaisille suunnattu lukiokoulutukseen valmistava koulutus (LUVA) päättyi. Lukio tarjoaa lukiokoulutuksen opinnot ja niihin valmentautuminen opintoja Winnovan järjestämässä TUVA:ssa yhteistyösopimuksen pohjalta. Tulevaisuudessa TUVAyhteistyön kehitetään ja tiivistetään edelleen Winnovan kanssa etenkin kansainvälistäustaisten opiskelijoiden kohdalla. Nuorten työpajan, WinNovan ja SataEdun kanssa solmittiin koulutuksen järjestäjän ja työpajan yhteistyösopimus. Yhteistyösopimuksella ammatillisessa tai tutkintoon valmistavassa koulutuksessa olevat

opiskelijat voivat suorittaa työpajalla ammatillisia opintoja, ammatillisen tutkinnon osia tai tutkintoon valmentavan koulutuksen opintoja (TUVA). Tavoitteena on edistää opiskelijoiden tutkinnon/tutkinnon osien tai koulutuksen osien suorittamista ja heidän siirtymistään työelämään.

Lukion opetussuunnitelman LOPS2021 ja tätä edeltäneen lukion opetussuunnitelman LOPS2016 rinnakkainen käyttö tulee edelleen aiheuttamaan haasteita kurssitarjottimen hallinnoinnissa. Lukuvuoden 2023-2024 aikana uuden opetussuunnitelman LOPS2021 -mukaisia opintojaksoja opiskelee kolme ikäluokkaa ja ainoastaan neljännen vuosikurssin opiskelijat opiskelevat vanhan opetussuunnitelman mukaisia opintoja.

Yhdyspinnat hyvinvointialueen kanssa on saatava toimiviksi, jotta kuntalaisten hyvinvointia kyetään tehokkaasti edistämään ja vähentämään terveysmenojen kasvua. Tilanne näyttäytyy tällä hetkellä vielä melko epäselvältä. Opiskeluhuollon henkilöstön siirrettyä hyvinvointialueelle, yhteistyön ja uusien yhteistyömuotojen kehittäminen on tärkeää, jotta opiskeluhuollon yksilötyö jatkuu tarpeiden mukaisesti ja kunnan vastuulle jäänyt yhteisöllinen opiskeluhoitotyö vahvistuu.

Sosiaali- ja terveystoimiala

Hyvinvointialueelle siirtymisen jälkeen Raumalla ei ole enää sote-palveluita yhdistävää toimijaa, viranhaltijaa tai hallintotoimea. Tehtävien hoitaminen määräytyy uudessa organisaatiossa aiemmasta kuntaorganisaatiosta poikkeavalla tavalla. Palveluiden järjestämisessä ja saannissa tavoitteena on hyvinvointialueen yhtenäiset käytännöt. Lienee kuitenkin selvää, että tarjonnassa tulee olemaan eroja paikkakuntien välillä. Tietyissä palveluissa kuntakohtaiset rajat voivat poistua. Meneillään oleva ja syyskuussa valmistuva palveluverkkoselvitys vastannee sekä vähenevään väestömäärään että määrärahojen vajeeseen. Kokonaan uusien tietojärjestelmien hankinta ja pystyttäminen suureen organisaatioon vienee ennakoitua enemmän voimavaroja.

Yhteistyö kuntiin toteutuu asiasisällön perusteella hyvinvointialueen konsernipalvelujen, sote-palvelujen toimialueiden ikääntyneiden, aikuisten, lasten, nuorten ja perheiden sekä sairaala- ja erityispalvelujen toimialueiden sekä strategia ja järjestäminen vastuualueen kautta. Viime mainittuun johdon tukitoimintoon sisältyvät mm. HYTE-toiminta sekä valmius ja varautuminen.

Kiinteistöratkaisuihin jatkuu tiivis yhteistyö kaupungin ja hyvinvointialueen välillä. Suunnitelmissa tulee edetä ja jatkaa kehittämistyötä. RauSote-konseptin mukainen kehittäminen tulee saada käyntiin. Ympäristöterveydenhuollon toiminnan saanti yksiin toimitiloihin pitäisi saada toteutukseen vuosien ajan tapahtuneen siirtämisen sijaan. Työtoimintakeskus Toimelan saanti yksiin tiloihin tulisi ottaa valmisteluun. Päihdepalvelujen ympärivuorokautisen yksikön lopullinen rakentamistarve selvinnee palveluverkkoselvityksessä.

Kaupunkitasolla osana asumisen ohjelman toteuttamista tulisi käynnistää neuvottelut ja valmistelut senioriasumisen hankkeen käynnistämiseksi. Järjestöyhteistyön aktivointi on yksi mahdollisuuksista JASO ry:n mallia tavoitellen.

Tekninen toimiala

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.

Kiinteistösalkutus päivitetään vuosittain tammi-maaliskuun välisenä aikana. Päivityksen tavoitteena on jatkuva kiinteistökannan määrän kriittinen tarkastelu ja taloudellisten resurssien kestävä jakaminen eri kohteiden välillä. Taloudellisten resurssien kaventuessa täytyy myös kiinteistökannan määrää tarkastella

kriittisesti, jotta kaupungin ydintoiminnan käytössä olevat suoraomisteiset rakennukset voidaan pitää toiminnan kannalta riittävässä käyttökunnossa.

Verkostojen pituus kasvaa vuosi vuodelta, mistä johtuen vastaavaa priorisointia on tehtävä myös infraverkon osalta. Asuntoalueiden kunnossapitoa on nyt jouduttu karsimaan ja keskittämään resursseja keskusta-alueiden kunnossapitoon.

Vuonna 2022 käynnistyi pohjoisten kaupunginosien liikenneväylien, viheralueiden ja puistojen kunnossapitourakka käsittäen noin 25 % katukilometreistä. Tulevina vuosina käynnistyy vastaa alueurakka eteläisissä kaupunginosissa käsittäen myös n. 25 % katukilometreistä. Näin tulevaisuudessa noin puolet katujen kunnossapidosta on urakoitu ja puolet tehdään omana työnä.

Ulkovalaistuksen saneerauksen yhteiskaivuukohteet painottuvat jatkossa Vakka-Suomen Voiman toiminta-alueella sijaitsevien valtion alempiasteisille valaistuille teille.

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

Wihertoimen hallinto on siirtynyt kokonaisuudessa Isometsälle ja Kaupunginpuutarhan toimistotilat ovat wihertoimen osalta tyhjennetty. Henkilökunta on siirtynyt myös talveksi Isometsälle suunnitelmien mukaan rakentamisen ryhmää lukuun ottamatta. Wihertoimen muutto kokonaisuudessaan etenee sitä mukaan kuin Isometsältä vapautuu tiloja. Tavoite on, että Kaupunginpuutarhalla jää wihertoimen käyttöön sosiaalitilat, autotalli, traktoritalli ja konehalli, joita käytetään normaalisti kunnossapitokauden aikana sekä konekaluston talviaikaiseen varastointiin.

Etenkin teknistä toimialaa on koskenut merkittävästi vuonna 2022 alkanut voimakas materiaalien ja energian hintojen nousu. Aineiden ja tarvikkeiden lisäksi nousevat hinnat heijastuvat myös palvelujen ostoihin. Talousarviokehyksessä tällaiseen hintojen nousuun ei oltu varauduttu. Hintojen nousu näkyy myös vuoden 2023 talousarvion toteumassa.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Vuoden 2023 alusta alkaen palvelualueen toiminta ja henkilöstömäärä muuttuvat olennaisesti, kun sosiaali- ja terveystalouden ruoka- ja puhtauspalvelut siirtyvät hyvinvointialueen hoidettavaksi.

- Liikevaihto pienenee 12,6 milj€:sta n. 7,2 milj€, kuntaan jää 56 %
- Henkilöstömäärä vähenee 234 henkilöstä n. 125 henkilöön, kuntaan jää 53 %
- Tuotettujen aterioiden lukumäärä vähenee n. 20 %, kuntaan jää 80 %
- Siivottavien neliöiden määrä pienenee n. 26 %, kuntaan jää 74 %

Ruoka- ja puhtauspalvelut ovat vuoden 2020 alusta yhdistetty yhdeksi kirjanpidolliseksi taseyksiköksi. Taseyksikön toiminnan supistumisen ja ulkoisen myynnin loppumisen johdosta valmistellaan erillisen kirjanpidollisen taseyksikön purkamista ja siirtymistä konsernipalvelujen toimialan nettobudjetoiduksi palvelualueeksi vuoden 2024 alusta alkaen.

Kehittämisen painopisteenä on asiakaslähtöisyyden ja digitalisuuden hyödyntäminen palveluprosesseissa. Kuntalaisten osallistamisella, vuorovaikutuksen lisäämisellä eri sidosryhmien kanssa ja päätöksenteon läpinäkyvyyden kehittämisellä tavoitellaan elinvoiman ja hyvinvoinnin lisäämistä.

Pienvenesatamat

Rauma on ollut aina merikaupunki ja veneilyharrastus jatkuu kaupungissa voimakkaana. Venepaikkojen hinnoittelun pitäminen kilpailukyisenä saattaa lisätä ihmisten kiinnostusta veneilyyn.

Rauman Vesi

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 viimevuosina merkittäviä peruskorjaus- ja saneeraustöitä, joilla on varmistettu kyseisten laitosten taloudellinen ja häiriötön käyttö. Vuoden 2022 aikana saatiin vesilaitoksen tontin asemakaavan muutos päätökseen, vanha jo käytöstä poistettu vesilaitos sai suojelumerkinnän (suojelumerkintä mahdollistaa, että rakennuksen saa purkaa vain Rauman vesihuollon kannalta pakottavista syistä.) Kaavapäätöksen perusteella päädyttiin valmistelemaan nykyisen vesilaitoksen modernisointia, ensimmäisessä vaiheessa ollaan teettämässä esisuunnitelmaa nykyisen laitoksen kapasiteetin kasvattamisesta ja toimintavarmuuden parantamisesta. Vesilaitosinvestoinnin arvioinnin yhteydessä tullaan tarkastelemaan myös Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatkotyöryhmän lopputulemia.

Peruskunnostus

Verkostoja on viimevuosina peruskunnostettu pääsääntöisesti Keskustan ja Syvärauman alueilla, keskustan peruskunnostukset näiden osalta valmistuvat vuoden 2023 aikana. Tulevina vuosina suunniteltuja peruskunnostuksia tullaan tekemään Syvärauman alueella, Otan alueella sekä keskustan alueella. Tulevina vuosina peruskunnostettavien alueiden määrä on aikaisemmasta hieman suurempi ja osa peruskunnostuksista tullaan suorittamaan pelkästään vesihuoltojärjestelmien peruskunnostuksena. Peruskunnostusta tullaan suorittamaan pitkäjänteisesti, kohteiden valitsemisessa vaikutta vesihuoltojärjestelmien kunnon lisäksi katujen kunto.

Uudisrakentaminen

Verkostojen uudisrakentaminen tulee olemaan melko maltillista painottuen kaupungin pohjoisille kaava-alueille. Vuodelle 2023 on suunnitteilla Vanha-Lahden alueen loppu osan uudisrakentaminen.

Uudet, yritystoiminnan kehittymiseen liittyvät hankkeet saattavat kuitenkin tuoda tullessaan merkittäviäkin tarpeita toteuttaa vesihuoltoverkoston uudisrakentamista. Yritystoimintaan liittyvää uudisrakentamista tullaan vuonna 2023 tekemään Susivuoren ja Lakarin alueella.

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 Kuninkaanmännyn Vesi Oy aloittaa vedentoimittamisen Säskylän Ristolaan valmistuvan Kuninkaanmännyn pohjavedenottamon valmistuttua. Myöskin Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatkotyöryhmä tuo mukanaan uutta yhteistyötä lähialueen kuntien kesken.

Rauman Seudun Jätehuoltoliikelaitos

Liikelaitoksella on vakaa taloudellinen tilanne, osaava henkilökunta ja Hevossuon jäteasema on hyvässä kunnossa sekä nykyaikainen, kaikkine tarvittavineen toimintoinen. 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 ollaan valmisteltu pakkausjätteen keräystä koskevan yhteistyösopimuksen mukanaan tuomia velvoitteita, pakkausjätteen keräys tulee alkamaan vuoden 2023 kesällä.

Vuoden 2022 aikana valmisteltu Eurajoki-yhteistyön syventäminen alkoi 1.1.2023, tämän seurauksena Rauman seudun jätehuoltolaitos vastaa tulevaisuudessa koko Eurajoen alueen jätehuollosta ja Rauman seudun jätehuoltoviranomainen toimii myös Eurajoen alueen jäteviranomaisena. Eurajoki-yhteistyö tulee näkymään työkuormassa tulevaisuudessa.

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.

1.1.8. Kunnan henkilöstö

Henkilöstöraportti vuodelta 2022 laaditaan erikseen.

Rauman kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 2 769 henkilöä, josta vakinaisen henkilöstön osuus 79,6 %, määräaikaisten osuus 19,1 % ja työllistettyjen % 1,2 %

Henkilöstömäärä väheni 33 työntekijällä vuodesta 2021. Työllistettyjä oli saman verran kuin edeltävänä vuonna. Muita määräaikaisia työsuhteita oli 69 vähemmän kuin vuonna 2021 ja vakinaisten henkilöiden määrä nousi 36 henkilöllä.

Peruskaupungin osuus henkilöstöstä oli 99 % ja liikelaitoksien yhteenlaskettu osuus oli 1,0 %. Sosiaali- ja terveystoimessa työskenteli 1.133 henkilöä (40,92%), Sivistystoimessa 1.092 henkilöä (39,44%) Teknisessä toimessa 195 henkilöä (7,04%) ja konsernipalveluissa 79 henkilöä (2,85 %). Vesi- ja viemäriiikelayksikössä 24 henkilöä (0,87 %) ja jätehuoltoliikelaitoksessa 9 henkilöä (0,25 %). Taseyksiköissä (ruoka- ja puhtauspalvelut ja pienvenesatamat) työskenteli yhteensä 248 henkilöä, joista ruoka- ja puhtauspalveluissa 237 henkilöä (8,56 %), pienvenesatamissa 1 henkilö (0,03 %)

Henkilöstön yhdenvertaisuuteen ja tasa-arvoon liittyvät periaatteet linjattiin Rauman kaupungin vuonna 2021 päivitetystä 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 ovat yksi kehityskeskustelulomakkeen osa.

Säännöllisesti kokoontuvaa moniammatillista Työhyvinvointi -työryhmää vetää työhyvinvointipäällikkö. Se muodostuu työsuojevaluottetuista 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 työsuojeletoimikuntana.

Rauman kaupungilla on käytössä erilaisia palkitsemisjärjestelmiä mm. WAU-työyhteisöpalkinto, Rauma-lobbari ja Me-hengen nostattaja ja aloitepalkkiojärjestelmä. Liikelaitoksilla on käytössä lisäksi tulospalkkiojärjestelmä.

Yhtenä organisaatiouudistuksen tavoitteena oli selkeyttää johtamisjärjestelmää. Vuonna 2021 päivitettyyn strategiaan laadittiin henkilöstöohjelma vuosille 2022-2025, jossa linjataan mm. henkilöstöjohtamisen käytäntöjä.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Sairauspäivien tarkastelu:

	Yhteensä 2021	Yhteensä 2022
Sivistys	13767	19777
Konsernipalvelut	456	1141
Ruoka- ja puhtauspalvelut	5878	8108
Sosiaali- ja terveys	21295	27100
Tekninen	2629	4109
Jätehuolto	33	99
Rauman vesi	159	162
Yhteensä	44217	60496

	1-3 pv	4-10 pv	11-29 pv	30 pv ja yli
Konsernipalvelut	217	232	106	586
Sivistys	4542	5971	2732	6532
Sosiaali- ja terveys	4225	7037	4570	11268
Tekninen	682	875	522	2030
Ruoka- ja puhtauspalvelut	698	1832	1330	4248
Rauman vesi	76	72	14	0
Jätehuoltolaitos	18	13	34	34
Yhteensä	10458	16032	9308	24698

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Sivistys		14,1	13	14,6	12,9	18,2
Kasvatus ja opetus	12,1					
Kulttuuri- ja vapaa-aika	6,4					
Konsernipalvelut	12,7	15,5	7,4	9	5,4	13,6
Ruoka- ja puhtauspalvelut				24	24,2	33,8
Puhtauspalvelut	25,6	24,8	21,4			
Ruokapalvelut	20,3	23,1	21,2			
Sosiaali- ja terveys	16,8	15,9	16,5	17,5	18,1	23,6
Tekninen	16,9	17,5	21,7	19,5	12,3	19,3
Jätehuoltolaitos	41,7	9,8	6,5	5,6	4,7	11
Rauman vesi	21,6	11,4	7,6	6,2	6,4	6,8
Yhteensä	15,2	16	15,5	16,7	15,7	18

Henkilöstön määrä:

	2018	2019	2020	2021	2022
Konsernipalvelut	87	84	83	76	79
Ruoka- ja puhtauspalvelut			244	247	237
Ruokapalvelut	129	131			
Puhtauspalvelut	121	121			
Sivistystoimiala	1110	1134	1125	1071	1092
Sosiaali- terveystoimiala	1254	1213	1185	1179	1133
Tekninen toimiala	209	204	197	197	195
Rauman Vesi	21	23	23	25	24
Rauman Sn Jätehuolto	10	6	7	7	9
Henkilöstö yhteensä	2941	2916	2864	2802	2769

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. Vuonna 2022 etätöitä teki 499 henkilöä yhteensä 15 025 päivää.

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 tietosuojaan 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:

Hovioikeudessa on vireillä runkovesiputken vuotamiseen liittyvä vahingonkorvausta koskeva riita-asia, jossa kaupunki vastaajana on voittanut jutun käräjäoikeudessa (tuomio 23.6.2022). Hovioikeusvaiheen riskinä on, mikäli kantajan valitus menestyy, että kaupungin vastattavaksi tuomittaisiin kyseinen vahingonkorvaus sekä kantajan oikeudenkäyntikulut kokonaisuudessaan. Mikäli kantajan valitus menestyy hovioikeudessa, tulisi kaupungin vastattavaksi myös sen omat oikeudenkäyntikulut kokonaisuudessaan.

Puteus-Yhtiöt Oy on heinäkuussa 2022 nostanut Rauman kaupunkia vastaan häätökanteen koskien eräitä sosiaali- ja terveystoimen käytössä olleita tiloja Keskinäinen Kiinteistö Oy Rauman Kaivopuiston omistamassa kiinteistössä, koska Puteus-Yhtiöt Oy on väittänyt ko. vuokrasopimuksia mitättömiksi. Rauman kaupunki on sittemmin vapaaehtoisesti vuoden 2022 puolella luovuttanut tilat Puteus-Yhtiöt Oy:lle. Oikeudenkäynti on edelleen vireillä ja asiassa järjestetään tämänhetkisen tiedon mukaan valmisteluistunto kesäkuussa 2023. Koska asian päävaatimus (häätö) ei ole tilojen hallinnan palautumisen vuoksi enää ajankohtainen, on tässä kyse lähinnä oikeudenkäyntikuluista, joiden arvioidaan kaikilta osin olevan vähäiset.

Lisäksi Puteus-Yhtiöt Oy on tammikuussa 2023 esittänyt Rauman kaupungille usean miljoonan euron alustavan vahingonkorvausvaatimuksen liittyen näihin samoihin toimitiloihin ja niistä tehtyihin vuokrasopimuksiin. Tämän jälkeen Puteus-Yhtiöt Oy on toukokuussa 2023 jättänyt Satakunnan käräjäoikeudelle haastehakemuksen, jossa se vaatii kaupungilta n. 9,5 miljoonan euron suuruisia vaatimuksia. Lisäksi vaaditaan oikeudenkäyntikuluja. Asiassa ei ole toistaiseksi määrätty määräpäivää vastaukselle eikä asiaa ole vielä annettu käräjäoikeuden toimesta kaupungille tiedoksi. Vaatimus on Rauman kaupungin käsityksen mukaan perusteeton. Asian oikeudenkäynti tulee kestämään pitkään ja siitä tulee aiheutumaan kaupungille vähintäänkin oikeudenkäyntikuluja. Puteus-Yhtiöt Oy ja Keskinäinen Kiinteistö Oy Rauman Kaivopuisto ovat myös helmikuussa 2023 jättäneet yrityssaneeraushakemukset, joiden nojalla molemmat yhtiöt on asetettu yrityssaneerausmenettelyyn huhtikuussa 2023.

Pohjoiskehän koululla helmikuussa 2020 tapahtuneen onnettomuuden hovioikeuskäsittely pidetään toukokuussa 2023, jonka jälkeen tiedossa on kaupungin mahdollisesti vastattavaksi ottamien

viranhaltijoihinsa kohdistuvien oikeudenkäyntikulun määrä. Oikeudenkäyntikulujen määrä ei tule olemaan merkittävä.

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 vakuutus sopimus 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 hyvinvointialueen käynnistymiseen 1.1.2023 liittyvät valmistelutyöt ja varautuminen tulevaan isoon muutokseen

Talousarviota 2022 laadittaessa syksyllä 2021 ei varauduttu korona-ajan jatkumiseen eikä korona-ajasta aiheutuneisiin palvelutarpeiden kasvuun. Palvelutarpeiden kasvuun ei saatu valtionavustusta eli korvamerkittyä rahoitusta. Valtio katsoi rahoittaneensa palvelujen tarpeiden kasvua eri avustuksin vuonna 2021. Koronasta aiheutuneita palvelujen lisätarpeita on ollut määrä korvata myös EU-rahoituksella. Kestävän Satakunnan (RRP) hakkeen rahoitus on kuitenkin hankkeen käyttötarkoituksen mukaisesti kohdentunut kehittämiseen, eikä lakisääteisten palvelujen järjestämiseen ja tuottamiseen

Helmikuussa 2022 Euroopassa puhjennut sotatilanne ja siitä seuranneet talouspakotteet vaikuttivat 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-aika on jatkunut edelleen. Lastensuojelussa kertynyt edelleen tarvetta raskaampiin palveluihin. Ikääntyneiden palveluissa kasvanutta palvelutarvetta tehostetussa palveluasumisessa ja kotihoidossa korjattu ostopalveluilla samoin jonoa sairaanhoitopiiristä.

Vuoden 2022 alusta käyttöön otettu Unit4 –toiminnanohjausjärjestelmässä esiintyneet ongelmat ovat vaikeuttaneet talouden luotettavaa seuraamista koko vuoden 2022 ajan. Luotettavan taloustiedon

markkinoilla vallitseva epävarmuus tekevät kuitenkin korkotason arvioinnin vaikeaksi. Korkotaso lähti vuoden 2022 aikana nousemaan merkittävästi ja nousu on edelleen jatkunut alkuvuonna 2023. Tämä näkyy kaupungille kasvavina korkokustannuksina.

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 riittävyyteen, 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 takausvastuusta.

Vahinkoriskit

Muun muassa riskeistä, luonnonilmiöistä, ilkeistä 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 vakuutusurva 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 sekä toimialojen ja johtokuntien toimintasäännöissä. Lisäksi on sisäisen valvonnan yleisohje sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja konserniohjeet.

Kaupunginhallitus on 2.5.2022 § 194 päättänyt hyväksyä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen astumaan voimaan 1.6.2022 ja lähettää ohjeen tiedoksi kaupunginvaltuustolle, joka merkinnyt ohjeen tiedoksi 30.5.2022 § 47.

Kaupunginhallitus on 7.11.2022 § 434 päättänyt hyväksyä hallintosääntöluonnoksen 1.1.2023 alkaen. Kaupunginvaltuuston on kokouksessaan 14.11.2022 § 99 hyväksynyt ehdotuksen.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa, että valiokunnat, johtokunnat, toimikunnat ja kaupungin palveluksessa olevat henkilöt suorittavat tehtävänsä voimassa olevia säännöksiä ja määräyksiä

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

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.

Tämä kaupunginhallituksen selonteko perustuu valiokuntien ja johtokuntien käsittelemiін tilinpäätösraportointilomakkeisiin, joissa tilivelvolliset ovat antaneet arviot sisäisen valvonnan nykytilasta. 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 2022 täydennysosasta. Tähän on koottu toimialakohtaiset tulokset ja keskiarvot (taulukko alla). Kaikkien osa-alueiden arvioiden yhteinen keskiarvo on 3,9 (4,1) jota edelleen voidaan pitää hyvänä. Kaikkiin kohtiin ei numeroarvosanaa ole annettu ja tämä on huomioitu keskiarvoa laskettaessa.

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

Sisäinen valvonta toimialojen arvioiden yhteenveto

2022

Sisäinen valvonta toimialojen arvioiden yhteenveto 2021	Konsernipalvelut	Sote	Sivistys	Tekninen	Konsernihallinto	Työllisyysenhoido	Ruoka- ja puhtauspalvelut	Pienvenesatama	Vesi- ja viemärlaitos	Jätehuolto	KA
1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen	4	4	5	4	4	5	5	4	4	4	4,3
2. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus	3	5	3	3	3	4	5	4	3	3	3,6
3. Riskienhallinnan järjestäminen	4	5	3	4	3	4	5	4	4	4	4,0
4. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta	4	4	4	5	4	0	5	4	4	4	3,8
5. Sopimustoiminta	4	4	4	4	4	4	5	4	4	4	4,1
6. Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä	4	4	4	4	5	4	5	0	4	4	3,8
	3,8	4,3	3,8	4,0	3,8	3,5	5	3,3	3,8	3,8	3,9

1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Arviointien keskiarvo säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen on 4,3 (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 30.5.2022, 47 §, hyväksynyt ehdotuksen uudeksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeeksi.

Sisäistä tarkastusta on hoitanut kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan alaisuudessa kaupunginrevisori. 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.

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 3,6 (vaihteluväli 3 – 5).

Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Talouden toteutumista on seurattu kuukausittain kaupunginhallituksessa kuukausiraportoinnin ja osavuositarkastusten muodossa. Kaupunginhallitukselle toimitetut talouden ja toiminnan seurantaraportit on valmisteltu ja käsitelty toimialojen johtoryhmissä ja valiokunnissa. Raportoinnissa oli vuoden aikana haasteita.

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.

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 30.5.2022, 47 §, hyväksynyt ehdotuksen uudeksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeeksi.

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.

Kaupungin vakuutukset on kilpailutettu vakuutusmeklarin toimesta vakuutuskaudelle 2022 - 2025.

Selonteko tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvistä riskeistä on tilinpäätöksen 2022 täydennysosassa kunkin toimijan osalta. Lisäksi Rauman kaupungissa on laadittu vuodesta 2018 lähtien tietotilinpäätös.

4. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Arvioinnin keskiarvo sopimustoiminta on 3,8 (vaihteluväli 4 - 5).
Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

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

5. Sopimustoiminta

Arvioinnin keskiarvo sopimustoiminta on 4,1 (vaihteluväli 4 - 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 3,8 (vaihteluväli 4 - 5). Arvioinnin perusteella tämä on arvioitu hyväksi.

Yksityiskohtainen selvitys tilinpäätöksen 2022 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)
- Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje

Tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen mahdolliset huomioid on selvitetty ja tehty tarvittavat korjaus-/muutostoimet; huomioid 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 elinvoimajatoimikunnassa. Näin ollen mahdolliset puutteellisuudet sekä tarpeet korjataan 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.

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	2022	2021
Toimintatuotot		
Myyntituotot	19 950 370,07	20 869 937,43
Maksutuotot	12 431 561,66	12 755 538,71
Tuet ja avustukset	6 971 055,83	10 454 514,20
Vuokratuotot	12 526 603,99	11 755 504,90
Muut toimintatuotot	2 173 396,15	1 747 951,99
TOIMINTATUOTOT	54 052 987,70	57 583 447,23
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-104 609 255,04	-102 584 456,58
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-23 845 664,42	-23 686 557,33
Muut henkilösivukulut	-4 082 977,45	-4 097 134,52
Henkilöstökulut yhteensä	-132 537 896,91	-130 368 148,43
Palvelujen ostot	-123 562 606,43	-116 949 563,10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 975 484,72	-16 762 801,06
Avustukset	-10 157 784,87	-10 646 254,66
Vuokrat	-8 857 817,94	-8 139 560,26
Muut toimintakulut	-1 397 216,05	-1 006 155,84
TOIMINTAKULUT	-297 488 806,92	-283 872 483,35
TOIMINTAKATE	-243 435 819,22	-226 289 036,12
Verotulot	198 906 229,32	201 083 087,19
Valtionosuudet	66 567 108,00	61 042 010,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 848 616,31	1 848 400,00
Muut rahoitustuotot	438 221,13	517 519,92
Korkokulut	-476 094,87	-361 464,15
Muut rahoituskulut	-10 278,13	-80 287,74
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 800 464,44	1 924 168,03
VUOSIKATE	23 837 982,54	37 760 229,10
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 701 063,63	-18 050 330,01
Satunnaiset tuotot		
TILIKAUDEN TULOS	6 136 918,91	19 709 899,09
Poistoeron vähennys	63 542,38	63 542,38
Varausten lisäys		-17 000 000,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	6 200 461,29	2 773 441,47
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	18,2	20,3
Vuosikate/Poistot, %	134,7	209,2
Vuosikate, €/asukas	616	969
Asukasmäärä	38711	38 970

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Toimintatuotot olivat vuonna 2022 54,1 miljoonaa euroa (57,6milj. €) joka on 6,1 % vähennystä vuoteen 2021 verrattuna. Toimintatuotoilla katettiin 18,2 % toimintakuluista (20,3 %).

Toimintakulut olivat vuonna 2022 297,5 miljoonaa euroa (283,9 milj. €). Toimintakulut kasvoivat 13,6 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna (4,8 %).

Tilinpäätöksen toimintakate oli -243,4 milj. euroa (-226,3 milj. €). Toimintakate heikkeni eli nettomenot lisääntyivät 17,1 milj. euroa (7,6 %) edellisestä vuodesta.

Toimintakate osoittaa kuinka paljon verorahoituksella (verot ja valtionosuudet yhteensä) jää katettavaksi. Raumalla verorahoituksella jää katettavaksi 243,4 miljoonan euron nettomenot.

Verorahoitus yhteensä oli 265,5 miljoonaa euroa. Verorahoitus ylitti tänä vuonna oman toiminnan nettomenot.

Verorahoitus yhteensä nousi 1,3 % eli 3,4 miljoonaa edelliseen vuoteen verrattuna. Valtionosuudet kasvoivat 5,5 miljoonaa ja verotulot vähenivät 2,1 miljoonaa euroa.

Verotuloja kertyi 198,9 miljoonaa euroa (201,1 milj. €). Kaikki verolajit huomioiden verotuloja kertyi 2,1 milj. euroa (-1,1 %) edellisvuotta vähemmän kunnallisveroprosentin ollessa 20,5 %:a.

Valtionosuuksia kertyi 66,6 miljoonaa euroa (61,0 milj. €). Valtionosuuksia tilitettiin 9,2 % eli 5,6 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2021.

Kaupungin rahoitustuotot olivat 1,8 milj. € rahoituskuluja suuremmat (1,9 milj. €). Kokonaisuutena edelliseen vuoteen verrattuna rahoitustuotot alenivat 0,1 milj. euroa (-5,3 %).

Tuloslaskelman vuosikate oli 23,8 miljoonaa euroa (37,8 milj. €). Vuosikate oli 14,0 miljoonaa euroa pienempi kuin vuonna 2021.

Poistot olivat 17,7 milj. € (18,1 milj.€). Poistot olivat 0,4 milj. € pienemmät kuin vuonna 2021 (-2,2 %). Vuosikate riitti kattamaan poistot.

Tilikauden tulos oli 6,1 miljoonaa euroa, jonka jälkeen esitetään tilinpäätössiirtoina poistoeron vähennystä 63.542,38 euroa. Tämän jälkeen tilikauden ylijäämäksi syntyy 6,2 miljoonaa euroa.

1.3.2. Toiminnan rahoitus**KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET
RAHOITUSLASKELMA**

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	23 837 982,54	37 760 229,10
Tulorahoituksen korjauserät	-839 036,46	-2 465 237,59
Toiminnan rahavirta yhteensä	22 998 946,08	35 294 991,51
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-49 679 764,00	-40 917 464,57
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12 140,00	106 518,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 057 349,20	1 079 695,92
Sairaanhoidopiirin peruspääoman palautus	3 639 997,09	0,00
Investointien rahavirta yhteensä	-44 970 277,71	-39 731 250,65
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-21 971 331,63	-4 436 259,14
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Liittymismaksujen muutos	-112 700,00	-143 050,00
Antolainasaamisten vähennys	30 000,00	156 477,94
Antolainauksen muutokset yhteensä	-82 700,00	13 427,94
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	20 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 366 666,00	-5 566 666,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-200 000,00	0,00
Lainakannan muutokset yhteensä	-7 566 666,00	14 433 334,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-81 361,56	62 725,58
Saamisten muutos	-1 596 850,60	-1 280 994,70
Korottomien velkojen muutos	5 395 858,31	3 176 055,59
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	3 717 646,15	1 957 786,47
Rahoituksen rahavirta	-3 931 719,85	16 404 548,41
Rahavarojen muutos	-25 903 051,48	11 968 289,27
Rahavarojen muutos	-25 903 051,48	11 968 289,27
Rahavarat 31.12.	15 783 667,95	41 686 719,43
Rahavarat 1.1.	41 686 719,43	29 718 430,16
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta 1.000 €	-50 169	-15 575
Investointien tulorahoitus, %	48,0	92,5
Lainanhoitokate	3,1	4,5
Kassan riittävyys, pv	16	46
Asukasmäärä	38 711	38 970

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Kaupungin oma tulo-rahoitus, 23,8 milj. euron vuosikate riitti 48,0 % (92,5 %) kattamaan investointien omahankintamenot.

Toiminnan rahavirta oli 23,0 miljoonaa euroa ja investointien rahavirta 45,0 miljoonaa euroa. Kokonaisinvestointimenot olivat 49,7 miljoonaa euroa eli 8,8 miljoonaa euroa edellisvuotta suuremmat.

Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä oli -22,0 miljoonaa euroa (-4,4 milj. €). Liittymismaksut vähentyivät 0,1 miljoonalla eurolla ja antolainasaamisiin ei tullut lisäystä. Pitkäaikaista velkaa ei nostettu vuoden 2022 aikana. Vuoden aikana lyhennettiin pitkäaikaista velkaa 7,4 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaista velkaa oli siten 49,63 M€.

Rahoituksen rahavirta oli -3,9 miljoonaa euroa (16,4 milj. €). Kaupungin rahavarat olivat vuoden alussa 41,7 miljoonaa euroa ja vuoden lopussa 15,8 miljoonaa euroa. Rahavarojen muutos oli -25,9 miljoonaa euroa (12,0 milj. €).

Rauman kaupungin lainanhoitokate 3,1 (4,5) on hyvä. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluku on yli 2, tyydyttävä 1-2 ja heikko alle 1. Kassan riittävyys tilinpäätöshetkellä oli 16 päivää (46).

1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET - TASE		
VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	307 766,82	837 745,87
Muut pitkävaikutteiset menot	6 281 980,24	6 804 611,53
Aineettomat hyödykkeet	6 589 747,06	7 642 357,40
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	44 919 060,21	43 501 959,18
Rakennukset	68 977 979,47	62 814 299,72
Kiinteät rakenteet ja laitteet	56 596 557,70	60 329 238,16
Koneet ja kalusto	1 937 949,44	2 315 162,22
Muut aineelliset hyödykkeet	138 054,80	138 054,80
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	55 333 951,96	25 831 689,28
Aineelliset hyödykkeet	227 903 553,58	194 930 403,36
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	99 903 193,37	103 541 190,46
Muut lainasaamiset	57 931 106,84	57 961 106,84
Muut saamiset	1 049 329,45	936 629,45
Sijoitukset	158 883 629,66	162 438 926,75
Pysyvät vastaavat	393 376 930,30	365 011 687,51
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot	19 082,60	19 082,60
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	485 227,96	485 319,76
Toimeksiantojen varat	504 310,56	504 402,36
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	15 053,92	15 508,92
Pitkäaikaiset muut saamiset	220,00	220,00
Pitkäaikaiset saamiset	15 273,92	15 728,92
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	7 040 171,90	6 031 043,62
Lyhytaikaiset lainasaamiset	91 035,28	51 552,75
Lyhytaikaiset muut saamiset	2 908 636,63	4 858 697,86
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	6 238 701,89	3 739 945,87
Lyhytaikaiset saamiset	16 278 545,70	14 681 240,10
Saamiset	16 293 819,62	14 696 969,02
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	841 473,80	841 473,80
Muut arvopaperit	3 136 337,66	3 136 337,66
Rahoitusarvopaperit	3 977 811,46	3 977 811,46
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	7 250,20	8 703,10
Maksuliiketililit	11 798 606,29	37 700 204,87
Rahat ja pankkisaamiset	11 805 856,49	37 708 907,97
Vaihtuvat vastaavat	32 104 836,06	56 411 036,94
VASTAAVAA	425 986 076,92	421 927 126,81

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
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	101 311 473,90	98 538 032,43
Tilikauden yli-/alijäämä	6 200 461,29	2 773 441,47
Oma pääoma	271 479 321,31	265 278 860,02
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	799 939,16	863 481,54
Vapaaehtoiset varaukset	32 000 000,00	32 000 000,00
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	32 799 939,16	32 863 481,54
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	4 724 089,24	4 549 906,99
Pakolliset varaukset	4 724 089,24	4 549 906,99
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot	19 871,24	19 871,24
Lahjoitusrahastojen pääomat	5 122 591,20	5 081 810,68
Muut toimeksiantojen pääomat	347 502,87	469 626,75
Toimeksiantojen pääomat	5 489 965,31	5 571 308,67
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	49 633 338,00	57 000 004,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Muut velat/Liittymismaksut	7 715 683,45	7 448 142,20
Muut velat (pitkäaikaiset)	35 230,00	33 840,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	57 384 251,45	64 481 986,20
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 566 666,00	7 766 666,00
Saadut ennakot	1 644 772,20	1 806 539,54
Ostovelat	21 746 328,02	17 007 389,50
Muut velat	3 989 070,86	3 656 565,81
Siirtovelat	19 161 673,37	18 944 422,54
Lyhytaikainen vieras pääoma	54 108 510,45	49 181 583,39
Vieras pääoma	111 492 761,90	113 663 569,59
VASTATTAVAA	425 986 076,92	421 927 126,81
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	71,7	71,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	34,4	35,0
Kertynyt ylijäämä, milj €	108	101
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2 777	2 600
Lainakanta 31.12., 1.000 e	57 200	64 767
Lainakanta 31.12.,€/asukas	1 478	1 662
Lainat ja vastuut, 31.12. 1000 €	68 525	81 081
Lainat ja vastuut,€/asukas	1 770	2 081
Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	57 931	57 961
Asukasmäärä	38 711	38 970

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Taseen loppusumma oli 426,0 milj. € (421,9 milj. €). Taseen loppusumma kasvoi 4,1 miljoonaa euroa eli 1,0 %.

Pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2022 oli 393,4 miljoonaa euroa (365,0 milj. €). Pysyvissä vastaavissa oli kasvua 28,4 miljoonaa euroa (7,8 %).

Taseen vaihtuvat vastaavat olivat 31.12.2022 yhteensä 24,3 milj.€ (56,4 milj. €), josta rahat ja pankkisaamiset olivat 11,8 milj. € ja rahoitusarvopaperit 4,0 milj. € ja saamiset 16,3 milj. €.

Rahoitusarvopaperien arvossa ei tapahtunut muutosta ja rahat ja pankkisaamiset pienenevät 25,9 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Taseen kertynyt ylijäämä on vuoden 2022 lopussa 108 miljoonaa euroa (101 milj. €). Taseeseen kertyneet ylijäämät asukasta kohden ovat 2 777 euroa (2 600 €/as).

Kaupungin pitkäaikainen vieras pääoma pieneni 64,5 miljoonasta eurosta 57,4 miljoonaan euroon. Pitkäaikainen vieras pääoma rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta oli 49,6 miljoonaa euroa.

Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona kuntataloudessa pidetään keskimäärin 70 % omavaraisuutta ja alle 50 % omavaraisuusastetta merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta. Rauman kaupungin omavaraisuusaste oli 71,7 % (71,0 %). Omavaraisuusaste on melko hyvällä tasolla.

Lainakanta on 57,2 M€ (64,8 milj. €) ja lainaa on 1 478 €/asukas (1 662 €/asukas). Lainat ja vastuut ovat 68,5 miljoonaa euroa (81,0 milj. €) ja 1 770 €/asukas (2 081 €/asukas).

1.5. Kokonaistulot ja –menot

TULOT	1.000 e	%- osuus	MENOT	1.000 e	%- osuus
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	54 053	16,6	Toimintakulut	297 489	83,8
Verotulot	198 906	61,1	-Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Valtionosuudet	66 567	20,5	Korkokulut	476	0,1
Korkotuotot	1 849	0,6	Muut rahoituskulut	10	0,0
Muut rahoitustuotot	438	0,1	Tulorahoituksen korjauserät		
			- Pysyvien vastaavien		
Satunnaiset tuotot	0	0,0	hyödykkeiden luovutustappiot	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät					
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			- Pysyvien vastaavien		
luovutusvoitot	-1 043	-0,3	hyödykkeiden luovutustappiot	-174	0,0
Sairaanhoidopiiriin po palautus	3 640	1,1			
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12	0,0	Investointimenot	49 680	14,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden					
luovutustulot	1 057	0,3			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Liittymismaksujen vähennykset	0	0,0	Liittymismaksujen lisäykset	113	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	30	0,0	Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	7 367	2,1
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	200	0,1
Oman pääoman lisäykset	0	0,0	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	325 509	100,0	Kokonaismenot yhteensä	355 130	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 325,5 miljoonaa euroa (342,6 milj. €). Kokonaistulot pienenevät 17,1 miljoonaa euroa.

Kokonaismenot olivat 355,1 miljoonaa euroa (332,7 milj. €). Kokonaismenot kasvoivat 22,4 miljoonalla eurolla.

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	KPL	1.1.2022	31.12.2022	%
KUNTAYHTYMÄOSUUDET				
Satakunnan sairaanhoitopiirin ky		21 071 290,42	17 431 293,33	18,3
Satakuntaliitto		54 952,87	54 952,87	22,0
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	188 700,00	100,0
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	850	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	801 000,00	801 000,00	80,1
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	599 472,93	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	10000	49 824 119,71	49 824 119,71	100,0
Seaside Industry Park Oy	10	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)	100	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)	28			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 Paikointus Oy	12	63,41	63,41	43,0
Satakunnan ammattikorkeakoulu Oy	300	300 000,00	300 000,00	23,4
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		33,3
Paroalhon Autopaikointus Oy (Kt 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.

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 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
 Esko Poikela, kaupunginjohtaja
 Tomi Suvanto, vs. kaupunginjohtaja 1.1.2022-
 Tuomas Seikkula, lakimies

Rauman Asunnot Oy
 Tomi Suvanto, toimialajohtaja
 Atte Hyvärinen, teknisen toimialan 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 talous- ja hallintopäällikkö

Hallintosäännön mukaan konserni- ja elinvoimajatoimikunnan 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

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

- 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 elinvoimatoimikunta kokoontui 28 kertaa tilikaudella 2022. Konserni- ja elinvoima toimikunnassa on toiminut puheenjohtajana Kalle Leppikorpi, varapuheenjohtajana Samu Vahteristo ja jäsenenä Pasi Mäenranta ja Sirpa Viitanen.

Käsiteltäviä asioita ovat olleet mm.

- Ajankohtaiset hankkeet ja asiat
- Tytäryhteisöjen tilinpäätökset 2021
- Puteus-Yhtiöt Oy:n ajankohtaiskatsaukset
- Telakan kaasuputken siirto ja rakentamiskustannukset
- Kaukolämpötilanne UPM:n lakon sivuvaikutuksiin liittyen
- Saariston tulevaisuuden investoinnit (Saaristo Master Plan)
- Evästyksset kaupunkikeskustan kehittämisen jatkovalmisteluun
- Selvitystyö Karin kampuksen palvelutuotannosta
- Rauma-Eurajoki jätehuoltoyhteistyö
- Saaristokohteiden sopimusasiat
- Satakunnan kasvurahasto –hanke
- Konserniyhtiöiden TA2023
- Petäjäksen vuokramökkien vuokra-avustukset
-

Esittelijänä konserni- elinvoimatoimikunnassa ovat toimineet kaupunginjohtaja Esko Poikela 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

Fennovoiman ydinvoimahanke päätettiin keskeyttää. Laitostoimitussopimus päätettiin ja rakentamislupa-hakemus peruttiin toukokuussa 2022. Hankkeen keskeytyksen myötä Rauman Energia kirjasi alas hankkeeseen tehdyn 16,3 miljoonan euron investoinnin. Alaskirjauksen myötä yhtiön tilikauden tulos on tappiollinen.

Lisäksi tulosta heikensi Rauman Biovoiman tuotannon keskeytyminen tammikuussa Metsäteollisuuden ja Paperiliiton työehtosopimusneuvottelujen työtaistelutoimista johtuen.

Euroopanlaajuinen energiakriisi vaikutti energia-alan toimintaan erittäin merkittävästi. Energiasta on ollut pulaa ja polttoaineiden ja päästöoikeuksien hinnat ovat nousseet. Kasvaneet kustannukset heikensivät kaukolämmön kannattavuutta. Sähkönmarkkinahinta nousi vuoden 2022 aikana ennätyksellisen paljon ja hintavaihtelut lisääntyivät. Kohonneet hinnat paransivat sähköntuottajien kannattavuutta ja heikensi sähkönmyyjien kannattavuutta. Sähkön myyjien ja tuottajien johdannaissuojaukset pienensivät kuitenkin hintavaihtelujen vaikutusta.

Investoinnit pystyttiin rahoittamaan tulorahoituksella ja konsernin omavaraisuusaste säilyi hyvänä.

Rauman Satama Oy

Vuosi 2022 alkoi epävarmoissa olosuhteissa metsäteollisuudessa käynnissä olleiden työehtokiistojen vallitessa. Liki neljä kuukautta kestäneet kiistat pysäyttivät osan säännöllisestä linjaliikenteestä, jonka takia niin vienti- kuin tuontiliikennekin jäi kauaksi budjetoidusta tasosta.

Liikenne-ennuste jäi selvästi ennustetusta tasosta mm. paperin viennin sekä raakapuun tuonnin osalta. Kokonaisuutena satamaliikenne oli yhteensä noin 4,5 miljoona tonnia, jossa laskua edelliseen vuoteen oli 12,3 prosenttia. Vuonna 2022 Rauman satamassa käsiteltiin 209 000 konttiyksikköä (TEU), jossa kasvua oli 1,0 prosenttia.

Konsernin liikevaihto oli 11,2 M€ (edellinen vuosi 11,7 M€) ja liikevoitto 1,3 M€ (1,8 M€) Liikevaihdon laskuun vuodesta 2021 vaikutti erityisesti paperiteollisuuden pitkä lakko alkuvuonna. Paperin vientimäärä oli 420 000 pienempi kuin vuonna 2021. Tilinpäätössiirtojen jälkeen konsernin tulokseksi tuli voittoa 0,3 M€ (0,1 M€).

Tytäryhtiö Botnia Port Service Oy:llä oli neljäs toimintavuosi. Liikevaihto pysyi vuoden 2021 tasolla. Liikenteen väheneminen vaikutti tytäryhtiönkin talouteen, mutta tulos pysyi kuitenkin positiivisena.

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

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

toiminnan merkitys on ajan myötä pelkästään korostunut. Meriraumantie 13 ja 15 peruskorjaushanke 98 asunnon osalta valmistui 31.1.2022. Vuonna 2022 tehtiin myös Aittakarinkatu 20 hissien uusiminen esteettömiksi, Pyyvahe 3 ikkunoiden ja parvekeovien uusiminen sekä Paatipolku 2 parvekesaneeraus.

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 käyttönotolla.

Yhtiön tuleva kehitys on vakaalla pohjalla. Nopeasti nousevat korko- ja energiakulut asettavat haasteita.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

LV2020 hankkeen rakentamiseksi tarvittava monitoimihalli toteutettiin Rauman kaupungin ja RMC:n perustaman kiinteistöyhtiön toimesta.

Alueen aktiviteetin taso säilyy erittäin korkeana RMC:n laivaprojektien myötä. Muiden vuokralaisten toiminnan odotetaan pysyvän viimevuoden tasolla.

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

Yhtiön maksuvalmius oli heikko vuoden 2022 ajan. Tämän johdosta toteutettiin järjestelyitä tilanteen korjaamiseksi, mm. vuokratarkastusneuvottelut vuokralaisten kanssa. Maksuvalmiuden korjaamisen yhteydessä yhtiön suurimmalta vuokralaiselta Winnovalta nostettiin 5,2 M€ laina, jolla maksettiin pois yksi yhtiön pankkilainoista sekä korjattiin maksuvalmiutta.

Vuoden 2022 aikana oli tarkoitus käynnistää Satamakatu 19 purkava uudisrakennushanke, mutta Ukrainan sodan vaikutukset rakentamisen markkinatilanteeseen pysäyttivät hankkeen.

Vuoden aikana valmistui Suojantie 2 C –rakennuksen peruskorjaus sekä uusi ravintolarakennus Merikoululle. Samalla vanha tilausravintolarakennus purettiin.

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 2022 Rauman kaupunkikonsernin tulos oli alijäämäinen 7,48 miljoonaa euroa. (ylijäämäinen 27,4 milj. € vuonna 2021). Konsernin kertynyt ylijäämä on 176 miljoonaa euroa, joka on 4 574 euroa / asukas. Konsernin lainakanta on 156,7 miljoonaa euroa (139,7 milj. €) Lainaa per asukas oli vuoden 2022 tilinpäätöksen tuloksena 4 047 euroa (3 584 €).

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 2022 tunnusluvuilla tulee siis olemaan merkitystä konsernin taloustilanteen arvioinnissa kun, rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut tulevat kaikkien osalta täytyä kahtena vuonna peräkkäin.p

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 Energia Oy:llä on kolme pääliiketoimintaa: sähkönsiirto, kaukolämpö ja sähkön tuotanto. Sähkönsiirron ja kaukolämmön kannattavuuden odotetaan pysyvän ennallaan pitkällä aikavälillä. Sähköntuotanto-liiketoiminnan kannattavuuteen vaikuttavat sähkön markkinahinta sekä bio- ja kierrätyspolttoaineiden hinta.

Fennovoima-hankkeen päättämiseen kytkeytyvien erimielisyyksien laitostoimittajan ja Fennovoiman vähemmistöosakkaan kanssa liittyy merkittäviä riskejä Fennovoimalle ja Voimaosakeyhtiö SF:lle ja niitä hallitaan varmistamalla Voimaosakeyhtiön ja Fennovoiman rahoitus.

Rauman Sataman lähtökohdat vuodelle 2023 ovat hyvät. Viime vuonna satamaan saatiin kaksi uutta konttiyhteyttä Euroopan valtamerisatamamiin, tämä tukee konttisataman toimintaa. Tavaralajeista varsinkin sahatavaran osalta vanhat laivausmääräennätykset tultaneen vuoden kuluessa laittamaan uusiksi.

Metsä Fibre Oy:n uusi suursaha käynnistyi suunnitelmien mukaisesti kesällä 2022. Satama-alueen toimijat ovat valmistautuneet tuotteiden käsittelyyn mm. laiteinvestoinnein ja henkilöstökoulutuksin. Rauman Satamalla on käynnissä myös tähän liittyvät omat investointihankkeensa mm. maasähköinfran rakentaminen 4 erilliseen laituripaikkaan. Sahan toiminnan alkamisen myötä Rauma nousee sahatavaran käsittelymäärien osalta erääksi Suomen suurimmista sahatavarasatamista.

Ilmastonmuutoksen torjumiseksi liikenteeseen sekä kuljetuksiin kohdistuu globaalisti nyt ja tulevina vuosikymmeninä valtava muutostarve, jotta niiden aiheuttamia merkittäviä kasvihuonepäästöjä saadaan vähennettyä. Tämä tulee vaikuttamaan myös Rauman Sataman tulevaisuuden investointitarpeisiin pystyäksemme tarjoamaan kilpailukykyisen ja ympäristöystävällisen toimintaympäristön asiakkaillemme.

Yhtiön talouteen vaikuttaa lähivuosina konsernilainojen korkokulujen sitominen kohtuulliselle tasolle pidemmälle aikavälille.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n vuoden 2023 liikevaihdon odotetaan pysyvän vuoden 2022 tasolla.

Alueen aktiviteetin taso säilyy erittäin korkeana RMC:n laivaprojektien myötä. Muiden vuokralaisten toiminnan odotetaan pysyvän viimevuoden tasolla.

Rauman Asunnot Oy:n liiketoiminta on tarkastelujaksolla 01.01. – 31.12.2022 toteutunut lähes suunnitellusti. Käyttöaste on lähes tavoitetasossa. Yhtiön tuleva kehitys on vakaalla pohjalla. Korko- ja energiakulujen voimakas kasvu asettaa haasteita.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy:n taloustilanne paranee tehtyjen toimenpiteiden johdosta. Yhtiö jatkaa kiinteistöjen kehitystä aikaisempaan tapaan. Seuraavaksi on vuorossa Satamakatu 19 hanke, jonka jälkeen peruskorjausvuorossa on Satamakatu 26 kiinteistö. Satamakatu 17 tulee purettavaksi lähivuosina. Yhtiön maksuvalmiuteen tulee kuitenkin kiinnittää erityistä huomiota.

1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä, toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehittymisestä sekä 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 määritellä periaatteet konserniohjaukselle, edistää kaupungin omistajapoliittisten tavoitteiden saavuttamista, yhtenäistää toimintakulttuuria ja käytäntöjä koko konsernitasolla sekä määritellä miten yhteisöjen raportointi ja niiden valvonta on järjestetty. Konserniohjeella myös lisätään toiminnan läpinäkyvyyttä ja tehostetaan tiedonkulkua.

Toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehitys

Rauman Energia Oy

Liikevaihdoksi muodostui 34,9 miljoonaa euroa, joka oli selvästi budjetoitua suurempi. Liikevaihtoa kasvatti budjetoitua korkeampi sähkön markkinahinta ja kaukolämmön myyntihintojen korotus. Rauman Energia - konsernin liikevoitto oli 4,85 miljoonaa euroa, mikä oli lähes miljoonaa euroa budjetoitua pienempi ja 3 miljoonaa edellisuotta pienempi. Konsernin tilikauden tappio oli 13,0 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 muihin käyttöomaisuusinvestointeihin käytettiin konsernitasolla 5,5 miljoonaa euroa. Investoinnit rahoitettiin tulorahoituksella ja konsernin omavaraisuusaste säilyi erinomaisena myös tilikaudella 2022.

Rauman Satama Oy

Konsernin liikevaihto oli 11,2 M€ (edellinen vuosi 11,7 M€) ja liikevoitto 1,3 M€ (1,8 M€). Liikevaihdon laskuun vuodesta 2021 vaikutti erityisesti paperiteollisuuden pitkä lakko alkuvuonna.

Paperin vientimäärä oli 420 000 pienempi kuin vuonna 2021. Tilinpäätössiirtojen jälkeen konsernin tulokseksi tuli voittoa 0,3 M€ (0,1 M€).

Rauman Asunnot Oy

Tilikauden kirjanpidollinen tulos oli 1.288,24 euroa. Vastikerahoituslaskelman hoitomenojen alijäämä oli 171.010,04 euroa ja kumulatiivinen ylijäämä oli 58.397,92 euroa, joten tulevalle tilikaudelle siirtyy 112.612,12 euron alijäämä.

Yhtiön maksuvalmius on tyydyttävä.

Yhtiöllä on lainaa 18.247.611,30 euroa.

Rauman Asunnot Oy:n kokonaiskäyttöaste v. 2022 oli 87,9 %, kun se vuonna 2021 oli 89,2 %. Peruskorjauksesta valmistunutta Meriraumantie 13 ja 15 kiinteistöä ei ole vielä saatu täysin vuokrattua ja sen osalta käyttöaste jäi 60,7 %, mikä pudotti merkittävästi kokonaiskäyttöastetta.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n (RMTK Oy) liikevaihto vuonna 2022 oli 7,6 miljoonaa euroa.

Liikevaihto jakautui vuokriin 6,6 miljoonaa euroa ja sijoitusvastikkeisiin 1,0 miljoonaa euroa. RMTK teki voittoa kuluneella tilikaudella 178 934,38 euroa. Voiton suuruus vastaa 2,3 % liikevaihdosta.

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

Vuoden 2022 aikana RMTK:lla oli yhteensä 38 vuokralaista. Näistä 27 toimii teollisuus-puistossa toistaiseksi voimassa olevalla vuokrasopimuksella. Vuoden 2022 alussa vuokralaisia oli 34.

Vuonna 2022 Kongsberg ja RMC olivat suurimpia toimijoita alueella. Kongsbergin osuus liikevaihdosta oli 25 % ja RMC:n 56 %.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy:n vuoden 2022 tilinpäätös osoittaa 407 899,17 € ylijäämäistä hoitokatetta. Poistojen (1,4 M€) johdosta yhtiön tulos painui 1.180.735,55 € tappiolle. Tappio on käytettävissä puskurina tulevia tuloveroriskejä hallittaessa.

Yhtiön heikon maksuvalmiuden johdosta tehtiin lainajärjestelyjä sekä neuvoteltiin vuokrakorotuksista vuodelle 2023. Lainajärjestelynä lainattiin Winnovalta 5,2 M€ ja maksettiin pois Satamakatu 19 C:n peruskorjauslaina.

Rauman kaupunginvaltuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutuminen

Rauman Energia Oy

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	Toteutuma 2022	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024
Liikevoitto	4,85 milj.euroa	6,0 milj.euroa	6,0 milj.euroa	6,0 milj.euroa
Tuloutus omistajalle	0,8 milj.euroa	0,8 milj.euroa	0,8 milj.euroa	0,8 milj.euroa
Investointien suhde poistoihin	Investoinnit 5,5 M€ eli 137 % poistoista	yli 100%	yli 100%	yli100%
Lämmön hinta edullisimman 10 % joukossa	5 %	< 10%	< 10%	< 10%
Sähkön siirtohintaa edullisimman 25 % joukossa	25 %	< 25%	< 25%	< 25%
Sähkösiirron toimintavarmuus vikakeskeytysaika (min/asiakas)	5 min/asiakas	20 min/asiakas	15 min/asiakas	15 min/asiakas
Kaukolämmön toimintavarmuus vikakeskeytysaika (min/asiakas)	0 min/asiakas	5 min/asiakas	5 min/asiakas	5 min/asiakas
Päästöttömän sähkön osuus REO:n sähkötuotannosta	86 %	yli 85 %	yli 85 %	yli 85 %
Uusiutuvien energialähteiden osuus REO:n kaukolämmön tuotannossa	81 %	yli 80 %	yli 80 %	yli 80 %
Rauman Sähköverkkoon kytketty aurinkosähkön määrä yhteensä (REO+asiakkaat)	3,7 MW	yli 2 MW	yli 4,5 MW	yli 5MW

Rauman Satama Oy

<p>Rauman Sataman tuloutukset kaupungille olivat:</p> <ul style="list-style-type: none"> - maanvuokrat 1,1 M€ - korot 1,05 M€ - kiinteistövero 0,1 M€ - Rauman satamalaitoksen vuokrasopimukset 2,4 M€
--

Rauman Asunnot Oy

<p>Käyttöaste on hieman laskenut vuonna 2022 ollen 87,9 % kun se edellisenä vuonna 2021 oli 89,2 %:a. Peruskorjauksesta valmistunutta Meriraumantie 13 ja 15 kiinteistöä ei ole vielä saatu täysin vuokrattua ja sen osalta käyttöaste jäi 60,7 %, mikä pudotti merkittävästi kokonaiskäyttöastetta.</p> <p>Vuokralaisten vaihtuvuus oli 27 % (>23%), tavoitetta ei saavutettu.</p> <p>Vuokrasaamisten osuus liikevaihdosta vuonna 2022 oli 1,0 %:a ja tavoite saavutettiin (< 2 %).</p>
--

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

	Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2022	Tavoite 2022	Tavoite 2023	Tavoite 2024	Tavoite 2025
Alueella toimivien yritysten määrä	30	n. 30	n. 30	n. 30	n. 30
Vuokra-alueen toimitilojen yms. vuokra-alueiden käyttöaste	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Alueella olevien vuokralaisten (Seaside Industry Park) työpaikkojen määrä	1200	1000	1000	1000	1000
Rauman kaupungille maksettava vuokra	239.110 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €
Yhtiön liikevaihto	7,6 M€	5,4 M€	7,0 M€	6,3 M€	6,3 M€
Ennakoivat huolto- ja korjausinvestointien määrä	1,4 M€	väh. 1,0 M€	väh. 1,0 M€	1,5 M€	1,5 M€

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Turvalliset ja terveet oppilaitokset: Tavoite – Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus – Toteutus: Merkittävät peruskorjaushankkeet ovat edenneet suunnitellusti ja aktiivista kunnossapitotoimintaa on jatkettu.

Kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset: Tavoite täyttyy, käyttökatte on ylijäämäinen.

Yhtiön taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden pitäminen hyvällä tasolla, niin että yhtiö pystyy ylläpitämään ja kehittämään kiinteistöjään ilman omistajan lisäsitouksia: Tilojen käyttöaste on pysynyt hyvällä tasolla, eikä pääomasijoituksia yhtiöön ole tarvinnut tehdä. Tavoite täyttyy. Silti yhtiön kassanhallintaa tulee tarkkailla.

Olennaiset riskit ja epävarmuustekijät

Rauman Energia Oy

Yhtiön merkittävimmät taloudelliset riskit ovat liittyneet sähkökauppaan ja Fennovoima-hankkeen toteutukseen. Fennovoima-hankkeen riskit ovat toteutuneet ja hanke on päätetty keskeyttää.

Sähkökaupan riskit

Rauman Energialla on noin 28 %:n osuus Omavoimasta. Sähkökaupan riskit liittyvät markkinahintojen vaihteluun. Tätä riskiä hallitaan suojaamalla johdannaisilla riskikäsikirjan mukaisesti tavoitteena saavuttaa budjetoitu myyntikate. Menossa oleva Euroopanlaajuinen energiakriisi on nostanut sähkönhintaa ja kasvattanut sähkökaupan riskejä.

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.

Kaukolämmön osalta taloudelliset riskit liittyvät Rauman Biovoiman (tekniseen) toimivuuteen sekä polttoaineiden hintariskiin.

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.

Osana energia-alan lakisäätteistä varautumissuunnittelua on toteutettu kyberturvallisuuteen liittyvä riskikartoitus ja selvitys. Selvityksen perusteella on laadittu suunnitelma kehitystoimista ja ne on toteutettu. Varautuminen on jatkuvaa toimintaa ja suunnitelmat päivitetään 3 vuoden välein.

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. Riskikartoitus on päivitetty joulukuussa 2021 ja merkittäviä muutoksia ei ole ollut.

Toiminnan jatkuvuuden suunnitelma on päivitetty vuonna 2022. Konkreettisina toimenpiteinä satamayhtiö on mm. turvannut kriittisten toimintojen sähkösaannin poikkeusolosuhteissa. Kyberuhkiin on jo varauduttu ja sitä tullaan vielä lisäämään erillisellä tietoturvakartoituksella.

Rauman Satama Oy:n riskienhallinnan osana toimii myös DNV-GL:n sertifioima organisaation toimintajärjestelmä, joka on rakennettu ISO 9001 (laatujärjestelmä) 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.

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 katselmoi 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 vuonna 2022 oli 87,9 %. Riskit on tiedostettu ja ne ovat hallinnassa. Suuri riski on vuokrahuoneistojen kysyntä ja käyttöasteiden heikkeneminen. Vuokralaisten maksukyvyyn heikkeneminen voi johtaa häätöjen lisääntymiseen ja luottotappioiden kasvuun.

Nopeasti nousevat energia- ja korkokulut asettavat painetta merkittäviin vuokrankorotuksiin.

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 myönteisesti 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 sopimusveloitteella kirjanpito toimisto.

Yhtiön maksuvalmiutta ja kassanhallintaa on syytä tarkemmin tarkkailla.

1.6.6. Konsernitilin päätös ja sen tunnusluvut

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antoi vuonna 2021 uuden yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän konsernitilin päätöksen laatimisesta.

Tilin päätöstä 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

	2022	2021
Toimintatuotot	180 179 880	175 125 345
Toimintakulut	-401 984 878	-373 525 485
Osuus osakkuusyritysten voitosta/tappiosta	-313 273	-1 322 286
Toimintakate	-222 118 271	-199 722 425
Verotulot	198 378 689	200 633 875
Valtionosuudet	66 567 108	61 042 010
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	30 336	23 385
Muut rahoitustuotot	663 075	628 890
Korkokulut	-1 457 301	-1 364 542
Muut rahoituskulut	-615 148	-367 591
Vuosikate	41 448 488	60 873 602
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-31 688 207	-32 134 125
Omistuksen eliminointierot	-22 211	-27 475
Arvonalentumiset	-16 277 500	-447 252
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	-6 539 430	28 264 750
Tilinpäätössiirrot	-139 616	-9 929
Tilikauden verot	-623 538	-1 626 066
Laskennalliset verot	-264 051	-306 003
Vähemmistöosuudet	87 042	-33 001
Tilikauden ylijäämä	-7 479 594	26 289 751
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	44,8	46,9
Vuosikate/Poistot, %	86,4	186,8
Vuosikate, e/asukas	1 071	1 562
Asukasmäärä	38 711	38 970

Rauman kaupunkikonsernin toimintatuotot olivat 180,2 miljoonaa euroa (175,1 milj. €). Toimintatuotot kasvoivat 5,1 miljoonaa euroa. Konsernin toimintakulut olivat -401,9 miljoonaa euroa (-373,5 milj. €). Toimintakulut kasvoivat 28,4 miljoonalla eurolla. Osuudet osakkuusyritysten voitosta oli -0,3 miljoonaa euroa (-1,3 milj. €). Konsernin toimintatuotot riittivät kattamaan 44,8 % konsernin toimintakuluista (46,9 %).

Konsernin toimintakate oli -222,1 miljoonaa euroa (-199,7 milj. €). Toimintakate kasvoi 22,4 miljoonaa euroa. Konsernin vero- ja valtionosuudet on selvitetty Rauman kaupungin tilinpäätöksen kohdalla ja ne olivat yhteensä 264,9 milj. € – kasvua 3,2 milj. €.

Konsernin rahoitustuotot yhteensä olivat 0,7 miljoonaa euroa. Rahoituskulut olivat 2,1 milj. € kasvua 0,4 miljoonaa euroa edellisvuoteen verrattuna.

Konsernin vuosikate oli 41,5 miljoonaa euroa (60,9 milj. €). Vuosikate pieneni 19,4 miljoonalla eurolla. Konsernin vuosikatteen kehittymiseen vaikuttivat niin valtionosuuksien kehitys kuin erityisesti toimintakatteen kasvu.

Konsernin vuosikate asukasta kohden oli 1 071 euroa (1 562). Vuosikate asukasta kohden pieneni 491 eurolla.

Konsernin vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin 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 86,2 miljoonaa euroa, eli poistot ovat olleet 54,5 miljoonaa euroa pienemmät kuin investoinnit.

Konsernin poistot olivat 31,7 miljoonaa euroa ja ne olivat 0,6 miljoonaa euroa pienemmät kuin edellisvuonna. Vuosikate 41,5 (60,9milj. €) miljoonaa euroa riitti kattamaan poistot 86,4 %:sti. Omistuksen eliminointierojen ja satunnaisten erien jälkeen tilikauden tulos on – 6,5 miljoonaa euroa (28,6 milj. €). Tilikauden tulos on 34,8 miljoonaa heikompi kuin viime vuonna.

Tilikauden tuloksen jälkeen näkyvät vuoden 2022 tilinpäätössiirrot, tilikauden verot ja laskennalliset verot sekä vähemmistöosuudet, jotka heikentävät konsernin tulosta 0,9 miljoonalla eurolla. Konsernin kokonaistulos oli 7,5 miljoonaa euroa alijäämäinen (26,3 milj.€). Tulos on 33,8 miljoonaa euroa heikompi kuin vuonna 2021.

1.6.6.2. Konsernin rahoituslaskelma

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	41 448 488	60 873 602
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-623 538	-1 626 066
Tulorahoituksen korjauserät	-914 103	-800 253
Toiminnan rahavirta yhteensä	39 910 847	58 447 283
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-88 841 541	-73 978 107
Rahoitusosuudet investointimenoihin	86 238	263 372
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	1 695 464	1 328 807
Investointien rahavirta yhteensä	-87 059 839	-72 385 928
Toiminnan ja investointien rahavirta	-47 148 992	-13 938 645
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennys	-3 600	126 478
Liittymismaksujen lisäys	1 017 184	-143 050
Lainakannan muutokset	16 059 738	23 620 604
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	17 476 725	35 660 881
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-12 040 277
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 416 986	
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	0	2 021 223
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen pääomien ja varojen muutokset	-56 938	69 806
Vaihtomaisuuden muutos	173 590	-174 306
Saamisten muutos	-4 071 673	-8 570 106
Korottomien velkojen muutos	3 357 211	15 496 965
Rahoituksen rahavirta yhteensä	16 475 512	32 447 614
Rahavarojen muutos	-30 673 480	18 508 969
Rahavarojen muutos	-30 673 480	18 508 969
Rahavarat 31.12	37 532 466	68 205 947
Rahavarat 1.1.	68 205 946	49 696 978
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-96 458	-55 009
Investointien tulorahoitus, %	46,7	82,6
Laskennallinen lainanhoitokate	2,1	3,3
Lainanhoitokate	29,4	4,6
Kassan riittävyys (pv)	28	54

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Konsernin toiminnan rahavirta oli 39,9 miljoonaa euroa (58,4 milj. €). Toiminnan rahavirta heikkeni 18,5 miljoonalla eurolla.

Konsernin bruttoinvestoinnit olivat 88,8 miljoonaa euroa (74,0 milj. €). Bruttoinvestoinnit kasvoivat 14,8 miljoonaa euroa. Rahoitusosuudet investointimenoihin olivat 0,09 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien luovutusvoitot olivat 1,7 miljoonaa euroa (1,3 milj. €). Investointien rahavirta oli -87,1 miljoonaa euroa (-72,4 milj. €).

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -47,2 miljoonaa euroa (-13,9 milj.€). 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 pienuivat 30,7 miljoonalla eurolla.

Investointien omahankintamenosta, 88,8 miljoonasta eurosta, konsernin oma tulorahoitus on riittänyt kattamaan 46,7 % (82,6 %). Konsernin pitkäaikaisten lainojen muutos oli 17,5 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisen velan muutos oli -1,4 miljoonaa euroa. Konsernin korottomat velat kasvoivat 3,4 miljoonaa euroa.

Konsernin toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on -96,5 milj. € (-55,0 milj. €). Konsernin lainanhoitokate oli 29,4. Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Konsernin lainanhoitokatetta pidetään hyvänä, jos tunnusluku on yli 2. Konsernin lainanhoitokatteen laskennassa ei ole ollut käytettävissä pitkäaikaisten lainojen vähennystä, vaan pelkästään lainamäärien nettomuutos sisältäen sekä lisäykset että vähennykset. Tällä on oleellinen vaikutus tunnusluvun laskentaan.

Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Rauman kaupunkikonsernin kassavaroilla voidaan kattaa 28 päivän maksut. Kaupunkikonsernin maksuvalmius huononi 26 päivällä edelliseen vuoteen verrattuna.

1.6.6.3. Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset**KONSERNITASE**

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	498 602	1 147 088
Muut pitkävaikutteiset menot	10 465 593	11 472 494
Ennakkomaksut	0	4 141 457
Aineettomat hyödykkeet	10 964 195	16 761 038
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	44 132 128	42 463 449
Rakennukset	164 006 030	149 540 031
Kiinteät rakenteet ja laitteet	178 386 298	180 064 609
Koneet ja kalusto	7 936 633	8 356 122
Muut aineelliset hyödykkeet	531 653	546 372
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	101 894 857	53 981 209
Aineelliset hyödykkeet	496 887 598	434 951 792
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosuudet	23 359 372	21 957 247
Muut osakkeet ja osuudet	8 272 807	25 107 592
Muut saamiset	67 516	63 915
Sijoitukset	31 699 695	47 128 754
Pysyvät vastaavat	539 551 488	498 841 584
Toimeksiantojen varat	1 148 041	808 116
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus	2 185 699	2 359 289
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	3 501 317	1 662 110
Lyhytaikaiset saamiset	36 897 450	34 664 985
Saamiset	40 398 767	36 327 095
Rahoitusarvopaperit	5 255 396	5 271 614
Rahat ja pankkisaamiset	32 277 070	62 934 333
Vaihtuvat vastaavat	80 116 931	106 892 331
VASTAAVAA	620 816 460	606 542 032

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664	159 760 664
Säätiöiden peruspääomat	11 773	11 773
Muut omat rahastot	4 456 058	4 453 958
Ed tilikausien yli-/alijäämä	183 491 189	156 738 553
Tilikauden yli-/alijäämä	-7 479 594	26 289 751
Oma pääoma	340 240 091	347 254 699
Vähemmistöosuudet	509 540	596 627
Pakolliset varaukset	6 779 146	6 412 080
Toimeksiantojen pääomat	6 258 350	5 975 363
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	140 446 021	122 969 299
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	27 491 799	26 474 614
Laskennalliset verovelat (p)	7 949 329	7 656 601
Pitkäaikainen vieras pääoma	175 887 149	157 100 513
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	15 280 693	16 697 679
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	75 847 290	72 490 083
Laskennalliset verovelat (l)	14 202	14 987
Lyhytaikainen vieras pääoma	91 142 185	89 202 749
Vieras pääoma	267 029 334	246 303 262
VASTATTAVAA	620 816 460	606 542 032
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	54,9	57,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	60,0	56,4
Kertynyt ylijäämä, milj.€	176	183
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 547	4 697
Konsernin lainakanta 31.12., milj.€	155,7	139,7
Konsernin lainat, €/asukas	4 023	3 584
Lainat ja vuokravastuut 31.12., milj.€	159,1	150,0
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	4 111	3 850
Asukasmäärä	38 711	38 970

Konsernin pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2022 oli 539,6 miljoonaa euroa, kasvua 40,7 miljoonaa euroa. Sijoitusten osuus oli 31,7 (47,1 M€) miljoonaa euroa ja aineellisten hyödykkeiden 496,9 (435,0 M€) miljoonaa euroa. Aineettomien hyödykkeiden osuus oli 11,0 (16,8M€) miljoonaa euroa.

Aineelliset hyödykkeet lisääntyivät yhteensä 61,9 miljoonaa euroa. Rakennusten kirjanpitoarvo oli 164,0 miljoonaa euroa, niiden arvo nousi 14,5 miljoonaa euroa. Maa- ja vesialueet olivat 44,1 miljoonaa euroa ja kiinteät rakenteet ja laitteet 178,4 miljoonaa euroa. Koneet ja kalusto olivat 7,9 miljoonaa euroa. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat olivat 101,9 miljoonaa euroa, kasvua 47,9 miljoonaa euroa.

Konsernin sijoitukset olivat 31,7 miljoonaa euroa. Sijoitukset pienuvut yhteensä 15,4 miljoonaa euroa. Vaihuvien vustuuvien kirjanpituorvo 31.12.2022 oli 80,1 (106,9 M€) miljoonaa euroa ja ne pienuvut yhteensä 26,8 miljoonaa euroa.

Konsernin oma på oma oli 340,2 (347,2 M€) miljoonaa euroa. Oman på oman v eneneminen johtui tilikauden alij  m n 7,5 miljoonan euron kirjauksesta.

Taseen vieras p oma oli 267,0 (246,3 M€) miljoonaa euroa. Vieras p oma on lisä ntynyt yhteensä 20,7 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Pitkä aikainen vieras p oma oli 175,9 (157,1 M€) miljoonaa euroa. Pitkä aikainen vieras p oma lisä ntyi 18,8 miljoonaa euroa.

Vieraasta 267,0 miljoonan euron på omasta lyhytaikaisen på oman osuus oli 91,1 miljoonaa euroa. Lyhytaikainen vieras p oma kasvoi 1,9 miljoonalla eurolla. Lyhytaikaisesta vieraasta på omasta korolliset velat olivat 15,3 miljoonaa euroa, ja korottomat velat olivat 75,9 miljoonaa euroa.

Konsernin omavaraisuusaste on edelleen kohtuullisella (54,9 %) tasolla edelliseen vuoteen verrattuna (57,3 %). Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alij  m n sietokykyä  ja sen kykyä  selviytyä  sitoumuksistaan pitkä ll  aikav lill . Hyvä n  kaupunki-konserninomavaraisuusasteena pidetä n yleisesti yli 70 %:n omavaraisuutta.

Suhteellisen velkaantuneisuuden mukaan Rauman kaupunkikonsernissa 60,0 % (56,4 %) konsernin k ytt tuloista (konsernin toimintatuloista, verotuloista ja valtionosuuksista) tarvittaisiin vieraan på oman takaisinmaksuun. Suhteellinen kaupunkikonsernin velkaantuneisuus on huomattavasti kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna. Luku on yli vanhan kriisikuntakriteerin (50 %) rajan.

Konsernin yhteenlaskettu ylij  m  on 176,0 (183,0 M€) miljoonaa euroa. Konsernin ylij  m  asukasta kohden oli 4.547 (4.697 €) euroa. Ylij  m  asukasta kohden laski 150 euroa.

Konsernin lainakanta oli 155,7 miljoonaa euroa (139,7 M€). Konsernin lainakanta lisä ntyi 16,0 miljoonalla eurolla. Lainakanta asukasta kohden on 4 023 euroa (3 584 M€). Konsernin lainat ja vuokravastuut ovat 159,1 miljoonaa euroa (153,3 M€) ja asukasta kohden 4 111 euroa (3 933 €) euroa. Konsernilainat asukasta kohden kasvoivat 178 euroa.

1.7. Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus päättää ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että

- muiden liikelaitoksien johtokuntien hyväksymät esitykset liikelaitosten erillistilinpäätöksistä vahvistetaan seuraavasti:

Vesi- ja viemäri-liikelaitoksen tilikauden ylijäämä, 711 896,37 euroa, kirjataan liikelaitoksen taseen tilikauden yli-/alijäämätilille.

Jätehuolto-liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 182 093,60 euroa, kirjataan liikelaitoksen taseen yli-/alijäämätilille.

- kaupungin tilikauden tuloksen 6 136 918,91 euron ylijäämän jälkeen kirjataan yhteensä 63.542,38 euron poistoeron vähennys, joka on syntynyt Lapin koulukeskuksen ja kansanterveystyön kuntayhtymän elintarvikelaboratorion investointivarauksien purkamisesta.

- kaupungin vuoden 2022 tuloslaskelman 6 200 461,29 euron ylijäämä siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

2 Talousarvion toteutumisvertailut

2.1. Tiivistelmä valiokunnille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2022 talousarvion noudattamista koskeissa määräyksissä on valtuusto asettanut sitoviksi tavoitteeksi toimintamenot ja toimintakatteet.

Peruskaupungin toimialojen ja taseyksiköiden toimintamenot ovat toteutuneet seuraavasti:

Peruskaupunki, Toimintamenot	MTA 2022 (1000€)	Tot 2022 (1000€)	Erotus/ säästö (1000€)	Tot %
Konsernihallinto	-9 042	-5 883	3 159	65,1
Konsernipalvelut	-10 554	-10 261	293	97,2
Työllisyydenhoito	-2 713	-2 942	-229	108,4
Sosiaali- ja terveystoiminta	-165 453	-171 444	-5 991	103,6
Soten oma toiminta	-118 714	-123 378	-4 664	103,9
Erikoissairaanhoido	-46 739	-48 066	-1 327	102,8
Sivistystoiminta	-91 673	-91 657	16	100,0
Sivistyksen oma toiminta	-89 970	-89 927	43	100,0
Sivistyksen hankkeet	-1 703	-1 730	-27	101,6
Tekninen valiokunta	-50 723	-50 185	538	98,9
Taseyksiköt	-13 597,0	-13 744,0	-147	101,1
PERUSKAUPUNKI	-343 755	-346 116	-2 360	100,7

Peruskaupungin toimialojen ja taseyksiköiden toimintakatteiden toteutuminen:

Peruskaupunki, Toimintakate	MTA 2022 (1000€)	Tot 2022 (1000€)	Erotus/ säästö (1000€)	Tot %
Konsernihallinto	14 372	18 560	4 188	129,1
Konsernipalvelut	-9 550	-9 184	366	96,2
Työllisyydenhoito	-2 659	-2 916	-257	109,7
Sosiaali- ja terveystoiminta	-148 428	-152 857	-4 429	103,0
Soten oma toiminta	-101 689	-104 880	-3 191	103,1
Erikoissairaanhoido	-46 739	-47 977	-1 238	102,6
Sivistystoiminta	-84 299	-83 973	326	99,6
Sivistyksen oma toiminta	-83 997	-83 666	331	99,6
Sivistyksen hankkeet	-302	-307	-5	101,7
Tekninen valiokunta	-18 992	-18 554	438	97,7
Taseyksiköt	-147	-658	-511	447,6
PERUSKAUPUNKI	-249 703	-249 582	121	100,0

Tiivistelmät valtuuston asettamien kehittämistoimenpiteiden toteutumisesta 1.1.-31.12.2022:

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 4,2 miljoonaa euroa, 29,1 %.

Konsernipalvelut

Toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Hyvinvointialueen (HVA) muodostumiseen liittyen tehtiin paljon avustavaa- ja yhteistyötä oman normaalin työtehtävän ohella.

Työllisyyden hoito

Pitkittyneen pandemian heijastusvaikutukset työllisyydenhoitoon ovat olleet merkittävät. Tämä on vielä alkuvuoden-kevään 2022 aikana näkynyt vaikeutuneena toiminnan toteutuksena, rajoitustoimenpiteinä, viranomaisten etätyönä, heikentyneinä asiakastilanteina ja kuntoutustarpeina sekä työmarkkinatuen maksuosuuden kasvuna. Toisaalta pandemiasta johtuvien poikkeuslakien johdosta maksuosuutta on maksettu myös lukuisille yrittäjille.

Työvoima- ja elinvoimatilanteen heikkenemisellä on suorat vaikutukset osatyökykyisten ja pitkäaikaistyöttömien tilanteeseen ja vaikutukset tulevat olemaan pitkät.

Sosiaali- ja terveystoiminta

Tavoitteiden toteutumisen edistymistä voidaan pitää hyvänä korona-ajan lisätehtävistä huolimatta (ks. Erillinen liite). Osa tavoitteista vaatii pidemmän ajan toteutuakseen. Osa tavoitteista on vielä ns. Mallinnuksia ja hyöty asiakaskunnalle ei välttämättä ole heti nähtävissä. Tavoitteiden toteutumista ovat osin vaikeuttaneet korona-aika ja henkilöstön saantivaikkeudet mm. Tehyn ja Superin työtaistelutoimien aikana.

Sivistystoiminta

Sivistystoimialan toiminnan tavoitteet ovat pääosin toteutuneet ja edenneet suunnitellusti muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta. Korona vaikutti edelleen toimialan toimintaan vuonna 2022, mutta sivistystoimiala on kyennyt palauttamaan suunnitellun mukaisesti työyhteisöjen yhteiset kokoontumiset ym. yhteisöllisyyttä vahvistavat asiat koronaa edeltäneelle tasolle.

Karin kampuksen valmistelu käyttäjätoimialana on edennyt suunnitellusti.

Oppivelvollisuuden laajentamisen toteutukseen liittyvät suunnitellut toimintamallit ja sopimukset on valmisteltu ja käyttöön otettu.

Varhaiskasvatuksessa varahenkilöjärjestelmä uudistettiin ja siihen liittyvät rekrytoinnit toteutetaan keväällä 2023.

Opiskeluhuollon henkilöstön siirtyminen valmisteltiin vuoden 2022 aikana ja se on nyt toteutunut.

Rauman harrastamisen mallin jatko on edelleen valmistelussa. Iltapäivätoiminnan Liikkispassi muutettiin harrastepassiksi ja sisältöön lisättiin laajempi harrastamiskokeiluvalikoima. Nuorisopassi on laajennettu 5. luokkalaisille.

Tekninen valiokunta

Talouden toteutumisen osalta tavoitteet täyttyivät osittain. Toimintatuottojen osalta talousarvio alittui hieman, mutta toisaalta myös toimintakulujen osalta budjetti alitettiin. Näin ollen myös talousarvion toimintakate alittui.

Toimialan taloutta vuonna 2022 haastoi etenkin kustannusten voimakas nousu yleisen inflaation seurauksena.

Tilojen käyttö on tehostunut, kun tarpeettomia rakennuksia on myyty/purettu.

Katu- ja viheralueiden kunnossapitotyöt ovat jatkuneet suunnitelmien mukaisesti.

2.2. Tiivistelmä taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Taseyksiköiden yksityiskohtaiset perustelut ja tilinpäätökset toimintakertomuksineen on esitetty kohdassa

4.1 Taseyksiköiden tilinpäätökset

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Henkilöstön runsaasta eläköitymisestä johtuen rekrytointien määrä oli merkittävä. Työvoimapulaan varauduttiin käynnistämällä oppisopimuskoulutukset paikallisen oppilaitoksen kanssa ja tätä mahdollisuutta käytettiin myös rekrytointien yhteydessä, jotta saataisiin kouluttautumisen kautta ammattitaitoisia työntekijöitä lisää. Oppilaitosyhteistyötä syvennettiin kumppanuushankkeen kautta, määriteltiin kouluttautumistarpeet ja käynnistettiin tiiminvetäjien koulutus sekä yhdistelmätyökoulutuksen suunnittelu.

Ateriatuotannon tuotannonohjausjärjestelmän version vaihto Aromi14, saatiin kokonaisvaltaisesti tuotantokäyttöön keväällä 2022 Nanun tuotantokeittiössä sekä kaikissa päiväkotien ja koulujen palvelukeittiöissä. Uuteen järjestelmään hankittiin myös ruokahävikkiä-ohjelma, joka otettiin tuotantokäyttöön syksyllä 2022.

Puhtauspalvelussa laadittiin sote-, sivistys-, ja konsernipalvelun toimialojen kohteisiin laatuluokitukset, jotka ovat yhteneväiset omassa palvelutuotannossa ja ostopalvelussa.

Siirtyminen Ceepos-mobiilimaksamiseen koulujen ja päiväkotien henkilöstöruokailussa saatiin päätökseen. Kohteissa ruokailijat suorittavat ateriamaksut sähköisesti ja samalla luovuttiin ruokalipukkeista ja palkasta jälkikäteen veloittavista maksulomakkeista.

Kaupungintalon henkilöstöravintolan toiminta siirtyi uudelle palveluntuottajalle elokuussa 2022.

Vuoden aikana tehtiin selvitys Karin kampuksen tukipalvelujen järjestämisvaihtoehtoista.

Pienvenesatamat

Valtuuston asettamat tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet.

2.3. Tiivistelmä liikelaitoksille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

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

Rauman vesi- ja viemäriliikelaitos

Talouden toteutumisen osalta tavoitteet täyttyivät. Toimintatuottojen osalta talousarvio jäi hieman budjetoidusta. Toisaalta toimintakulujen osalta budjetti alitettiin ja 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 ovat edenneet pääpiirteittäin suunnitellusti. Toiminnalliset kehittämistoimenpiteet on saatu vietyä suunnitellusti.

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos

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

2.3.1 Tiivistelmä kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Rauman Satama Oy

Vuosi 2022 alkoi epävarmoissa olosuhteissa metsäteollisuudessa käynnissä olleiden työehtokiistojen vallitessa. Liki neljä kuukautta kestäneet kiistat pysäyttivät osan säännöllisestä linjaliikenteestä, jonka takia niin vienti- kuin tuontiliikennekin jäi kauaksi budjetoidusta tasosta.

Liikenne-ennuste jäi selvästi ennustetusta tasosta mm. paperin viennin sekä raakapuun tuonnin osalta. Kokonaisuutena satamaliikenne oli yhteensä noin 4,5 miljoona tonnia, jossa laskua edelliseen vuoteen oli 12,3 prosenttia. Vuonna 2022 Rauman satamassa käsiteltiin 209 000 konttiyksikköä (TEU), jossa kasvua oli 1,0 prosenttia.

Konsernin liikevaihto oli 11,2 M€ (edellinen vuosi 11,7 M€) ja liikevoitto 1,3 M€ (1,8 M€) Liikevaihdon laskuun vuodesta 2021 vaikutti erityisesti paperiteollisuuden pitkä lakko alkuvuonna. Paperin vientimäärä oli 420 000 pienempi kuin vuonna 2021. Tilinpäätössiirtojen jälkeen konsernin tulokseksi tuli voittoa 0,3 M€ (0,1 M€).

Tytäryhtiö Botnia Port Service Oy:llä oli neljäs toimintavuosi. Liikevaihto pysyi vuoden 2021 tasolla. Liikenteen väheneminen vaikutti tytäryhtiönkin talouteen, mutta tulos pysyi kuitenkin positiivisena.

Rauman Energia Oy

Fennovoiman ydinvoimahanke päätettiin keskeyttää. Laitostoimitussopimus päätettiin ja rakentamislupahakemus peruttiin toukokuussa 2022.

Euroopan laajuinen energiakriisi vaikutti energia-alan toimintaan erittäin merkittävästi. Energiasta on ollut pulaa ja polttoaineiden ja päästöoikeuksien hinnat ovat nousseet. Kasvaneet kustannukset heikensivät kaukolämmön kannattavuutta

Investoinnit rahoitettiin tulorahoituksella ja konsernin omavaraisuusaste säilyi hyvänä tilikaudella 2022.

Rauman Asunnot Oy

Yhtiön liiketoiminta toteutui lähes suunnitellusti. Käyttöaste oli 87,9 %. Talousarvio on ylittynyt kulujen lähinnä kiinteistöjen ulkoalueiden kustannusten osalta.

Yhtiö tehnyt huoneistokorjauksia kodinkonehankintoineen sisältäen mm. Paattipolku 2:ssa tapahtuneen huoneistopalon korjauskulut, johon on saatu täysimääräinen vakuutuskorvaus.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

RMTK:n 2023 liikevaihdon odotetaan pysyvän 2022 tasolla ja tulos positiivinen. Kassan tervehdyttäminen etenee suunnitellusti.

Vuoden 2022 aikana aloitettiin kahden Tasmanian ja Australian väliseen liikenteeseen tulevan autolautan rakentaminen. Puolustusvoimien Laivue 2020 –hankkeen suunnittelutyöt ovat käynnissä.

Rauman kaupungin ja RMC:n omistaman kiinteistöyhtiön monitoimihalliprojekti on edennyt suunnitellusti.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Vuoden aikana valmistui Suojantie 2 C –rakennuksen peruskorjaus sekä uusi ravintolarakennus Merikoululle. Samalla vanha tilausravintolarakennus purettiin. Vuoden 2022 tilinpäätös osoittaa 407 899,17 € ylijäämäistä hoitokatetta.

2.4. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

2.4.1. Käyttötalouden toteutuminen

Talousarvion käyttötalouden toteutuminen toimialoittain 1.1.-31.12.2022

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat toimintamenot ja toimintakatteet

	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	23 414 120	0	23 414 120	24 443 709	-1 029 589	104,4
TOIMINTAKULUT	-11 962 211	2 919 971	-9 042 240	-5 883 450	-3 158 791	65,07
TOIMINTAKATE	11 451 909	2 919 971	14 371 880	18 560 259	-4 188 380	129,14
Konsernihallinto						
TOIMINTATUOTOT	989 020	13 871	1 002 891	1 076 698	-73 807	107,36
TOIMINTAKULUT	-10 029 111	-524 660	-10 553 771	-10 260 816	-292 954	97,22
TOIMINTAKATE	-9 040 091	-510 789	-9 550 880	-9 184 118	-366 761	96,16
Konsernipalvelut						
TOIMINTATUOTOT	400 000	-345 982	54 018	26 099	27 919	48,32
TOIMINTAKULUT	-3 684 010	970 569	-2 713 441	-2 941 932	228 491	108,42
TOIMINTAKATE	-3 284 010	624 587	-2 659 423	-2 915 833	256 410	109,64
Työllisyyden hoito						
TOIMINTATUOTOT	14 651 805	2 372 910	17 024 715	18 587 170	-1 562 456	109,18
TOIMINTAKULUT	-156 876 527	-8 576 099	-165 452 626	-171 443 912	5 991 286	103,62
TOIMINTAKATE	-142 224 722	-6 203 189	-148 427 911	-152 856 741	4 428 831	102,98
Sosiaali- ja terveystalouden toiminta						
TOIMINTATUOTOT	14 651 805	2 372 910	17 024 715	18 498 480	-1 473 766	108,70
TOIMINTAKULUT	-110 217 967	-8 495 409	-118 713 376	-123 377 882	4 664 507	103,90
TOIMINTAKATE	-95 566 162	-6 122 499	-101 688 661	-104 879 402	3 190 741	103,10
Sosiaali- ja terveystalouden oma toiminta						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	88 690	-88 690	0
TOIMINTAKULUT	-46 658 560	-80 690	-46 739 250	-48 066 030	1 326 780	102,84
TOIMINTAKATE	-46 658 560	-80 690	-46 739 250	-47 977 340	1 238 090	102,65
Sosiaali- ja terveystalouden erikoissairaanhoidon toiminta						
TOIMINTATUOTOT	6 762 780	611 572	7 374 352	7 683 637	-309 285	104,19
TOIMINTAKULUT	-88 797 420	-2 875 927	-91 673 347	-91 656 703	-16 644	99,98
TOIMINTAKATE	-82 034 640	-2 264 355	-84 298 995	-83 973 067	-325 929	99,61
Sivistystalouden toiminta						
TOIMINTATUOTOT	31 652 305	78 043	31 730 348	31 630 415	99 934	99,69
TOIMINTAKULUT	-46 338 511	-4 384 313	-50 722 824	-50 184 632	-538 193	98,94
TOIMINTAKATE	-14 686 206	-4 306 269	-18 992 476	-18 554 217	-438 259	97,69
Tekninen talouden toiminta						
TOIMINTATUOTOT	13 091 000	19 640	13 110 640	12 761 585	349 054	97,34
TOIMINTAKULUT	-13 302 658	-125 785	-13 428 443	-13 599 688	171 246	101,28
TOIMINTAKATE	-211 658	-106 145	-317 803	-838 103	520 300	263,72
Ruoka ja puhtauspalvelut (taseyksikkö)						
TOIMINTATUOTOT	340 000	0	340 000	324 543	15 457	95,45
TOIMINTAKULUT	-168 243	-588	-168 831	-144 107	-24 724	85,36
TOIMINTAKATE	171 757	-588	171 169	180 436	-9 267	105,41
Pienvenesatamat (taseyksikkö)						
Peruskaupunki yhteensä						
TOIMINTATUOTOT	91 301 030	2 750 054	94 051 084	96 533 856	-2 482 773	102,60
TOIMINTAKULUT	-331 158 691	-12 596 831	-343 755 522	-346 115 239	2 359 718	100,70
TOIMINTAKATE	-239 857 661	-9 846 777	-249 704 438	-249 581 383	-123 055	99,95

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion käyttötalouden toteutuminen palvelualueittain 1.1.-31.12.2022

Kaupunginhallitukseen nähden sitovat toimintamenot ja toimintakatteet

Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
Konsernin johto						
TOIMINTATUOTOT	23 018 650	14 496	23 033 146	23 981 552	-948 406	104,12
TOIMINTAKULUT	-2 286 721	-81 446	-2 368 167	-2 237 999	-130 168	94,5
TOIMINTAKATE	20 731 929	-66 950	20 664 979	21 743 553	-1 078 574	105,22
Määrärahavaraukset						
TOIMINTAKULUT	-6 128 810	2 922 858	-3 205 952	-511 598	-2 694 354	15,96
TOIMINTAKATE	-6 128 810	2 922 858	-3 205 952	-511 598	-2 694 354	15,96
Tarkastustoimi						
TOIMINTAKULUT	-230 260	-3 851	-234 111	-200 213	-33 898	85,52
TOIMINTAKATE	-230 260	-3 851	-234 111	-200 213	-33 898	85,52
Vaalit						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	86 397	-86 397	0
TOIMINTAKULUT	-92 920	0	-92 920	-83 879	-9 041	90,27
TOIMINTAKATE	-92 920	0	-92 920	2 519	-95 439	-2,71
Konsernihall ulkop toiminnot						
TOIMINTATUOTOT	350 000	-14 496	335 504	307 713	27 791	91,72
TOIMINTAKULUT	-3 105 800	53 517	-3 052 283	-2 781 208	-271 075	91,12
TOIMINTAKATE	-2 755 800	39 021	-2 716 779	-2 473 495	-243 284	91,05
Konsernihallinnon projektit						
TOIMINTATUOTOT	45 470	0	45 470	68 047	-22 577	149,65
TOIMINTAKULUT	-117 700	28 893	-88 807	-68 553	-20 253	77,19
TOIMINTAKATE	-72 230	28 893	-43 337	-507	-42 830	1,17
Tiedonohjaus						
TOIMINTATUOTOT	231 990	755	232 745	320 670	-87 925	137,78
TOIMINTAKULUT	-3 883 381	-150 501	-4 033 882	-4 077 921	44 040	101,09
TOIMINTAKATE	-3 651 391	-149 746	-3 801 136	-3 757 251	-43 885	98,85
Henkilöstöohjaus						
TOIMINTATUOTOT	558 340	0	558 340	525 264	33 076	94,08
TOIMINTAKULUT	-3 339 030	-29 692	-3 368 722	-3 228 493	-140 229	95,84
TOIMINTAKATE	-2 780 690	-29 692	-2 810 382	-2 703 229	-107 153	96,19
Talousohjaus						
TOIMINTATUOTOT	188 690	9 607	198 297	198 084	214	99,89
TOIMINTAKULUT	-1 889 340	-69 888	-1 959 228	-1 877 110	-82 118	95,81
TOIMINTAKATE	-1 700 650	-60 281	-1 760 931	-1 679 026	-81 905	95,35
Kaupunkikehitys						
TOIMINTATUOTOT	10 000	3 509	13 509	32 680	-19 171	241,92
TOIMINTAKULUT	-917 360	-274 578	-1 191 939	-1 077 292	-114 647	90,38
TOIMINTAKATE	-907 360	-271 070	-1 178 430	-1 044 612	-133 818	88,64
Työllisyyden hoito						
TOIMINTATUOTOT	400 000	-345 982	54 018	26 099	27 919	48,32
TOIMINTAKULUT	-3 684 010	970 569	-2 713 441	-2 941 932	228 491	108,42
TOIMINTAKATE	-3 284 010	624 587	-2 659 423	-2 915 833	256 410	109,64
Kaupunginhallitus palvelualueittain						
Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	24 803 140	-332 111	24 471 029	25 546 506	-1 075 477	104,4 %
TOIMINTAKULUT	-25 675 332	3 365 880	-22 309 452	-19 086 198	-3 223 254	85,6 %
TOIMINTAKATE	-872 192	3 033 769	2 161 577	6 460 308	-4 298 731	298,9 %
Ruoka- ja puhtauspalvelut (taseyksikkö)	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	13 091 000	19 640	13 110 640	12 761 585	349 054	97,34
TOIMINTAKULUT	-13 302 658	-125 785	-13 428 443	-13 599 688	171 246	101,28
TOIMINTAKATE	-211 658	-106 145	-317 803	-838 103	520 300	263,72
Kaupunginhallitus sisältäen ruoka- ja puhtauspalvelut-taseyksikkö						
Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	37 894 140	-312 471	37 581 669	38 308 091	-726 423	101,9 %
TOIMINTAKULUT	-38 977 990	3 240 095	-35 737 894	-32 685 886	-3 052 008	91,5 %
TOIMINTAKATE	-1 083 850	2 927 624	1 843 774	5 622 205	-3 778 431	304,9 %

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
Hallinto ja hoitotyön henkilöstöpalvelut						
TOIMINTATUOTOT	50 000	313 700	363 700	380 787	-17 086	104,7
TOIMINTAKULUT	-8 208 970	-567 302	-8 776 272	-8 283 948	-492 323	94,39
TOIMINTAKATE	-8 158 970	-253 601	-8 412 571	-7 903 161	-509 410	93,94
Ympäristöterveydenhuolto						
TOIMINTATUOTOT	267 200	0	267 200	320 413	-53 213	119,91
TOIMINTAKULUT	-1 024 280	-4 497	-1 028 777	-1 026 450	-2 328	99,77
TOIMINTAKATE	-757 080	-4 497	-761 577	-706 037	-55 540	92,71
Terveyspalvelut						
TOIMINTATUOTOT	4 631 895	2 009 618	6 641 513	6 520 096	121 417	98,17
TOIMINTAKULUT	-35 599 219	-2 906 990	-38 506 209	-40 018 954	1 512 746	103,93
TOIMINTAKATE	-30 967 324	-897 372	-31 864 696	-33 498 859	1 634 163	105,13
Sosiaalipalvelut						
TOIMINTATUOTOT	2 042 310	20 276	2 062 586	2 360 961	-298 375	114,47
TOIMINTAKULUT	-28 171 530	-3 010 984	-31 182 514	-31 948 248	765 734	102,46
TOIMINTAKATE	-26 129 220	-2 990 708	-29 119 928	-29 587 287	467 359	101,6
Ikäntyneiden palvelut						
TOIMINTATUOTOT	7 660 400	29 316	7 689 716	8 558 334	-868 617	111,3
TOIMINTAKULUT	-37 213 968	-2 005 637	-39 219 605	-41 992 477	2 772 872	107,07
TOIMINTAKATE	-29 553 568	-1 976 321	-31 529 888	-33 434 143	1 904 255	106,04
Erikoissairaanhoido ja eläkevastuut						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	88 690	-88 690	0
TOIMINTAKULUT	-46 658 560	-80 690	-46 739 250	-48 066 030	1 326 780	102,84
TOIMINTAKATE	-46 658 560	-80 690	-46 739 250	-47 977 340	1 238 090	102,65
Soten hankkeet						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	357 891	-357 891	0
TOIMINTAKULUT	0	0	0	-107 805	107 805	0
TOIMINTAKATE	0	0	0	250 085	-250 085	0
Sosiaali- ja terveystalouden yhteiset						
Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	14 651 805	2 372 910	17 024 715	18 229 280	-1 204 565	107,1 %
TOIMINTAKULUT	-156 876 527	-8 576 099	-165 452 626	-171 336 106	5 883 481	103,6 %
TOIMINTAKATE	-142 224 722	-6 203 189	-148 427 911	-153 106 827	4 678 916	103,2 %

	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
Talous- ja hallinto						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	20 177	-20 177	0
TOIMINTAKULUT	-890 790	-22 130	-912 920	-841 344	-71 575	92,16
TOIMINTAKATE	-890 790	-22 130	-912 920	-821 167	-91 753	89,95
Varhaiskasvatus						
TOIMINTATUOTOT	1 302 320	99 934	1 402 254	1 697 113	-294 859	121,03
TOIMINTAKULUT	-23 360 120	-521 851	-23 881 971	-23 845 551	-36 420	99,85
TOIMINTAKATE	-22 057 800	-421 916	-22 479 716	-22 148 438	-331 278	98,53
Opetus- ja nuorisopalvelut						
TOIMINTATUOTOT	2 334 140	262 754	2 596 894	2 547 619	49 275	98,1
TOIMINTAKULUT	-42 808 320	-1 504 903	-44 313 223	-44 674 537	361 315	100,82
TOIMINTAKATE	-40 474 180	-1 242 149	-41 716 329	-42 126 918	410 590	100,98
Kulttuuri ja liikunta						
TOIMINTATUOTOT	1 540 250	-211 170	1 329 080	1 409 789	-80 709	106,07
TOIMINTAKULUT	-12 199 750	-318 565	-12 518 315	-12 458 369	-59 946	99,52
TOIMINTAKATE	-10 659 500	-529 735	-11 189 235	-11 048 580	-140 655	98,74
Lukio, kansalaisopisto ja musiikkiopisto						
TOIMINTATUOTOT	645 700	0	645 700	586 242	59 458	90,79
TOIMINTAKULUT	-8 296 070	-47 810	-8 343 880	-8 106 791	-237 088	97,16
TOIMINTAKATE	-7 650 370	-47 810	-7 698 180	-7 520 549	-177 630	97,69
Sivistysprojektit						
TOIMINTATUOTOT	940 370	460 054	1 400 424	1 422 697	-22 273	101,59
TOIMINTAKULUT	-1 242 370	-460 669	-1 703 039	-1 730 110	27 071	101,59
TOIMINTAKATE	-302 000	-615	-302 615	-307 413	4 798	101,59
Sivistysvaliokunta						
Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	6 762 780	611 572	7 374 352	7 683 637	-309 285	104,2 %
TOIMINTAKULUT	-88 797 420	-2 875 927	-91 673 347	-91 656 703	-16 644	100,0 %
TOIMINTAKATE	-82 034 640	-2 264 355	-84 298 995	-83 973 067	-325 929	99,6 %

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
Hallinto ja talous						
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	1 809	-1 809	0
TOIMINTAKULUT	-1 043 789	-191 085	-1 234 874	-1 197 875	-36 999	97
TOIMINTAKATE	-1 043 789	-191 085	-1 234 874	-1 196 065	-38 808	96,86
Tilapalvelut						
TOIMINTATUOTOT	27 328 359	8 784	27 337 143	27 519 663	-182 520	100,67
TOIMINTAKULUT	-29 903 585	-3 152 129	-33 055 714	-33 114 642	58 928	100,18
TOIMINTAKATE	-2 575 226	-3 143 345	-5 718 571	-5 594 980	-123 591	97,84
Aluepalvelut						
TOIMINTATUOTOT	3 061 446	69 260	3 130 706	3 466 105	-335 399	110,71
TOIMINTAKULUT	-8 178 384	-1 004 371	-9 182 755	-9 326 720	143 965	101,57
TOIMINTAKATE	-5 116 938	-935 111	-6 052 049	-5 860 615	-191 434	96,84
Satakunnan pelastuslaitos						
TOIMINTATUOTOT	390 000	0	390 000	0	390 000	0
TOIMINTAKULUT	-4 234 374	-13 151	-4 247 525	-3 856 000	-391 525	90,78
TOIMINTAKATE	-3 844 374	-13 151	-3 857 525	-3 856 000	-1 525	99,96
Kaavoitus						
TOIMINTATUOTOT	52 000	0	52 000	60 180	-8 180	115,73
TOIMINTAKULUT	-976 937	-8 980	-985 917	-909 769	-76 149	92,28
TOIMINTAKATE	-924 937	-8 980	-933 917	-849 588	-84 329	90,97
Kiinteistö- ja ympäristöpalvelut						
TOIMINTATUOTOT	765 500	0	765 500	553 223	212 277	72,27
TOIMINTAKULUT	-1 886 052	-14 597	-1 900 649	-1 731 376	-169 273	91,09
TOIMINTAKATE	-1 120 552	-14 597	-1 135 149	-1 178 153	43 004	103,79
Tekva projektit						
TOIMINTATUOTOT	55 000	0	55 000	29 435	25 565	53,52
TOIMINTAKULUT	-115 390	0	-115 390	-48 250	-67 140	41,81
TOIMINTAKATE	-60 390	0	-60 390	-18 815	-41 575	31,16
Tekninen valiokunta						
Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	31 652 305	78 043	31 730 348	31 630 415	99 934	99,7 %
TOIMINTAKULUT	-46 338 511	-4 384 313	-50 722 824	-50 184 632	-538 193	98,9 %
TOIMINTAKATE	-14 686 206	-4 306 269	-18 992 476	-18 554 217	-438 259	97,7 %
Pienvenesatamat, taseyksikkö						
TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%	
TOIMINTATUOTOT	340 000	0	340 000	324 543	15 457	95,45
TOIMINTAKULUT	-168 243	-588	-168 831	-144 107	-24 724	85,36
TOIMINTAKATE	171 757	-588	171 169	180 436	-9 267	105,41
Tekninen valiokunta sisältäen Pienvenesatamat taseyksikön						
Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	31 992 305	78 043	32 070 348	31 954 958	115 391	99,6 %
TOIMINTAKULUT	-46 506 754	-4 384 901	-50 891 655	-50 328 738	-562 916	98,9 %
TOIMINTAKATE	-14 514 449	-4 306 857	-18 821 306	-18 373 780	-447 526	97,6 %

Peruskaupunki yhteensä						
Käyttötalous	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	TOT 2022	EROTUS	T-%
TOIMINTATUOTOT	91 301 030	2 750 054	94 051 084	96 175 966	-2 124 882	102,3 %
TOIMINTAKULUT	-331 158 691	-12 596 831	-343 755 522	-346 007 434	2 251 912	100,7 %
TOIMINTAKATE	-239 857 661	-9 846 777	-249 704 438	-249 831 468	127 031	100,1 %

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 2022 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 2022 toimintamenot ja toimintakate. Tuloslaskelmaosan muutetun talousarvion mukaan toimintakate oli nettomenona -249,7 miljoonaa euroa. Toteutunut toimintakate oli -249,6 miljoonaa euroa. Toimintakate toteutui 0,1 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.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki)

	TA 2022		MTA 2022	Toteuma 2022	Tot-% 2022	Poikkeama
	Alkuperäinen	muutokset				
Myyntituotot	21 992 309	-10 000	21 982 309	21 488 270	97,75	494 039
Maksutuotot	12 409 339	-400 000	12 009 339	12 504 608	104,12	-495 269
Tuet ja avustukset	2 767 490	3 160 054	5 927 544	6 966 385	117,53	-1 038 841
Vuokratuotot	37 913 402	0	37 913 402	38 237 807	100,86	-324 405
Muut toimintatuotot	16 218 490	0	16 218 490	17 336 787	106,9	-1 118 297
TOIMINTATUOTOT	91 301 030	2 750 054	94 051 084	96 533 856	102,64	-2 482 773
Henkilöstö, palkat ja palkkiot	-128 883 370	-2 572 790	-131 456 159	-130 683 601	99,41	-772 558
Palvelujen ostot	-124 024 411	-6 629 169	-130 653 580	-133 945 427	102,52	3 291 847
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 536 558	-4 289 898	-19 826 456	-19 696 857	99,35	-129 599
Avustukset	-10 192 940	-46 000	-10 238 940	-10 150 514	99,14	-88 426
Vuokrat	-34 347 548	-301 391	-34 648 939	-35 039 509	101,13	390 570
Muut kulut	-18 173 864	1 242 417	-16 931 447	-16 599 331	98,04	-332 115
TOIMINTAKULUT	-331 158 691	-12 596 831	-343 755 522	-346 115 239	100,69	2 359 718
TOIMINTAKATE	-239 857 661	-9 846 777	-249 704 438	-249 581 383	99,95	-123 055
Verotulot	191 300 000	8 052 000	199 352 000	198 906 229	99,78	445 771
Valtionosuudet	65 273 018	0	65 273 018	66 567 108	101,98	-1 294 090
Korkotuotot liikelaitoksilta	154 062	0	154 062	141 979	92,16	12 083
Korkotuotot muilta	1 796 920	0	1 796 920	1 849 813	172,08	-52 893
Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta	410 000	0	410 000	410 000	100	0
Korvaus peruspääomasta taseyksiköiltä	15 000	0	15 000	15 000	100	0
Muut rahoitustuotot muilta	335 000	0	335 000	434 222	242,99	-99 222
Korkokulut	-749 115	0	-749 115	-477 292	63,71	-271 823
Taseyksikön korvaus peruspääomasta	-15 000	0	-15 000	-15 000	100	0
Muut rahoituskulut	-228 000	0	-228 000	-811	0	-227 189
Rahoitustuotot ja -kulut	1 718 867	0	1 718 867	2 357 911	137,18	-639 044
VUOSIKATE	18 434 224	-1 794 777	16 639 447	18 249 865	109,68	-1 610 418
Poistot käyttöön ja muista pit	-14 430 310	0	-14 430 310	-13 006 937	90,14	-1 423 373
TULOS	4 003 914	-1 794 777	2 209 137	5 242 929	237,33	-3 033 792
Varausten ja rahastojen muutok	0	0	0	63 542	0	-63 542
YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 003 914	-1 794 777	2 209 137	5 306 471	240,21	-3 097 334

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sisältäen peruskaupungin ja liikelaitokset)

	TA 2022		MTA 2022	Toteuma 2022	Tot-% 2022 Poikkeama	
	Alkuperäinen	muutokset				
Myyntituotot	36 797 949	-10 000	36 787 949	35 901 818	97,59	886 131
Maksutuotot	12 409 339	-400 000	12 009 339	12 504 608	104,12	-495 269
Tuet ja avustukset	2 767 490	3 160 054	5 927 544	6 971 056	117,6	-1 043 512
Vuokratuotot	38 500 722	0	38 500 722	38 783 238	100,73	-282 516
Muut toimintatuotot	16 314 490	0	16 314 490	17 518 845	107,38	-1 204 355
TOIMINTATUOTOT	106 789 990	2 750 054	109 540 044	111 679 565	101,95	-2 139 521
Henkilöstö, palkat ja palkkiot	-130 734 103	-2 601 656	-133 335 759	-132 537 897	99,4	-797 862
Palvelujen ostot	-129 278 111	-6 629 169	-135 907 280	-139 041 297	102,31	3 134 017
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 928 338	-5 189 898	-22 118 236	-21 514 176	97,27	-604 060
Avustukset	-10 192 940	-46 000	-10 238 940	-10 160 514	99,23	-78 426
Vuokrat	-34 446 748	-301 391	-34 748 139	-35 106 965	101,03	358 826
Muut kulut	-18 277 654	1 242 417	-17 035 237	-16 754 536	98,35	-280 701
TOIMINTAKULUT	-339 857 894	-13 525 697	-353 383 591	-355 115 384	100,49	1 731 793
TOIMINTAKATE	-233 067 904	-10 775 643	-243 843 547	-243 435 819	99,83	-407 728
Verotulot	191 300 000	8 052 000	199 352 000	198 906 229	99,78	445 771
Valtionosuudet	65 273 018	0	65 273 018	66 567 108	101,98	-1 294 090
Korkotuotot liikelaitoksilta	154 062	0	154 062	141 979	92,16	12 083
Korkotuotot muilta	1 796 920	0	1 796 920	1 849 813	172,08	-52 893
Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta	410 000	0	410 000	410 000	100	0
Korvaus peruspääomasta taseyksiköiltä	15 000	0	15 000	15 000	100	0
Muut rahoitustuotot muilta	349 000	0	349 000	438 221	222,48	-89 221
Korkokulut kunnalle	-154 062	0	-154 062	-141 979	92,16	-12 083
Korkokulut muille	-749 115	0	-749 115	-477 292	30,14	-271 823
Taseyksikön korvaus peruspääomasta	-425 000	0	-425 000	-425 000	100	0
Muut rahoituskulut	-233 750	0	-233 750	-10 278	100	-223 472
Rahoitustuotot ja -kulut	1 163 055	0	1 163 055	1 800 464	154,8	-637 409
VUOSIKATE	24 668 169	-2 723 643	21 944 526	23 837 983	108,63	-1 893 456
Poistot käyttöön ja muista pit	-19 405 560	0	-19 405 560	-17 701 064	91,22	-1 704 496
TULOS	5 262 609	-2 723 643	2 538 966	6 136 919	241,71	-3 597 953
Varausten ja rahastojen muutok	0	0	0	63 542	0	-63 542
YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 262 609	-2 723 643	2 538 966	6 200 461	244,21	-3 661 495

Verotulojen erittely

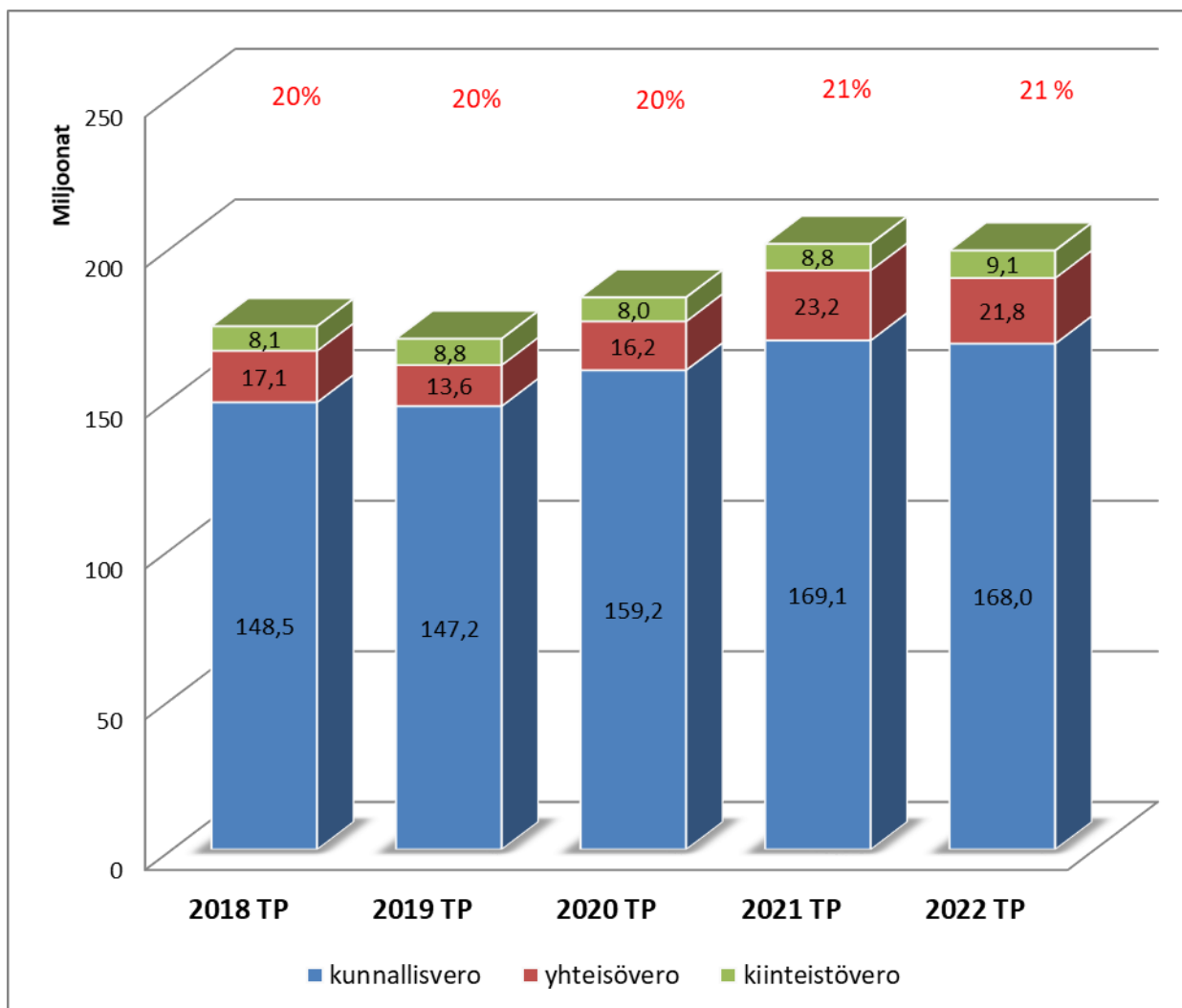
Verotulojen erittely	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
			muutosten jälkeen		
Kunnan tulovero	166 209 000	2 413 000	168 622 000	167 980 565	-641 435
Kiinteistövero	8 776 000	644 000	9 420 000	9 142 233	-277 767
Osuus yhteisöveron tuotosta	16 315 000	4 995 000	21 310 000	21 783 432	473 432
Yhteensä	191 300 000	8 052 000	199 352 000	198 906 229	-445 771

Yhteensä verotuloja vuodelle 2022 oli budjetoitu, talousarviomuutosten jälkeen, 199,3 miljoonaa euroa. Verotuloja kertyi vuonna 2022 198,9 miljoonaa euroa (201,1 milj.€). Verotuloja kertyi 0,4 miljoonaa euroa muutettua talousarviota vähemmän. Verotulot vähenivät 1,1 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2022 verotulokertymä oli 2,2 miljoonaa euroa pienempi kuin vuonna 2021.

Kunnan tuloveroja oli budjetoitu, talousarviomuutosten jälkeen, 168,6 miljoonaa euroa. Kunnallisveroja kertyi 168,0 miljoonaa euroa (169,1 milj.€). Kunnallisveroja kertyi 0,6 miljoonaa euroa budjetoitua vähemmän (0,7 %) ja 1,1 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2021.

Kiinteistöveroja oli budjetoitu, talousarviomuutosten jälkeen, 9,4 miljoonaa euroa. Kiinteistöveroja kertyi 9,1 miljoonaa euroa (8,8 milj.€) joka on 0,3 miljoonaa euroa vähemmän kuin muutetussa talousarviossa. Kiinteistöverokertymää kasvoi 3,4 % vuodesta 2021.

Yhteisöveroja oli budjetoitu, talousarviomuutosten jälkeen, 21,3 miljoonaa euroa. Yhteisöveroja kertyi 21,8 miljoonaa euroa (23,2 milj.€) eli 2,3 % muutettua talousarviota enemmän. Yhteisöverotuotto oli 1,4 miljoonaa euroa vähemmän kuin 2021.



Kuvassa (yllä) verokertymät vuosilta 2018-2022 tilinpäätöstietojen mukaan. Kunnan tuloveroprosentti oli vuosina 2018-2019 20 %, 2020 21 % ja se laskettiin 20,5 %:iin vuodelle 2022.

Vuonna 2018, 2019, 2020, 2021 ja 2022 yhteisöverokanta oli 20,0 %.

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien erittely	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	42 987 115		42 987 115	44 856 086	1 868 971
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet			0	-1 301 496	-1 301 496
Verotulomenetyksien kompensatiot	22 285 903		22 285 903	23 012 518	726 615
Yhteensä	65 273 018	0	65 273 018	66 567 108	1 294 090

Muutetussa talousarviossa valtionosuuksien arvioitu määrä oli 65,3 miljoonaa euroa. Valtionosuuksia kertyi vuonna 2022 66,6 miljoonaa euroa (2020 61,0 milj.€).

2.4.3. Investointien (investointiosan) toteutuminen

Investoinnit (netto)	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	Toteuma 2022	Tot-% 2022	Poikkeama
Kaupunginhallitus	-2 604 300	-700 000	-3 304 300	-1 612 129	48,79	1 692 171
Sivistysvaliokunta	-520 000	0	-520 000	-467 931	89,99	52 069
Tekninen valiokunta yhteensä	-48 180 000	-1 805 000	-49 985 000	-43 758 125	87,5 %	6 226 875
Tekva tilapalvelut	-42 225 000	-1 805 000	-44 030 000	-39 295 900	89,25	4 734 100
Tekva aluepalvelut	-5 730 000	0	-5 730 000	-4 380 442	76,45	1 349 558
Tekva irtain omaisuus	-225 000	0	-225 000	-81 783	36,35	143 217
Taseyksiköt	-165 000	0	-165 000	-156 638	94,9 %	8 362
Ruoka- ja puhtauspalvelut	-15 000	0	-15 000	-13 695	91,3	1 305
Pienvenesatamat	-150 000	0	-150 000	-142 943	95,3	7 057
Liikelaitokset	-5 240 000	0	-5 240 000	-3 672 800	70,1 %	1 567 200
Vesi- ja viemäriliikelaitos	-4 860 000	0	-4 860 000	-3 593 322	73,9 %	1 266 678
Jätehuoltoliikelaitos	-380 000	0	-380 000	-79 478	20,92	300 522
Kaupunki yhteensä	-56 709 300	-2 505 000	-59 214 300	-49 667 624	83,88	9 546 676

	TA 2022	Muutokset	MTA 2022	Toteuma 20	Tot-% 202	Poikkeama
700001 Satakunnan Sairaanhoidopiiri	-829 300	0	-829 300	0	0	829 300
700100 Eri arvopaperit	-50 000	0	-50 000	-2 000	4	48 000
700300 Atk yhteiset hankinnat	-650 000	0	-650 000	0	0	650 000
700409 Lakarin pistoraide	0	0	0	-19 207	0	-19 207
700410 Vanha kaupungintalo	-125 000	0	-125 000	0	0	125 000
700500 Maa-alueet	0	-530 000	-530 000	-1 498 454	282,73	-968 454
700511 Kiinteistöjen myynnit ja ostot	-500 000	-170 000	-670 000	-82 000	12,24	588 000
700515 Satama-alue	-50 000	0	-50 000	0	0	50 000
700517 Järviuoto	-200 000	0	-200 000	-10 468	5,23	189 532
700518 Järviuoto, louhinta	-200 000	0	-200 000	0	0	200 000
Kaupunginhallitus	-2 604 300	-700 000	-3 304 300	-1 612 129	48,79	1 692 171
704100 Peruskoulun hankinnat	-80 000	0	-80 000	-71 643	89,55	8 357
704140 Lukion hankinnat	-30 000	0	-30 000	-26 621	88,74	3 379
704200 Varhaiskasvatuksen hankinnat	-40 000	0	-40 000	0	0	40 000
706031 Kirjastoauto	-370 000	0	-370 000	-369 667	99,91	333
Sivistysvaliokunta	-520 000	0	-520 000	-467 931	89,99	52 069
712000 Vanhojen rakennusten muutostyö	-1 050 000	0	-1 050 000	-799 688	76,16	250 312
712006 Terveyskeskuksen pääasema	-300 000	0	-300 000	-285 159	95,05	14 841
712009 Ympäristöterveydenhuolto	-300 000	270 000	-30 000	-185	0,62	29 815
712010 Vanha kaupungintalo	-215 000	0	-215 000	-121 547	56,53	93 453
712011 Energiansäästöhankeet	0	-300 000	-300 000	-29 676	9,89	270 324
714003 Rauman paloasema	-4 000 000	-250 000	-4 250 000	-4 243 892	99,86	6 108
716018 Kaunisjärven hyvinvointikeskus	-3 100 000	-1 450 000	-4 550 000	-4 242 439	93,24	307 561
718055 Uotilan koulukeskus	-100 000	0	-100 000	-54 180	54,18	45 820
718056 Nanu-Järvelän koulu	-200 000	0	-200 000	-8 331	4,17	191 669
720006 Jäähalli	-500 000	0	-500 000	-283 503	56,7	216 497
720010 Raatihuoneen pk	-800 000	0	-800 000	-26 675	3,33	773 325
720022 Sepän talo	-50 000	0	-50 000	-49 346	98,69	654
720032 Karin kampus	-30 300 000	0	-30 300 000	-28 517 049	94,12	1 782 951
721001 Otanlahden huoltotilat	-10 000	0	-10 000	0	0	10 000
724015 K:pihlaja,Kuuskaari,Reksaari	-1 000 000	200 000	-800 000	-210 091	26,26	589 909
724016 Kylmäpihlajan majakan korjaus	-250 000	-200 000	-450 000	-309 206	68,71	140 794
724029 Maauimala	-50 000	0	-50 000	-42 282	84,56	7 718
724030 Siirtoelementit (ent. matkahuolto)	0	-75 000	-75 000	-72 650	96,87	2 350
Tekva tilapalvelut	-42 225 000	-1 805 000	-44 030 000	-39 295 900	89,25	4 734 100

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

708102	Otanlahden liikunta-alueen keh	-80 000	0	-80 000	-79 265	99,08	735
708104	Äijänsuon kehittäminen	-200 000	0	-200 000	-198 540	99,27	1 460
708111	Lähiliikuntapaikat	-20 000	0	-20 000	-19 349	96,74	651
708217	Ministadion	-40 000	0	-40 000	-39 277	98,19	723
708218	Mauumala	0	0	0	-19 600	0	-19 600
732029	Kevyen liikenteen väylät	-20 000	-45 000	-65 000	-64 886	99,83	114
734015	Keskustan kehittäminen	-100 000	0	-100 000	-10 891	10,89	89 109
734021	Katu- ja liikennejärjestelyt	-500 000	0	-500 000	-398 835	79,77	101 165
734023	Katujen päällystäminen	-400 000	0	-400 000	-365 535	91,38	34 465
734025	Kanalin kunnostaminen	-300 000	0	-300 000	-40 665	13,55	259 335
734026	Karin kampuksen katualueet	-200 000	-80 000	-280 000	-275 434	98,37	4 566
734027	Anderssonintie	-50 000	0	-50 000	0	0	50 000
734028	Lakarin pistoraide	-100 000	0	-100 000	0	0	100 000
738012	Vanhalahdi	-200 000	-165 000	-365 000	-361 330	98,99	3 670
738016	Susivuoren teollisuusalue	-300 000	0	-300 000	-301 105	100,37	-1 105
738028	Koillinen teollisuusalue	-100 000	-140 000	-240 000	-230 701	96,13	9 299
738039	Vuorenhontie	-300 000	0	-300 000	-18 669	6,22	281 331
738105	Länsiranta (Tarvontori/linja-a	-75 000	0	-75 000	-69 038	92,05	5 962
738109	Nikulanmäki	-600 000	-130 000	-730 000	-725 775	99,42	4 225
738110	Kallionikula (päällystys)	-150 000	-20 000	-170 000	-169 561	99,74	439
740000	Peruskunnostusohjelma	-1 000 000	440 000	-560 000	-484 572	86,53	75 428
742000	Ulkovalaistusverkko	-700 000	140 000	-560 000	-380 611	67,97	179 389
746000	Puistot ja leikkipaikat	-150 000	0	-150 000	-103 868	69,25	46 132
750026	Siltojen korjaukset	-75 000	0	-75 000	0	0	75 000
750030	Pohjoiskehän koulun liikenneturvallisuuden parantaminen	-20 000	0	-20 000	-12 824	64,12	7 177
750031	Venesatamien pysäköintijärjestelyjen parantaminen	-50 000	0	-50 000	-10 112	20,22	39 888
	Tekva aluepalvelut	-5 730 000	0	-5 730 000	-4 380 442	76,45	1 349 558
754404	ATK-hankinnat	-25 000	0	-25 000	0	0	25 000
754437	Kuumavesilaitte	-15 000	0	-15 000	0	0	15 000
754444	GNNS-lautanen	-25 000	0	-25 000	-20 900	83,6	4 100
754448	Lumenlevitin	-20 000	0	-20 000	0	0	20 000
754451	Irtokatsomot	-10 000	0	-10 000	-10 154	101,54	-154
754701	Laskutusjärj.al.autot	-130 000	0	-130 000	-50 729	39,02	79 271
	Tekva irtain omaisuus	-225 000	0	-225 000	-81 783	36,35	143 217
791001	Ruokapalvelun irtaimisto	-15 000	0	-15 000	-13 695	91,3	1 305
	Ruoka- ja puhtauspalvelut	-15 000	0	-15 000	-13 695	91,3	1 305
793001	Laituri-investoinnit (KH)	-150 000	0	-150 000	-142 943	95,3	7 057
	Pienvenesatamat	-150 000	0	-150 000	-142 943	95,3	7 057
780001	Verkostojärjestelyt	-250 000	0	-250 000	-137 670	55,07	112 331
780003	Haja-asutuksen vesihuolto	-50 000	0	-50 000	-12 575	25,15	37 425
780004	Peruskunnostusohjelma	-2 500 000	540 000	-1 960 000	-1 852 572	94,52	107 428
780048	Nikulanmäki	-20 000	-50 000	-70 000	-69 163	98,8	837
780052	Lakari	-20 000	0	-20 000	-3 725	18,62	16 275
780058	Vanhalahdi	-300 000	-280 000	-580 000	-565 248	97,46	14 752
780059	Koillinen teollisuusalue	-20 000	0	-20 000	0	0	20 000
780060	Länsiranta	-50 000	0	-50 000	0	0	50 000
780063	Susivuoren teollisuusalue	-350 000	0	-350 000	-136 888	39,11	213 112
780064	Karinkampuksen alueen katujen vesihuollon uusiminen	-150 000	-260 000	-410 000	-401 268	97,87	8 732
781003	Vesimittarit (vj)	-150 000	0	-150 000	-19 837	13,22	130 163
781009	Vesitornin peruskunnostus	-50 000	0	-50 000	-7 616	15,23	42 384
781015	Veden puhdistamo	-100 000	0	-100 000	-14 870	14,87	85 130
781025	Tukkuvesiyhtiö Oy	-10 000	0	-10 000	0	0	10 000
781026	Äyhön vesilaitos	-200 000	0	-200 000	-5 180	2,59	194 820
783007	Pumppaamoiden peruskunnostus	-200 000	50 000	-150 000	-76 410	50,94	73 590
783011	Jäteveden puhdistamo	-50 000	0	-50 000	-36 940	73,88	13 060
783021	Kuljetuskaluston uusiminen	-90 000	0	-90 000	-74 998	83,33	15 002
783023	Poikkeusoloihin varautuminen	-100 000	0	-100 000	0	0	100 000
783024	Yhteispuhdistamo	-200 000	0	-200 000	-178 362	89,18	21 638
	Vesi- ja viemäriliikelaitos	-4 860 000	0	-4 860 000	-3 593 322	73,9 %	1 266 678
790022	Kierrätyspisteiden kunnostus	-20 000	0	-20 000	-11 674	58,37	8 326
790036	Jäteaseman alueen teiden asfalt	-10 000	-35 000	-45 000	-19 059	42,35	25 941
790048	Kompostointikenttä	-100 000	50 000	-50 000	0	0	50 000
790051	CHP-moottori	-250 000	0	-250 000	0	0	250 000
790052	Posliinin käsittelylaitteisto	0	-15 000	-15 000	-15 405	102,7	-405
790053	Risukentän laajennus	0	0	0	-33 340	0	-33 340
	Jätehuoltoliikelaitos	-380 000	0	-380 000	-79 478	20,92	300 522
	Investoinnit yhteensä (netto)	-56 709 300	-2 505 000	-59 214 300	-49 667 624	83,88	9 546 676

2.4.4. Rahoitusosan toteutuminen

Peruskaupungin talousarvion rahoitusosan toteutuminen

Alla olevan toteutumisvertailun perusteella voidaan todeta, että alkuperäisen talousarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirta oli -33,0 miljoonaa euroa. Talousarviomuutoksien, 5,2 miljoonan euron lisäyksen jälkeen, toiminnan ja investointien rahavirta oli talousarviossa -38,3 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran toteutuma oli -23,9 miljoonaa euroa eli 14,4 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Tämä sisältää investointimenojen talousarvion alituksen 9,1 miljoonaa euroa. Peruskaupungin toiminnan vaikutus maksuvalmiuteen, kun rahoitustoiminta on otettu huomioon, oli -3,1 miljoonaa euroa.

PERUSKAUPUNKI (Kaupunki ilman liikelaitoksia) Rahoitusosan toteutumisvertailu 2022	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	18 434 224	-2 723 643	15 710 581	18 249 865	2 539 284
Tulorahoituksen korjaukset	0		0	-821 918	-821 918
Toiminnan rahavirta yhteensä	18 434 224	-2 723 643	15 710 581	17 427 947	1 717 366
Investointien rahavirta					
Investointimeno	-52 569 300	-2 505 000	-55 074 300	-45 994 823	9 079 477
Rahoitusosuudet investointimenoihin	600 000		600 000	12 140	-587 860
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	500 000		500 000	1 046 462	546 462
Sairaanhoidopiirin peruspääoman palautus				3 639 997	3 639 997
Investointien rahavirta yhteensä	-51 469 300	-2 505 000	-53 974 300	-41 296 224	12 678 076
Toiminta ja investoinnit, netto	-33 035 076	-5 228 643	-38 263 719	-23 868 277	14 395 442
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen lisäys				-112 700	-112 700
Antolainasaamisten vähennys muilta	1 010 135		1 010 135	30 000	-980 135
<i>Antolainasaamisten vähennys liikelaitokselta</i>				966 680	
Antolainasaamisten lisäys liikelaitoksilta				4 200	
Antolainauksen muutokset yht.	1 010 135	0	1 010 135	888 180	-1 092 835
Lainakannan muutokset					
Ptkäaikaisten lainojen lisäys	45 000 000		45 000 000	0	-45 000 000
Ptkäaikaisten lainojen vähennys	-5 566 666		-6 533 346	-7 366 666	-833 320
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0		0	-200 000	-200 000
Lainakannan muutokset yht.	39 433 334	0	38 466 654	-7 566 666	-46 033 320
Muut maksuvalmiuden muutokset				3 567 119	3 567 119
Vaikutus maksuvalmiuteen	40 443 469	0	39 476 789	-3 111 367	-43 559 036

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Rauman kaupungin (valiokunnat, taseyksiköt ja liikelaitokset) rahoitusosan toteutuminen

Alla olevan toteutumisvertailun perusteella voidaan todeta, että alkuperäisen talousarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirta oli -32,04 miljoonaa euroa. Talousarviomuutoksien, 5,2 miljoonan euron lisäyksen jälkeen, toiminnan ja investointien rahavirta oli talousarviossa -47,5 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran toteutuma oli -22,0 miljoonaa euroa eli 25,6 miljoonaa euroa budjetoitua parempi.

Kaupungin toiminnan vaikutus maksuvalmiuteen, kun rahoitustoiminta on otettu huomioon, oli – 3,9 miljoonaa euroa.

Rauman kaupunki (ml. liikelaitokset) Rahoitusosan toteutumisvertailu 2022	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	24 668 169	-2 723 643	21 944 526	23 837 983	1 893 457
Tulorahoituksen korjauserät	0		0	-839 036	-839 036
Toiminnan rahavirta yhteensä	24 668 169	-2 723 643	21 944 526	22 998 946	1 054 420
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-57 809 300	-2 505 000	-60 314 300	-49 679 764	10 634 536
Rahoitusosuudet investointimenoihin	600 000		600 000	12 140	-587 860
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	500 000		500 000	1 057 349	557 349
Sairaanhoidopiirin peruspääoman palautus				3 639 997	3 639 997
Investointien rahavirta yhteensä	-56 709 300	-2 505 000	-59 214 300	-44 970 278	14 244 022
Toiminta ja investoinnit, netto	-32 041 131	-5 228 643	-37 269 774	-21 971 332	15 298 442
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen lisäys				-112 700	-112 700
Antolainasaamisten vähennys muilta	1 010 135		1 010 135	30 000	-980 135
<i>Antolainasaamisten vähennys liikelaitokselta</i>					
Antolainauksen muutokset yht.	1 010 135	0	1 010 135	-82 700	-1 092 835
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	45 000 000		45 000 000	0	-45 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 533 346		-6 533 346	-7 366 666	-833 320
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0		0	-200 000	-200 000
Lainakannan muutokset yht.	38 466 654	0	38 466 654	-7 566 666	-46 033 320
Muut maksuvalmiuden muutokset				3 717 646	3 717 646
Vaikutus maksuvalmiuteen	39 476 789	0	39 476 789	-3 931 720	-43 408 509

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Antolainauksen muutokset

	1.1.2022	muutos	31.12.2022
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
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	120 000	-30 000	90 000
	57 961 107	-30 000	57 931 107

Lainakannan muutokset

Lainantaja	Lainan määrä 1.1.2022	Lainan nosto	Lainan lyhennys	Lainan määrä 31.12.2022
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA				
Kuntarahoitus	51 966 670,00	0,00	-5 966 666,00	46 000 004,00
Danske Bank	12 800 000,00	0,00	-1 600 000,00	11 200 000,00
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT				
Handelsbanken Rahoitus oy	0,00	5 000 000,00	-5 000 000,00	0,00
YHTEENSÄ	64 766 670,00	5 000 000,00	-12 566 666,00	57 200 004,00

2.4.5. Yhteenvedo keskeisistä talousarviomuutoksista

Määrärahojen (toimintakatteiden) keskeiset siirrot (=mks:t)		
(- =määrärahan vähennys)		
10 Konsernihallinto	-2 548 229,43	
11 Konsernipalvelut	481 841,81	
15 Työllisyyden hoito	-633 659,51	
16 Ruokapalvelut (taseyksikkö)	97 769,17	
21 Sosiaali- ja terveysvaliokunta	1 038 138,71	
25 Sivistysvaliokunta	1 079 104,94	
45 Tekninen valiokunta	455 579,21	
Pienvenesatamat	588,59	
Rauman Vesi	24 574,52	
Rauman Seudun Jätehuoltoliikelaitos	4 291,99	
Vaikutus kaupungin käyttötalouteen	0,00	
Konsernihallinto		mks
KV mks § 82 henkilöstöravintola Kertun pääomavuokra	39 990,00	
KH mks § 44 6.2.2023 rakennusten purkukustannuksiin	-65 000,00	
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	-1 127 608,86	
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	3 379,73	
KH mks § 519 19.12.2022 osallistuva budjetointi	-18 651,72	
KH mks § 502 7.12.2022 markkinointisuunnitelman toteutus	-87 000,00	
KH mks § 104 14.3.2022 nuorten pahoinvoinin ehkäisyyn ja vakanssiesitykset	-179 000,00	
KH mks § 620 7.12.2021 nuorten pahoinvoinin ehkäisyyn ja vakanssiesitykset	-175 000,00	
KH mks § 658 20.12.2021 Maailma koomikoiden silmin TV-sarja	-20 000,00	
KH mks § 76 21.2.2022 saaristo Master Plan 2030	-92 000,00	
KH mks § 197 2.5.2022 tapahtumatuen myöntäminen	-40 000,00	
KH mks § 162 11.4.2022 Karjalan Liiton ry:n kesäjuhla	-36 000,00	
KH mks § 53 7.2.2022 Joulukaupunki Rauma -hanke vuosi 2022	-80 000,00	
KH mks § 10 17.1.2022 Satakunna pääomasijoitusrahaston perusselvitys	-4 000,00	
KJ mks § 31 Taloustutka-yritystietojärjestelmän hankinta	-6 000,00	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	-691 045,00	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	76 073,00	
Vahinkokustannukset	-39 020,68	
Vahinkokustannukset	-7 345,90	-2 548 229,43
	<u>-2 548 229,43</u>	
Konsernipalvelut		
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	44 260,85	
KH mks § 519 19.12.2022 osallistuva budjetointi	7 649,41	
KH mks § 502 7.12.2022 markkinointisuunnitelman toteutus	87 000,00	
KH mks § 658 20.12.2021 Maailma koomikoiden silmin TV-sarja	20 000,00	
KH mks § 76 21.2.2022 saaristo Master Plan 2030	92 000,00	
KH mks § 197 2.5.2022 tapahtumatuen myöntäminen	40 000,00	
KH mks § 53 7.2.2022 Joulukaupunki Rauma -hanke vuosi 2022	80 000,00	
KH mks § 10 17.1.2022 Satakunna pääomasijoitusrahaston perusselvitys	4 000,00	
KJ mks § 31 Taloustutka-yritystietojärjestelmän hankinta	6 000,00	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	54 315,00	
HJ mks § 1 25.1.2022 kesätyöpaikkojen määrärahat	32 456,65	
Työllisyyden hoito	14 159,90	481 841,81
	<u>481 841,81</u>	

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Työllisyyden hoito		
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	495,19	
HJ mks § 1 25.1.2022 kesätyöpaikkojen määrärahat	-182 176,12	
Työllisyyden hoito	-426 314,49	
Työllistetyt ilman palkkatukea	-25 664,09	-633 659,51
	<u>-633 659,51</u>	
Ruoka- ja puhtauspalvelut		
KV mks § 82 26.9.2022 henkilöstöravintola Kertun pääomavuokra	-39 990,00	
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	90 981,05	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	24 366,00	
Työllisyyden hoito	22 412,12	97 769,17
	<u>97 769,17</u>	
Sosiaali- ja terveystalioikunta		
<i>KV § 109 29.11.2022 lisämääräraha</i>	<i>5 000 000,00</i>	
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	476 387,96	
KH mks § 620 7.12.2021 nuorten pahoinvoinin ehkäisyyn ja vakanssiesitykset	120 000,99	
HJ mks § 1 25.1.2022 kesätyöpaikkojen määrärahat	49 732,01	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	297 171,00	
Vahinkokustannukset	1 533,40	
Työllisyyden hoito	93 313,35	1 038 138,71
	<u>6 038 138,71</u>	
Sivistysvaliokunta		
<i>KV § 117 12.12.2022 lisämääräraha</i>	<i>1 080 000,00</i>	
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	391 799,52	
KH mks § 519 19.12.2022 osallistuva budjetointi	395,20	
KH mks § 104 14.3.2022 nuorten pahoinvoinin ehkäisyyn ja vakanssiesitykset	179 000,00	
KH mks § 620 7.12.2021 nuorten pahoinvoinin ehkäisyyn ja vakanssiesitykset	54 999,01	
KH mks § 162 11.4.2022 Karjalan Liiton ry:n kesäjuhla	36 000,00	
HJ mks § 1 25.1.2022 kesätyöpaikkojen määrärahat	53 919,94	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	136 649,00	
Vahinkokustannukset	-1 429,74	
Työllisyyden hoito	202 107,92	
Työllistetyt ilman palkkatukea	25 664,09	1 079 104,94
	<u>2 159 104,94</u>	
Tekninen valiokunta		
<i>KV § 109 29.11.2022 lisämääräraha</i>	<i>3 800 000,00</i>	
KH mks § 44 6.2.2023 rakennusten purkukustannuksiin	65 000,00	
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	99 852,46	
KH mks § 519 19.12.2022 osallistuva budjetointi	10 607,11	
HJ mks § 1 25.1.2022 kesätyöpaikkojen määrärahat	46 067,52	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	93 468,00	
Vahinkokustannukset	46 262,92	
Työllisyyden hoito	94 321,20	455 579,21
	<u>4 255 579,21</u>	
Pienvensatamat		
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	588,59	588,59
	<u>588,59</u>	
Rauman Vesi		
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	15 827,52	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	8 747,00	24 574,52
	<u>24 574,52</u>	
Rn Sn Jätehuolto		
KH mks § 518 19.12.2022 palkkaratkaisun kustannuksiin	4 036,99	
KH mks § 497 7.12.2022 Kuel-maksu (eläkemenoperusteinen)	255,00	4 291,99
	<u>4 291,99</u>	
	<u>9 880 000,00</u>	0,00
Talousarviomuutokset ja mks:t yhteensä	9 880 000,00	
(lyhenne mks = määrärahojen keskeinen siirto)		

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Investointiosan määrärahamuutokset

tili	kp	projekti	projektin nimi	e	
1125	9006	700511	Kiinteistöjen myynnit ja ostot	-170 000,00	KV 154 § 28.2.2022
1100	9008	700500	Maa-alueet	-530 000,00	KV 234 § 23.5.2022
1115	9040	716018	Kaunisjärven hyvinvointikeskus	-1 450 000,00	KV 117 § 12.12.2022
1125	9040	712011	Energiansäästöhankeet	-300 000,00	KV 74 § 29.8.2022
1125	9040	724030	Siirtoelementit (ent. matkahuolto)	-55 000,00	KV 74 § 29.8.2022
				-2 505 000,00	lisämäärärahat
1130	9600	790048	Kompostointikenttä	15 000,00	JHLJ § 5 23.2.2022
1130	9600	790052	Posliinin käsittelylaitteisto	-15 000,00	JHLJ § 5 23.2.2022
3330	5591	520807	Sammallahdenmäki infran kehitt	-6 000,00	Tekva § 85 7.4.2022
3330	5599	520999	Varaus tekninen toimiala	6 000,00	Tekva § 85 7.4.2022
4999	5599	520999	Varaus tekninen toimiala	-12 000,00	Tekva § 85 7.4.2022
4940	5591	520807	Sammallahdenmäki infran kehitt	12 000,00	Tekva § 85 7.4.2022
3330	5593	520808	Puurakentamisen kehittäminen	-20 000,00	Tekva § 150 16.8.2022
3330	5599	520999	Varaus tekninen toimiala	20 000,00	Tekva § 150 16.8.2022
4940	5599	520999	Varaus tekninen toimiala	-28 572,00	Tekva § 150 16.8.2022
4940	5593	520808	Puurakentamisen kehittäminen	28 572,00	Tekva § 150 16.8.2022
1115	9040	724015	K:pihlaja,Kuusk:kari,Reksaari	200 000,00	Tekva § 180 20.9.2022
1115	9040	724016	Kylmäpihlajan majakan korjaustyöt	-200 000,00	Tekva § 180 20.9.2022
1130	9600	790036	Jäteaseman alueen teiden asfal	-35 000,00	JHLJ § 34 26.10.2022
1130	9600	790048	Kompostointikenttä	35 000,00	JHLJ § 34 26.10.2022
1140	9500	780048	Nikulanmäki	-50 000,00	RVJK § 86 13.12.2022
1140	9500	783007	Pumppaamoiden peruskunnostus	50 000,00	RVJK § 86 13.12.2022
1115	9040	712009	Ympäristöterveydenhuolto	270 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1115	9040	714003	Rauman paloasema	-250 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1115	9040	724030	Siirtoelementit (ent. matkahuolto)	-20 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	732029	Kevyen liikenteen väylät	-35 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	734026	Karin kampuksen katualueet	-80 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	738012	Vanhalahi	-165 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	738028	Koillinen teollisuusalue	-140 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	738109	Nikulanmäki	-130 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	738110	Kallionikula (päällystys)	-20 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	740000	Peruskunnostusohjelma	440 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	742000	Ulkovalaistusverkko	130 000,00	Tekva § 19 ja 20 17.1.2023
1130	9050	732029	Kevyeen liikenteen väylät	-10 000,00	Tekva § 32 31.1.2023
1130	9050	742000	Ulkovalaistusverkko	10 000,00	Tekva § 32 31.1.2023
1140	9500	780004	Peruskunnostusohjelma	280 000,00	RVJK § 8 31.1.2023
1140	9500	780004	Peruskunnostusohjelma	260 000,00	RVJK § 8 31.1.2023
1140	9500	780058	Vanhalahi	-280 000,00	RVJK § 8 31.1.2023
1140	9500	780064	Karin kampuksen katujen vesihuollon uusim	-260 000,00	RVJK § 8 31.1.2023
				0,00	hankkeiden väliset siirrot

Rahoitusosan määrärahamuutokset

tili	kp	projekti	projektin nimi	e	päätös
5000	6000		Kunnan tulovero lisäys	2 413 000,00	KV 91 § 31.10.2022
5100	6000		Kiinteistövero lisäys	644 000,00	KV 91 § 31.10.2022
5200	6000		Osuus yhteisöveron tuotosta	4 995 000,00	KV 91 § 31.10.2022
				8 052 000,00	

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus ¹ N B	Alkup.	TA-	TA	Toteu-	Poikkeama	Poik-
		TA	muutokset	muutoksin	tuma		keama %
KÄYTTÖTALOUSOSA		Toimintakate/Tilikauden tulos					
Konsernihallinto							
Toimintamenot	B	-25 675 332	3 365 880	-22 309 452	-19 086 198	3 223 254	-14,4
Toimintakate	N	-872 192	3 033 769	2 161 577	6 460 308	4 298 731	198,9
Konsernipalvelut							
Toimintamenot	B	-10 029 111	-524 660	-10 553 771	-10 260 816	292 955	-2,8
Toimintakate	N	-9 040 091	-510 789	-9 550 880	-9 184 118	366 762	-3,8
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 terveystalioikunta							
Toimintamenot	B	-156 876 527	-8 576 099	-165 452 626	-171 336 106	-5 883 481	3,6
Toimintakate	N	-142 224 722	-6 203 189	-148 427 911	-153 106 827	-4 678 916	3,2
Sivistysvaliokunta							
Toimintamenot	B	-88 797 420	-2 875 927	-91 673 347	-91 656 703	16 644	0,0
Toimintakate	N	-82 034 640	-2 264 355	-84 298 995	-83 973 067	325 929	-0,4
Tekninen valiokunta							
Toimintamenot	B	-46 338 511	-4 384 313	-50 722 824	-50 184 632	538 193	-1,1
Toimintakate	N	-14 686 206	-4 306 269	-18 992 476	-18 554 217	438 259	-2,3
YHTEENSÄ		-252 141 861	-9 607 517	-261 749 378	-261 653 219	96 159	0,0
Liikelyi-/alijäämä							
Ruoka- ja puhtauspalvelut	N	-274 288	-106 145	-380 433	-904 967	-524 534	137,9
Pienvenesatamat	N	-12 473	-588	-13 061	56 831	69 892	-535,1
YHTEENSÄ		-286 761	-106 733	-393 494	-848 136	-454 642	115,5

	Sito- vuus ¹ N B	Alkup.	TA-	TA	Toteu-	Poikkeama	Poik-
		TA	muutokset	muutoksin	tuma		keama %
TULOSLASKELMAOSA		Määrärahat ja tuloarviot					
Verotulot	B	191 300 000	8 052 000	199 352 000	198 906 229	-445 771	-0,2
Valtionosuudet	B	65 273 018	0	65 273 018	66 567 108	1 294 090	2,0
Korkotulot	B	1 796 920		1 796 920	1 991 792	194 872	10,8
Muut rahoitustulot	B	774 000		774 000	859 222	85 222	11,0
Korkomenot	B	-749 115		-749 115	-477 292	271 823	-36,3
Muut rahoitusmenot	B	-193 000		-193 000	-811	192 189	-99,6
YHTEENSÄ		258 201 823	8 052 000	266 253 823	267 846 249	1 592 426	0,6

3 Tilinpäätöslaskelmat

3.1. Rauman kaupungin tuloslaskelma

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET TULOSLASKELMA	2022	2021
Toimintatuotot		
Myyntituotot	19 950 370,07	20 869 937,43
Maksutuotot	12 431 561,66	12 755 538,71
Tuet ja avustukset	6 971 055,83	10 454 514,20
Vuokratuotot	12 526 603,99	11 755 504,90
Muut toimintatuotot	2 173 396,15	1 747 951,99
TOIMINTATUOTOT	54 052 987,70	57 583 447,23
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-104 609 255,04	-102 584 456,58
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-23 845 664,42	-23 686 557,33
Muut henkilösivukulut	-4 082 977,45	-4 097 134,52
Henkilöstökulut yhteensä	-132 537 896,91	-130 368 148,43
Palvelujen ostot	-123 562 606,43	-116 949 563,10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 975 484,72	-16 762 801,06
Avustukset	-10 157 784,87	-10 646 254,66
Vuokrat	-8 857 817,94	-8 139 560,26
Muut toimintakulut	-1 397 216,05	-1 006 155,84
TOIMINTAKULUT	-297 488 806,92	-283 872 483,35
TOIMINTAKATE	-243 435 819,22	-226 289 036,12
Verotulot	198 906 229,32	201 083 087,19
Valtionosuudet	66 567 108,00	61 042 010,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 848 616,31	1 848 400,00
Muut rahoitustuotot	438 221,13	517 519,92
Korkokulut	-476 094,87	-361 464,15
Muut rahoituskulut	-10 278,13	-80 287,74
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 800 464,44	1 924 168,03
VUOSIKATE	23 837 982,54	37 760 229,10
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 701 063,63	-18 050 330,01
Satunnaiset tuotot		
TILIKAUDEN TULOS	6 136 918,91	19 709 899,09
Poistoeron vähennys	63 542,38	63 542,38
Varausten lisäys		-17 000 000,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	6 200 461,29	2 773 441,47
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	18,2	20,3
Vuosikate/Poistot, %	134,7	209,2
Vuosikate, €/asukas	616	969
Asukasmäärä	38711	38 970

3.2. Rauman kaupungin rahoituslaskelma

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET		
RAHOITUSLASKELMA		
	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	23 837 982,54	37 760 229,10
Tulorahoituksen korjaukserät	-839 036,46	-2 465 237,59
Toiminnan rahavirta yhteensä	22 998 946,08	35 294 991,51
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-49 679 764,00	-40 917 464,57
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12 140,00	106 518,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 057 349,20	1 079 695,92
Sairaanhoidopiirin peruspääoman palautus	3 639 997,09	0,00
Investointien rahavirta yhteensä	-44 970 277,71	-39 731 250,65
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-21 971 331,63	-4 436 259,14
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Liittymismaksujen muutos	-112 700,00	-143 050,00
Antolainasaamisten vähennys	30 000,00	156 477,94
Antolainauksen muutokset yhteensä	-82 700,00	13 427,94
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	20 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 366 666,00	-5 566 666,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-200 000,00	0,00
Lainakannan muutokset yhteensä	-7 566 666,00	14 433 334,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-81 361,56	62 725,58
Saamisten muutos	-1 596 850,60	-1 280 994,70
Korottomien velkojen muutos	5 395 858,31	3 176 055,59
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	3 717 646,15	1 957 786,47
Rahoituksen rahavirta	-3 931 719,85	16 404 548,41
Rahavarojen muutos	-25 903 051,48	11 968 289,27
Rahavarojen muutos	-25 903 051,48	11 968 289,27
Rahavarat 31.12.	15 783 667,95	41 686 719,43
Rahavarat 1.1.	41 686 719,43	29 718 430,16
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta 1.000 €	-50 169	-15 575
Investointien tulorahoitus, %	48,0	92,5
Lainanhoitokate	3,1	4,5
Kassan riittävyys, pv	16	46
Asukasmäärä	38 711	38 970

3.3. Rauman kaupungin tase

KAUPUNKI JA LIKELAITOKSET - TASE		
VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	307 766,82	837 745,87
Muut pitkävaikutteiset menot	6 281 980,24	6 804 611,53
Aineettomat hyödykkeet	6 589 747,06	7 642 357,40
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	44 919 060,21	43 501 959,18
Rakennukset	68 977 979,47	62 814 299,72
Kiinteät rakenteet ja laitteet	56 596 557,70	60 329 238,16
Koneet ja kalusto	1 937 949,44	2 315 162,22
Muut aineelliset hyödykkeet	138 054,80	138 054,80
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	55 333 951,96	25 831 689,28
Aineelliset hyödykkeet	227 903 553,58	194 930 403,36
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	99 903 193,37	103 541 190,46
Muut lainasaamiset	57 931 106,84	57 961 106,84
Muut saamiset	1 049 329,45	936 629,45
Sijoitukset	158 883 629,66	162 438 926,75
Pysyvät vastaavat	393 376 930,30	365 011 687,51
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot	19 082,60	19 082,60
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	485 227,96	485 319,76
Toimeksiantojen varat	504 310,56	504 402,36
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	15 053,92	15 508,92
Pitkäaikaiset muut saamiset	220,00	220,00
Pitkäaikaiset saamiset	15 273,92	15 728,92
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	7 040 171,90	6 031 043,62
Lyhytaikaiset lainasaamiset	91 035,28	51 552,75
Lyhytaikaiset muut saamiset	2 908 636,63	4 858 697,86
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	6 238 701,89	3 739 945,87
Lyhytaikaiset saamiset	16 278 545,70	14 681 240,10
Saamiset	16 293 819,62	14 696 969,02
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	841 473,80	841 473,80
Muut arvopaperit	3 136 337,66	3 136 337,66
Rahoitusarvopaperit	3 977 811,46	3 977 811,46
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	7 250,20	8 703,10
Maksuliiketililit	11 798 606,29	37 700 204,87
Rahat ja pankkisaamiset	11 805 856,49	37 708 907,97
Vaihtuvat vastaavat	32 104 836,06	56 411 036,94
VASTAAVAA	425 986 076,92	421 927 126,81

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
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	101 311 473,90	98 538 032,43
Tilikauden yli-/alijäämä	6 200 461,29	2 773 441,47
Oma pääoma	271 479 321,31	265 278 860,02
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	799 939,16	863 481,54
Vapaaehtoiset varaukset	32 000 000,00	32 000 000,00
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	32 799 939,16	32 863 481,54
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	4 724 089,24	4 549 906,99
Pakolliset varaukset	4 724 089,24	4 549 906,99
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot	19 871,24	19 871,24
Lahjoitusrahastojen pääomat	5 122 591,20	5 081 810,68
Muut toimeksiantojen pääomat	347 502,87	469 626,75
Toimeksiantojen pääomat	5 489 965,31	5 571 308,67
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	49 633 338,00	57 000 004,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Muut velat/Liittymismaksut	7 715 683,45	7 448 142,20
Muut velat (pitkäaikaiset)	35 230,00	33 840,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	57 384 251,45	64 481 986,20
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 566 666,00	7 766 666,00
Saadut ennakot	1 644 772,20	1 806 539,54
Ostovelat	21 746 328,02	17 007 389,50
Muut velat	3 989 070,86	3 656 565,81
Siirtovelat	19 161 673,37	18 944 422,54
Lyhytaikainen vieras pääoma	54 108 510,45	49 181 583,39
Vieras pääoma	111 492 761,90	113 663 569,59
VASTATTAVAA	425 986 076,92	421 927 126,81

3.4. Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA		
	2022	2021
Toimintatuotot	180 179 880	175 125 345
Toimintakulut	-401 984 878	-373 525 485
Osuus osakkuusyritysten voitosta/tappiosta	-313 273	-1 322 286
Toimintakate	-222 118 271	-199 722 425
Verotulot	198 378 689	200 633 875
Valtionosuudet	66 567 108	61 042 010
Rahoitusuotot ja -kulut		
Korkotuotot	30 336	23 385
Muut rahoitusuotot	663 075	628 890
Korkokulut	-1 457 301	-1 364 542
Muut rahoituskulut	-615 148	-367 591
Vuosikate	41 448 488	60 873 602
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-31 688 207	-32 134 125
Omistuksen eliminointierot	-22 211	-27 475
Arvonalentumiset	-16 277 500	-447 252
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	-6 539 430	28 264 750
Tilinpäätössiirrot	-139 616	-9 929
Tilikauden verot	-623 538	-1 626 066
Laskennalliset verot	-264 051	-306 003
Vähemmistöosuudet	87 042	-33 001
Tilikauden ylijäämä	-7 479 594	26 289 751
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	44,8	46,9
Vuosikate/Poistot, %	86,4	186,8
Vuosikate, e/asukas	1 071	1 562
Asukasmäärä	38 711	38 970

3.5. Konsernin rahoituslaskelma

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	41 448 488	60 873 602
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-623 538	-1 626 066
Tulorahoituksen korjauserät	-914 103	-800 253
Toiminnan rahavirta yhteensä	39 910 847	58 447 283
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-88 841 541	-73 978 107
Rahoitusosuudet investointimenoihin	86 238	263 372
Pysyien vastaavien luovutusvoitot	1 695 464	1 328 807
Investointien rahavirta yhteensä	-87 059 839	-72 385 928
Toiminnan ja investointien rahavirta	-47 148 992	-13 938 645
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen vähennys	-3 600	126 478
Liittymismaksujen lisäys	1 017 184	-143 050
Lainakannan muutokset	16 059 738	23 620 604
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	17 476 725	35 660 881
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-12 040 277
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 416 986	
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	0	2 021 223
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen pääomien ja varojen muutokset	-56 938	69 806
Vaihtomaisuuden muutos	173 590	-174 306
Saamisten muutos	-4 071 673	-8 570 106
Korottomien velkojen muutos	3 357 211	15 496 965
Rahoituksen rahavirta yhteensä	16 475 512	32 447 614
Rahavarojen muutos	-30 673 480	18 508 969
Rahavarojen muutos	-30 673 480	18 508 969
Rahavarat 31.12	37 532 466	68 205 947
Rahavarat 1.1.	68 205 946	49 696 978
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-96 458	-55 009
Investointien tulorahoitus, %	46,7	82,6
Laskennallinen lainanhoitokate	2,1	3,3
Lainanhoitokate	29,4	4,6
Kassan riittävyys (pv)	28	54
toimintakulut	401 984 878	373 525 485
korkokulut	1 457 301	1 364 542
muut rahoituskulut	615 148	
tilikauden verot	623 538	1 626 066
	404 680 866	376 516 092

3.6. Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	498 602	1 147 088
Muut pitkävaikutteiset menot	10 465 593	11 472 494
Ennakkomaksut	0	4 141 457
Aineettomat hyödykkeet	10 964 195	16 761 038
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	44 132 128	42 463 449
Rakennukset	164 006 030	149 540 031
Kiinteät rakenteet ja laitteet	178 386 298	180 064 609
Koneet ja kalusto	7 936 633	8 356 122
Muut aineelliset hyödykkeet	531 653	546 372
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	101 894 857	53 981 209
Aineelliset hyödykkeet	496 887 598	434 951 792
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosuudet	23 359 372	21 957 247
Muut osakkeet ja osuudet	8 272 807	25 107 592
Muut saamiset	67 516	63 915
Sijoitukset	31 699 695	47 128 754
Pysyvät vastaavat	539 551 488	498 841 584
Toimeksiantojen varat	1 148 041	808 116
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus	2 185 699	2 359 289
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	3 501 317	1 662 110
Lyhytaikaiset saamiset	36 897 450	34 664 985
Saamiset	40 398 767	36 327 095
Rahoitusarvopaperit	5 255 396	5 271 614
Rahat ja pankkisaamiset	32 277 070	62 934 333
Vaihtuvat vastaavat	80 116 931	106 892 331
VASTAAVAA	620 816 460	606 542 032

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664	159 760 664
Säätiöiden peruspääomat	11 773	11 773
Muut omat rahastot	4 456 058	4 453 958
Ed tilikausien yli-/alijäämä	183 491 189	156 738 553
Tilikauden yli-/alijäämä	-7 479 594	26 289 751
Oma pääoma	340 240 091	347 254 699
Vähemmistöosuudet	509 540	596 627
Pakolliset varaukset	6 779 146	6 412 080
Toimeksiantojen pääomat	6 258 350	5 975 363
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	140 446 021	122 969 299
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	27 491 799	26 474 614
Laskennalliset verovelat (p)	7 949 329	7 656 601
Pitkäaikainen vieras pääoma	175 887 149	157 100 513
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	15 280 693	16 697 679
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	75 847 290	72 490 083
Laskennalliset verovelat (l)	14 202	14 987
Lyhytaikainen vieras pääoma	91 142 185	89 202 749
Vieras pääoma	267 029 334	246 303 262
VASTATTAVAA	620 816 460	606 542 032
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	54,9	57,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	60,0	56,4
Kertynyt ylijäämä, milj.€	176	183
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 547	4 697
Konsernin lainakanta 31.12., milj.€	155,7	139,7
Konsernin lainat, €/asukas	4 023	3 584
Lainat ja vuokravastuut 31.12., milj.€	159,1	153,3
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	4 111	3 933
Asukasmäärä	38 711	38 970

4 Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat

4.1. Taseyksiköiden tilinpäätökset

4.1.1. Ruoka- ja puhtauspalvelut – taseyksikkö

Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase

Tuloslaskelma	2022	2021
Liikevaihto	12 623 618,59	12 365 138,79
Liiketoiminnan muut tuotot	104 466,83	121 452,79
Tuet ja avustukset kunnalta	33 500,00	67 000,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 113 133,56	-2 107 476,74
Palvelujen ostot	-1 992 845,16	-1 996 538,22
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 105 978,72	-4 104 014,96
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6 732 296,93	-6 740 764,80
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 375 311,42	-1 371 926,98
Muut henkilösivukulut	-275 610,38	-278 616,69
Henkilöstökulut yhteensä	-8 383 218,73	-8 391 308,47
Poistot ja arvonalentumiset	-66 863,55	-49 849,97
Liiketoiminnan muut kulut	-1 110 490,97	-874 889,03
Liikealijäämä	-904 966,55	-866 470,85
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	0,00
Korkotuotot kunnalta	0,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-904 966,55	-866 470,85
Satunnaiset tuotot ja kulut	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Tilikauden alijäämä	-904 966,55	-866 470,85
Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-127,8	-54,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-127,8	-54,4
Voitto, %	-7,2	-7,0

Rahoituslaskelma	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	-904 966,55	-866 470,85
Poistot ja arvonalentumiset	66 863,55	49 849,97
Toiminnan rahavirta yhteensä	-838 103,00	-816 620,88
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-13 695,00	-91 804,13
Investointien rahavirta yhteensä	-13 695,00	-91 804,13
Toiminnan ja investointien rahavirta	-851 798,00	-908 425,01

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Rahoituksen rahavirta

Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-56 478,37	8 286,58
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-42 377,55	-103 619,02
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-98 855,92	-95 332,44
Rahoituksen rahavirta	-98 855,92	-95 332,44
Rahavarojen muutos	-950 653,92	-1 003 757,45
Rahavarojen muutos	-950 653,92	-1 003 757,45
Rahavarat 31.12.	1 667 814,68	2 618 468,60
Rahavarat 1.1.	2 618 468,60	3 622 226,05

Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut**Toiminnan ja investointien rahavirran**

kertymä 5 vuodelta 1.000€	-1 105	-778
Investointien tulorahoitus, %	-6 119,8	-889,5
Kassan riittävyys, pv	45	71
Quick ratio	1,1	1,6
Current ratio	1,1	1,6

Tase	31.12.2022	31.12.2021
-------------	-------------------	------------

VASTAAVAA

Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Tietokoneohjelmistot	24 831,00	45 302,33
Aineettomat hyödykkeet	24 831,00	45 302,33
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	35 805,38	68 502,60
Aineelliset hyödykkeet	35 805,38	68 502,60
Pysyvät vastaavat	60 636,38	113 804,93
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	16 500,93	12 190,53
Lyhytaikaiset lainasaamiset	306,22	
Lyhytaikaiset muut saamiset	132 314,40	82 114,57
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	57 030,57	55 368,65
Saamiset yht.	206 152,12	149 673,75
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	0,00	550,00
Maksuliiketililit	1 667 814,68	2 617 918,60
Rahat ja pankkisaamiset	1 667 814,68	2 618 468,60
Vaihtuvat vastaavat	1 873 966,80	2 768 142,35
VASTAAVAA	1 934 603,18	2 881 947,28

VASTATTAVAA

Oma pääoma		
Peruspääoma	108 679,87	108 679,87
Ed tilikausien ylijäämä	1 052 029,96	1 918 500,81
Tilikauden alijäämä	-904 966,55	-866 470,85
Oma pääoma	255 743,28	1 160 709,83

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	294 136,47	308 502,65
Muut velat	109 960,84	116 597,42
Siirtovelat	1 274 762,59	1 296 137,38
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 678 859,90	1 721 237,45
Vieras pääoma	1 678 859,90	1 721 237,45
VASTATTAVAA	1 934 603,18	2 881 947,28

Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	13,2	40,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,2	13,8
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	147	1 052

Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2022	Ta-muutos	MTA 2022	Tot 2022	Poikkeama
Liikevaihto	12 998 000	0	12 998 000	12 623 619	374 381
Liiketoiminnan muut tuotot	26 000	19 640	45 640	104 467	-58 827
Tuet ja avustukset kunnalta	67 000	0	67 000	33 500	33 500
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 036 600	0	-2 036 600	-2 113 134	76 534
Palvelujen ostot	-1 914 240	0	-1 914 240	-1 992 845	78 605
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 950 840	0	-3 950 840	-4 105 979	155 139
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-6 751 233	-117 007	-6 868 240	-6 732 297	-135 943
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 282 470	-44 206	-1 326 676	-1 375 311	48 636
Muut henkilösivukulut	-265 300	-4 562	-269 862	-275 610	5 748
Henkilöstökulut yhteensä	-8 299 003	-165 775	-8 464 778	-8 383 219	-81 559
Poistot ja arvonalentumiset	-62 630	0	-62 630	-66 864	4 234
Liiketoiminnan muut kulut	-1 052 815	39 990	-1 012 825	-1 110 491	97 666
Liikealijäämä	-274 288	-106 145	-380 433	-904 967	524 534
Tilikauden alijäämä	-274 288	-106 145	-380 433	-904 967	524 534

Investointiosan toteutumisvertailu	TA 2022	TOT 2022	TOT-%
791001 Ruokapalvelut-taseyksikön hankinnat			
Menot/Netto	-15 000	-13 695,00	91,3
Menot/Netto	-15 000	-13 695,00	91,3

4.1.2. Pienvenesatamat – taseyksikkö

Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase

Tuloslaskelma	2022	2021
Liikevaihto	324 543,02	334 692,44
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	4 233,87
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 077,96	-35 922,60
Palvelujen ostot	-90 745,22	-78 906,57
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-111 823,18	-114 829,17
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-22 497,74	-22 552,41
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 617,33	-3 648,40
Muut henkilösivukulut	-883,91	-852,52
Henkilöstökulut yhteensä	-26 998,98	-27 053,33
Poistot	-123 605,20	-166 355,10
Liiketoiminnan muut kulut	-5 284,49	-3 190,39
Liikeyli-/alijäämä	56 831,17	27 498,32
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	41 831,17	12 498,32

Pienvenesatamat-taseyksikön tunnusluvut

Sijoitetun pääoman tuotto, %	23,4	12,7
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	10,9	5,1
Voitto, %	12,9	3,7

Rahoituslaskelma	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	56 831,17	27 498,32
Poistot ja arvonalentumiset	123 605,20	166 355,10
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 000,00	-15 000,00
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-4 233,87
Toiminnan rahavirta yhteensä	165 436,37	174 619,55
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-142 942,65	-90 925,39
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	4 233,87
Investointien rahavirta yhteensä	-142 942,65	-86 691,52
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	22 493,72	87 928,03
Rahoituksen rahavirta		
Saamisten muutos	-3 411,93	-21 027,11
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-82 250,99	92 910,33
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-85 662,92	71 883,22
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-85 662,92	71 883,22
Rahavarojen muutos	-63 169,20	159 811,25
Rahavarojen muutos	-63 169,20	159 811,25
Rahavarat 31.12.	-310 360,28	-247 191,08
Rahavarat 1.1.	-247 191,08	-407 002,33

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Pienvenesatamat -taseyksikön tunnusluvut**Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000€**

Investointien tulorahoitus, %	-154	-133
Kassan riittävyys, pv	115,7	206,3
Quick ratio	-375	-359
Current ratio	0,1	0,1

VASTAAVAA**31.12.2022**

31.12.2021

Pysyvät vastaavat

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesirakenteet

574 345,39

469 925,69

Koneet ja kalusto

0,00

2 083,03

Keskeneräiset hankinnat

0,00

82 999,22

Aineelliset hyödykkeet

574 345,39

555 007,94

Pysyvät vastaavat

574 345,39

555 007,94

Vaihtuvat vastaavat

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Lyhytaikaiset myyntisaamiset

726,03

627,65

Alv-saamiset

28 137,04

24 823,49

Saamiset yhteensä

28 863,07

25 451,14

Vaihtuvat vastaavat

28 863,07

25 451,14

VASTAAVAA**603 208,46**

580 459,08

VASTATTAVAA

Oma pääoma

Peruspääoma

407 829,90

407 829,90

Ed tilikausien alijäämä

-185 456,68

-197 955,00

Tilikauden yli-/alijäämä

41 831,17

12 498,32

Oma pääoma

264 204,39

222 373,22

Vieras pääoma

Lyhytaikainen vieras pääoma

Kassalainat

310 360,28

247 191,08

Ostovelat

22 774,47

104 611,25

Muut velat

653,13

904,44

Siirtovelat

5 216,19

5 379,09

Lyhytaikainen vieras pääoma

339 004,07

358 085,86

Vieras pääoma

339 004,07

358 085,86

VASTATTAVAA**603 208,46**

580 459,08

Pienvenesatamat -taseyksikön tunnusluvut**Omavaraisuusaste, %**

43,8

38,3

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

104,5

105,7

Kertynyt alijäämä, 1.000 €

-143,6

-185,5

Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2022	Tot 2022	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	340 000	324 543	95 %	-15 457
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut	-121 120	-111 823	92 %	9 297
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 200	-21 078	62 %	13 122
Palvelujen ostot	-86 920	-90 745	104 %	-3 825
Materiaalit ja palvelut yhteensä				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-33 473	-22 498	67 %	10 975
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-5 640	-3 617	64 %	2 023
Muut henkilösivukulut	-1 310	-884	67 %	426
Henkilöstökulut yhteensä	-40 423	-26 999	67 %	13 424
Poistot ja arvonalentumiset	-184 230	-123 605	67 %	60 625
Liikelylijäämä	-12 473	56 831	-456 %	69 304
Liikelylijäämä (-alijäämä)				
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 000	-15 000	100 %	0
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-15 000	-15 000	100 %	0
Tilikauden alijäämä	-27 473	41 831	-152 %	69 304

Investointiosan toteutuminen	TA 2022	TA MUUTOS	MTA 2022	TOT 2022	TOT-%
793001 Laituri-investoinnit (KH)	-150 000	0	-150 000	-142 943	95,30
Menot/Netto	-150 000		-150 000	-142 943	95,30

4.2 Liikelaitosten tilinpäätökset

4.2.1. Rauman vesi- ja viemäri liikelaitos

Tuloslaskelma

	TP 2022	TP 2021
Liikevaihto	11 193 837,19	11 246 790,58
Liiketoiminnan muut tuotot	70 622,16	62 800,28
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 700 469,76	-1 306 262,08
Palvelujen ostot	-2 697 590,37	-2 345 916,05
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 398 060,13	-3 652 178,13
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 118 165,82	-1 116 858,87
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-265 881,42	-275 046,02
Muut henkilösivukulut	-43 543,86	-44 913,31
Henkilöstökulut yhteensä	-1 427 591,10	-1 436 818,20
Poistot	-4 162 763,69	-4 376 065,88
Liiketoiminnan muut kulut	-84 586,82	-76 609,10
Liikelylijäämä	1 191 457,61	1 767 919,55
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2 479,01	6 313,53
Kunnalle maksetut korkokulut	-142 040,25	-154 062,12
Korvaus peruspääomasta	-340 000,00	-340 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-479 561,24	-487 748,59
Tilikauden ylijäämä	711 896,37	1 280 170,96
Vesi- ja viemäri liikelaitoksen tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,7	4,0
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	2,7	4,0
Voitto, %	6,4	11,4

Rahoituslaskelma

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 191 457,61	1 767 919,55
Poistot ja arvonalentumiset	4 162 763,69	4 376 065,88
Rahoitustuotot ja -kulut	-479 561,24	-487 748,59
Tulorahoituksen korjaukset	-10 887,10	-2 096,77
Toiminnan rahavirta yhteensä	4 863 772,96	5 654 140,07
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 593 321,83	-3 074 995,08
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 887,10	2 096,77
Investointien rahavirta yhteensä	-3 582 434,73	-3 072 898,31
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 281 338,23	2 581 241,76

Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys kunnalle/kuntayhtymälle	-600,00	
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-966 680,00	-966 680,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-505 212,02	200 819,39
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	637 357,70	82 210,60
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	132 145,68	283 029,99
Rahoituksen rahavirta	-835 134,29	-683 650,01
Rahavarojen muutos	446 203,94	1 897 591,75
Rahavarojen muutos	446 203,94	1 897 591,75
Rahavarat 31.12.	14 104 542,09	13 658 338,15
Rahavarat 1.1.	13 658 338,15	11 760 746,40

Vesi- ja viemäriliikelaitoksen tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €, 1 000€	9 662	8 746
Investointien tulo-rahoitus, %	135,7	183,9
Laskennallinen lainanhoitokate	3,4	3,6
Lainanhoitokate	4,5	5,2
Kassan riittävyys, pv	516	571
Quick ratio	6,6	7,3
Current ratio	6,6	7,3

Tase

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	887 527,40	872 819,62
Aineettomat hyödykkeet	887 527,40	872 819,62
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	4 932 531,53	5 662 862,38
Kiinteät rakenteet ja laitteet	29 993 779,97	31 050 865,39
Koneet ja kalusto	122 635,90	90 951,74
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 355 879,53	184 297,09
Aineelliset hyödykkeet	36 404 826,93	36 988 976,60
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	94 695,00	94 695,00
Muut saamiset, liittymismaksut	187 521,00	186 921,00
Sijoitukset	282 216,00	281 616,00
Pysyvät vastaavat	37 574 570,33	38 143 412,22
Vaihtuvat vastaavat		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	2 399 060,83	1 894 480,52
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	3 375,40	2 743,69
Lyhytaikaiset saamiset	2 402 436,23	1 897 224,21
Saamiset	2 402 436,23	1 897 224,21
Rahat ja pankkisaamiset	14 104 542,09	13 658 338,15
Vaihtuvat vastaavat	16 506 978,32	15 555 562,36
VASTAAVAA	54 081 548,65	53 698 974,58

VASTATTAVAA**Oma pääoma**

Peruspääoma	18 802 279,76	18 802 279,76
Ed tilikausien yli-/alijäämä	14 461 080,40	13 180 909,44
Tilikauden yli-/alijäämä	711 896,37	1 280 170,96
Oma pääoma	33 975 256,53	33 263 360,16

Vieras pääoma

Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat kaupungilta	9 666 600,00	10 633 280,00
Liittymismaksut	7 927 842,97	7 657 035,05
Pitkäaikainen vieras pääoma	17 594 442,97	18 290 315,05
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat kaupungilta	966 680,00	966 680,00
Ostovelat	1 020 532,70	659 487,93
Muut velat	228 566,50	239 983,09
Siirtovelat	296 069,95	279 148,35
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 511 849,15	2 145 299,37
Vieras pääoma	20 106 292,12	20 435 614,42
VASTATTAVAA	54 081 548,65	53 698 974,58

Vesi- ja viemäriiikelaytöksen tunnusluvut

Omavaraisuusaste. %	62,8	61,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	178,5	180,7
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	15 173	14 461
Lainakanta 31.12. 1.000€	10 633	11 600

Talousarvion toteutumisvertailut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	MTA 2022	Tot 2022	Tot- %	Poikkeama
Liikevaihto	11 607 000	11 193 837	96	-413 163
Liiketoiminnan muut tuotot	42 320	70 622	167	28 302
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 227 000	-1 700 470	76	526 530
Palvelujen ostot	-2 631 790	-2 697 590	103	-65 800
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 858 790	-4 398 060	91	460 730
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 162 857	-1 118 166	96	44 692
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-272 025	-265 881	98	6 144
Muut henkilösivukulut	-45 315	-43 544	96	1 771
Henkilöstökulut yhteensä	-1 480 197	-1 427 591	96	52 606
Poistot ja arvonalentumiset	-4 450 410	-4 162 764	94	287 646
Liiketoiminnan muut kulut	-129 060	-74 587	58	54 473
Liikeylijäämä	730 863	1 191 458	163	460 595
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	10 000	2 479	25	-7 521
Kunnalle maksetut korkokulut	-154 062	-142 040	92	12 022
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-340 000	-340 000	100	
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-484 062	-479 561	99	4 501
Tilikauden ylijäämä	246 801	711 896	288	465 096

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutumis- vertailu tehtävittäin	TA 2022	MTA 2022	TOT 2022	Erotus	Tot-%
80010 Talous ja hallinto					
Liikevaihto	11 527 000	11 527 000	11 105 891	421 109	96,3
Liiketoiminnan muut tuotot	15 000	15 000	39 823	-24 823	265,5
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-5 500	-5 500	-7 154	1 654	130,1
Palvelujen ostot	-283 200	-283 200	-335 057	51 857	118,3
Materiaalit ja palvelut	-288 700	-288 700	-342 210	53 510	118,5
Palkat ja palkkiot	-114 767	-118 315	-48 088	-70 227	40,6
Eläkekulut	-86 670	-96 015	-81 795	-14 220	85,2
Muut henkilösivukulut	-4 110	-4 249	-1 302	-2 948	30,6
Henkilöstökulut	-205 547	-218 580	-131 185	-87 395	60,0
Poistot	0	0	0		
Liiketoiminnan muut kulut	-18 500	-18 500	-33 247	14 747	179,7
Liikeylijäämä	11 029 253	11 016 221	10 639 072	377 148	96,6
80020 Laitokset					
Liikevaihto	0	0	0		
Liiketoiminnan muut tuotot	27 320	27 320	30 799	-3 479	112,7
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-1 028 500	-1 918 500	-1 416 898	-501 602	73,9
Palvelujen ostot	-1 709 750	-1 709 750	-2 010 840	301 090	117,6
Materiaalit ja palvelut	-2 738 250	-3 628 250	-3 427 738	-200 512	94,5
Palkat ja palkkiot	-499 508	-504 283	-444 421	-59 861	88,1
Eläkekulut	-84 170	-84 975	-75 588	-9 386	89,0
Muut henkilösivukulut	-19 640	-19 828	-17 542	-2 285	88,5
Henkilöstökulut	-603 318	-609 085	-537 552	-71 533	88,3
Poistot	-1 206 360	-1 206 360	-1 137 268	-69 092	94,3
Liiketoiminnan muut kulut	-33 500	-33 500	-35 754	2 254	106,7
Liikealijäämä	-4 554 108	-5 449 875	-5 107 512	-342 362	93,7
80030 Verkosto					
Liikevaihto	80 000	80 000	87 946	-7 946	109,9
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0		
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-293 000	-303 000	-276 418	-26 582	91,2
Palvelujen ostot	-638 840	-638 840	-351 693	-287 147	55,1
Materiaalit ja palvelut	-931 840	-941 840	-628 111	-313 729	66,7
Palkat ja palkkiot	-535 478	-540 260	-625 656	85 397	115,8
Eläkekulut	-90 230	-91 036	-108 499	17 463	119,2
Muut henkilösivukulut	-21 050	-21 238	-24 700	3 462	116,3
Henkilöstökulut	-646 758	-652 533	-758 855	106 322	116,3
Poistot	-3 244 050	-3 244 050	-3 025 496	-218 554	93,3
Liiketoiminnan muut kulut	-77 060	-77 060	-15 586	-61 474	20,2
Liikealijäämä	-4 819 708	-4 835 483	-4 340 102	-495 381	89,8
Kaikki yhteensä					
Liikevaihto	11 607 000	11 607 000	11 193 837	413 163	96,4
Liiketoiminnan muut tuotot	42 320	42 320	70 622	-28 302	166,9
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-1 327 000	-2 227 000	-1 700 470	-526 530	76,4
Palvelujen ostot	-2 631 790	-2 631 790	-2 697 590	65 800	102,5
Materiaalit ja palvelut	-3 958 790	-4 858 790	-4 398 060	-460 730	90,5
Palkat ja palkkiot	-1 149 753	-1 162 857	-1 118 166	-44 692	96,2
Eläkekulut	-261 070	-272 025	-265 881	-6 144	97,7
Muut henkilösivukulut	-44 800	-45 315	-43 544	-1 771	96,1
Henkilöstökulut	-1 455 623	-1 480 197	-1 427 591	-52 606	96,4
Poistot	-4 450 410	-4 450 410	-4 162 764	-287 646	93,5
Liiketoiminnan muut kulut	-129 060	-129 060	-84 587	-44 473	65,5
Liikeylijäämä	1 655 437	730 863	1 191 458	-460 595	163,0

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Hulevesien hallinnan tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase (hulevesien eriyttäminen)

Tuloslaskelma	2022	2021
LIKEVAIHTO	0,00	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 527,01	-16 535,10
Palvelujen ostot	-18 644,38	-93 546,00
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-26 171,39	-110 081,10
Palkat ja palkkiot	-3 887,10	-9 058,17
Eläkekulut	-661,58	-1 551,19
Muut henkilösivukulut	-153,58	-348,35
Henkilöstökulut yhteensä	-4 702,26	-10 957,71
Poistot	-531 338,98	-487 764,64
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	-562 212,63	-608 803,45
Rahoituslaskelma		
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	-562 212,63	-608 803,45
Poistot	531 338,98	487 764,64
Toiminnan rahavirta	-30 873,65	-121 038,81
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-897 514,34	-871 184,47
Investointien rahavirta	-897 514,34	-871 184,47
Toiminnan ja investointien rahavirta	-928 387,99	-992 223,28
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset	33 650,00	48 200,00
Rahoituksen rahavirta	33 650,00	48 200,00
Rahavarojen muutos	-894 737,99	-944 023,28
Rahavarojen muutos	-894 737,99	-944 023,28
Rahavarat 1.1.	-5 057 926,10	-4 113 902,82
Rahavarat 31.12.	-5 952 664,09	-5 057 926,10
Tase	31.12.2022	31.12.2021
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Hulevesiverkosto	5 301 638,20	5 313 250,48
Keskeneräiset hankinnat	408 985,10	31 197,46
Vastaavaa yhteensä	5 710 623,30	5 344 447,94
Vastattavaa		
Oma pääoma	2 478 243,88	2 478 243,88
Edellisten tilikausien alijäämä	-3 166 060,37	-2 557 256,92
Tilikauden alijäämä	-562 212,63	-608 803,45
Oma pääoma yhteensä	-1 250 029,12	-687 816,49
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Hulevesiliittymät	1 007 988,33	974 338,33
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Kassalainat	5 952 664,09	5 057 926,10
Vastattavaa yhteensä	5 710 623,30	5 344 447,94
omavaraisuusaste %	-21,89	-12,87

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Hulevesien eriyttämisen perusteet

Hulevesien tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase perustuvat sisäisellä laskennalla toteutettuun kustannusjakoon ja käyttöomaisuuskirjanpidosta laskennallisesti eriytettyyn hulevesiviemäriverkostojen osuuteen viemäriverkostojen kokonaispituudesta.

Hulevesiverkoston kunnossapitomenot perustuvat liikelaitoksen sisäiseen laskentaan.

Hulevesiverkostojen liittymismaksut on eriytetty ja ilmoitettu todellisesta arvostaan (omalla tasetilillä). Hulevesiviemäriverkoston tasearvo perustuu sisäiseen laskentaan

Vesi- ja viemäriliikelaitoksen toimintakertomus

Rauman vesi- ja viemäriliikelaitos / Rauman Vesi

Vastuhenkilö johtaja Jukka Vastamäki

Toimielin Rauman Veden johtokunta

Rauman Veden toiminta-ajatus

Vesihuoltoliikelaitos toimittaa asiakkailleen korkealaatuista, terveydellisten vaatimusten mukaista puhdasta vettä sekä huolehtii viemäriverkostojen johtamisesta ja jätevesien käsittelystä ympäristön kannalta kestäväällä tavalla.

Katsaus vuoteen 2022

Vuosi 2022 sisälsi paljon hyvää mutta myös tiettyjä haasteita. Kaksi edellistä vuotta kaikessa toiminnassa näkynyt maailmanlaajuinen koronaviruspandemia alkoi väistyä, työnteossa käytössä olleista poikkeusjärjestelyistä päästiin siirtymään ennen pandemiaa olleisiin käytäntöihin tai ainakin niin sanottuun uuteen normaaliin. Vaikka koronaviruspandemia oli organisaatioille monilta osin haastava, tietyt hyvät käytännöt siitä on jätetty jokapäiväiseen tekemiseen.

Helmikuussa 2022 alkoi Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, joka kiihdytti jo vuonna 2021 alkanutta hintojen nousua ja heikensi tiettyjen materiaalin saatavuusongelmia. Erityisesti tämä näkyi energianhinnan nousuna, niin suoraan kuin välillisesti materiaalien ja raaka-aineiden hinnoissa. Haastavasta toimintaympäristöstä huolimatta Rauman Veden toiminta koko vuoden 2022 aikana oli suunnitelmien mukaista ja täytti tavoitteet.

Valmistamamme ja laskuttamamme veden määrä kasvoi hieman vuodesta 2021 vaikka valtakunnan laajuisesti järjestettiin monia kampanjoita energian- ja vedenkäytön hillitsemiseksi. Vuotovesimäärä kasvoi hieman edellisestä vuodesta, ollen kuitenkin alle Rauman Veden tavoitteen.

Jätevesien käsittelyn osalta vuosi 2022 oli normaali, yhteistyö metsäteollisuuden yhteispuhdistamon kanssa toimi erittäin hyvin. Yhteispuhdistamolla suoritettiin laaja noin viikon kestänyt seisokki, jonka aikana jätevedet johdettiin Maanpään puhdistamolta kemiallisesti puhdistettuna mereen, myös lumien sulamisesta johtuen helmi- ja huhtikuussa johdettiin kemiallisesti puhdistettua jätevettä mereen. Mereen johdettujen kemiallisesti käsiteltyjen jätevesien määrä kasvoi hieman vuodesta 2021 mutta ilman yhteispuhdistamon seisokkia mereen johdetun jäteveden määrä oli edelleen laskusuunnassa.

Rauman Vesi aloitti vuonna 2018 toimintavarmuuden ja vedentekokapasiteetin rajallisuuden johdosta uuden pintavesilaitoksen suunnittelun. Suunnitelmien perusteella on ollut tarkoitus aloittaa uuden vesilaitoksen rakentaminen. Rauman kaupunki haki lupaa vanhan vesilaitoksen purkamiseksi vuonna 2020, purkamislupaa käsittelyn yhteydessä todettiin, että asemakaavan ajanmukaisuuden arviointi tulee tehdä

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

ennen luvan käsittelyä. Tämän johdosta Rauman kaupungin kaavoitusjaosto päätti, että alueen asemakaavamuutokseen ryhdytään. Asemakaavalla ratkaistiin, että vanhan vesilaitoksen korkein kolmikerroksinen osa suojellaan tietyin ehdoin. Tämän seurauksena aloitettiin Rauman nykyisen vesilaitoksen laajennuksen yleissuunnitelman laadinta.

Verkostojen peruskunnostukseen panostettiin vuonna 2022 aikaisempia vuosia enemmän, peruskunnostusta tehtiin keskustan alueella ja Syväraumassa. Pääosin vesihuoltojärjestelmien peruskunnostus on toteutettu katujen peruskunnostusten yhteydessä, vuonna 2022 osassa Syväraumaa tehtiin ainoastaan vesihuoltojärjestelmien peruskunnostusta, valittua toimintamallia tullaan jatkamaan myös tulevina vuosina.

Uudisrakentamista tehtiin vuonna 2022 niin asuinalueiden kuin teollisuusalueiden osalta. Asuinalueiden uudisrakentamista tehtiin Vanha-Lahden asuinalueella, rakentamalla Tuuliviirin toinen osa valmiiksi yhdessä Rauman kaupungin aluepalveluiden kanssa. Teollisuusalueiden osalta rakentaminen keskittyi Susivuoren alueelle, jonne rakennettiin Statiivi- ja Teodoliittitiet.

Rauman Vesi oli vuonna 2022 mukana alueellisissa vedenhankinta hankkeissa mukana turvatakseen Rauman veden saannin nyt ja tulevaisuudessa. Rauman Vesi on mukana Kuninkaanmännyn Vesi Oy:ssä sekä Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatko työryhmässä, hanke on nyt suunnitteluasteella ja tulevaisuudessa tehdään päätökset Rauman osallistumisesta hankkeeseen.

Vuoden 2022 pohjalta on hyvä lähteä suunnittelemaan Rauman tulevaisuuden vesihuollon toteuttamista, maailma muuttuu joiltain osin hyvinkin nopeasti, olemassa olevat kriisit jatkuvat ja mahdollisesti uusiakin kriisejä tulee, ihmisten ja yhteiskunnan tarpeet muuttuvat ja niin edelleen. Kuitenkin toimintavarmalle vesihuollolle on tulevaisuudessakin tarve ja sen päämäärän eteen meidän tulee työskennellä.

Hallinto

Liikelaitoksen johtokunnassa on 9 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen.

Varsinaiset jäsenet

Ajalla 1.1.2022-31.12.2022

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 vuonna 2022 Sari Seimelä.

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

Toiminnalliset tavoitteet

Kertomusvuodelle 2022 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.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Pääosa Raumalla käytettävästä vedestä on Äyhönjärven vesilaitoksessa valmistettua talousvettä. Lapin alueen verkostoon voidaan ottaa 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, Rauman vesi- ja viemäri liikelaitoksen johtokunta päätti 21.6.2022 Lapin pohjavesilaitoksen pysyvistä sulkemisesta.

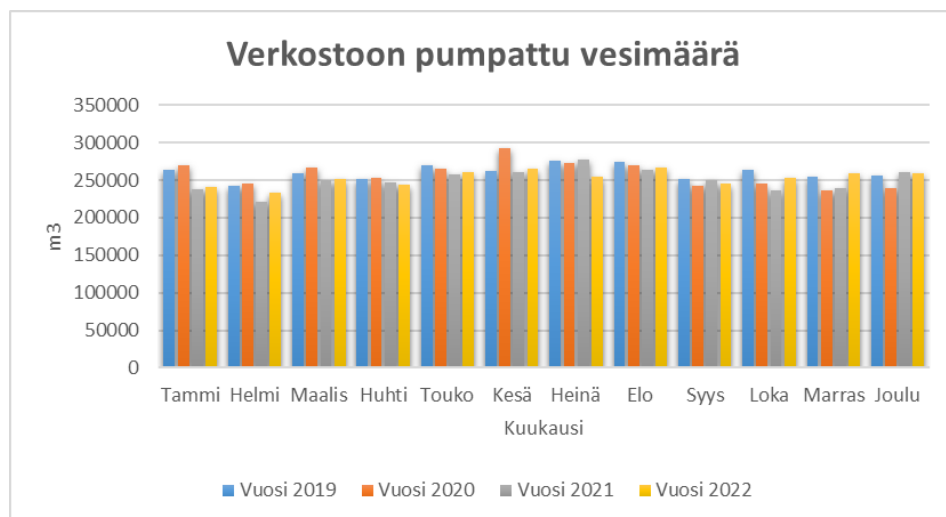
Rauma toimitti vuoden aikana vettä myös Pyhärannan kunnan verkostoon.

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

Lähtevä puhdasvesi	2021		2022	
	Ka.	Max.	Ka.	Max.
Pesäkeluku (22 °C) pmy/ml	1	8	1	5
Lämpötila °C	9,6	24,1	9,7	22,6
Permanganaattiluku mg/l	4,8	6,4	4,6	6,7
pH	8,5	8,8	8,4	8,7
Sähkönjohtavuus µS/cm	325	362	309	365
Sameus NTU	< 0,1	< 0,1	<0,1	<0,1
Väri	< 5	< 5	<5	<5
Kok. kovuus °dH	7,1	8,0	6,5	8,0
Alkaliteetti mmol/l	0,79	0,88	0,78	0,87
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	<0,05	<0,05	<0,05
Vapaa kloori mg/l	< 0,16	0,56	<0,14	0,41
Happi mg/l	11,5	14,4	11,3	14,0

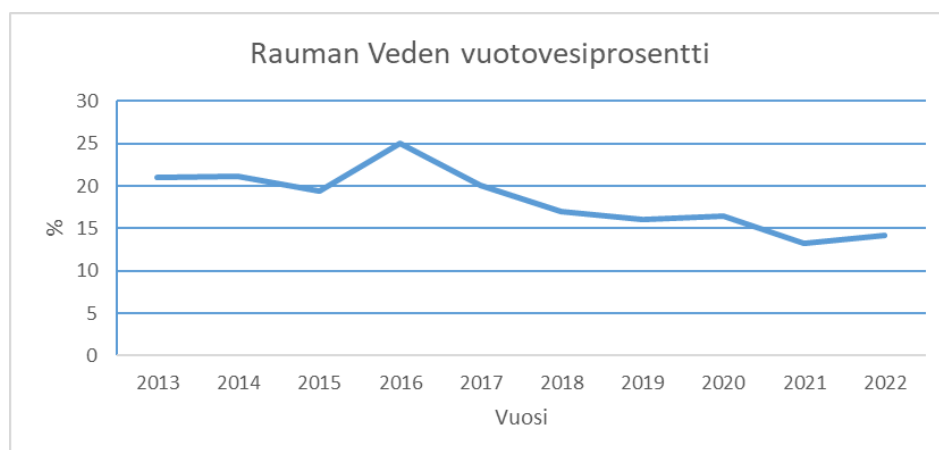
Taulukko 1. Lähtevän veden merkittävimmät muuttujat

Talousvettä pumpattiin verkostoon Äyhön vesilaitokselta yhteensä 3 035 814 m³ ja Eurasta ostettiin Lapin alueelle talousvettä yhteensä 5 036 m³, näin ollen vuonna 2022 verkostoon pumpatun talousveden määrä oli 3 040 850 m³. Vuonna 2021 verkostoon pumpattiin 2 936 638 m³ ja Eurasta ostettiin Lapin alueelle talousvettä yhteensä 66 031 m³, yhteismäärän ollessa 3 002 669 m³. Verkostoon pumpatun talousveden määrä kasvoi vuodesta 2021 noin 1,3 %:a (38 181 m³). Tarkempi kuukausikohtainen vesimäärä on esitetty kuvassa 1.



Kuva 1. Verkostoon pumpattu vesimäärä

Talousvettä laskutettiin yhteensä 2 610 840 m³ Rauman Veden asiakkailta sekä 1 048 m³ Pyhärannan kunnalta. Vuonna 2021 talousvettä laskutettiin yhteensä 2 607 266 m³. Laskutetun veden määrä kasvoi vuodesta 2021 0,2 %:a. Koko vuoden vuotovesiprosentiksi muodostui 14,2 %, tavoitteen ollessa <15 %. Kuvassa 2 on esitetty vuotovesiprosentti vuosina 2013-2022.



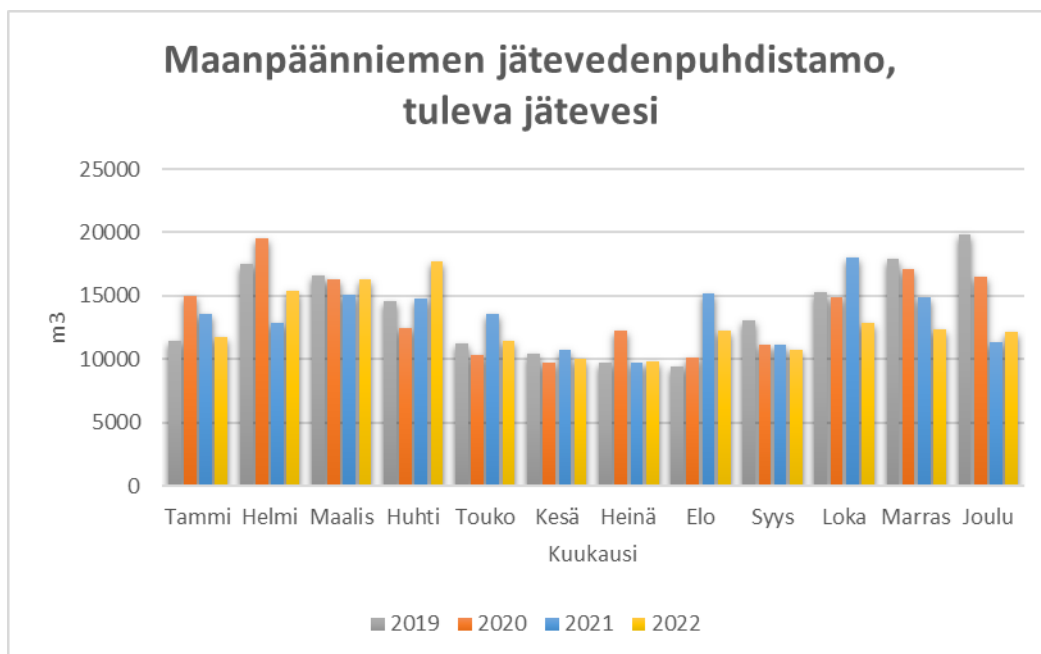
Kuva 2. Vuotovesiprosentin kehittyminen vuosina 2013-2022.

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.

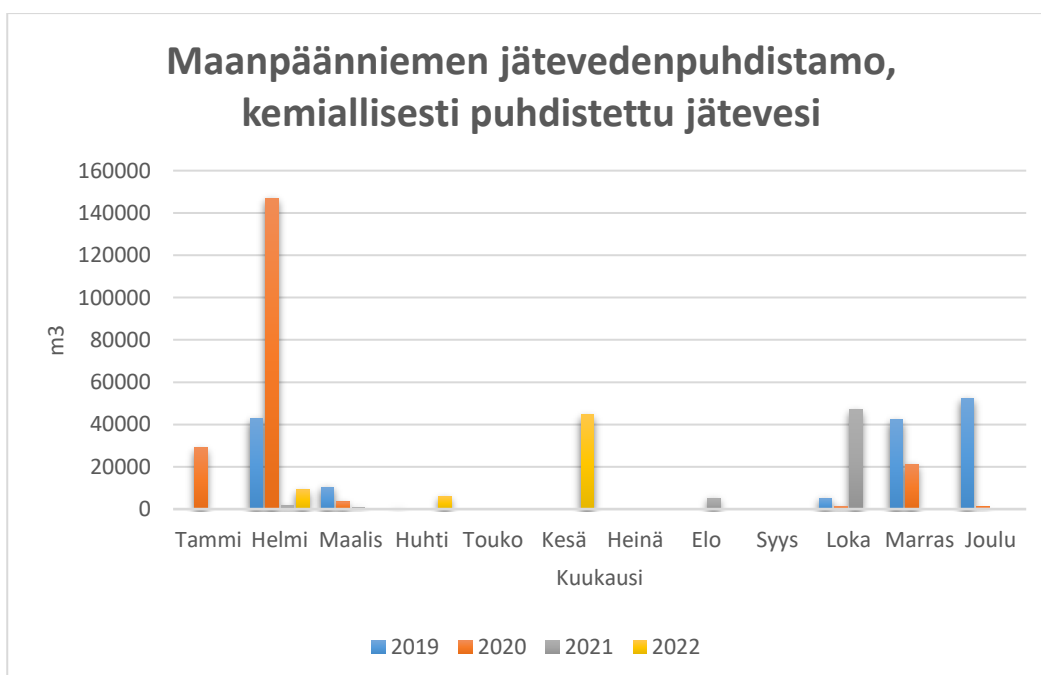
Maanpäänniemen jätevedenpuhdistamolle johdettiin vuonna 2022 jätevettä 4 641 031 m³, keskimäärin 12 715 m³/päivä, mikä on noin 5,2 % vähemmän kuin vuonna 2021 johdettu jätevesimäärä 4 895 702 m³, tarkempi kuukausikohtainen jätevesimäärä on esitetty kuvassa 3.



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 59 652 m³, keskimäärin 163 m³/päivä. Vuodesta 2021 kemiallisesti käsitellyn jäteveden määrä hieman kasvoi, joskin merkittävin osuus mereen johdetusta jätevedestä johtui yhteispuhdistamolla pidetystä huoltoseisokista. Edellä esitetyn johdosta mereen johdettiin vuonna 2022 kemiallisesti käsiteltyä jätevettä 9,5 % enemmän kuin vuonna 2021. Vuonna 2021 mereen johdettiin kemiallisesti käsiteltyä jätevettä yhteensä 54 482 m³. Kemiallisesti käsitellyn jäteveden määrä oli vuonna 2022 noin 1,3 % koko jätevesimäärästä. Tarkempi kuukausikohtainen kemiallisesti käsitelty jätevesimäärä on esitetty kuvassa 4.



Kuva 4. Maanpäänniemen jätevesipuhdistamolta mereen johdettu kemiallisesti käsitelty jätevesi.

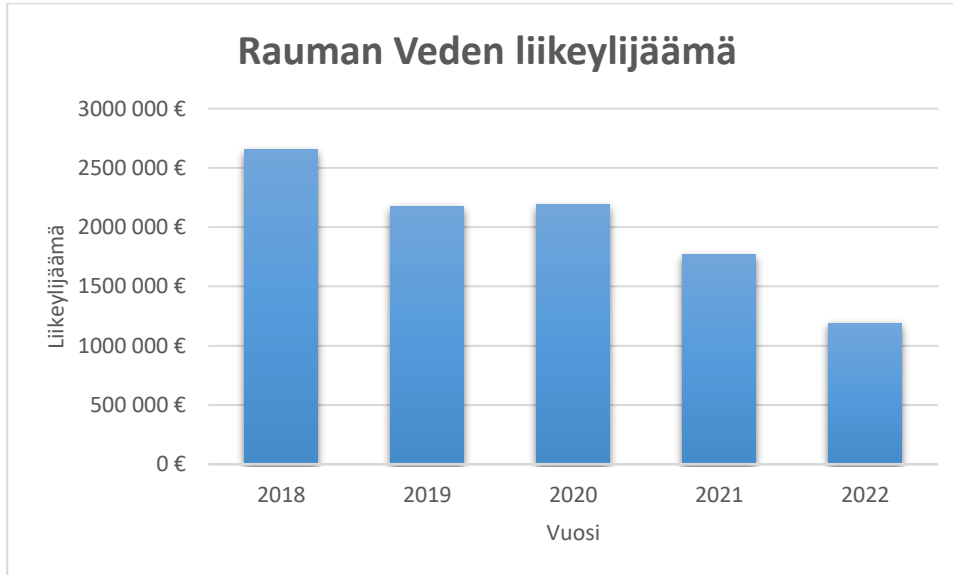
Ohituksia viemäriverkostosta oli vuonna 2021 vähemmän kuin aikaisempina vuosina, yhteensä 1 381 m³. Yksittäiset ohitukset olivat pieniä ja ne johtuivat sateista, teknisistä vioista ja niiden korjauksista.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Tilikauden tulos

Tulos

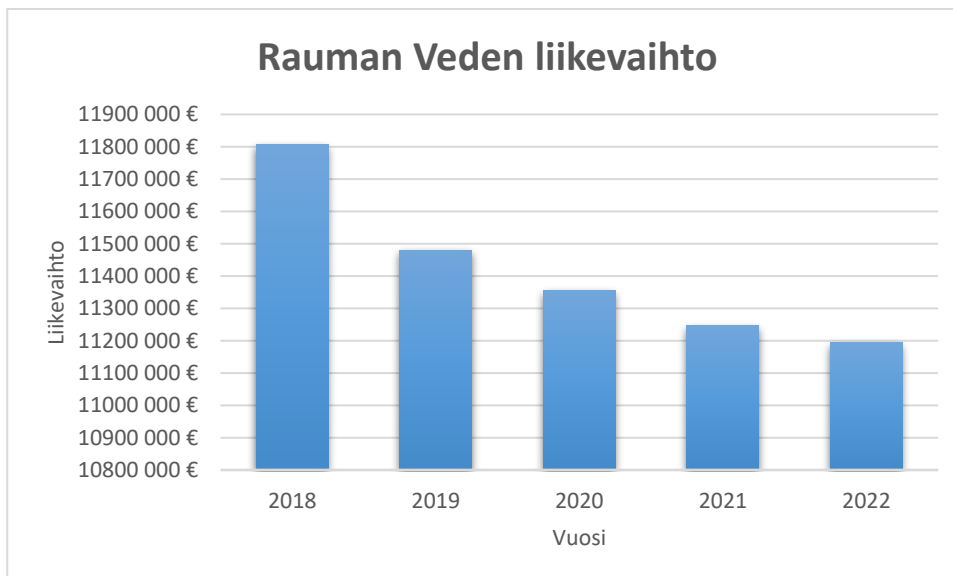
Kertomusvuonna liikelaitoksen taloudellinen tulos oli kaupunginvaltuuston asettamaa tavoitetta parempi, tilikauden liikeylijäämän ollessa 1 191 458 €. Tulos on 460 595 € parempi kuin talousarviossa tilikauden liikeylijäämäksi arvioitu 730 863 €.



Kuva 5. Rauman Veden liikeylijäämä vuosina 2018-2023

Liikevaihto

Liikevaihto laski edellisvuoteen verrattuna noin 0,5 %, ollen 11 193 837 €, vuonna 2021 liikevaihto oli 11 246 791 €. Toimintatulot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot) olivat yhteensä 11 264 459 €.



Kuva 6. Rauman Veden liikevaihto vuosina 2018-2022

Käyttökate

Vuoden 2022 talousarvion mukainen käyttökate oli 5 181 273 € ja käyttökate-% oli 44,6 %. Toteutunut käyttökate oli 5 354 221 € ja toteutunut käyttökate-% 47,8 %.

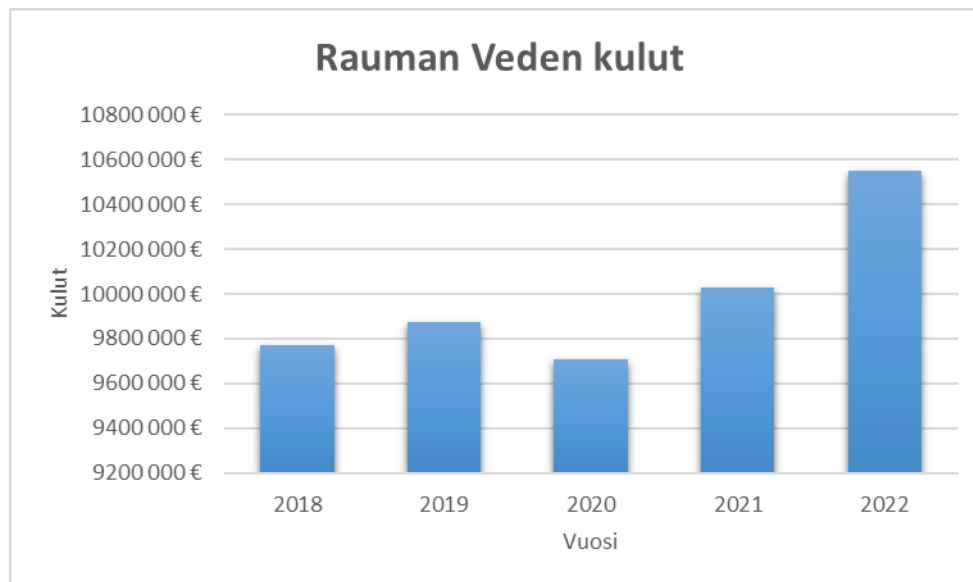
Menot

Toimintamenot olivat 5 910 238 €, poistot 4 162 764 € ja rahoituskulut 479 561 €. Liikelaitoksen

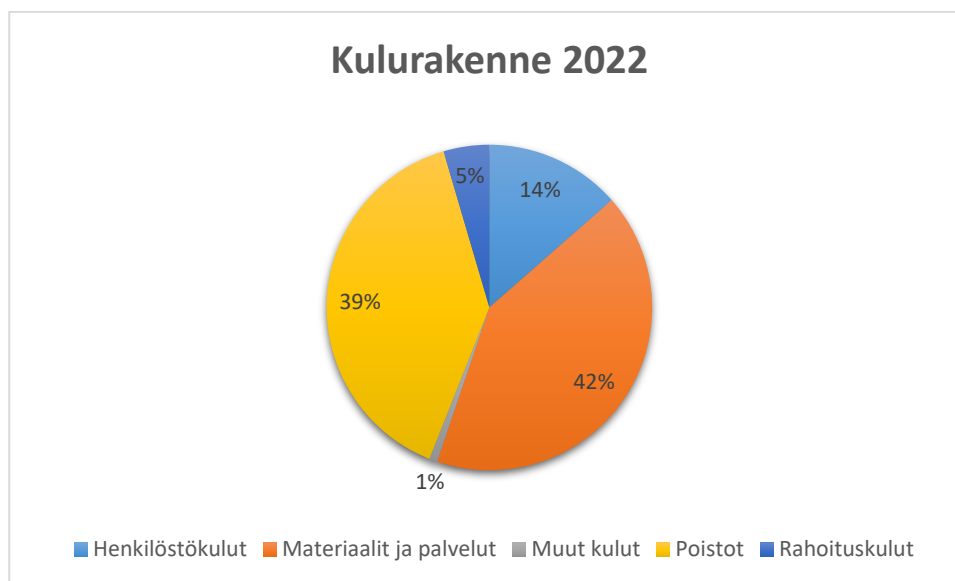
RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

käyttömenot olivat 557 809 € budjetoitua pienemmät. Liikevaihto toteutui hieman budjetoitua heikommin, näiden johdosta toteutui liikelaitoksen taloudellinen tulos (ylijäämä) 465 096 € arvioitua paremmin.

Toimintamenojen osalta merkittävä muutos oli sähköön haettu lisämääräraha, lisämäärärahan suuruus oli 900 000 €:a, kaikki syksyllä olleet skenaariot sähkönhinnan osalta eivät toteutuneet ja tämän johdosta lisämäärärahaa jäi käyttämättä 495 574 €.



Kuva 7. Rauman Veden kulut vuosina 2018-2022



Kuva 8. Rauman Veden kulurakenne vuonna 2022

Tuloutus kaupungille

Rauman Vedelle asetettu sitova tavoite oli korvaus peruspääomasta. Rauman Vesi tuloutti kaupungille vuonna 2022 korvausta peruspääomasta 340 000 €.

Kaupunki peri liikelaitokselta korkoa myöntämistään lainoista, syksyllä 2016 laadittujen velkakirjojen ehtojen mukaisesti. Korkoa perittiin yhteensä 141 979 € ja lainoja lyhennettiin yhteensä 966 680 €:a. Liikelaitoksen velka kaupungille vuoden 2022 lopulla oli yhteensä 10 633 280 €.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Investoinnit

Talousarviossa vuodelle 2022 oli investointeihin varattu 4 860 000 €, joista toteutui 3 593 922 €. Lopullisten investointimäärärahojen alitus johtui pääosin siksi, että vuoden 2022 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. €
- Karinkampuksen alueen peruskunnostus n. 0,4 milj. €
- Vanha-Lahti II-vaiheen rakentaminen n. 0,6 milj. €
- Yhteispuhdistamon modernisointi n. 0,2 milj. €

Henkilöstö

Rauman Veden vakituisen henkilöstön määrä oli vuoden 2022 lopussa 24. Vakituisen henkilöstön määrä pysyi samana kuin vuonna 2021. Kertomusvuonna henkilöstökulut olivat 1 427 591 €, vuonna 2021 henkilöstökulujen ollessa 1 436 818 €. Vuoden 2022 aikana kolme henkilöä siirtyi Rauman Vedestä muiden työnantajien palvelukseen, lähteneiden tilalle palkattiin uudet työntekijät.

Sairaslomapäiviä oli yhteensä 179, eli 7,4 päivää työntekijää kohtaan. Työtapaturmien johdosta vuonna 2022 ei menetetty työpäiviä.

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 aktiivisena vahingonkorvausvaatimus, tapaus käsiteltiin Satakunnan käräjäoikeudessa vuonna 2022. Vastapuoli on valittanut asiasta hovioikeuteen.

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 pyritty raportoimaan johtokunnalle kuukausittain, vuonna 2022 käyttöön otettu uusi talousohjausjärjestelmä on luonut haasteita talouden toteutumisen seurantaan.

Hankinnat on toteutettu johtokunnan päätösten tai viranhaltijoille myönnettyjen delegointivaltuuksien mukaisesti. Viranhaltijapäätökset saatetaan 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 2022 aikana on käyty WSP:tä läpi ja päivitetty siinä esitettyjä riskejä sekä niihin varautumisia.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Vesihuollon toimintavarmuuden turvaamista mahdollisissa häiriötilanteissa on käsitelty myös koko kaupungin valmiussuunnitelmassa. Rauman Vesi on päivittänyt omaa valmiussuunnitelmaansa vuoden 2022 aikana ja valmiussuunnitelma on tarkoitus julkaista alkuvuonna 2023.

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 jäteveeseen, erityisesti Maanpään jätevedenpuhdistamolla kemiallisesti puhdistettujen jätevesien johtamisesta mereen. Vaikutukset ovat kuitenkin melko vähäiset, koska lähes kaikki (vuoden 2022 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 määrajoin 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 viimevuosina merkittäviä peruskorjaus- ja saneeraustöitä, joilla on varmistettu kyseisten laitosten taloudellinen ja häiriötön käyttö. Vuoden 2022 aikana saatiin vesilaitoksen tontin asemakaavan muutos päätökseen, vanha jo käytöstä poistettu vesilaitos sai suojelumerkinnän (suojelumerkintä mahdollistaa, että rakennuksen saa purkaa vain Rauman vesihuollon kannalta pakottavista syistä.) Kaavapäätöksen perusteella päädyttiin valmistelemaan nykyisen vesilaitoksen modernisointia, ensimmäisessä vaiheessa ollaan teettämässä esisuunnitelmaa nykyisen laitoksen kapasiteetin kasvattamisesta ja toimintavarmuuden parantamisesta. Vesilaitosinvestoinnin arvioinnin yhteydessä tullaan tarkastelemaan myös Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatkotyöryhmän lopputulemia.

Peruskunnostus

Verkostoja on viimevuosina peruskunnostettu pääsääntöisesti Keskustan ja Syvärauman alueilla, keskustan peruskunnostukset näiden osalta valmistuvat vuoden 2023 aikana. Tulevina vuosina suunniteltuja peruskunnostuksia tullaan tekemään Syvärauman alueella, Otan alueella sekä keskustan alueella. Tulevina vuosina peruskunnostettavien alueiden määrä on aikaisemmasta hieman suurempi ja osa peruskunnostuksista tullaan suorittamaan pelkästään vesihuoltojärjestelmien peruskunnostuksena. Peruskunnostusta tullaan suorittamaan pitkäjänteisesti, kohteiden valitsemisessa vaikutta vesihuoltojärjestelmien kunnon lisäksi katujen kunto.

Uudisrakentaminen

Verkostojen uudisrakentaminen tulee olemaan melko maltillista painottuen kaupungin pohjoisille kaava-alueille. Vuodelle 2023 on suunnitteilla Vanha-Lahden alueen loppu osan uudisrakentaminen.

Uudet, yritystoiminnan kehittymiseen liittyvät hankkeet saattavat kuitenkin tuoda tullessaan merkittäviäkin tarpeita toteuttaa vesihuoltoverkoston uudisrakentamista. Yritystoimintaan liittyvää uudisrakentamista tullaan vuonna 2023 tekemään Susivuoren ja Lakarin alueella.

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 Kuninkaanmännyn Vesi Oy aloittaa vedentoimittamisen Säskylän Ristolaan valmistuvan Kuninkaanmännyn pohjavedenottamon valmistuttua. Myöskin Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämisen jatkotyöryhmä tuo mukanaan uutta yhteistyötä lähialueen kuntien kesken.

*Liitetiedot***Tilikausi 1.1.-31.12.2022****Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot****Tuloslaskelman esittämistavan muutos**

Vesi- ja viemäriiikelaytoksen 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 hankintamenoön 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 poistoaikojä. 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 (2021 ja 2022) 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:

Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	20 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	25 vuotta
Vesitorni	Tasapoisto	15 vuotta
Talousrakennus	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 €	

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Pysyvät vastaavat

	Muut pitkävaikutteiset menot	Rakennukset	Kiinteät rakenteet
Kirjanpitoarvo 1.1.	872 820	5 662 862	31 050 865
Lisäykset tilikaudella		0	2 573
Siirrot erien välillä	178 362	44 556	2 122 403
Tilikauden poisto	-163 654	-774 887	-3 182 061
Kirjanpitoarvo 31.12.	887 527	4 932 532	29 993 780

	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Osakkeet ja liittymismaksut	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	90 952	184 297	281 616	38 143 412
Lisäykset tilikaudella	0	3 590 749	600	3 593 922
Siirrot erien välillä	73 846	-2 419 167		0
Tilikauden poisto	-42 162			-4 162 764
Kirjanpitoarvo 31.12.	122 636	1 355 880	282 216	37 574 570

Saamiset

	2022	2021
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	122 662	86 225
Saamiset osakkuusyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	14 219	8 641

Oma pääoma

Peruspääoma	18 802 280	18 802 280
Edellisten tilikausien alijäämä	14 461 080	13 180 909
Tilikauden ylijäämä/-alijäämä	711 896	1 280 171
Oma pääoma yhteensä	33 975 257	33 263 360

Pitkäaikainen vieras pääoma

Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua:		
Lainat kunnalta	5 799 880	6 766 580

Velat

Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	15 257	12 499

Erittely siirtoveloista

Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset		
Lomapalkkajaksotukset	205 697	211 206
Palkkajaksotukset	27 381	20 706
Tulospalkkiovaraus	36 844	47 237
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset yhteensä	269 922	279 148

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 427 591	1 436 818
Henkilöstökuluja aktivoitu aineellisiin hyödykkeisiin	409 248	432 247
Henkilöstökulut yhteensä	1 836 839	1 869 065

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Vesi- ja viemäriiikelayoksen johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Rauman Vesi- ja viemäriiikelayoksen johtokunta päätti 2.5.2023, että liikelaitoksen tulos, 711.896,37 euron suuruinen ylijäämä kirjataan taseen yli/alijäämätilille.

Raumalla 2.5.2023

Vesi- ja viemäriiikelayoksen 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 __ / __ 2023

4.2.2. Rauman Seudun jätehuoltoliikelaitos

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma	TP 2022	TP 2021
Liikevaihto	3 736 775,32	4 012 766,18
Liiketoiminnan muut tuotot	144 473,70	3 446,73
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-116 848,76	-60 143,89
Palvelujen ostot	-2 398 279,89	-2 510 004,08
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 515 128,65	-2 570 147,97
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-350 865,40	-315 542,63
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-62 199,76	-56 532,10
Muut henkilösivukulut	-13 639,35	-12 398,35
Henkilöstökulut yhteensä	-426 704,51	-384 473,08
Poistot	-531 363,43	-564 039,63
Liiketoiminnan muut kulut	-148 073,33	-64 045,18
Liikelylijäämä	259 979,10	433 507,05
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	1 519,76	2 369,87
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	-77 885,50	-77 035,39
Tilikauden yli-/alijäämä	182 093,60	356 471,66
Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	8,0	14,6
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	7,8	14,5
Voitto, %	4,9	8,9

Rahoituslaskelma

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	259 979,10	433 507,05
Poistot ja arvonalentumiset	531 363,43	564 039,63
Rahoitustuotot ja -kulut	-77 885,50	-77 035,39
Tulorahoituksen korjaukset	-14 172,36	-13 201,37
Toiminnan rahavirta yhteensä	699 284,67	907 309,92
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-79 477,69	-64 439,87
Investointien rahavirta yhteensä	-79 477,69	-64 439,87
Toiminnan ja investointien rahavirta	619 806,98	842 870,05

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys kunnalle/kuntayhtymälle	-3 600,00	
Antolainauksen muutokset yhteensä	-3 600,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	48 612,41	17 230,73
Korottomien pitkä- ja lyhytaik velkojen muutos	-30 230,63	-23 895,75
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	18 381,78	-6 665,02
Rahoituksen rahavirta	14 781,78	-6 665,02
Rahavarojen muutos	634 588,76	836 205,03
Rahavarojen muutos	634 588,76	836 205,03
Rahavarat 31.12.	5 370 574,48	4 735 985,72
Rahavarat 1.1.	4 735 985,72	3 899 780,69

Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut**Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5**

vuodelta 1.000 €	2 839	2 801
Investointien tulorahoitus, %	897,7	1 428,5
Kassan riittävyys, pv	603	547
Quick ratio	12,0	10,4
Current ratio	12,0	10,4

Tase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	603 600,65	711 722,96
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 207 099,28	1 566 899,51
Koneet ja kalusto	149 842,05	154 845,00
Keskeneräiset hankinnat	21 039,75	0,00
Aineelliset hyödykkeet	1 981 581,73	2 433 467,47
Sijoitukset	3 600,00	
Pysyvät vastaavat	1 985 181,73	2 433 467,47
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	1 019 854,49	1 028 004,13
Lyhytaikaiset muut saamiset	740,00	253,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	1 447,22	42 396,99
Lyhytaikaiset saamiset	1 022 041,71	1 070 654,12
Saamiset	1 022 041,71	1 070 654,12
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	200,00	200,00
Maksuliiketilit	5 370 374,48	4 735 785,72
Rahat ja pankkisaamiset	5 370 574,48	4 735 985,72
Vaihtuvat vastaavat	6 392 616,19	5 806 639,84
VASTAAVAA	8 377 797,92	8 240 107,31

VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	1 219 362,47	1 219 362,47
Ed tilikausien ylijäämä	1 910 037,06	1 553 565,40
Tilikauden ylijäämä	182 093,60	356 471,66
Oma pääoma	3 311 493,13	3 129 399,53
Pakolliset varaukset	4 535 734,63	4 549 906,99
Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	372 870,63	410 964,00
Muut velat	92 999,39	88 549,80
Siirtovelat	64 700,14	61 286,99
Lyhytaikainen vieras pääoma	530 570,16	560 800,79
Vieras pääoma	530 570,16	560 800,79
VASTATTAVAA	8 377 797,92	8 240 107,31
Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	39,5	38,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,7	14,0
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista %	13,7	14,0
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	2 092	1 910

Talousarvion toteutumisvertailut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2022	MTA 2022	Tot 2022	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	3 758 640	3 758 640	3 736 775	99	21 865
Liiketoiminnan muut tuotot	81 000	81 000	144 474	178	-63 474
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-64 780	-64 780	-116 849	180	52 069
Palvelujen ostot	-2 621 910	-2 621 910	-2 398 280	91	-223 630
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 686 690	-2 686 690	-2 515 129	94	-171 561
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-326 640	-329 982	-350 865	106	20 883
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-55 830	-56 648	-62 200	110	5 552
Muut henkilösivukulut	-12 640	-12 771	-13 639	107	868
Henkilöstökulut yhteensä	-395 110	-399 402	-426 705	107	27 303
Poistot ja arvonalentumiset	-524 840	-524 840	-531 363	101	6 523
Liiketoiminnan muut kulut	-73 930	-73 930	-148 073	200	74 143
Liikeylijäämä	159 070	154 778	259 979	168	-105 201
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	4 000	4 000	1 520	38	2 480
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-70 000	-70 000	-70 000	100	-70 000
Korvaus peruspääomasta jäsenkunnalle	-5 750	-5 750	-5 750	100	-5 750
Muut rahoituskulut	0	0	0		0
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-71 750	-71 750	-77 886	109	6 136
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	87 320	83 028	182 094	219	-99 065
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys	0	0	0		0
Tilikauden ylijäämä	87 320	83 028	182 094	219	-99 065

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Investointiosan toteutuminen		TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT 2022	TOT-%
790022	Kierrätyspisteiden kunnostus					
	Menot/Netto	-20 000,00	0,00	-20000	-11 674,00	58,4
790036	Jäteaseman alueen teiden asfal					
	Menot/Netto	-10 000,00	-35 000,00	-45 000,00	-19 059,00	42,4
790048	Kompostointikenttä					
	Menot/Netto	-100 000,00	50 000,00	-50 000,00	0,00	0,0
790051	CHP-moottori					
	Menot/Netto	-250 000,00	0,00	-250 000,00	0,00	0,0
790052	Posliinin käsittelylaitteisto					
	Menot/Netto	0,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 405,00	102,7
790053	Risukentän laajennus					
	Menot/Netto	0	0,00	0	-33 340	
Yhteensä	Menot/Netto	-380 000,00	0,00	-380 000,00	-79 478,00	20,9

*Toimintakertomus***Katsaus vuoteen 2022**

Vuosi 2022 sisälsi paljon hyvää mutta myös tiettyjä haasteita. Kaksi edellistä vuotta kaikessa toiminnassa näkynyt maailmanlaajuinen koronaviruspandemia alkoi väistyä, työnteossa käytössä olleista poikkeusjärjestelyistä päästiin siirtymään ennen pandemiaa olleisiin käytäntöihin tai ainakin niin sanottuun uuteen normaaliin. Vaikka koronaviruspandemia oli organisaatioille monilta osin haastava, tietyt hyvät käytännöt siitä tulee jättää jokapäiväiseen tekemiseen.

Helmikuussa 2022 alkoi Venäjän hyökkäyssota Ukrainaun, joka kiihdytti jo vuonna 2021 alkanutta hintojen nousua ja tiettyjen materiaalin saatavuusongelmia. Erityisesti tämä näkyi energian ja polttoaineen hintojen nousuna, niin suoraan kuin välillisesti materiaalien ja raaka-aineiden hinnoissa. Haastavasta toimintaympäristöstä huolimatta Rauman seudun jätehuoltolaitoksen toiminta koko vuoden 2022 aikana oli suunnitelmien mukaista ja täytti tavoitteet.

Pandemiasta johtuen vuosittaisia tempauksia ja tapahtumia ei ole voitu järjestää vuosina 2020 ja 2021, vuonna 2022 päästiin vihdoon taas järjestämään Jätteiden Yö –tapahtuma sekä muita tapahtumia. Tapahtumista voidaan todeta, että niitä kaivattiin, ihmiset osallistuivat tapahtumiin sankoin joukoin ja olivat kiinnostuneita jätehuollon asioista.

Jätehuoltolaitoksen kannalta merkittävä jätelain laaja uudistus astui voimaan kesällä 2021. Jätelain uudistus tuo tullessa merkittäviä muutoksia myös Rauman seudun jätehuoltoliikelaitokselle. Jätelain muutokset ovat työllistäneet henkilöstöä koko vuoden ja kunnan järjestämä pakkausjätteiden kiinteistökohtainen erilliskeräys alkaa kesällä 2023. Erilliskeräyksen järjestämiseen liittyvät valmistelut saatiin käyntiin vuoden 2022 aikana ja esimerkiksi urakoiden kilpailutus julkaistiin vuoden viimeisinä päivinä.

Vuoden 2022 aikana päätettiin aloittaa Rauman ja Eurajoen välillä tiiviimpi yhteistyö jäteasioiden osalta, aikaisemmin niin sanottu kanta Eurajoki kuului Rauman seudun jätehuoltolaitoksen vastuulle jätteen vastaanoton osalta. Vuoden aikana tehtyjen valmisteluiden seurauksena koko Eurajoen alueen jätteet tulevat vuoden 2023 alusta Raumalle ja Rauma tulee toimimaan Rauman ja Eurajoen yhteisenä jätehuoltoviranomaisena.

Jätteen määrä jätehuoltolaitoksella oli edellistä vuotta pienempi, polttokelpoisen yhdyskuntajätteen määrä laski edelliseen vuoteen verrattuna noin 7 %:a. Hyötykäyttöön toimitettujen jätteiden määrä laski edelliseen vuoteen verrattuna noin 15 %:a ja penkalle viedyn jätteen määrä laski edellisestä vuodesta. Yhdyskuntajäte toimitettiin Lounavoiman ekovoimalaitokseen Salon Korvenmäkeen vuoden 2022 aikana.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Jätehuoltolaitos aloitti vuoden 2022 aikana Vanhan Rauman alueella jätteiden korttelikeräyksen, korttelikeräyksellä tarkoitetaan lähellä kotia sijaitsevaa yhteistä jätteenlajittelupistettä, jossa on omat jätteastiat eri jätelajeille, myös biojätteelle. Palaute korttelikeräyksestä on ollut positiivista ja tulevaisuudessa selvitetään muita kohteita jotka soveltuvat korttelikeräykseen.

Hallinto

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

Varsinaiset jäsenet

Ajalla 1.1.2022-31.12.2022

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

Varajäsen

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

Arto Airikalle myönnettiin ero jätehuoltoliikelaitoksen johtokunnasta 9.11.2022 alkaen ja hänen tilalleen valittiin 29.11.2022 Jouni Lehto.

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

Toiminnalliset tavoitteet

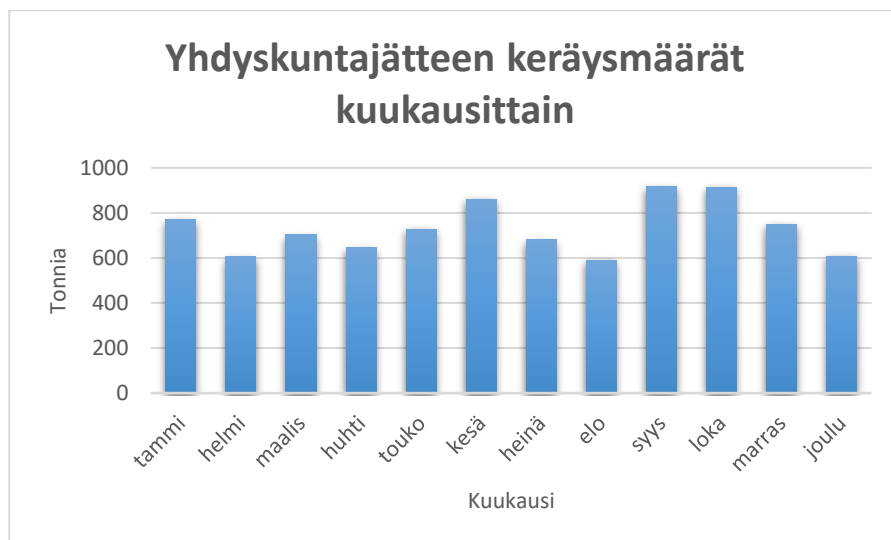
Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos hoitaa Rauman kaupungille ja Eurajoen kunnalle (ns. vanha Eurajoen alue) lakisääteisesti kuuluvia jätehuollon palveluja, Eurajoella jätehuoltoviranomainen on yhteinen Porin kanssa vuonna 2022.

Kertomusvuodelle 2022 asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat kiitettävästi.

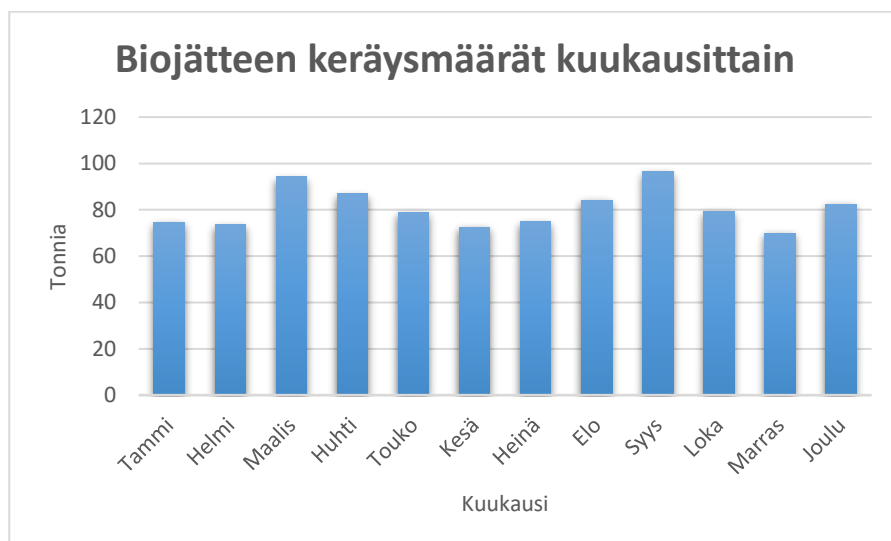
Jätteenkeräys

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 2022 oli noin 8 769 tonnia, biojätteen määrä oli noin 968 tonnia ja muovipakkausjätteen määrä oli noin 122 tonnia. Tarkemmin kuukausittaiset määrät on esitetty alla kuvaajissa 1-3.

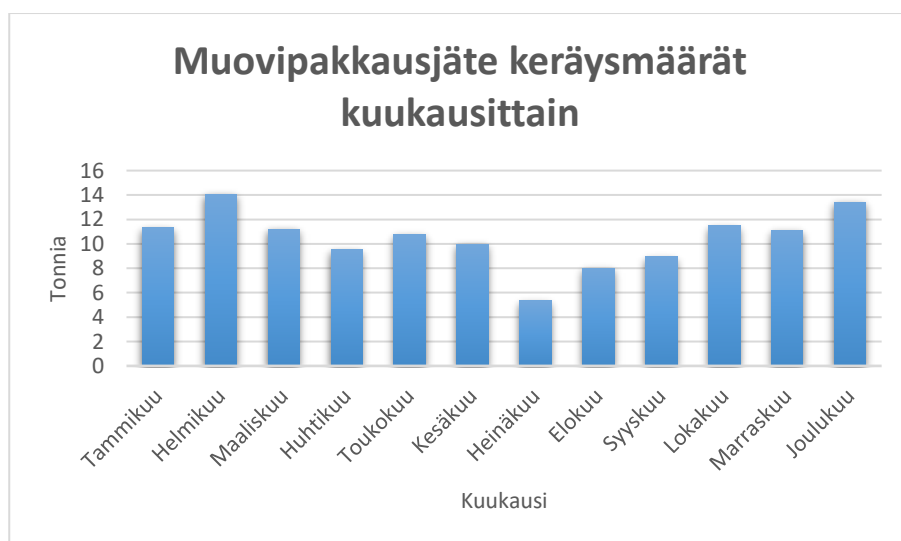
Tuottajavastuulain edellyttämää, yksityisen toimijan ylläpitämää hyötyjätteiden keräysverkostoa on täydennetty jätehuoltolaitoksen ylläpitämällä hyötyjättepisteillä, joita kaupungin alueella on 16, sijoittuen pääosin haja-asutusalueille. Hyötyjättepisteissä kerättiin vaihtelevasti lasia, metallia, kartonkia,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



Kuva 1. Yhdyskuntajätteen keräysmäärät kuukausittain



Kuva 2. Biojätteen keräysmäärät kuukausittain

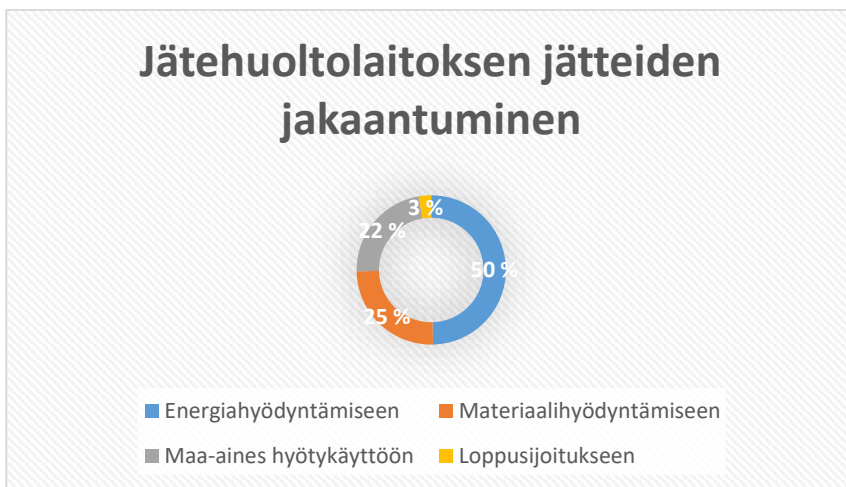


Kuva 3. Muovipakkausjäte keräysmäärät kuukausittain

Hevossuon jäteasema

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

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 2022 erilaisia jätejakeita toimitettiin materiaalina hyödynnettäväksi yhteensä 4 441,64 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

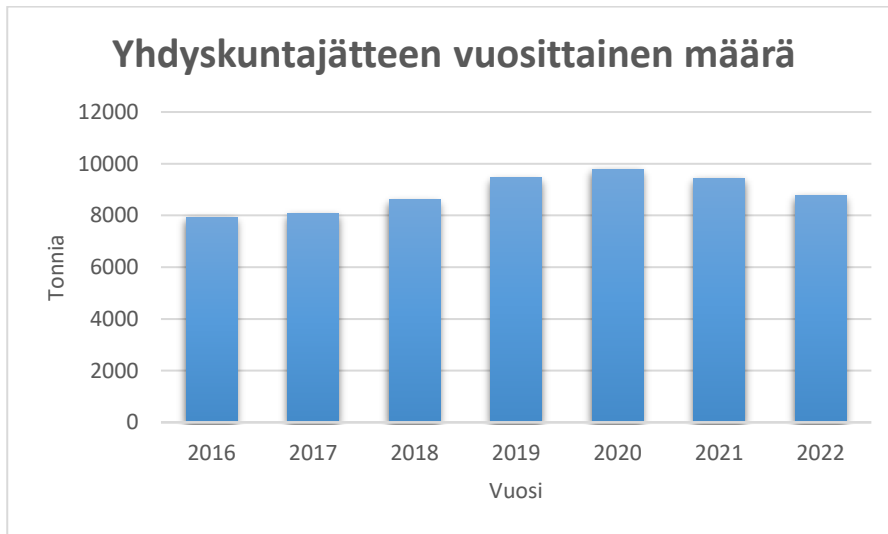
Jäteasemalle vastaanotettujen loppusijoitettavien jätteiden määrä on viime vuosien aikana merkittävästi laskenut. Vuonna 2022 jätetäyttöpenkkaan loppusijoitettavia jätteitä oli yhteensä 475 tonnia. Jätetäyttöpenkan loppusijoitettavan jätteen määrän kehitys näkyy kuvassa 5.



Kuva 5. Penkalle sijoitetun jätteen vuosittainen määrä

Yhdyskuntajätteet

Kunnan järjestämässä jätteenkuljetuksessa kerättiin, ns. sekalaista yhdyskuntajätettä vuonna 2022 yhteensä 8 768,94 tonnia. Sekalainen yhdyskuntajäte toimitettiin poltettavaksi Lounavoiman jätteenpolttolaitokseen Salossa.



Kuva 6. Yhdyskuntajätteen vuosittainen määrä

Muovipakkausjäte

Kunnan järjestämässä erilliskerätyn muovipakkausjätettä kerättiin vuonna 2022 122,32 tonnia ja pienjäteasemilta 5,50 tonnia. Erilliskerätty muovipakkausjäte toimitettiin Suomen Uusiomuovi Oy:lle.

Hinnasto

Jätetaksan muutokset

Jätetaksaan ei tehty korotuksia vuoden 2022 aikana.

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 asukkailla käyttöhetkellä maksuttomia. Näitä ovat esimerkiksi hyötyjätepisteet, vaarallisen jätteen keräykset sekä jäteneuvonta ja -tiedotus. Osa jätehuoltolaitoksista kerää ekomaksua ja osa laitoksista ei kerää maksua.

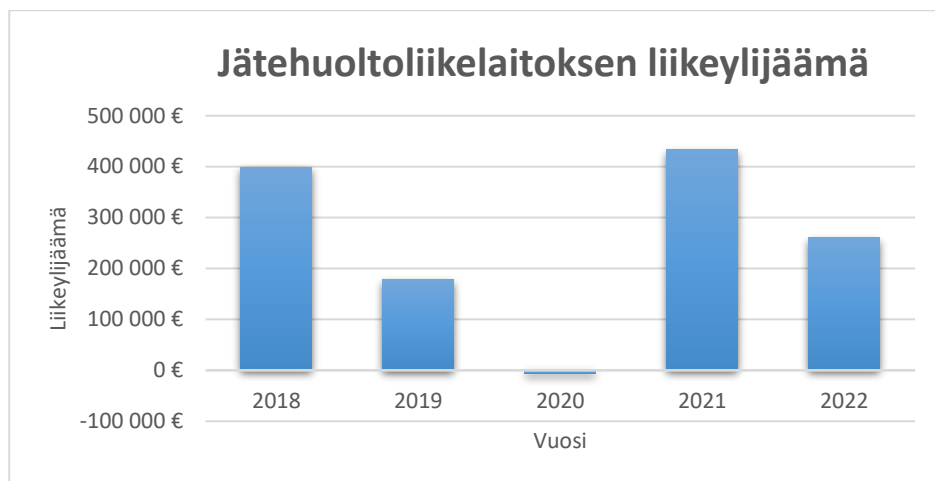
Rauman alueen yleisimmän eli 240 litran jäteastian käsittelymaksu (alv 0 %) on 3,67 € ja kuljetusmaksu (alv 0 %) on 3,78 €, ollen yhteensä (alv 0%) 7,45 € ja arvolisäverollisena hintana (alv 24 %) 9,24 €. Yleisin tyhjennysväli jäteastioille on 4 viikkoa, näin ollen vuosikustannukseksi tulee noin 120 €, 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 259 979 €. Tulos on 105 201 € parempi kuin talousarviossa tilikauden liikeylijäämäksi arvioitu 154 778 €.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022



Kuva 7. Jätehuoltoliikelaitoksen liikeylijäämä vuosina 2018-2022

Liikevaihto

Liikevaihto laski edellisvuoteen verrattuna 6,9 %, ollen 3 736 775 €, vuonna 2021 liikevaihto oli 4 012 766 €.



Kuva 8. Jätehuoltoliikelaitoksen liikevaihto vuosina 2018-2022

Käyttökate

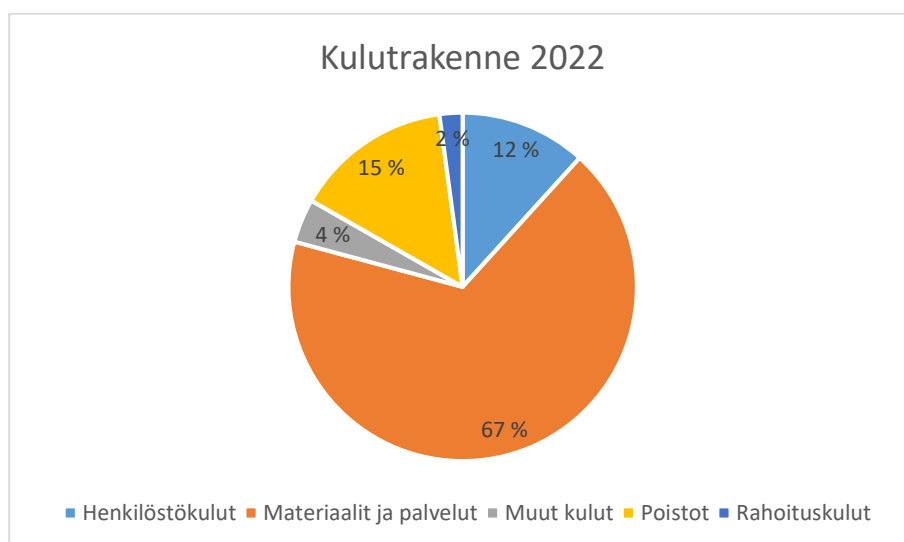
Vuoden 2022 talousarvion mukainen käyttökate oli 679 618 € ja käyttökate-% oli 18,1 %, toteutunut käyttökate oli 799 339 € ja toteutunut käyttökate-% 21,2 %.

Menot

Toimintamenot olivat 3 089 906 € ja poistot 531 363 €. Liikevaihto toteutui hieman budjetoitua pienempänä. Liikelaitoksen toimintamenot olivat 70 115 € budjetoitua pienemmät ja toteutui liikelaitoksen taloudellinen tulos (yli jäämä) 182 094 € arvioitua parempana.



Kuva 9. Jätehuoltoliikelaitoksen kulut vuosina 2018-2022



Kuva 10. Jätehuoltoliikelaitoksen kulurakenne vuonna 2022

Tuloutus kaupungille

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitokselle asetettu sitova tavoite oli korvaus peruspääomasta. Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos tuloutti kaupungille vuonna 2022 korvausta peruspääomasta 70 000 €.

Investoinnit

Talousarviossa vuodelle 2022 oli investointeihin varattu 380 000 €, vuoden 2022 aikana investointeja toteutettiin yhteensä 79 478 €:lla. Lopullisten investointimäärärahojen alitus johtui pääosin siksi, että vuodelle 2022 suunniteltua CHP-moottoria ei tehty. Kompostikentän ensimmäiseltä vaiheelta siirrettiin 15 000 €:a posliinin käsittelylaitteistolle ja 35 000 €:a jäteaseman alueen asfaltointiin.

Henkilöstö

Jätehuoltolaitoksen vakituisen henkilöstön määrä oli vuoden 2022 lopussa 7 henkilöä ja lisäksi kaksi henkilöä työskentelee jätehuoltolaitokselle osa-aikaisesti. Kertomusvuonna henkilöstökulut olivat 426 705 €, vuonna 2021 henkilöstökulujen ollessa 384 473 €.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Henkilöstö osallistui vuonna 2022 Rauman kaupungin ja ulkopuolisten toimijoiden järjestämiin koulutuksiin, ulkopuolisista kouluttajista merkittävin on Suomen Kiertovoima (KIVO) joka tuottaa jäsenlaitosten henkilöstölle jätealan koulutusta. Koronaviruspandemia väistymisen myötä suurin osa koulutuksista on pystytty järjestämään lähikoulutuksina mutta osa koulutuksista on ollut myös etäkoulutuksia. Jätehuoltolaitokselta aloitti 4 henkeä ympäristöalan ammattitutkinnon suorittamisen vuonna 2021, tutkinnon on tarkoitus päättyä vuonna 2023.

Sairaslomapäiviä oli yhteensä 98, eli 12,6 päivää työntekijää kohtaan. Työtaturmien johdosta vuonna 2022 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 laatimisten 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.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Omaisuuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta:

Omaisuuuden 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. Urakasopimusten 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.

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. Vuoden 2022 ei ollut Hevossuon jäteaseman ympäristöluvan mukaista määräaikaistarkastusta.

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 seurantaa jatketaan myös pintaeristyksen rakentamisen jälkeen. Muodostuneet painumat korjataan täytemaalla kerran vuodessa. Kaatopaikka-alueen kartoitus tehdään myös kerran vuodessa.

Vanhaan jätetäyttöön on rakennettu kaasunkeräysjärjestelmä sulkemisurakan yhteydessä. Kaasu käsitellään soihtupolttomenetelmällä. Kaasun hyötykäyttöä on suunniteltu, vuoden 2022 investointeihin oli varattu investointirahaa CHP-moottoria varten mutta investointia ei tehty johtuen CHP-moottorin toiminnan epävarmuudesta. 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.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

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 roskia, 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 toimintoinen. 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 ollaan valmisteltu pakkausjätteen keräystä koskevan yhteistyösopimuksen mukanaan tuomia velvoitteita, pakkausjätteen keräys tulee alkamaan vuoden 2023 kesällä.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Vuoden 2022 aikana valmisteltu Eurajoki-yhteistyön syventäminen alkoi 1.1.2023, tämän seurauksena Rauman seudun jätehuoltolaitos vastaa tulevaisuudessa koko Eurajoen alueen jätehuollosta ja Rauman seudun jätehuoltoviranomainen toimii myös Eurajoen alueen jäteviranomaisena. Eurajoki-yhteistyö tulee näkymään työkuormassa tulevaisuudessa.

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.-31.12.2022

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman esittämistavan 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 (2021 ja 2022) 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 €	

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2022

Pysyvät vastaavat

Aineelliset hyödykkeet

	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto
Kirjanpitoarvo 1.1.	711 723	1 566 900	154 845
Lisäykset tilikaudella	0	43033	15 405
Tilikauden poisto	-108 122	-402 833	-20 408
Kirjanpitoarvo 31.12.	603 601	1 207 099	149 842

	Keskeneräiset hankinnat	Liittymismaksut	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	0	0	2 433 467
Lisäykset tilikaudella	21 040	3 600	83 078
Tilikauden poisto	0	0	-531 363
Kirjanpitoarvo 31.12.	21 040	3 600	1 985 182

Saamiset

2022

2021

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset tytäryhteisöiltä

Myyntisaamiset

54 737

69 891

Saamiset osakkuusyhteisöiltä

Myyntisaamiset

8 156

7 857

Oma pääoma

Peruspääoma

1 219 362

1 219 362

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä

1 910 037

1 553 565

Tilikauden yli-/alijäämä

182 094

356 472

Oma pääoma yhteensä

3 311 493

3 129 400

Erittely siirtoveloista

Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset

Lomapalkkajaksotukset

55 244

46 646

Ed vuoden maksamattomat palkat

Palkkajaksotukset

989

106

KUEL-maksut

Tulospalkkiovaraus

8 467

14 535

Siirtovelat yhteensä

64 700

61 287

Muut kirjanpitovelvollisen antamat vastuusitoumukset

	Luonne	Liiketoiminnallinen 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 3.5.2023, että liikelaitoksen tulos, 182 093,60 euron suuruinen ylijäämä kirjataan taseen yli/alijäämätilille.

Raumalla 5.3.2023

Jätehuoltoliikelaitoksen johtokunnan jäsenet

Elina Helamaa, puheenjohtaja

Toni Yli-Karro, varapuheenjohtaja

Roosa Helin, jäsen

Jouni Lehto, jäsen

Aki Perälä, jäsen

Irma Salo, jäsen

Juuso Luodesmeri, Eurajoen edustaja

Anniina Ranne, Eurajoen edustaja

Jukka Vastamäki, liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Raumalla __ / __ 2023

4.3. Liikelaitosten vaikutus kunnan talouteen ja toiminnan rahoitukseen.

Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen					
	Talousarvion toteutuminen		Eliminoinnit		Tuloslaskelma
	Kaupunki	Liikelaitokset	Kaupunki	Liikelaitokset	
Toimintatuotot					
Myyntituotot	21 488 270	14 413 548	313 529	580 515	35 007 774
Maksutuotot	12 504 608		11 790		12 492 818
Tuet ja avustukset	6 966 385	4 671			6 971 056
Vuokratuotot	38 237 807	545 431	46 759	10 095	38 726 384
Muut toimintatuotot	17 336 787	182 058		2 968	17 515 877
Toimintatuotot yht	96 533 856	15 145 708	372 078	593 578	110 713 909
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-103 140 224	-1 469 031			-104 609 255
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-23 529 287	-328 081			-23 857 368
Muut henkilösivukulut	-4 014 091	-57 183			-4 071 274
Henkilöstökulut	-130 683 601	-1 854 296			-132 537 897
Palvelujen ostot	-133 945 427	-5 095 870	-362 260	-323 566	-138 355 471
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 696 857	-1 817 319	-230 781	-2 276	-21 281 120
Avustukset	-10 150 514	-10 000			-10 160 514
Vuokrat	-35 039 509	-67 456		-46 774	-35 060 191
Muut toimintakulut	-16 599 331	-155 204			-16 754 536
Toiminkulut yht	-346 115 239	-9 000 145	-593 041	-372 615	-354 149 728
Toimintakate	-249 581 383	6 145 564	-220 963	220 963	-243 435 819
Verotulot	198 906 229				198 906 229
Valtionosuudet	66 567 108				66 567 108
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	1 991 792		141 979		1 849 813
Muut rahoitustuotot	859 222	3 999	410 000		453 221
Korkokulut	-477 292	-141 979		-141 979	-477 292
Muut rahoituskulut	-15 811	-419 467		-410 000	-25 278
Rahoitustuotot ja -kulut	2 357 911	-557 447	551 979	-551 979	1 800 464
Vuosikate	18 249 865	5 588 117	331 016	-331 016	23 837 983
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 006 937	-4 694 127			-17 701 064
Poistot ja arvonalentumiset	-13 006 937	-4 694 127			-17 701 064
Tilikauden tulos	5 242 929	893 990	331 016	-331 016	6 136 919

Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen					
	Kunnan rahoituslaskelma	Liikelaitosten rahoituslaskelma	Eliminointikirjaukset		Rahoituslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
			Kunta	Liikelaitokset	
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	18 249 865	5 588 117	331 016	-331 016	23 837 983
Satunnaiset tulot					0
Tulorahoituksen korjauserät	-821 918	-25 059			-846 977
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-45 994 823	-3 672 800			-49 667 623
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12 140				12 140
Sairaanhoidopiirin peruspääoman palautus	3 639 997				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 046 462	10 887			1 057 349
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-23 868 276	1 901 145	331 016	-331 016	-21 967 131
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen muutos	-112 700				-112 700
Antolainasaamisten vähennys	30 000				
Antolainasaamisten lisäys liikelaitoksilta	4 200	-4 200			0
Antolainasaamisten vähennykset liikelaitoksilta	966 680		-966 680		0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0				0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 366 666	-966 680		966 680	-7 366 666
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-200 000				-200 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 567 119	150 527			3 717 646
Rahoituksen rahavirta	-3 111 367	-820 353	-966 680	966 680	-3 931 720
Vaikutus maksuvalmiuteen	-26 979 644	1 080 793	-635 664	635 664	-25 898 851

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 suoriteperusteella mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle. Lomapalkkavelan kirjaamisessa on otettu huomioon Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamat ohjeet ja lausunnot. Vastaavasti palkkojen sivukulut on jaksotettu suoriteperusteella mukaisesti käyttämällä tulevan tilikauden sivukuluprosentteja.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa 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 määrittelee 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 hankintamenoa.
Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa.

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 hankintamenoa.

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	
	2022	2021	2022	2021
Yleishallinto	1 418 569	1 262 287	716 776	715 599
Sosiaali- ja terveystoimet	86 923 548	85 095 885	18 441 289	22 417 072
Opetus- ja kulttuuripalvelut	7 522 926	6 946 963	7 520 707	6 943 519
Yhdyskuntapalvelut	69 253 613	67 101 883	26 420 697	26 488 602
Muut palvelut	15 061 224	14 718 326	953 518	1 018 655
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	180 179 880	175 125 345	54 052 988	57 583 447

3.2. Verotulojen erittely

	2022	2021
Kunnan tulovero	167 980 565	169 052 023
Kiinteistövero	9 142 233	8 793 099
Osuus yhteisöveron tuotosta	21 783 432	23 237 966
<i>Verotulot yhteensä</i>	198 906 229	201 083 087

3.3. Valtionosuuksien erittely

	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	44 856 086	42 630 125
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	-4 741 992	-2 984 971
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-1 301 496	-1 667 748
Verotulomenetysten korvaus	23 012 518	20 079 633
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	66 567 108	61 042 010

3.4. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	-84 272 053	-79 467 544
Muiden palvelujen ostot	-39 290 517	-37 482 019
<i>Palvelujen ostot yhteensä</i>	-123 562 570	-116 949 563

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 pitkävaikuttaiset menot	Tasapoisto 10-20 vuotta
Asuinrakennukset	Tasapoisto 10-30 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto 20-30 vuotta
joista väestönsuojatilat	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	
	2022	2021	2022	2021
Rauman Energia Oy 1.1.	0	0		
Lisäykset tilikaudella	160 000			
Vähennykset tilikaudella				
Varauksen purku				
Hangassuon kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	160 000	0		
Hevossuon kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	4 549 907	4 563 108	4 549 907	4 563 108
Vähennykset tilikaudella	-13 201	-13 201	-13 201	-13 201
Hevossuon kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	4 535 735	4 549 907	4 535 735	4 549 907
Osuus Satakunnan shp:n alijäämästä 1.1.	0		0	
Lisäykset tilikaudella	188 355		188 355	
Vähennykset tilikaudella	0		0	
Osuus Satakunnan shp:n alijäämästä 31.12.	188 355		188 355	
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1.	1 862 173	1 522 760		
Lisäykset tilikaudella	219 754	550 497		
Vähennykset tilikaudella	-186 870	-211 084		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12.	1 895 056	1 862 173		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	6 779 146	6 412 080	4 724 089	4 549 907

Rauman kaupungin tilinpäätös 2022, Liitetiedot

4.1.3.Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot

Aineettomat hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikuttaiset menot	Yhteensä			
Kirjanpitoarvo 1.1.	837 746	6 804 612	7 642 357			
Lisäykset tilikauden aikana	0	74 170	74 170			
Siirrot erien välillä	4 747	178 362	183 109			
Tilikauden poisto	-534 726	-775 163	-1 309 889			
Kirjanpitoarvo 31.12.	307 767	6 281 980	6 589 747			
Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kirjanpitoarvo 1.1.	43 501 959	62 814 300	60 329 238			
Lisäykset tilikauden aikana	1 438 214	329 064	1 384 431			
Rahoitusosuudet tilikaudella		-12 140				
Vähennykset tilikauden aikana	-21 113					
Siirrot erien välillä		11 748 046	4 163 403			
Tilikauden poisto		-5 901 290	-9 280 514			
Kirjanpitoarvo 31.12.	44 919 060	68 977 979	56 596 558			
	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä		
Kirjanpitoarvo 1.1.	2 315 162	138 055	25 831 689	194 930 403		
Lisäykset tilikauden aikana	220 088		46 208 889	49 580 687		
Rahoitusosuudet tilikaudella				-12 140		
Vähennykset tilikauden aikana				-21 113		
Siirrot erien välillä	612 070		-16 706 627	-183 109		
Tilikauden poisto	-1 209 371			-16 391 175		
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 937 949	138 055	55 333 952	227 903 554		
Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet	Kunta-yhtymä- osuudet	Osakkeet osakkuus-yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet		
Osakkeet ja osuudet	Osakkeet tytäryhteisöt					
Kirjanpitoarvo 1.1.	79 708 299	21 126 243	1 942 313	764 336		
Lisäykset tilikaudella				2 000		
Vähennykset tilikaudella		-3 639 997				
Kirjanpitoarvo 31.12.	79 708 299	17 486 246	1 942 313	766 336		
Muut lainasaamiset ja muut saamiset	Saamiset tytäryhteisöt	Pääomalainasaamiset	Liittymismaksut	Sijoitukset yhteensä		
Kirjanpitoarvo 1.1.	10 089 046	47 872 061	936 629	162 438 927		
Lisäykset tilikaudella			112 700	114 700		
Vähennykset tilikaudella		-30 000		-3 669 997		
Kirjanpitoarvo 31.12.	10 089 046	47 842 061	1 049 329	158 883 630		
Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Osuus perus- po:sta	Ero
Satakunnan Sairaanhoidopiiri	21 071 290	0	-3 639 997	17 431 293	17 393 457	-37 836
Satakuntaliitto	54 953	0	0	54 953	63 907	8 954
	21 126 243	0	-3 639 997	17 486 246	17 457 364	-28 882

Omistuksia muissa yhteisöissä, tytäryhteisöissä, kuntayhtymissä ja yhteisyhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt	Y-tunnus	Kunnan	Konsernin	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	112	0
Kiint Oy Mylly-Sato	0225111-0	100 %	100 %	13	201	0
Kiint Oy Parantava	0225093-5	86,9 %	86,9 %	168	4 595	0
Kiint Oy Pläkkuat	0222120-2	100 %	100 %	73	4 411	0
Kiint Oy Rauman Mervi	2002634-7	100 %	100 %	9	2 222	0
Kiint Oy Rauman Palvelutalot	2212561-3	100 %	100 %	15	3 548	0
Kiint Oy Rauman Sinkokatu 11	2256951-3	80,1 %	80,1 %	712	3 327	-51
Kiint Oy Rauman Suojantie 5	3246441-6	80,1 %	80,1 %	462	20 213	-337
Kiint Oy Sampaanhaka	0139041-8	100 %	100 %	262	35	0
Kiint Oy Sampaankallio	0139042-6	100 %	100 %	18	26	0
Kiint Oy Sinisaar	0139054-9	78,9 %	78,9 %	105	1 924	-110
Rauman Asunnot Oy	0672564-3	100 %	100 %	709	18 748	1
Rauman Energia konserni	1088470-0	100 %	100 %	52 047	49 743	-12 937
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	2079386-1	100 %	100,0 %	8 121	4 843	179
Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy	2809032-7	100 %	100 %	8 287	19 364	-1 181
Rauman Rouvat Oy	2114552-4		66,7 %	3	0	-1
Rauman Satama konserni	2652182-4	100 %	100 %	56 425	45 957	335
Uotilan liikekiinteistö Oy	0894753-0	100 %	100 %	216	2	-4
Vanha Rauma Säätiö	0217515-4	jäsen		235	0	45
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt						
Seaside Industry Park oy	2721789-1	100 %	100 %	0	0	0
Yhteensä				127 881	179 270	-14 061
Kuntayhtymät						
Satakunnan Sairaanhoidopiirin Ky	0825915-6	18,4 %	18,4 %	3 050	5 804	-35
Satakuntaliitto	0830322-5	21,4 %	21,4 %	78	43	2
Yhteensä				3 127	5 847	-32
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Rauman Lemsanpuisto	0204465-6	30 %	30 %	1 057	235	2
As Oy Rauman Merja	2039558-0	27,9 %	27,9 %	544	1	-4
Kiint Oy Uotilantie 5	0139089-9	29 %	29 %	9	114	0
Kiint Oy Valtakatu 15	0139072-5	22,4 %	22,4 %	520	14	0
Länsirannikon Koulutus Oy	2245018-4	27 %	27 %	7 267	2 081	-125
Mustikkapolun Paikoitus Oy	0308808-7	14 %	36 %	8	1	-1
Paroalhon Autopaikoitus Oy	0138617-9		26,3 %	2	28	-1
Satakunnan Ammattikorkeakoulu Oy	2388924-4	23,4 %	23,4 %	8 679	2 184	-254
Siniparkki Oy	0138710-4		38,3 %	6	0	-1
Yhteensä				18 092	4 658	-384

4.1.4. Saamisten erittely

	2022	2021
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	391 869	233 805
Siirtosaamiset	1 120 063	1 179 851
	1 511 932	1 413 655
Saamiset kuntayhtymiltä		
Myyntisaamiset	26 496	25 435
Siirtosaamiset	3 871 365	1 024 939
	3 897 861	1 050 374
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä		
Myyntisaamiset	35 710	27 088
Siirtosaamiset	2 450	
	38 160	27 088
Saamiset yhteensä	5 447 952	2 491 117

4.1.5. Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Ennakkomaksut	897 416	1 098 955	525 458	863 980
Siirtyvät korot	194 239	2 384	1 121 629	1 120 063
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	627 479	622 692	479 579	483 705
EU-tuet	0	0	0	0
Muut tulojäämät	2 269 620	1 247 536	4 112 036	1 272 197
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	3 988 755	2 971 566	6 238 702	3 739 946

4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.2.1. Oman pääoman erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
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.	4 453 958	4 521 424	4 206 722	4 206 722
Lisäykset	2 100			
Vähennykset		-67 466		
Muut omat rahasto 31.12.	4 456 058	4 453 958	4 206 722	4 206 722
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	183 028 304	156 799 046	101 311 473	98 538 032
Edellisten tilikausien virheen oikaisu	462 884	-60 493		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	183 491 189	156 738 553	101 311 473	98 538 032
Tilikauden yli-/alijäämä	-7 479 594	26 289 751	6 200 461	2 773 441
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	340 240 091	347 254 699	271 479 320	265 278 859

Aikaisemmillä tilikausilla (1997–2022) 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	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	68 179 165,76	74 276 407	19 366 674	26 933 340

4.2.3. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Muut pakolliset varaukset				
Hevossuon kaatopaikan jälkihoitotyöt	4 535 734,63	4 549 907	4 535 734,63	4 549 907
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	1 895 056,45	1 862 173		
Osuus Sshp:n alij.	188 354,61		188 354,61	
Rauman Energia Oy	160 000,00			
Muut pakolliset varaukset yhteensä	6 779 145,69	6 412 080	4 724 089,24	4 549 907

4.2.4. Vieraan pääoman erittely

	2022		2021	
	Pitkäaik	Lyhytaik	Pitkäaik	Lyhytaik
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		439 662,47		354 428,80
Muut velat/Liittymismaksut	131 225,00		131 225,00	
Velat kuntayhtymille, joissa jäsenenä				
Ostovelat		7 913 635,15		6 496 609,63
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		1 703 292,30		573 837,04
Velat yhteensä	131 225,00	10 056 589,92	131 225,00	7 424 875,47

4.2.5. Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Muut velat				
Liittymismaksut	25 504 543	24 520 674	7 940 302	7 669 494
Muut velat	8 352 257	8 381 245	4 024 301	3 690 406
<i>Muut velat yhteensä</i>	33 856 800	32 901 919	11 964 603	11 359 900

4.2.6. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	3 722 217	2 295 978	92 312	16 473
Menojäämät				
Henkilöstömenojen jaksotukset	25 379 742	25 200 853	18 999 737	18 878 263
Korkojaksotukset	284 928	117 224	38 931	44 699
Muut menojäämät	1 661 059	1 372 417	30 693	4 988
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	31 047 947	28 986 472	19 161 673	18 944 423

5. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

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

	Konserni		Konserni	
	2022	2021	2021	2021
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	kiinnitykset	lainat	kiinnitykset	lainat
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	63 255 732	45 702 782	52 707 136	47 756 835

Kaupungilla ei ole velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä kiinteistöihin.

	Konserni		Konserni	
	2022	2021	2021	2021
Velat, joiden vakuudeksi annettu yrityskiinnitys				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	kiinnitykset	lainat	kiinnitykset	lainat
Vakuudeksi annettu yrityskiinnitys	4 000 000	1 000 000	4 000 000	5 000 000

5.2. Taseeseen sisältymättömät vastuusitoumukset ja vastuut

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut				
Toimitilojen vuokravastuut	3 247 504	10 135 536	9 975 478	14 880 431
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	3 215 473	3 187 050	1 236 117	1 146 114
Maa-alueiden vuokravastuut	0	0	0	0
Muut vuokravastuut	107 000	287 321	113 426	287 321
Vuokravastuut yhteensä	6 569 977	13 609 908	11 325 021	16 313 866
Siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	3 370 279	8 033 577	6 196 327	7 870 523

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	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	82 209 147	50 974 807	74 708 946	43 474 606
Jäljellä oleva pääoma	50 060 364	39 336 564	46 650 189	31 836 363
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 545 000	3 545 000	3 545 000	3 545 000
Jäljellä oleva pääoma	879 400	879 400	696 600	879 400
Kuntayhtymän antama muu vastuusitoumus				
Leasinglimiitti	62 665	114 099		
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			294 942 716	276 021 364
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			170 561	180 809
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		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Taseeseen sisällyttämättömät muut vastuut				
Kaupunki, kauppakirjaan perustuva, sairaalan tontti	16 819	16 819	16 819	16 819
Arvonlisäveron palautusvastuu	42 495 437	35 270 719	25 756 666	18 464 653
Investointisitoumukset		12 571 600		
Sopimusvastuu	16 734	15 812		

JOHDANNAISSOPIMUKSET

Järjestelyn tarkoitus	2022	2021
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	185 897	198 717
Käypä arvo	12 277	-7 040
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	2 004 408	2 154 967
Käypä arvo	25 293	-222 444

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	2 590 000	2 738 000
Käypä arvo	-182 563	-183 899
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	2 380 000	2 520 000
Käypä arvo	-167 899	-173 992
Rauman Asunnot Oy (ent. KOy 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	1 125 000	1 187 500
Käypä arvo	81 879	-82 174
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy		
Koronvaihtosopimus nro 416693		
Sopimus allekirjoitettu 31.3.2016, erääntyy 31.3.2026		
Koronvaihtosopimuksen tarkoitus on korkoriskin suojaaminen		
Lainan nimellispääoma	1 495 000	1 955 000
Käypä arvo	40 269	-62 624
Rauman Energia Oy		
Sähköjohdannaiset		
Forward ja futuuri-sopimukset (sähkön myynti)		
Käypä arvo	-8 471 170	-4 047 942
Kohde-etuuden arvo	16 984 843	3 089 608
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 myynti-		
hinnan muutoksia vastaan. Avoinna olevia johdannaisia ei ole käsitelty tulos- tai		
tasevaikutteisesti.		

Puteus-Yhtiöt Oy on heinäkuussa 2022 nostanut Rauman kaupunkia vastaan häätökanteen koskien eräitä sosiaali- ja terveystoimen käytössä olleita tiloja Keskinäinen Kiinteistö Oy Rauman Kaivopuiston omistamassa kiinteistössä, koska Puteus-Yhtiöt Oy on väittänyt ko. vuokrasopimuksia mitättömiksi. Rauman kaupunki on sittemmin vapaaehtoisesti vuoden 2022 puolella luovuttanut tilat Puteus-Yhtiöt Oy:lle. Oikeudenkäynti on edelleen vireillä ja asiassa järjestetään tämänhetkisen tiedon mukaan valmisteluistunto kesäkuussa 2023. Koska asian päävaatimus (häätö) ei ole tilojen hallinnan palautumisen vuoksi enää ajankohtainen, on tässä kyse lähinnä oikeudenkäyntikuluista, joiden arvioidaan kaikilta osin olevan vähäiset.

Lisäksi Puteus-Yhtiöt Oy on tammikuussa 2023 esittänyt Rauman kaupungille usean miljoonan euron alustavan vahingonkorvausvaatimuksen liittyen näihin samoihin toimitiloihin ja niistä tehtyihin

vuokrasopimukseen. Tämän jälkeen Puteus-Yhtiöt Oy on toukokuussa 2023 jättänyt Satakunnan käräjäoikeudelle haastehakemuksen, jossa se vaatii kaupungilta n. 9,5 miljoonan euron suuruista vaatimuksia. Lisäksi vaaditaan oikeudenkäyntikuluja. Asiassa ei ole toistaiseksi määrätty määräpäivää vastaukselle eikä asiaa ole vielä annettu käräjäoikeuden toimesta kaupungille tiedoksi. Vaatimus on Rauman kaupungin käsityksen mukaan perusteeton. Asian oikeudenkäynti tulee kestämään pitkään ja siitä tulee aiheutumaan kaupungille vähintäänkin oikeudenkäyntikuluja. Puteus-Yhtiöt Oy ja Keskinäinen Kiinteistö Oy Rauman Kaivopuisto ovat myös helmikuussa 2023 jättäneet yrityssaneeraushakemukset, joiden nojalla molemmat yhtiöt on asetettu yrityssaneerausmenettelyyn huhtikuussa 2023.

6. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

6.1. Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain 31.12.

	2022	2021
Konsernihallinto ja -palvelut	79	76
Ruoka- ja puhtauspalvelut	237	247
Sosiaali- ja terveystoimiala	1133	1 179
Sivistystoimiala	1092	1 071
Tekninen toimiala	195	196
Pienvenesatamat		1
Jätehuoltolaitos	9	7
Rauman Vesi	24	25
<i>Yhteensä</i>	2 769	2 802
Vakinainen henkilöstö yhteensä	2 205	2 169
Työllistetyt yhteensä	34	34
Määräaikainen henkilöstö yhteensä	530	599
	2 769	2 802

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

	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	132 537 897	130 368 148
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	1 082 046	1 112 277
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	133 619 942	131 480 425

6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2022	2021
Rauman Sosiaalidemokraattinen Kunnallisjärjestö	19 010	22 673
Keskusta Rauman kunnallisjärjestö	5 530	6 737
Kokoomuksen kunnallistoimikunta	14 220	16 326
Kristillisdemokraatit Rauman osasto	1 163	1 512
Rauman Vihreät ry	3 342	4 632
Vasemmistoliiton Rauman Kunnallisjärjestö	3 753	5 144
Perussuomalaiset r.p. Rauman osasto	4 899	4 429
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	51 916	61 452

6.4. Tilintarkastajien palkkiot

	2022	2021
BDO Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	36 173	28 382
Tilintarkastajan lausunnot	667	1 640
Muut palkkiot	0	700
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<u>36 840</u>	<u>30 722</u>

6.5. Kunnan ja sen intressitahojen väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajan kanssa on 2022 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 (31.5.2021) 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. Tytäryhteisöt (100%) Seaside Industry Park ja As Oy Rauman Nortamonkatu 13 sekä osakkuusyhteisö (23,5%) Sampaanalan Huolto Oy on jätetty yhdistelemättä konsernitilinpäätökseen. Yhdistelemättä jättämisellä on vähäinen merkitys konsernin omaan pääomaan. Yhtiöiden peruspääomia euroa ei ole eliminoitu.

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 arvonorotukset on purettu yhdenmukaisuuden vuoksi.

7.11. Edellisen tilikauden vertailukelpoisuus

Kunnan konsernitilinpäätöksen konsolidoinnit on tehty Rauman Energia konserniin kuuluvien yhteisöjen osalta edellisestä tilikaudesta poiketen yhdistelemällä Rauman Energia alakonserni suoraan kunnan konsernitilinpäätökseen yhdistelemättä erikseen jokaista alakonserniin kuuluvaa tytär- ja osakkuusyhteisöä. Edellä mainitulla ei ole olennaista merkitystä kunnan konsernitilinpäätökseen. Kuntakonserniin kuuluva Rauman Satama on tehnyt oikaisun 2022 tilinpäätöksessään edellisten tilikausien yli-/alijäämään 45 065,93 euroa. Oikaisu on huomioitu kuntakonsernin oman pääoman kirjauksissa. Rauman Satama on myynyt Satamatieto Oy:n osakkeet vuonna 2022. Satamatieto Oy on edellisenä tilikautena yhdistelty kuntakonserniin osakkuusyhteisönä.

Tytär- ja osakkuusyhteisöjen tilinpäätöstiedoissa ei ole tapahtunut muutoksia kunnan konsernitilinpäätöksen valmistumisen jälkeen.

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, 22.5.2023

Kaupunginhallitus

Kalle Leppikorpi

Jasmin Määttä

Samu Vahteristo

Sari Seimelä

Pasi Mäenranta

Jyrki Soukainen

Jari Laihonen

Sirpa Viitanen

Iida Lampi

kaupunginjohtaja Esko Poikela

Tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Turussa, ___/___2023

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Sari Isaksson

JHT, KHT

7. Luettelo ja selvitykset

Kirjanpito

Pääkirjanpito

-päiväkirja sähköisenä

-pääkirja sähköisenä

Tilinpäätös

Tase-erittelyt

Tililuettelot

Osakirjanpidot:

-palkanlaskennan osakirjanpito

-kassakirjanpidot (Pyyrman, uimahalli)

-laskutukset

-pysyvien vastaavien osakirjanpito

-sosiaalityö (sosiaalitoimi)

-konevarikko

-työaikakirjanpito (PDS)

-matkalaskut

Tositelajit

30	30 Ruoka- ja puhtaushuolto	78	78 Trimble, maanvuokrat	KO	Viitesuoritukset
31	31 Rauman Vesi, yleislaskut	79	79 Vesikanta, vesilaskut	KP	Suoritukset
32	32 Rakennusvalvonta	80	80 Jättäri, jätehuoltomaksut (MR)	KR	Korkolaskunumero
35	35 Terveystoimi	81	81 Lifecare, terveyspalvelut (MR)	L1	Saapuvien laskujen rekisteröinti
37	37 Sillanpieli	AT	Käyttöomaisuuden kirjaus	L2	Saapuvien laskujen kirjaus
38	38 Palvelukodit	EK	Täsmäämättömien maksujen korjaus, Myre	LD	Def.bokf. lev.faktura
40	40 Kasvatus ja opetus	H01	Excelin kautta M Alholle	LI	Interimsbokning leverantörsfakturor
41	41 Kulttuuri ja vapaa-aika	H02	Muistiotositteet, sisäiset laske	LP	Laskujen jaksotukset
42	42 Musiikkiopisto	H03	Muistiotositteet, altilittäjät	LR	Rensning av leverantörstransaktioner
43	43 Kansalaisopisto	H04	Muistiotositteet, ulosotot	LT	Luottotappiot
45	45 Tekninen toimi, sekalaiset	H06	Poistotositteet	P06	Nomentia maksuliikenne
46	46 Tekninen toimi, kiinteistöt	H07	Keskityt ja vyörytykset	P07	Ceepos palvelukassa
47	47 Tilapalvelut, asuntojen vuokrat	H08	Palvelusetelit	P24	Pusatec uimahalli
48	48 Pienvenesatamat	H09	Muistiotositteet, suoraan talousjohtajalle	P28	Aromi
49	49 Talousohjaus	HA	Pääkirjatapahtumien rekisteröinti (hyväksyttäväksi)	P29	Satamatieto PDS
52	52 Sosiaalinen luototus	HB	Pääkirjatapahtumat (ei työnkulkua)	P30	Personec PK palkka
53	53 Sosiaalitoimi	HD	Hyväksytytjen pääkirjatapahtumien kirjaus	P31	Aditro Expencc matka
55	55 Avoin päiväkot	HK	Konvertointi	PR	Jaksotuksen ohjaus
56	56 Iltapäiväkerhot	HL	Kassa	Q06	Q06 UNIT4_ Nomentia maksuliikenne
58	58 Kirjasto	HX	Kirjaus Excelistä (ei työnkulkua)	Q07	Q07 UNIT4_ Ceepos palvelukassa
59	59 Kirjaston tilavuokrat	HY	ALV- siirrot/tyhjennykset	Q28	Q28 UNIT4_ Aroma
60	60 Terveysvalvonta	HY1	ALV- siirrot/tyhjennykset KIERTOON	Q29	Q29 UNIT4_ Satamatieto PDS
61	61 Vanhusten tukiasunnot	I01	I01 UNIT4_ MA lle	Q30	Q30 UNIT4_ Personec PK palkka
62	62 Asumispalvelut Puhti	I02	I02 UNIT4_ Muistiotositteet, sisäiset laske	Q31	Q31 UNIT4_ Aditro Expencc matka
63	63 Tukiasunnot	I04	I04 UNIT4_ Muistiotositteet, ulosotot	RJ	Jaksotustapahtumat
64	64 Vammaispalvelut	I06	I06 UNIT4_ Poistotositteet	RV	Peruutus / vastakirjaus
65	65 Lastensuojelu ym	I07	I07 UNIT4_ Keskityt ja vyörytykset	TB	Bokföring av tidstransaktioner TS04
69	69 Trimble, katutarkastus	I08	I08 UNIT4_ Palvelusetelit	TF	Fakturanummer Tid/Projekt
70	70 Eepos, musiikkiopisto	I09	Muistiotositteet, suoraan talousjohtajalle	TP	Periodisering Tid/Projekt
71	71 Haahela, tilavuokrat	IE	Täsmäämättömien maksujen korjaus, perintä	TU	Utlägg Tid/Projekt
72	72 Hellewi, kansalaisopisto	IK	Viitesuoritukset perinnästä	TV	Verifikationsnummer Tid/Projekt
73	73 ProConsona, varhaiskasvatus	IP	Maksut - konekielinen tilite	XL	Muistiot SISÄISET KIERTOON
74	74 Timmi, liikunnan tilavuokrat	KA	Luottotappion automaattinen kirjaus	XXL	Muistiot xl-> xxl
75	75 Timmi, sivistyksen tilavuokrat	KB	Muistutusvahvistus	YE	Alkutase
76	76 Trimble, rakennusvalvonta	KE	Rensning av kundstransaktioner		
77	77 Trimble, tilauspalvelu	KI	Perinnän suoritukset		

Kirjanpito- ja tosittelujen säilytystavat:

- Päiväkirjat sähköisenä 10 v

- Pääkirjat sähköisenä pysyvästi

- Tilinpäätös sidottuna kirjana pysyvästi

- Tase-erittelyt ja tositteet 10 v

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
TULOSASKELMAN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	18,2	20,3
Vuosikate % poistoista	134,7	209,2
Vuosikate, €/asukas	616	969
TULOSASKELMAN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	44,8	46,9
Vuosikate % poistoista	86,4	186,8
Vuosikate, €/asukas	1 071	1562
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1 000 €)	-50 169	-15 575
Investointien tulorahoitus-%	48,0	92,5
Laskennallinen lainanhoitokate	3,1	4,5
Kassan riittävyys (pv)	16	46
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1 000 €)	-96 458	-55 009
Investointien tulorahoitus-%	46,7	82,6
Laskennallinen lainanhoitokate	2,1	3,3
Lainanhoitokate	29,4	4,6
Kassan riittävyys (pv)	28	54
TASEEN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Omavaraisuusaste, %	71,7	71
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	34,4	35
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	107	101
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	512	311
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2 777	2 600
Lainakanta 31.12., 1 000 €	57 200	64 767
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 478	1 662
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	68 525	81 081
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	1 770	2 081
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	57 931	57 961
TASEEN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Omavaraisuusaste, %	54,9	57,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	60	56,4
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	176	183
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	012	028
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 547	4 697
Lainakanta 31.12., 1 000 €	155	139
Lainakanta 31.12., €/asukas	727	667
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 023	3 584
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	159	153
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	125	277
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	4 111	3 933
ASUKASMÄÄRÄ	38 711	38 970

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 tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna 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 veloitteita. 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 arvo 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 toimintatuloista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. 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 osoittaa 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 tilinpäätösvouden päättymispäivän 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.

KONSERITASEEN TUNNUSLUVUT**Omavaraisuusaste, %**

= 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)