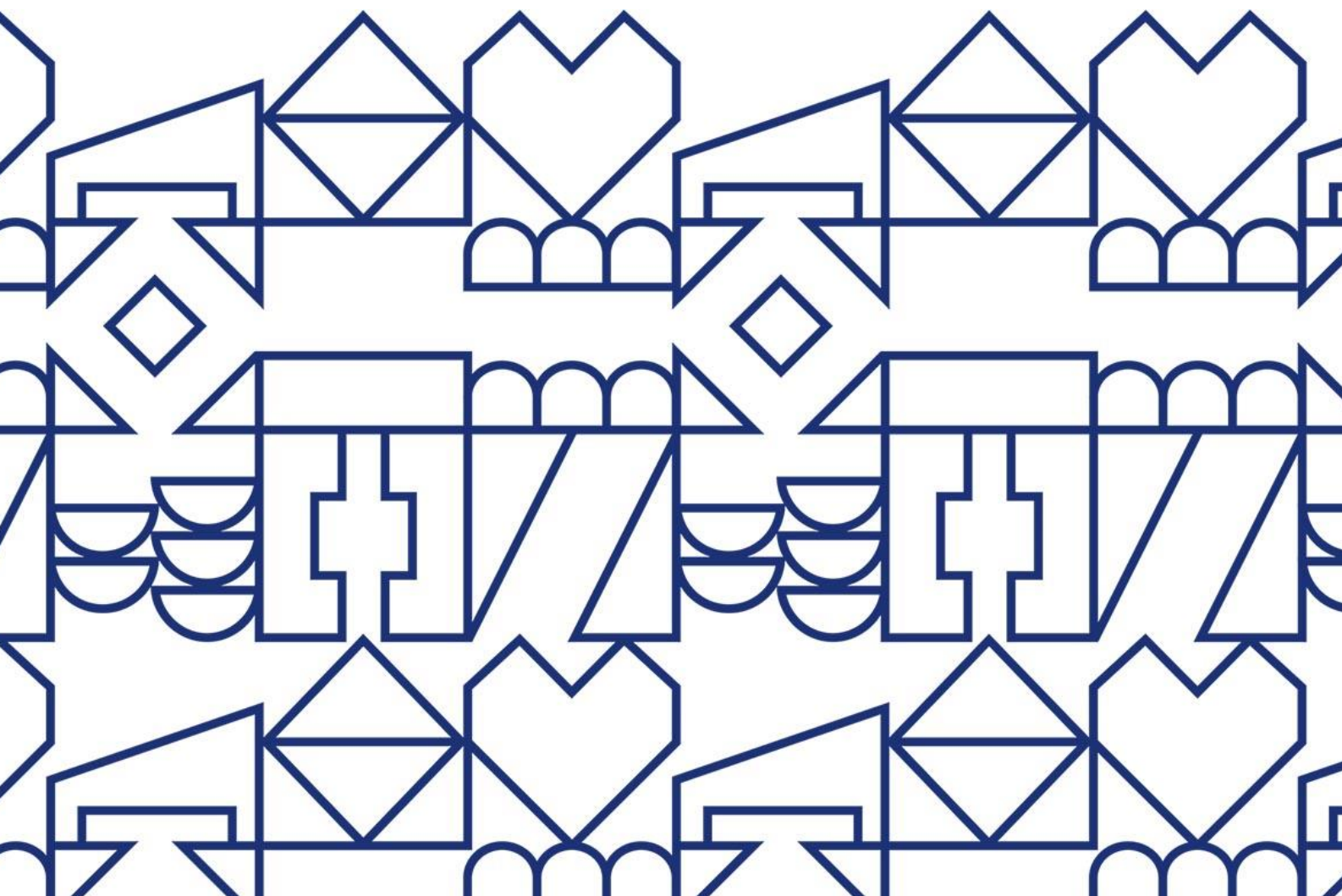


Tilinpäätös 2021



TILINPÄÄTÖS 2021

I	TOIMINTAKERTOMUS	1
1.	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	1
1.1	Kaupunginjohtajan katsaus.....	1
1.2	Kaupungin hallinto ja henkilöstö	3
1.3	Yleinen taloudellinen kehitys.....	10
1.4	Kaupungin toiminnan ja talouden kehitys sekä muut olennaiset tapahtumat	13
1.5	Ympäristö osana kaupungin toimintaa	22
1.6	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	24
2.	Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.....	28
2.1	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	29
2.2	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	31
3.	Tilikauden tulos ja toiminnan rahoitus	33
3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	33
3.2	Toiminnan rahoitus	39
4.	Rahoitusasema ja sen muutokset.....	41
5.	Kokonaistulot ja -menot.....	47
6.	Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	48
6.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	48
6.2	Kaupunkikonsernin toiminnan ohjaus	50
6.3	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	50
7.	Tilikauden tuloksen käsittely	57
II	TOTEUTUMISVERTAILU	58
8.	Käyttötalous, investoinnit ja rahoitus.....	58
8.1	Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutumiset	58
8.2	Tuloslaskelmaosan toteutumiset	142
8.3	Investointien toteutuminen	145
8.4	Rahoitusosan toteutuminen	149
8.5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	150
III	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	152
9.	Tuloslaskelma.....	152
10.	Rahoituslaskelma.....	153
11.	Tase	154
12.	Konsernilaskelmat	156
IV	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	160
V	ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET.....	182
13.	Seinäjoen kaupungin eriytetty tilinpäätös	182
14.	Liikelaitoksen tilinpäätös	183
15.	Liikelaitoksen vaikutus	207
VI	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	209
VII	LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA	210

I TOIMINTAKERTOMUS

TILINPÄÄTÖS

I TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Mennyt vuosi 2021 jää historiaan toisena koronavuotena. Pandemia on vaikuttanut poikkeuksellisen merkittävästi yhteiskuntaan ja talouteen. Koronapandemian negatiivisista vaikutuksista huolimatta tilinpäätösvuonna Seinäjoen kaupungin verotulojen kehitys oli vahvaa kaikissa veroluokissa johtuen mm. yleisen talouden vahvistumisesta maailmalla ja Suomessa taantumavuoden jälkeen.

Tilinpäätös osoittaa, että Seinäjoen kaupungin talous heikkeni edellisvuodesta, tilikauden tuloksen ollessa -5,6 milj. euroa alijäämäinen. Verrattuna viimeiseen melko lailla normaaliin vuoteen 2019, ollaan kaupungin taloudessa menty parempaan suuntaan - joskaan tyytyväisyyteen ei ole varaa. Parempaan tulee pystyä.

Toimintakatteen kasvu oli yhä liian korkea, keskimäärin 3,6 % vuodessa ajalla 2019-2021, kun se vuonna 2019 oli vielä niinkin korkea kuin 8,2 %. Vuoteen 2020 verrattuna toimintakate kasvoi liian paljon, 7,0 %. Vuosikate oli 17,5 milj. euroa eikä se riittänyt kaikkien investointien rahoittamiseen. Tämä merkitsi velkaantumiskehityksen jatkumista hyvän vuoden 2020 jälkeen. Kaupunkikonserni paransi hieman kokonaistulosta, mutta tulos on tilikaudelta tilinpäätössiirtojen jälkeen -2,2 milj. euroa.

Sosiaali- ja terveystaloudessa näkyi alati kasvava palvelutarve, mutta toisaalta myös vuonna 2021 tehdyt lisäpanostukset väestön palveluihin (ikäntyneet, lastensuojelu). Erikoissairaanhoidon kustannukset myös kasvoivat, mikä näkyi kuntalaskutuksen merkittävänä kasvuna. Edelliseltä vuodelta kertyneen hoitovelan purkamisen, mutta toisaalta myös koronapandemian uudet aallot ja koronatyö näkyvät vuoden 2021 kustannuksissa niiden tavanomaista suurempana kasvuna verrattuna edelliseen vuoteen.

Toisen asteen oppivelvollisuus uudistus (1.8.2021-) toteutettiin onnistuneesti sivistys- ja hyvinvointipalveluissa. Tulopuolella lakimuutokset pienensivät merkittävästi mm. päivähoitomaksuja. Koronapandemia rajoituksineen vaikutti negatiivisesti tapahtumiin sekä liikunta- ja kulttuuritoimen palveluihin niiden osallistujamääriä ja tuloja vähentäen. Työllisyyden kuntakokeilu käynnistyi vuonna 2021 Seinäjoen kaupungin ja Ilmajoen kunnan yhteistyönä. Myös kestävän kehityksen tavoitteita edistettiin.

Seinäjoki on yhä Suomen vetovoimaisin yrittäjäkaupunki, käy ilmi tuoreessa tutkimuksessa. Kaupunki jatkoi kasvuaan ja työttömyys oli suurten kaupunkien pienintä. Seinäjoen asukasluku on nyt historian korkein eli 64 743, ja tässä oli kasvua edelliseen vuoteen +1,0 %. Kaupungin kasvu näkyi erityisesti maanmyyntituloissa, joissa oltiin jo lähellä vuoden 2018 vilkkaan rakentamisen ennätystasoa.



Merkittävinä rakennusinvestointeina tilinpäätösvuonna valmistui mm. Kertunlaakson koulu ja päiväkoti Tähti. Yhteiskoulun Syke-liikuntahallin rakentaminen on loppusuoralla. Aaltokeskuksen julkisivuremontit saatiin valmiiksi ja 2013 vuonna alkaneesta peruskorjausinvestoinnista on tekemättä enää pihojen osuus. Kaupunkikonsernin kokonaisinvestoinnit olivat korkealla tasolla, yhteensä 71,5 milj. euroa. Kaupungin investointien määrä tästä oli 35,2 milj. € ja loput konsernissa. Tulevaisuuden investoinneista asemanseutu on keskeinen, ja sillä tulee olemaan iso merkitys 2020-luvulla ja 2030-luvulla. Sen yhteyteen alkaa rakentua ensi vuonna myös pitkään odotettu perhekeskus Aallokko. Seinäjoen Energia Oy investoi tavoitteen mukaisesti lisää uusiutuvaan energiatuotantoon.

Vaikka kaupungin tulopohja on vahva, on velkaantumisen hillintään kiinnitettävä erityistä huomiota. Kaupungin lainamäärä on 351,8 milj. € ja asukasta kohti laskettuna 5 433 €. Vuotta aikaisemmin asukasta kohti laskettu lainamäärä oli 332,6 milj. € (5 185 €/as). Lainamäärä ylittää selvästi kuntien keskiarvon. Konsernin lainakanta on 641,6 milj. € ja 9 911 euroa asukasta kohti. Seinäjoen kaupungin kumulatiivinen ylijäämä on nyt +21,2 milj. euroa ja koko konsernissa +112,6 milj. euroa.

Työtä vahvistuvan talouden eteen on tärkeä jatkaa. Tasapainoisen talouden vaatimus tulee näkymään myös valmisteilla olevassa uudessa kaupunkistrategiassa. Uudistettaessa huomio on kohdistettava eritoten kuntiin vuonna 2023 jääviin palveluihin ja niiden vaikuttavuuteen, samalla kun mahdollistetaan sote- ja pelastuspalvelujen sujuva siirtyminen hyvinvointialueille.

Kaupungin asukkaille, yhteistyökumppaneille, luottamushenkilöille ja koko henkilöstölle kiitos vuodesta 2021. Kaupungin asiat ovat laajasti hyvällä mallilla ja meillä on valmius kohdata tulevatkin haasteet.



Jaakko Kiiskilä
kaupunginjohtaja



1.2 Kaupungin hallinto ja henkilöstö

Vuonna 2021 vanha valtuustokausi päättyi 31.7.2021 ja nykyinen valtuusto aloitti toimintansa kunnallisvaalien jälkeen elokuussa 2021. Vuoden 2021 aikana pidettiin 11 kokousta.

Valtuuston kokoonpano on ohessa.

Valtuuston puheenjohtajisto 31.7.2021 saakka

Kimmo Heinonen, valtuuston puheenjohtaja, Kansallinen Kokoomus

Esa Nuottivaara, valtuuston 1. puheenjohtaja, Suomen Keskusta

Harry Wallin, valtuuston 2.varapuheenjohtaja, SDP

Valtuuston puheenjohtajisto 1.8.2021 alkaen

Pasi Kivisaari, valtuuston puheenjohtaja, Suomen Keskusta

Kimmo Heinonen, valtuuston 1.varapuheenjohtaja, Kansallinen Kokoomus

Harry Wallin, valtuuston 2.varapuheenjohtaja, SDP

Valtuuston kokoonpano 31.7.2021 saakka

Suomen Keskusta (18)

Aittoniemi Pirjo, Eloniemi Paavo, Flinkkilä Anne, Hokkanen Kari, Homi Kari, Kivisaari Pasi, Korpela Jouni, Lahtinen Markku, Lehtimäki Suvi, Luotola Mikael, Mäenpää Mervi, Nuottivaara Esa, Ojaniemi Kati, Peltonen Jouko, Sihto Paula, Turenus Irene, Västi Ritva, Ylinen Aki

Kansallinen Kokoomus (15)

Ahokas Noora, Aila Mikko, Heinonen Kimmo, Karvonen Jani, Keskinen Heikki, Koivisto Veikko, Kuisla Reima, Luhtala Jesse, Mikkonen Maarit, Mäki-Hakola Pertti, Mäkinen Jyrki, Risikko Paula, Ristilä Raimo, Särmö Kati, Välimäki Voitto

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (8)

Heikkilä Aarne, Koivusaari Helena, Lehtola Markku, Penttilä Sirkka, Perkiö Seppo, Rijal Gobinda 23.3.2021 alkaen, Silver Joanna, Tenkula Tarja 22.3.2021 saakka, Wallin Harry

Suomen Kristillisdemokraatit (2)

Nummensalo Kati, Rantanen Kimmo

Perussuomalaiset (3)

Haapasalmi Hannu, Kattelus-Kilpeläinen Piia, Valtamäki Erkki

Sininen tulevaisuus r.p.

Manninen Anneli

Vihreä liitto (3)

Muilu Mikko, Ojajärvi Tuomas, Rantasaari Henna

Vasemmistoliitto (1)

Knuuttila Antti



Valtuuston kokoonpano 1.8.2021 alkaen

Suomen Keskusta (15)

Flinkkilä Anne, Homi Kari, Isopahkala Olli, Karhu Johannes, Kivisaari Pasi, Konttas Juha, Luotola Mikael, Mäenpää Mervi, Nuottivaara Esa, Ojaniemi Kati, Pajulampi Martti, Peltonen Jouko, Sihto Paula, Turenus Irene, Ylinen Aki

Kansallinen Kokoomus (14)

Ahokas Noora, Ahopelto Satu, Aila Mikko, Hakala Marko, Heinonen Kimmo, Keskinen Heikki, Koivisto Veikko, Kuisla Reima, Luhtala Jesse, Panu Jarkko, Risikko Paula, Ristilä Raimo, Särmö Kati, Ylisiurua-Hemminki Satu

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (6)

Jokiranta Harri, Lehtola Eetu, Penttilä Sirkka, Perkiö Seppo, Rijal Gobinda, Wallin Harry

Suomen Kristillisdemokraatit (3)

Nummensalo Kati, Rantanen Kimmo, Ruotsala Aki

Perussuomalaiset (8)

Ala-Riihimäki Jarkko, Haapasalmi Hannu, Hyvönen Ilkka, Kattelus-Kilpeläinen Piia, Lepistö Petri, Niemi Heikki, Palmen Jukka, Valtamäki Erkki

Vihreä liitto (3)

Muilu Mikko, Ojajärvi Tuomas, Rantasaari Henna

Vasemmistoliitto (2)

Jussila Noora, Knuuttila Antti

Vuonna 2021 on nykyisen [kaupunginhallituksen](#) 1. toimikausi. Kaupunginhallitus aloitti toimintansa kuntavaalien jälkeen elokuussa 2021.

[Kaupunginhallituksen](#) kokoonpano on ohessa.

Vuoden 2021 aikana pidettiin 29 kokousta.

Kaupunginhallituksen kokoonpano 31.7.2021 saakka

Kaupunginhallituksen puheenjohtajisto

Ojaniemi Kati, kaupunginhallituksen puheenjohtaja Suomen Keskusta
Särmö Kati kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja Kansallinen Kokoomus
Ylinen Aki, kaupunginhallituksen 2. varapuheenjohtaja Suomen Keskusta

Kaupunginhallituksen kokoonpano

Suomen Keskusta

Flinkkilä Anne, Luotola Mikael, Ojaniemi Kati, Sihto Paula, Ylinen Aki

Kansallinen Kokoomus

Kuisla Reima, Mikkanen Maarit, Ristilä Raimo, Särmö Kati

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue

Lehtola Markku, Penttilä Sirkka



Vihreät

Rantasaari Henna

Perussuomalaiset

Valtamäki Erkki

Kaupunginhallituksen kokoonpano 1.8.2021 alkaen**Kaupunginhallituksen puheenjohtajisto****Risikko Paula** kaupunginhallituksen puheenjohtaja Kansallinen Kokoomus**Ylinen Aki**, kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja Suomen Keskusta**Kattelus-Kilpeläinen Piia**, kaupunginhallituksen 2. varapuheenjohtaja Perussuomalaiset**Kaupunginhallituksen kokoonpano****Suomen Keskusta**

Karhu Johannes, Mäenpää Mervi, Ojaniemi Kati, Ylinen Aki

Kansallinen Kokoomus

Kuisla Reima, Luhtala Jesse, Risikko Paula, Särmö Kati

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue

Penttilä Sirkka

Vasemmistoliitto

Knuuttila Antti

Vihreät

Ojajärvi Tuomas

Perussuomalaiset

Kattelus-Kilpeläinen Piia

Valtamäki Erkki

Eri lautakunnista ja jaostoista on ohessa selvitetty asianomaisen toimielimen puheenjohtajisto ja kokouskerrat 31.7.2021 saakka:

Jaostot ja lautakunnat	Kokouskerrat
Henkilöstöjaosto puheenjohtaja Raimo Ristilä varapuheenjohtaja Paavo Eloniemi	5
Elinvoimalautakunta puheenjohtaja Veikko Koivisto varapuheenjohtaja Karri Kallio	5
Hyvinvointilautakunta puheenjohtaja Jesse Luhtala varapuheenjohtaja Pirjo Aittoniemi	5
Kasvatus- ja opetuslautakunta puheenjohtaja Mervi Mäenpää varapuheenjohtaja Tomi Järvinen	6



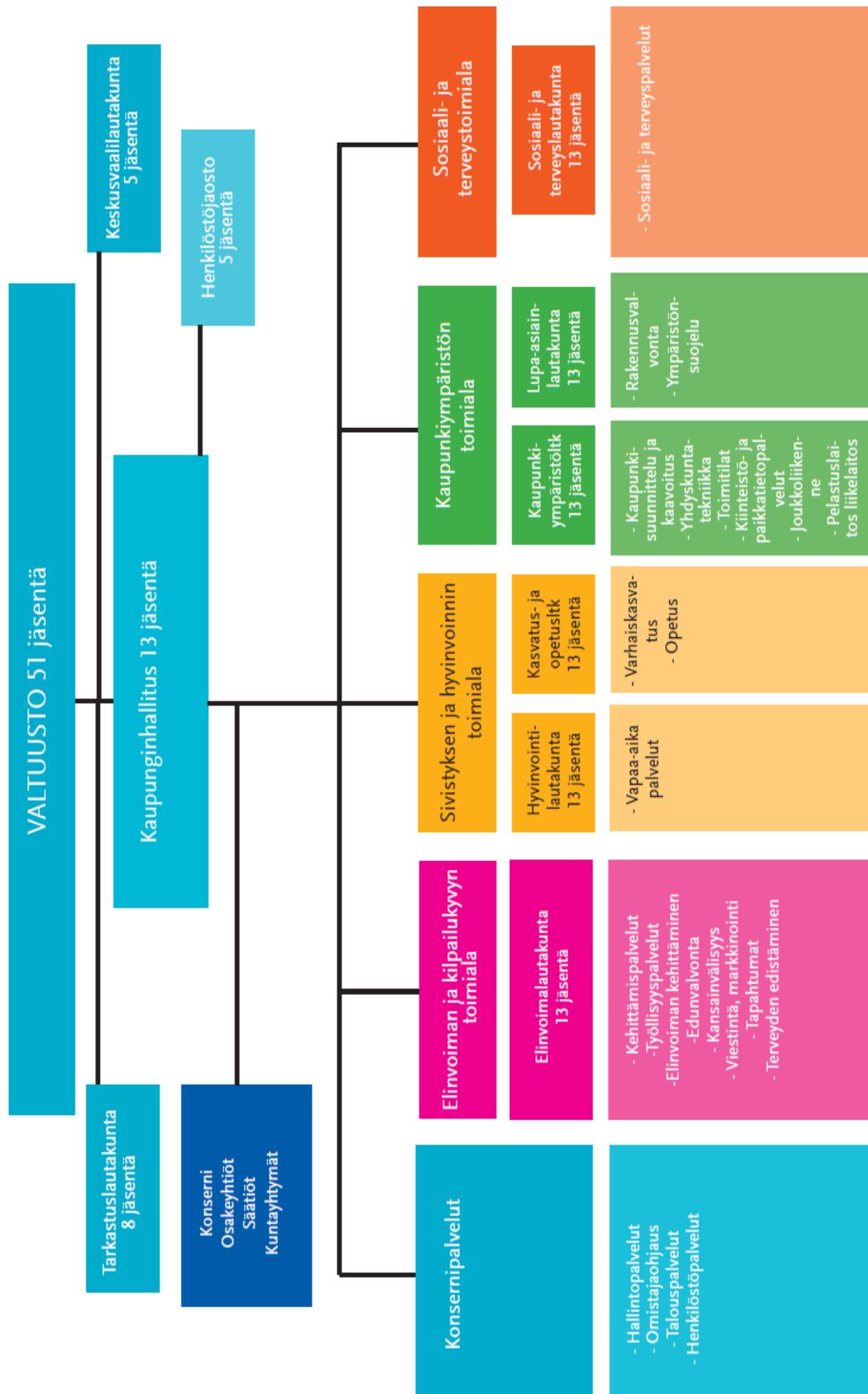
Kaupunkiympäristölautakunta puheenjohtaja Kari Homi varapuheenjohtaja Heikki Keskinen	6
Keskusvaalilautakunta puheenjohtaja Liisa Talvitie varapuheenjohtaja Ritva Latvala	12
Lupa-asiainlautakunta puheenjohtaja Markku Lahtinen varapuheenjohtaja Mikko Aila	6
Sosiaali- ja terveyslautakunta puheenjohtaja Tarja Tenkula varapuheenjohtaja Matti Kuvaja	7
Tarkastuslautakunta puheenjohtaja Aarne Heikkilä varapuheenjohtaja Jesse Luhtala	6

Eri lautakunnista ja jaostoista on ohessa selvitetty asianomaisen toimielimen puheenjohtajisto ja kokouskerrat 1.8.2021 alkaen:

Jaostot ja lautakunnat	Kokouskerrat
Henkilöstöjaosto puheenjohtaja Mikael Luotola varapuheenjohtaja Paula Sihto	4
Elinvoimalautakunta puheenjohtaja Mikko Muilu varapuheenjohtaja Petri Lepistö	3
Hyvinvointilautakunta puheenjohtaja Paula Sihto varapuheenjohtaja Marko Hakala	5
Kasvatus- ja opetuslautakunta puheenjohtaja Jouko Peltonen varapuheenjohtaja Noora Ahokas	5
Kaupunkiympäristölautakunta puheenjohtaja Heikki Keskinen varapuheenjohtaja Juha Konttas	5
Keskusvaalilautakunta puheenjohtaja Eeva Korpi-Hyövälti varapuheenjohtaja Liisa Talvitie	2
Lupa-asiainlautakunta puheenjohtaja Heikki Niemi varapuheenjohtaja Seppo Perkiö	4
Sosiaali- ja terveyslautakunta puheenjohtaja Raimo Ristilä varapuheenjohtaja Martti Pajulammi	5
Tarkastuslautakunta puheenjohtaja Aki Ruotsala varapuheenjohtaja Paula Sihto	6



Kaupungin hallinto-organisaatio on oheisen organisaatiokaavion mukainen



Viranhaltijaorganisaatio

**Kaupunginjohtaja
Jaakko Kiiskilä**

tarkastuspäällikkö
Kati Keskinen

hallintojohtaja Jari Jokinen

TOIMIALA
sivistys- ja hyvinvoinnijohtaja

- **Hallinto** (Heikki Vierula)
- **A. talouspäällikkö** (*Satu Lammi*)
- **Varhaiskasvatus** (Aija-Marita Näränen)
- **Perusopetus** (Jari Jaskanen)
- **Erityispalvelut** (Ville Järvi)
- **Lukiokoulutus** (Heikki Vierula)
- **Kansalaisopisto** (vs. Teppo Latvanen)
- **Kulttuuritoimi** (Leena Kråknäs)
- **Museotoimi** (Kirsti Lämsikkällo)
- **Erityisopetus** (Susanna Tynyväinen)
- **Liikuntatoimi** (Jari Mäkelä)
- **Nuorisotoimi** (Pekka Hautamäki)

TOIMIALA

elinvoimajohtaja Erkki Välimäki

- **Kehittämispalvelut** (*Erkki Välimäki*)
- **Työllisyyspalvelut** (*Anne Suvisalmi*)
- **Elinvoiman kehittäminen** (*Erkki Välimäki*)
- **Edunvalvonta** (*Erkki Välimäki*)
- **Kansainvälisyys** (*Jaana Hurme*)
- **Viestintä** (*Krista Rintala*)
- **Markkinointi** (*Anu Männikkö*)
- **Tapahtumat** (*Kirsi Kivisaari*)
- **Terveuden edistäminen** (*Henna Rantasaari*)

TERVEYSTOIMIALA
sosiaali- ja terveysjohtaja

Eija Rintala 23.8.2021 alkaen

- **Hallinto** (*Eija Rintala*)
- **hallinto- ja talouspäällikkö**
(*Mika Sillanpää*)
- **Sosiaalityö** (*Päivi Saukko*)
- **Vanhustyö** (*Tarja Palomäki*)
- **Terveydenhuolto** (*Tiina Perä*)
- **Ympäristöterveydenhuolto**
(*Seppo Kangas*)

- Hallintopalvelut

hallintojohtaja Jari Jokinen

henkilöstöjohtaja Raija Ranta

Eija Pienimäki 1.9.2021 alkaen

rahoitusjohtaja Mika Itänen

kaupunkiympäristöjohtaja

- **Hallinto** (*Juha Takamaa*)
- ▲ **hallintopäällikkö** (*Juha Ahonen*)
- ▲ **talouspäällikkö** (*Tarja Lehtinen*)
- **Yhdyskuntatekniikka** (*Joni Ulvila*)
- **Kaupunkisuunnittelu ja -kaavoitus** (*Martti Norja*)
- **Kiinteistö- ja paikkatietopalvelut** (*Mirja Jatkola*)
- **Toimitilat** (*Jussi Aittomäki*)
- **Rakennusvalvonta** (*Arto Kruuti*)
- **Ympäristönsuojelu** (*Hanna Latva-Kiskola*)
- **Ruoka- ja siivouspalvelut** (*Pirjo Kujanpää*)
- **Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos -liikelaitos** (*pelastusjohtaja Harri Setälä*)

Kaupungin henkilöstön osalta valmistellaan erillinen henkilöstötilinpäätös.

Taulukko. Henkilöstömäärät palvelukeskuksittain vuoden 2021 lopussa ja henkilöstömäärän kehitys 2012-2021:

Palvelukeskus 31.12.2021	Vakinaiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yht. ilman työllistettyjä
Palvelukeskus	Yhteensä					
*10 KONSERNIPALVELUT yht.	104	2	22	1	129	128
*20 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA yht.	1 188	348	77	4	1 617	1 613
*40 SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TOIMIALA yht.	1 593	214	287	4	2 098	2 094
*60 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALA yht.	431	38	63	1	533	532
*70 ELINVOIMAN JA KILPAILUKYVYN TOIMIALA yht.	27	4	14	51	96	45
*81 E-P:N PELASTUSLAITOS-LIIKELAITOS yht.	109	18	16	0	143	143
Yhteensä 2021	3 452	624	479	61	4 616	4 555
Yhteensä 2020	3 348	605	436	49	4 438	4 389
Yhteensä 2019	3 269	664	440	43	4 416	4 373
Yhteensä 2018	3 212	638	465	56	4 371	4 315
Yhteensä 2017	3 170	540	454	47	4 211	4 164
Yhteensä 2016	3 177	529	397	48	4 151	4 103
Yhteensä 2015	3 188	529	349	17	4 083	4 066
Yhteensä 2014	3 185	578	350	36	4 149	4 113
Yhteensä 2013	3 189	505	363	47	4 104	4 057
Yhteensä 2012	3 127	460	364	28	3 979	3 951

Vakinaisen henkilöstön kokonaismäärä on vuoden lopussa 3 452 henkilöä ja se lisääntyi 104 työntekijällä.

Ilman vakinaisen henkilöstön sijaisia ja ilman työllistettyjä vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön kokonaismäärä on vuoden 2021 lopussa on 3 931 henkilöä. Kun kokonaishenkilöstömäärään lasketaan myös sijaiset ja määräaikaiset työntekijät, on henkilöstömäärä vuoden 2021 lopussa 4 555 ja siinä on lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna 166 henkilöä. Kasvu on +3,8 %. Kahtena edellisenä vuonna henkilöstökulut olivat 186,0 milj. euroa (v. 2019) ja 183,0 milj. euroa (v. 2018)

Kuvio. Vakinaisen henkilöstön määrän kehitys vuosina 2012-2021:



Vakituisen henkilöstömäärän lisääntyminen suhteessa määräaikaiseen henkilöstöön antaa työyhteisöille vakautta, mutta tuo myös tehokkuutta. Tarkoituksenmukaista



on pitää tavoitteena Seinäjoen kaupungin vakituisten henkilöstömäärän osuuden nostamista yli 80 %:iin kokonaishenkilöstömäärästä. Vuonna 2021 vakinaisten osuus henkilötyövuosissa oli 75,8 %.

Henkilöstökulujen hallinnalla on tärkeä merkitys myös taloudellisesti. Henkilöstökulut sivukuluineen vuonna 2021 ovat yhteensä 209,5 milj. euroa, jossa lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna oli 16,8 milj. euroa eli +8,7 % ja ajalla 2019-2021 kahden vuoden keskimääräisenä kasvuna toteutuma oli +4,9 %/vuosi. Palkat ja palkkiot kasvoivat vuonna 2021 +9,2 % ja henkilöstösivukulut +12,4 %.

Henkilöstökulujen kasvussa (kaupunki ja liikelaitos) näkyy henkilötyövuosien (htv) muutos: +129 ed. vuodesta. Sosiaali- ja terveystaloudessa näkyy alati kasvava palvelutarve, mutta toisaalta myös vuonna 2021 tehdyt lisäpanostukset väestön palveluihin (ikääntyneet, lastensuojelu). Merkittävä yksittäinen taustatekijä vakinaisen henkilöstön määrän kasvuun on sosiaali- ja terveystoimialalla vaikuttava vanhuspalvelulain muutos, joka vaikutti hoitajamitoituksiin. Myös koronapandemian johdosta tilapäisen työvoiman määrä on kaupungin palveluissa kasvanut.

Työhyvinvointiin ja varhaiseen puuttumiseen on kiinnitetty erityistä huomiota, millä on myös myönteisiä vaikutuksia henkilöstökustannuksiin. Toimintaympäristön muutos on huomioitava, ja kiinnitettävä huomiota osaavan työvoiman saatavuuteen ja osaamisen päivittämiseen samalla, kun panostetaan hyvään johtamiseen ja työhyvinvoinnin edistämiseen.



1.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Vuosi 2021 jää historiaan toisena koronavuotena. Koronapandemia toistuvine aaltoineen on vaikuttanut poikkeuksellisen merkittävästi yleiseen talouteen tätä merkittävästi heikentäen, mutta myös rahamarkkinoihin, yrityksiin ja laajasti koko yhteiskuntaan. Raha- ja finanssipoliittinen elvytys jatkuivat voimakkaina tuoden maailman ja Euroopan talouteen lisää kasvua vaikeana korona-aikana. Epävarmuus oli koronasta johtuen suurta, ja koronatyö valtion ja kuntien toimesta määrittä hyvin



paljon vuotta 2021, jotta pandemia saataisiin taittumaan. Usko talouteen ja yhteiskunnan avautumiseen vähitellen kohti normaalimpaa aikaa vahvistui myös kasvavan rokotuskattavuuden myötä.

Vuosi 2021 oli koronasta huolimatta kuitenkin kasvun vuosi. Suomen bruttokansantuote (BKT) kasvoi vuonna 2021 +3,3 % ohittaen koronaa edeltävän tason (lähde: Tilastokeskus, Valtiovarainministeriö). Kasvu kääntyi toisella vuosineljänneksellä ja jatkui vahvana vuoden loppuun asti. Myös rahoitusmarkkinoilla talouden kasvu näkyi pörssikurssien ennätysvuotena.

Talouden kasvu näkyi myös vuonna 2021 myönteisenä kehityksenä työllisyyslukuissa lukuun ottamatta pitkäaikaistyöttömyyttä, joka pysyi yhä korkeana. Työllisyysaste nousi 70,7 %:sta 72,4 %:iin. Voimakas elvytys ja talouden kasvu näkyivät toisaalta myös kasvavana inflaatiokehityksenä. Ansiotasoa Suomessa nousi +2,3 %. Keskimääräinen inflaatio Suomessa oli +2,2 % vuonna 2021. Inflaatio Euroalueella (12/2021: +5,0 %) ja USA:ssa (12/2021: +7,0 %) oli vuoden 2021 lopussa korkealla tasolla, ja näyttää siltä, että inflaation kasvu tulee jatkumaan myös vuonna 2022.

Bruttokansantuotteen kehitys Suomessa viimeisen viiden vuoden aikana 2017 – 2021, (lähde: Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, talvi 2021):

2017	3,1 %
2018	1,7 %
2019	1,3 %
2020	-2,8 %
2021	3,3 %

Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan talouskasvun arvioidaan kiihtyvän nopeasti, kun koronapandemia hellittää. Valtiovarainministeriö ennakoi, että Suomen talous kasvaa 3,0 % vuonna 2022 ja tulevana vuosina 2023-2024 kasvu jatkuu, mutta jää 1,4 – 1,5 %:iin, koska Suomen talouden pitkän aikavälin kasvuedellytykset ovat vaikeat. Rahoituslaitosten ennusteet ovat tätä hieman optimisempia. Ennusteisiin sisältyy kuitenkin suuria epävarmuustekijöitä.

Julkisen talouden alijäämä pysyy kuitenkin suurena 2020-luvun alkuvuosina, kun koronapandemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla.

Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pysyy julkisessa taloudessa suurena, ja julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen näyttää jatkavan kasvuaan koko 2020-luvun alkupuoliskon ajan. Vuonna 2020 paikallishallinnon rahoitusasema kohentui huomattavasti heikkoon vuoteen 2019 verrattuna. Kohentumista vuonna 2020 selitti paljon valtion peruspalvelujen turvaamiseksi ja kuntien aktiviteetin ylläpitämiseksi päätetyt valtion kertaluontoiset tukitoimet sekä kuntien omat tasapainottamistoimet. Myös vuonna 2021 valtio tuki kuntia, tällä kertaa kertaluontoisilla valtionavustuksilla valtionosuuskorotusten sijasta.

Vuonna 2021 Kuntien verotulot kehittyivät arvioitua paremmin (+6,5 %) ja etenkin yhteisöveroissa jako-osuuden määrääikainen kasvattaminen ajalla 1.6.2020-31.12.2021 +10 % -yksiköllä lisäsi kuntien saamia verotuloja, samoin kuin voimakas talouden kasvu jälkimmäisellä vuosipuoliskolla.

Kertaluonteiset koronapandemian tuet eivät kuitenkaan ratkaise paikallishallinnon pitkän aikavälin rakenteellista tulojen ja menojen epätasapainoa, joka aiheutuu



etenkin väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä. Keskimääräinen menojen kasvu kunnissa oli kokonaisuudessaan tavanomaista suurempaa vuonna 2021, kuten käy ilmi alla olevasta kuviosta:

Kuvio. Kuntatalouden toimintakulujen kasvuprosentit 2000-2021, lähde: Kuntaliitto ja Tilastokeskus.

Kuntatalouden ulkoisten toimintakulujen kasvuprosentit 2000-2021

Toimintakulujen kasvu vuonna 2021
Palkat ja palkkiot: 5 %
Henkilösivukulut: 6 %
Palvelujen ostot: 13 %
Aineet ja tarvikkeet: 6 %



1. Vuosina 2014–2015 toimintamenojen kasvua hidastaa kunnallisten ammattikorkeakoulujen sekä liikelaitosten yhtiöittäminen. Lisäksi vuonna 2015 menojen tasoon vaikuttaa tilastouudistus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu olisi ollut vuosina 2014 ja 2015 noin 1 %.
2. Vuonna 2017 toimintamenoissa näkyy perustoimeentulotuen maksatuksen ja laskutuksen siirto Kelalle sekä kiky-sopimus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu olisi noin 1 %.

Lähde: 2000–2020 Tilastokeskus, vuosi 2021 Valtionhallinnon keräämät tilinpäätösarvot. Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.

KUNTA
LIITTO

Kuntien toiminta on sopeutettava supistuvaan tulopohjaan, sillä kuntatalous ei ole tasapainossa, myöskään 1.1.2023 tuleva valtakunnallinen hyvinvointialueuudistus ei yksistään ratkaise tätä epäkohtaa julkisessa taloudessa.

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi vuonna 2021 yhteensä 0,8 miljardia euroa (lähde: tilastokeskus, kuntien tilinpäätöksen arvio vuodesta 2021 Valtionhallinnon tilintalouden). Hyvinvointialueuudistus mahdollisesti lisää ennustettavuutta käyttötalouteen, mutta toisaalta se lisää kuntien rahoitushaasteita vuodesta 2023, kun kuntien tuloista lähtee puolet pois ja samalla velat jäävät.

Koronapandemian jatkuminen tuo lisähaasteita kuntatalouden pitkäjänteiseen suunnitelmallisuuteen ja kuntatalouden tasapainottamiseen. Tämä merkitsee sitä, että kuntien, ja jatkossa myös hyvinvointialueiden omilla toimilla ja rakenteellisilla uudistuksilla on suuri merkitys siihen, kuinka hyvin julkinen sektori (valtio, hyvinvointialueet ja kunnat) kykenee vastaamaan muutoksen tuomiin haasteisiin sekä toiminnallisesti että taloudellisesti.

Vuoden 2021 Tilastokeskuksen väestötietojen mukaan Seinäjoki kasvoi +633 asukkaalla (+1,0 %). Vuoden 2021 lopussa seinäjokelaisia oli 64 743, mikä on korkein luku Seinäjoen historiassa. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Seinäjoen väestönlisäys perustuu muuttovoittoon, mutta myös maahanmuuttovoitto nousi edellisvuoteen verrattuna. Myös syntyneiden määrässä oli kasvua. Etelä-Pohjanmaan ja Seinäjoen kaupunkiseudun kasvu on keskittynyt keskustaunkiin. Seinäjoen lisäksi väestökasvua oli Ilmajoella ja Iisossakyrössä.



Vuonna 2021 Koko maan työttömyysaste oli 10,5 %, Etelä-Pohjanmaalla 7,5 % ja Seinäjoella 7,8 % (lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö). Seinäjoen kaupungin tilanne on keskimääräistä parempi isojen ja keskisuurten kaupunkien joukossa. Tilastokeskuksen mukaan koko maan työttömyysaste oli 7,7 %. Työmarkkinoiden suurimmat pitkän aikavälin ongelmat ovat työn kysynnän ja tarjonnan riittämättömyys sekä osaavan työvoiman puute, arvioi Valtiovarainministeriö tulevaa työllisyysastekehitystä. Keinovalikoimassa on mm. rakenteellisen työttömyyden alentaminen, työmarkkinoilla paikallisen sopimusmahdollisuuden laajentaminen sekä keväällä 2021 alkavat työllisyyden kuntakokeilut, joiden myötä suomalaista työllisyysjärjestelmää ollaan uudistamassa. Seinäjoki-Ilmajoki on yhtenä kokeilualueena mukana työllisyyden kuntakokeilussa 2021-2023, jossa lainsäädännöllä kuntien toimivaltuuksia ja vastuita lisättiin. Valtiolta siirtyi kuntiin myös työntekijöitä.

Korkokehitys oli vuonna 2021 erittäin maltillista ja korot ovat olleet ennätyskellisen alhaalla myös vuonna 2021. Myös pitkäaikaisten lainojen viitekorot ovat alhaisella tasolla. Matalan korkotason ennustetaan jatkuvan myös lähivuosina, vaikkakin inflaation kiihtymisriski on kasvanut ja lisännyt riskiä voimakkaammastakin korkomuutoksesta. 1 kk:n euribor -korko on vuoden 2021 lopussa -0,583 %, 6 kk:n euribor on -0,546 % ja 12 kk:n euribor on -0,501 % (lähde: Suomen Pankki).

Talouden epävarmuus markkinoilla on kuitenkin lisääntynyt, ei pelkästään koronapandemian uusien aaltojen myötä, vaan myös Venäjän hyökkäys Ukrainaan 24.2.2022 lisää epävarmuutta. Näiden yhteisvaikutuksella on todennäköisesti isoja vaikutuksia myös rahoituksen kentälle, etenkin sijoittajien käyttäytymiseen. Myös vireillä olevien keskuspankkien elvytystoimien päättymisellä tulee olemaan todennäköisesti vaikutuksia talouteen ja rahamarkkinoihin.

1.4 Kaupungin toiminnan ja talouden kehitys sekä muut olennaiset tapahtumat

Kaupungin strategia

Kaupunginvaltuusto on 19.2.2018 hyväksynyt Seinäjoen kaupunkistrategian vuosille 2018-2025.

Strategian mukaan kaupungin visio on
Seinäjoki on tekemisen ja onnistumisen kaupunki.

Kaupungin arvot ovat
Tahto, rohkeus ja vastuullisuus.

Strategiset valinnat ovat
Yrittäjyys
Kaupunkiympäristö
Palvelut
Elämäni Seinäjoki
Hyvän johtamisen Seinäjoki.

Kaupungin talouden tavoitteet on kirjattu seuraavasti:

Kaupungin tavoitteena on talouden tasapaino, joka saavutetaan tulopohjaa vahvistamalla, toimintamenojen kasvua hallitsemalla, palvelujen tuottavuutta parantamalla ja investointitaso tulorahoituksen mukaiseksi mitoittamalla.



Talouden tasapainon kehitystä seurataan seuraavilla mittareilla:

- **Vuosikate nettoinvestointien tasolle, vuosikatteen ollessa vähintään 30 miljoonaa euroa.**
- **Lainamäärän kasvun pysäyttäminen ja kaupungin lainamäärän jääminen alle 4 000 euroa/asukas ja kaupunkikonsernin osalta alle 8 000 euroa/asukas.**
- **Veroasteen, toimintakatteen ja palvelujen tuottamiskustannusten vertailu verrokkikaupunkeihin ja suhteellisen aseman parantaminen vertailussa.**
- **Kaupungin taseen hallinta ja erityisesti kaupungin omistamien tilojen käyttöaste.**

Hyväksytty strategia on ohjannut toimialojen budjetointiprosessia. Haastavimmaksi toteuttamisen osalta on osoittautunut taloutta koskevat strategiset tavoitteet. Erityisesti tämä koskee vuosikatetasoa ja velkakehitystä. Talouden tasapainottamiseen ja on kiinnitetty erityistä huomiota vuoden 2020 ja 2021 talousarvioita laadittaessa ja niitä toimeenpantaessa. Tasapainottamistoimet jatkuvat myös talouden suunnitelmakaudella 2022-2024.

On hyvä huomioida, että vuodet 2020 ja 2021 ovat molemmat poikkeuksellisia vuosia koronapandemian vuoksi, eivätkä ole siten parhaalla mahdollisella tavalla vertailukelpoisia. Vertailua tehdään sen tähden myös viimeiseen sangen normaaliin vuoteen eli vuoteen 2019.

Talouden mittareiden toteutumisen osalta voidaan todeta seuraavaa:

1. Vuosikatetavoite

Strategian mukainen vuosikatetavoite ei toteutunut. Vuosikate oli 17,5 milj. euroa positiivinen (+270 euroa/as), mikä kattoi 76 % poistoista ja ainoastaan 49 % nettoinvestoinneista. Vuosikatteen vahvistuminen on merkittävä vuoteen 2019 nähden (vuoden 2019 vuosikate oli negatiivinen), mutta on vuotta 2020 merkittävästi pienempi (vuosikate vuonna 2020: +38,1 milj. euroa).

Syynä vuotta 2020 pienempään vuosikatekasvuun on eritoten toimintamenojen yhä liian kova kasvu sosiaali- ja terveystaloudissa verrattuna kaupungin keskeisten tuloerien kasvuun. Ikääntymisen tuoma palvelutarpeen kasvu ja korona näkyvät. Myös yhteiskunnan negatiivinen segregatiokehitys (eriytyminen) näkyy sosiaalimenossa kasvuna samoin kuin pitkäaikaistyöttömyytenä. Pitkäaikaistyöttömyyden pysyminen korkealla näkyy elinvoimapalveluissa työmarkkinatuen kuntaosuuksissa niiden negatiivisena kasvuna.

Vuosikatetta vahvisti hyvien verotulojen lisäksi valtion korona-avustukset niiden kattaessa lähes täysmäärisesti aiheutuneet koronakustannukset.

Myös kustannustietoisuus kaupungin toiminnoissa on lisääntynyt viimeisen kahden vuoden aikana vuoteen 2019 nähden, muttei vielä riittävästi, vaikkakin oikeaan suuntaan ollaan menossa.

2. Lainamäärätavoite

Asetettua tavoitetta ei saavutettu vuonna 2021. Tilanne heikkeni aiempaan nähden. Kaupungin velkamäärä jatkoi hyvän vuoden 2020 jälkeen kasvuaan 19,2 milj. euroa ja on 31.12.2021: 351,8 milj. euroa (31.12.2020: 332,6 milj. euroa.) Myös kaupunkikonsernin lainamäärä lisääntyi edellisvuodesta.



3. Verrokkikaupunkitavoite, toimintakatevertailu

Tilinpäätösennakkotietojen (lähde: Tilastokeskus) perusteella Seinäjoen kaupungin suhteellinen sijoittuminen ei enää heikentynyt verrokkikaupunkeihin nähden asukas-kohtaisessa toimintakatekehityksessä. Seinäjoen kaupunki sijoittuu vuonna 2021 verrokkikaupunkivertailussa keskikastiin Porin ja Hämeenlinnan kanssa. Heikoimmat toimintakatteen/asukas puolestaan ovat Kouvolassa, Kuopiossa, Vaasassa ja Rovaniemellä. Parhaat toimintakatteen/asukas ovat Jyväskylässä, Joensuussa ja Lahdessa, joilla kaikilla toimintakate asukasta kohden on merkittävästi alle 6 000 euroa/asukas.

Seinäjoen kaupungin toimintakate kuitenkin heikkeni asukasta kohden 338 euroa eli 6,0 %. Vuoden 2021 toimintakate -6 020 euroa/asukas on yhä korkealla tasolla mo-
neen verrokkikaupunkiin nähden.

Seinäjoen verrokkikaupunkeja ovat Hämeenlinna, Joensuu, Jyväskylä, Kouvola, Kuopio, Lahti, Pori, Rovaniemi ja Vaasa.

Taulukko. Toimintakatevertailu 2015-2021, Seinäjoki ja verrokkikaupungit.

Seinäjoen verrokkikaupungit									
Toimintakate €/asukas	TP-2015	TP-2016	TP-2017	TP-2018	TP-2019	TP-2020	TP-2021	Muutos-% 2021/2020	Asukasluku 31.12.2021
Seinäjoki	5 191	5 099	5 100	5 309	5 692	5 682	6 020	0,06	64 743
							TP-ennuste		TP-ennuste
Hämeenlinna	5 149	5 235	5 166	5 277	5 470	5 700	6 124	0,07	67 066
Joensuu	4 835	4 981	4 784	4 909	5 037	5 145	5 379	0,05	77 406
Jyväskylä	4 509	4 550	4 478	4 607	4 822	5 013	5 317	0,06	144 392
Kouvola	5 748	5 848	5 857	6 166	6 366	6 403	6 621	0,03	80 732
Kuopio	5 019	5 080	5 068	5 223	5 533	5 736	6 192	0,08	119 862
Lahti	5 115	5 094	4 958	5 185	5 435	5 569	5 710	0,03	120 373
Pori	5 121	4 935	4 837	5 238	5 474	5 628	6 000	0,07	83 265
Rovaniemi	5 462	5 409	5 411	5 668	5 899	5 885	6 164	0,05	63 685
Vaasa	5 575	5 584	5 345	5 435	5 504	5 762	6 178	0,07	68 012
Keskiarvo	5 170	5 191	5 100	5 302	5 523	5 652	5 970	0,06	

4. Tasehallintatavoite

Konsernijohtamisessa on tehty työtä tasehallinnan parantamiseksi.

Kaupungin toiminnan ja talouden kehitys

Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelma on valmisteltu haastavassa kuntatalouden tilanteessa. Vuosien 2018 ja 2019 tilinpäätökset ovat olleet alijäämäisiä -7,6 miljoonaa ja -22,4 milj. euroa. Vuosien 2020 ja 2021 talousarvion valmistelujen lähtökohtana on ollut talouden kääntäminen kestävämmälle pohjalle, mikä on tarkoittanut valmistelussa sekä käyttötalouteen että investointitaseen liittyviä ratkaisuja.

Kaupungin taloudessa keskeisenä tavoitteena on vuosikatetason nostaminen nettoinvestointien tasolle ja toisaalta investointien määrän alentaminen jaksottamalla niitä pidemmälle ajanjaksolle ja vaikuttavimpiin priorisoimalla. Tavoitteena on, että vuosikate on selvästi poistotasoa korkeampi, jotta velkakehitys taittuu ja kääntyy laskuun.



Vuoden 2021 talousarvion valmistelua ohjattiin luottamushenkilökeskustelun avulla. Kaupunginhallitus piti ensimmäisen talousarvion ja kehyksen liittyvän talousseminaarin toukokuussa 2020. Talousarvioehdotuksen viranhaltijavalmistelun jälkeen pidettiin kaupunginhallitukselle ja valtuustolle vielä syyskaudella omat talousseminaarit. Myös lautakuntia osallistettiin talousarvioprosessin aikana. Hallituksen talousseminaari ja valtuuston talousseminaari pidettiin syyskuussa 2020.

Viime vuoden talousarvio on hyväksytty valtuuston kokouksessa 9.11.2020 ja tämän lisäksi valtuusto on hyväksynyt muutoksia talousarvioon kokouksissaan 31.5.2021 ja 15.11.2021. Valtuusto on myös talousarviovuoden aikana tehnyt muita yksittäisiä määrärahojen korotuspäätöksiä. Talousarviomuutoksissa ei ole tilikauden aikana huomioitu kaikkia lisätuloja ja menosäästöjä. Tilinpäätökseen liittyen määrärahayhtykset on käsitelty valtuuston kokouksessa 23.3.2022.

Vuoden 2021 tilinpäätös osoittaa, että Seinäjoen kaupungin talous heikkeni edellisvuodesta, mutta verrattuna viimeiseen tavanomaisempaan vuoteen 2019 ollaan taloudessa menty parempaan suuntaan.

Taulukko. Vertailussa tilikausien 2019-2021 tuloslaskelmat. Kaupunki ja liikelaitos.

TUOSLASKELMA, kaupunki (sisältää liikelaitoksen)			
TUOSLASKELMA (ULKONEN)	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	31 992 034,84	30 754 539,57	30 676 936,84
Maksutuotot	20 736 863,41	16 716 535,68	18 832 721,93
Tuet ja avustukset	16 868 466,51	6 035 923,09	4 374 378,16
Muut toimintatuotot	15 236 728,11	15 184 474,24	12 735 367,29
	84 834 092,87	68 691 472,58	66 619 404,22
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-169 157 252,36	-156 600 146,78	-154 968 163,50
Henkilöstösivukulut			
Eläkekulut	-34 127 455,22	-31 161 113,98	-31 028 133,73
Muut henkilöstösivukulut	-6 247 934,39	-4 923 981,79	-4 894 259,16
Palvelujen ostot	-190 986 443,63	-172 441 077,24	-173 846 993,20
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-26 548 844,81	-22 921 273,45	-23 726 765,31
Avustukset	-28 706 006,29	-27 309 958,30	-25 724 799,59
Muut toimintakulut	-18 828 936,87	-17 713 240,98	-15 983 348,26
	-474 602 873,57	-433 070 792,52	-430 172 462,75
** Toimintakate	-389 768 780,70	-364 379 319,94	-363 553 058,53
Verotulot	282 732 471,71	266 583 185,76	257 099 827,15
Valtionosuudet	115 615 783,00	127 063 487,00	97 793 369,00
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	5 167 339,74	5 348 485,48	5 514 810,11
Muut rahoitustuotot	4 947 687,97	5 394 601,11	4 794 874,77
Korkokulut	-884 731,55	-1 568 339,01	-1 580 959,74
Muut rahoituskulut	-298 269,28	-338 502,19	-318 335,88
	407 280 281,59	402 482 918,15	363 303 585,41
** Vuosikate	17 511 500,89	38 103 598,21	-249 473,12
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 100 800,10	-24 933 785,37	-22 175 080,51
Arvonalentumiset	0,00	0,00	-22 111,21
Satunnaiset erät			
** Tilikauden tulos	-5 589 299,21	13 169 812,84	-22 446 664,84
Poistoeron muutos	34 526,42	34 621,01	34 526,43
Varausten vähennys			
Rahastojen lisäys			
Rahastojen vähennys	-784,27	3 446,46	15 114,83
** Tilikauden ylijäämä	-5 555 557,06	13 207 880,31	-22 397 023,58



Toimintakatekasvu on vuonna 2021 yhä liian korkealla, keskimäärin 3,6 % vuodessa ajalla 2019-2021, kun se vuonna 2019 oli vielä niinkin korkea kuin 8,2 %. Vuoteen 2020 verrattuna toimintakate kasvoi 7,0 %.

Kestäväksi talouden tasoksi Seinäjoen kaupungin talousarviossa asetettu enintään 2 %:n toimintakatekasvu-tavoite jäi saavuttamatta vuonna 2021. Jokainen prosenttiyksikkö (1 %) menoissa on hieman yli 5 milj. euroa.

Sosiaali- ja terveystaloudessa näkyy alati kasvava palvelutarve, mutta toisaalta myös vuonna 2021 tehdyt lisäpanostukset väestön palveluihin (ikäntyneet, lastensuojelu). Erikoissairaanhoidon kustannukset myös kasvoivat, mikä näkyi kuntalaskutuksen merkittävänä kasvuna ennalta ehkäisevään työhön mm. ikäihmisten palveluihin ja lastensuojeluun. Erikoissairaanhoidon kustannukset myös kasvoivat, mikä näkyi kuntalaskutuksen merkittävänä kasvuna. Edelliseltä vuodelta kertyneen hoitovielan purkamisen, mutta toisaalta myös koronapandemian uudet aallot ja koronatyö näkyvät vuoden 2021 kustannuksissa niiden tavanomaista suurempana kasvuna verrattuna vuoteen 2020. Koronatyöhön on Seinäjoella panostettu, uusina toimivina innovaatioina koronabussit sekä nk. walk-in ajanvarauksettomat rokotustapahtumat. Pelkästään rokotuksia tehtiin reilusti yli 100 000 viime vuonna. Rokotuskattavuus (vähintään 1. rokotus) Seinäjoella ylitti vuoden loppuun mennessä 80 %:n tason. Valtionavustukset ja -osuudet koronatyöhön olivat reilut 10,5 milj. euroa kustannusten ollessa hieman enemmän.

Toisen asteen oppivelvollisuus uudistus (1.8.2021-) toteutettiin onnistuneesti sivistys- ja hyvinvointipalveluissa, mutta uudistus toisaalta lisäsi kustannuksia. Opetuspalvelut toimivat täyspainotteisesti verrattuna edellisvuoteen. Tulopuolella lakimuutokset pienensivät merkittävästi mm. päivähoitomaksuja sivistys- ja hyvinvointipalveluissa. Koronapandemia rajoituksineen vaikutti negatiivisesti tapahtumiin sekä liikunta- ja kulttuuritoimen palveluihin niiden osallistujamääriä ja tuloja vähentäen. Uutta rakennettiin sivistys- ja hyvinvointipalvelujen palveluja varten: mm. Kertunlaakson koulu valmistui, samoin kuin päiväkotitähti.

Maanmyyntitulot mukaan lukien metsänmyyntitulot olivat erittäin hyvät kaupunkiympäristöpalveluissa, maanmyynnissä oltiin jo lähellä vuoden 2018 ennätystasoa, jolloin rakentaminen oli vilkkaimmillaan. Myös kestävä kehitys tavoitteita edistettiin. Kaupunkiympäristöpalvelujen menoissa näkyi pörssisähkön kallistuminen, joka vaikutti mm. merkittävästi katuvalaistusten kustannuksiin, mutta myös runsasluminen talvi kasvatti kunnossapitopalvelujen kustannuksia. Entisen paloaseman myyntitulot jäivät toteutumatta ja lykkääntyi tuleville vuosille tehdyn valituksen vuoksi. Valmistelua asemanseudun rakentamiseksi jatkettiin.

Konsernipalveluissa näkyi vuonna 2021 pidetyt kunnallisvaalit. Vuoden 2020 lopussa hyväksytty hankintojen strateginen toimenpideohjelma vietiin käytäntöön. Koko kaupunkia koskevan digiohjelman 2022-2025 valmistelu käynnistettiin. Talousarvio-tavoitteissa otettiin käyttöön uudistetut tavoitteet, jotka on johdettu kaupunkistrategiasta ja joissa vaikuttavuus on mukana.

Työllisyyden kuntakokeilun käynnistyi vuonna 2021 Seinäjoki-Ilmajoki yhteistyönä ja siinä verkostoyhteistyötä tehdään mm. koulutustoimijoiden kanssa. Kokeilusta odotetaan kahden ja puolen vuoden aikana vaikuttavia tuloksia mm. yrittäjien kasvun mahdollistamiseen siinä missä pitkäaikaistyöttömyyden vähentämiseenkin.



Osallistuvaa budjetointia pilotoitiin ensi kertaa. Käytäntö näyttää jäävän pysyväksi ja on mukana myös vuonna 2022. Kansainvälinen toiminta oli vuonna 2021 vähäisempää johtuen koronapandemiasta.

Syksyn säästötoimet toimialoilta hillitsivät menonkasvua loppuvuonna ja säästöjä tai sen sijasta lisätuloja kertyi 4,3 milj. euroa ajalta 8-12 2021. Osa tavoitelluista säästöistä jäi toteumatta syksyllä kiihtyneen koronapandemian uuden aallon vuoksi.

Taulukko. Koonti toimialojen lisätuloista ja säästöistä loppuvuonna 2021:

Säästötavoite 6,0 milj. € koko kaupunki (1,26 % talusarvion toimintamenoista) kaupunginhallituksen 8/2021 päätös					
Palvelukeskus	Säästö-tavoite	Toteutus-suunnitelma	Toteuma	Poikkeama	
	€	€	€	€	
Konsernipalvelut		230 000	415 000	185 000	
Sosiaali- ja terveystoimiala		2 500 000	309 000	-2 191 000	
Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala		1 813 200	1 611 303	-201 897	
Kaupunkiympäristön toimiala		600 500	1 500 236	899 736	
Elinvoiman ja kilpailukyyn toimiala		95 000	462 600	367 600	
YHTEENSÄ	6 000 000	5 238 700	4 298 139	-940 561	

Koronapandemian negatiivisista vaikutuksista huolimatta viime vuoden Seinäjoen kaupungin verotulojen kehitys oli vahvaa kaikissa verolajeissa. Suhteellisessa kasvussa näkyy vertailuvuoden 2020 heikompi verotulokehitys.

Etenkin yhteisöverotuottoihin vaikutti kertymää merkittävästi parantaen lakimuu-
tos, jossa kuntien yhteisöverotuotto-osuutta nostettiin +10 %-yksiköllä ajalla
1.6.2020-31.12.2021.

Kiinteistöverotuotot olivat hyvät, vaikkakin osa jäi kertymättä vuonna 2021 johtuen valtakunnallisista verohallinnon uudistuksista, mikä muutti verokertymän rytmitystä siten, että kiinteistöverot kertyvät jatkossa pääsääntöisesti ajalta heinäkuusta helmikuuhun.

Verotulojen kehitys maan keskiarvolukuihin käy ilmi oheisesta taulukosta:

kasvu-%	Koko maa	Seinäjoki
Kunnallisvero	2,3	7,9
Yhteisövero	44,6	39,7
Kiinteistövero	12,3	61,3

Valtionosuustulot olivat 115,6 milj. euroa, missä on vähennystä edelliseen vuoteen 11,5 milj. euroa (vuonna 2020: 127,1 milj. euroa). Valtion koronatuotet osoitettiin kunnille vuonna 2021 valtionosuuksien sijasta valtionavustuksina.

Rahoituksen tuotot ja kulut nettona +8,9 milj. euroa. Eniten tuloutusta kaupungille tuli Seinäjoen Energialta, yli 8 milj. euroa, myös sijoitusosakkeiden myyntivoitot hyvänä pörssivuotena toivat hyvän, reilun 400 000 euron kertatuloutuksen. Korkokustannukset isosta lainamäärästä huolimatta olivat historiallisen matalalla tasolla. Vuoden 2021 lopussa kaupungin lainasalkun keskimääräinen korko oli 0,08 %. Lainasalkun pitkäaikaisista lainoista on suojattuna 52 %.

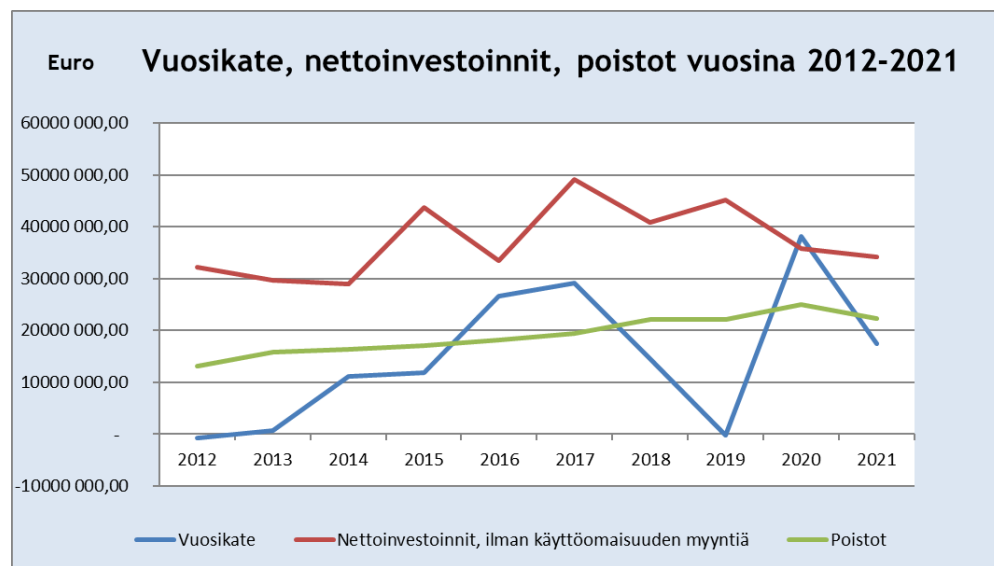


Vuosikate oli 17,5 milj. euroa. Kaupungin suunnitelman mukaisten poistojen ja arvonalentumisten kokonaismäärä on 23,1 milj. euroa. Kirjanpidollisia alaskirjauksia tehtiin myös vuonna 2021. Näistä merkittävin tulosta heikentävä noin -1 milj. euron vaikutus oli Huhtala 10:n alaskirjauksella.

Kaupunki investoi yhä merkittävästi, mutta taloutta vahvistaakseen vähemmän kuin vuonna 2019, jolloin nettoinvestoinnit olivat 45,1 milj. euroa.

Kaupunki ja sen liikelaitos huomioituna bruttoinvestoinnit olivat vuonna 2021 yhteensä 35,2 milj. euroa (v. 2020: 35,8 milj. euroa) ja investointitulotkin huomioiva nettoinvestoinnit yhteensä 34,2 milj. euroa (v. 2020 nettoinvestoinnit: 34,7 milj. euroa). Niistä kaupungin nettoinvestointimenoja on 33,3 milj. € ja Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos-liikelaitoksen 0,9 milj. euroa.

Kuvio. Vuosikatteen, nettoinvestointien ja poistojen suhde vuosina 2012-2021.



Tilikauden **tulos oli alijäämäinen -5,59 milj. €.**

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja rahastojen muutoseriä ja niiden jälkeen **tilikauden alijäämä vuodelta 2021 oli -5,56 milj. €**, kun se edellisvuonna oli +13,2 milj. euroa ja vuonna 2019 niinkin heikko kuin -22,4 milj. euroa. Tulospaannus on ollut merkittävä vuoteen 2019 nähden, mutta heikempi kuin vuonna 2020.

Vuonna 2021 taseen kumulatiivinen ylijäämä väheni, mutta on yhä +21,1 milj. euroa (vuonna 2020: +26,7 milj. euroa ja vuonna 2019: +13,5 milj. euroa).

Kaupungin lainamäärä on vuoden 2021 lopussa **351,8 milj. euroa** eli 5 438 euroa asukasta kohden, kun se vuotta aikaisemmin oli 332,6 milj. euroa eli 5 185 euroa asukasta kohden. Lainamäärä ylittää selvästi kuntien keskiarvon. **Kaupungin ta-kausvastuiden määrä on** 232,8 milj. euroa.

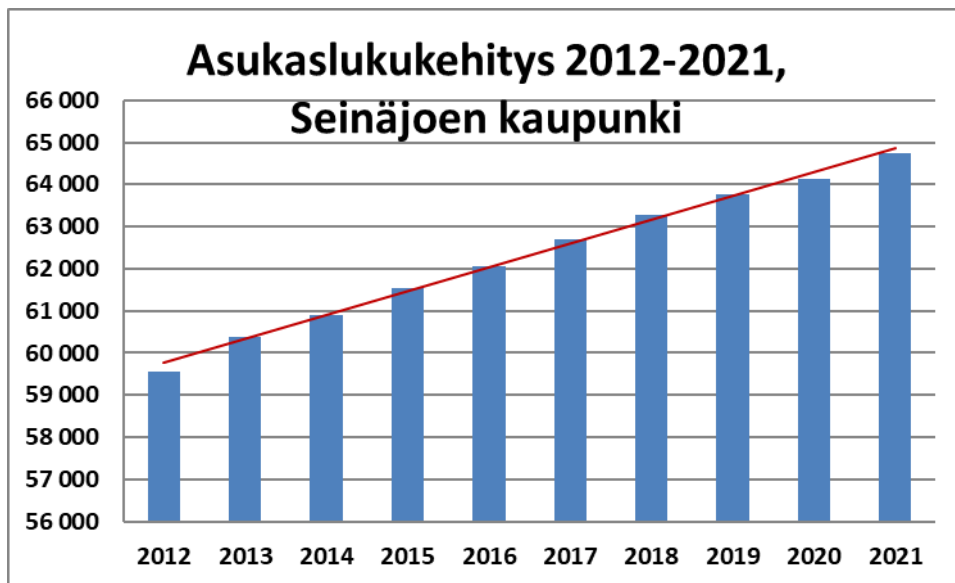
Kaupunkikonsernin sisällä annettujen antolainojen määrä on tilinpäätöksessä 101,9 milj. euroa eli 1 574 euroa/asukas. Edellä olevista laskettu nettolainojen määrä on 249,9 milj. euroa ja 3 860 euroa/asukas.



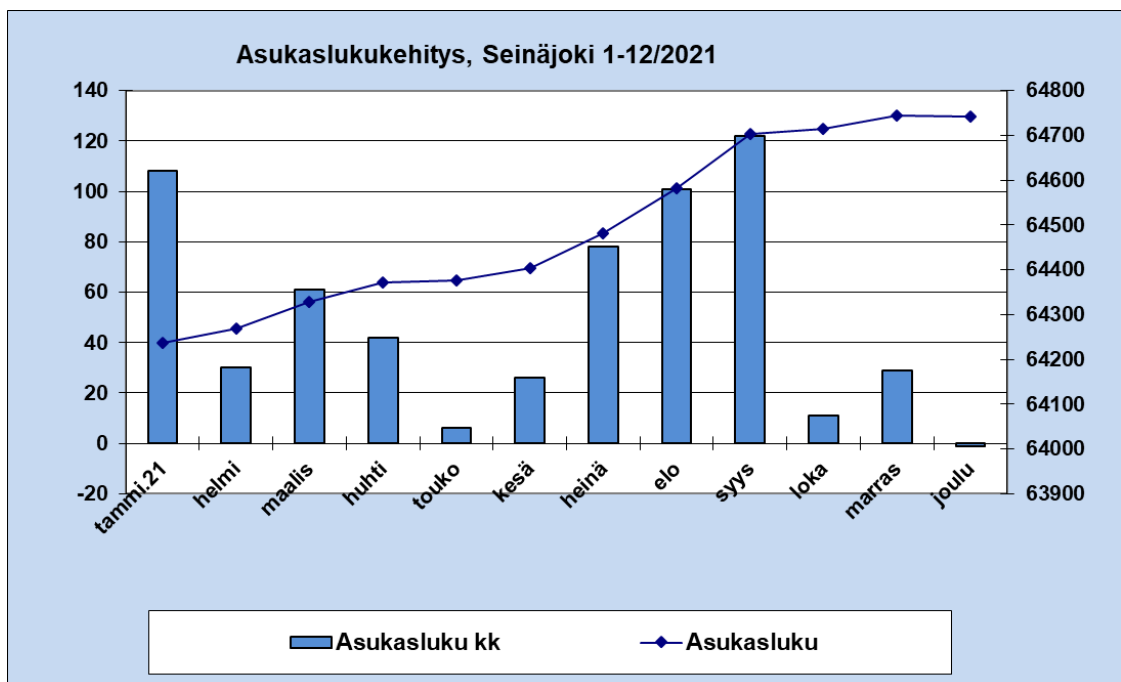
Tulopohja on jo vahva kasvukaupungilla, käyttötalouden menopuoli vaatii vielä parantamista. Uudistukset ovat tärkeitä toimintakatteen vahvistamiseksi. Myös rahoituksessa tulojen kasvattamiseen, lainasalkun hyvään suojaamiseen sekä kaupungin taseenhallintaan ja velkamäärän kehitykseen (tuloskehitys ja investoinnit) on tärkeitä laittaa erityistä huomiota.

Kaupungin asukasluku on kehittynyt edelleen myönteisesti. Vuoden 2021 lopussa asukasluku on **64 743** ja asukasluku kasvoi vuoden aikana +613 henkilöä ja +1,0 %. Asukasluku on Seinäjoen historian korkein. Kasvua on ollut yhtäjaksoisesti nykyhetkeen kaupungin syntyvuodesta 1960.

Kuvio. Asukasluvun kehitys Seinäjoella vuosina 2012-2021.



Kuvio. Asukasluvun kuukausikohtainen kehitys vuonna 2021, Seinäjoen kaupunki.



Muut olennaiset tapahtumat

Kaupunkistrategian toteutuminen vuonna 2021:

- Seinäjoki piti asemansa kansallisena kasvukeskuksena ja parhaana kaupunkina yrittää. Nämä kaupunkistrategian keskeiset tavoitteet toteutuivat niin tilastojen kuin ulkopuolisen arvioinnin perustalta.
- Seinäjoen väestökehitys oli n. 1 %. Väestönkasvun perustana olivat niin luonnollinen väestönlisäys kuin maassamuutto ja maahanmuutto. Myös työikäisen väestön määrä kasvoi. Seinäjoen työttömyysaste oli yksi kaupunkikeskusten matalimpia ja työllisyysaste yksi korkeimmista. Työllisyyden osalta keskeisenä haasteena korostui työvoiman saatavuus.
- Kaupunki ja Into Seinäjoki Oy jatkoivat hyvää yhteistyötä yritysten ja yritysjärjestöjen kanssa. Yritykset arvioivat yhteistyön jälleen Suomen parhaaksi. Yritysten myönteiset investointipäätökset saivat jatkoa ja erityisesti Roveksen työpaikka-alueen suosio oli suurta.
- Seinäjoen asema-alueen ensimmäisen rakentamisvaiheen valmistelu eteni koko vuoden ajan. Tämän valmistelutyön perustalta kaupunginvaltuusto teki rakentamisen mahdollistavat päätökset helmikuussa 2022. Tämän Seinäjoen historiassa merkittävän investoinnin myötä varmistetaan mm. perhepalvelukeskus Aallokon toteutuminen osaksi Seinäjoen kaupunkikeskustan palvelutarjontaa. Investointi on myös lähtölaukaus asema-alueen kehittämisen uusille vaiheille.
- Kaupunki laati Seinäjoen kylien ja kaupunginosien kehittämisohjelman. Kylien kehittämisessä korostuivat mm. kuituverkkoyhteyksien rakentaminen. Etätyön lisääntyminen on mahdollisuus myös kylien elinvoimaisuudelle.
- Kaupungin palvelut saivat hyvän arvion kaupunkilaisille kaupunkistrategian valmistelun yhteydessä tehdyssä kyselyssä. Lähipalveluiden ohella kyselyn tulokset korostivat elinympäristön turvallisuuden ja hyvän saavutettavuuden merkitystä.
- Kaupungin investointeina käynnistyivät mm. Björkenheimintien sillan sekä Seinäjoen yhteiskoulun SYKE -hallin rakentaminen. Rakentamiseen liittyvät valitukset viivästyttivät eräiden kohteiden (mm. paloaseman kortteli, SEDU- Kirkkokatu) aloitusta Seinäjoella.
- Vt 19 Seinäjoki-Lapua välin strategian mukainen tavoite eteni ensimmäisen vaiheen saaman valtion rahoituksen myötä. Päärata sai EU:n TEN-T ydinverkkostatuksen, mikä edistää radan investointihankkeiden toteutumista tulevina vuosina ja vuosikymmeninä.

Kaupunkikonsernissa on käynnissä ja valmistunut merkittäviä investointeja:

Vuoden 2021 aikana saatiin valmiiksi seuraavat talonrakennusinvestoinnit:

- Kaupunginteatterin peruskorjaus, Kertunlaakson koulu ja Västinkartanon peruskorjaus. Lisäksi toteutettiin mm. Kaupungintalon ja Virastotalon julkisivuremontit, ja energiatehokkuushankkeena Niemistön koulun öljylämmitys muutettiin maalämmöksi.

Vuoden 2021 aikana saatiin valmiiksi seuraavat yhdyskuntatekniikan investoinnit:

- Roves, Ruukintien jatke, Joupin kiertoliittymä kaksikaistaiseksi, Joupinkadun saneeraus ja uusi kevyen liikenteen väylä, Pajuluoman jatke, Teräsmäen teollisuusalueen laajennus, Vanhankylänkaari.

Kiinteistö Oy Seinäjoen Palvelutalot rakennutti Eskooseen Päiväkoti Tähden.



Seinäjoen Energia -konsernin (Seinäjoen Energia, Seinäjoen Vesi ja Seiverkot Oy) investoinnit:

- Osa valmistui vuonna 2021, ja osa investoinneista jatkuu vuonna 2022. Merkittävimpiä investointeja olivat mm. Seiverkot Oy:n maakaapeliverkko, Seinäjoen veden vuotuinen uudisrakentaminen ja Kapernaumin biolämpökattilan (KAPK6) rakentamisen aloitus. Biolämpökattilan rakentaminen jatkuu vuonna 2022 ja on osa Seinäjoen Energian siirtymistä kohti uusiutuvan energian tuotantoa.

Toimintavuoden muita keskeisiä investointikohteita, jotka jatkuvat vuonna 2022, olivat:

- Yhteiskoulun SYKE-hallin rakentaminen ja Nurmo-talon peruskorjauksen toinen vaihe. Vuoden aikana käynnistettiin myös Marttilan ja Tanelinrannan koulujen ala- ja välipohjarakenteiden korjaustyöt.
- Asemanseudun kehittäminen, Björkenheimintien uusi silta.

Lisäksi kuntayhtymät ovat olleet viime vuonna merkittäviä investoijia:

- Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä rakennutti M-talon.

Muutoksia konsernirakenteeseen vuonna 2021:

Konsernirakenteessa muutoksia tuli Kiinteistö Oy Seinäjoen Myllypuistokodin osalta, johon perustettiin tytäryhtiö Kiinteistö Oy Seinäjoen Aallokko rakennuttamaan Perhepalvelukeskus Aallokkoa.

1.5 Ympäristö osana kaupungin toimintaa

Seinäjoen kaupunkistrategiassa 2018–2025 Seinäjoki on linjattu kestävän kehityksen kaupungiksi. Se sisältyy kaupungin arvoihin. Vuoteen 2025 mennessä sen on näytävä konkreettisesti myös toiminnassa ja päätöksenteossa.

Seinäjoen kaupunki hyväksyi Ekoviisas Seinäjoki -ohjelman kestävän kehityksen työn rungoksi joulukuussa 2021. Ohjelman lähtökohta on Hinku-verkoston tavoitteiden mukaisesti laatia CO₂ päästöjen hillintätoimiin vaadittava suunnitelma, joka osoittaa, millä toimenpiteillä kasvihuonekaasupäästöjä pyritään vähentämään koko kaupungin alueella. Käytännössä Seinäjoen olisi vähennettävä 80% vuoden 2007 hiilidioksidi (CO₂) tasosta vuoteen 2030 mennessä. Vuodesta 2007 vuoteen 2019 päästövähennystä on ollut 13 %. Päästöjen jakaumassa suurimmat sektorit Seinäjoella ovat kaukolämpö, tieliikenne ja maatalous. Tätä tuoreempia tilastoja ei ole vielä saatavilla.

Kun kokoavasti ja kattavasti on saatu eri toimialoja koskevat erilaiset toimenpiteet kerättyä ja sovittua, tulevana vuosina voidaan tehdä määrätietoista työtä kestävän kehityksen ja hiilineutraaliuden eteen. Kaupunginvaltuusto pääsee myös arvioimaan ja valitsemaan tulevassa talousarviossa vuodelle 2023 investointeja tai käyttötaloudella tehtäviä toimia, joilla kaupunki tavoittelee CO₂ päästövähennyksiä tulevina vuosina.

Seinäjoella korostuvat jatkossa vuosi vuodelta entistä konkreettisemmat toimet, joilla kestävän kehityksen ja hiilineutraaliutta edistäviin tavoitteisiin päästään. Samoilla tavoitteilla ja toimenpiteillä parannetaan ihmisten elinympäristöä, viihtyisyyttä ja terveyttä.



Vuoden 2021 osalta kestävän kehityksen työssä korostuivat erityisesti saadut hanke-rahoitukset. Ympäristöministeriö myönsi tukea Tarkenoo ilman palttoota ja rasoja -hankkeelle. Hankkeen tavoitteena on kaupungin kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen huonelämpötilojen automaattisella pudottamisella käyttöaikojen ulkopuolella noin 2-3 astetta. Käyttöaikojen ulkopuolella lämmitysjärjestelmään johdetaan siis hieman viileämpää vettä, jolloin myös tilojen lämpötila laskee. Automaatiojärjestelmä nostaa tilojen lämpötilan kuitenkin ylemmän käyrän tasolle tilojen käyttöajan alkuun mennessä, jonka vuoksi kiinteistöjen käyttäjät eivät itse huomaa lämpötilaeroja. Näillä uudistuksilla voidaan säästää merkittävästi kaupungin tilojen lämmityksessä ilman havaittavia vaikutuksia tilojen käyttäjille.

Hankkeen myötä tavoitellaan vähennyksiä niin energiankulutuksessa kuin CO₂ päästöissäkin. Kiinteistöautomaation muutosten arvioidaan vähentävän Seinäjoen vuotuisia CO₂ päästöjä pysyvästi noin 500-1000 t CO₂. Tämä vähennys vastaa suuruusluokaltaan noin 250 omakotitalon lämmityksestä aiheutuvia vuosittaisia CO₂ päästöjä. Lisäksi hankkeessa asennetaan olosuhdemittausjärjestelmiä, joiden avulla myös kokonaisuudessa olosuhteet kiinteistöillä voivat parantua. Hanke käynnistyi toukokuussa 2021 ja jatkuu marraskuuhun 2022 asti.

Vuoden 2021 lopussa Seinäjoen kaupunki sai myönteisen rahoituspäätöksen Etelä-Pohjanmaan Liitolta. Seinäjoki tekee SUMPin (Sustainable Urban Mobility Plan) eli EU-konseptin mukaisen kestävän liikkumisen suunnitelman. Smart SUMP Seinäjoki -hanke tuo kestävän liikkumisen näkökulmaa osaksi Seinäjoen strategista kaupunkikehittämistä ja liikennejärjestelmätyötä. Tavoitteena on tasapainoisesti kehittää kaikkia liikkumismuotoja, ohjata ja kannustaa siirtymään kohti kestävämpiä tapoja liikkua, sekä pienentää liikenteen ympäristövaikutuksia. Hanke on Euroopan aluekehitysrahaston rahoittama (EAKR). Se sisältää nykytila-analyysin, selkeät tavoitteet lyhyelle ja pitkälle aikavälille, määrittää toimenpiteet ja tarvittavat resurssit sekä mittarit. Tärkeä osa prosessia on osallistava ja vuorovaikutteinen lähestymistapa.

Lisäksi vuonna 2021 hankerahoitusta on haettu Sahannevan ennallistamiseen Kunta-Helmi-kohteena.

Kuntien energiantehokkuussopimuksen näkökulmasta Seinäjoen vähennykset olivat 3,9 %, joten paljon on tehty myös muita toimia. Öljylämmityksestä on luovuttu Niemistön koululla ja päiväkodilla sekä Pikkumetsän päiväkodilla ARA:n avustuksella. Kaikkien lämmitysjärjestelmän muutosta odottavien kiinteistöjen yhteenlasketut CO₂ päästöt ovat 253 t vuodessa.

Öljynkulutus kaikissa kiinteistöissä on yhteensä lähes 100 000 litraa vuodessa, joten öljylämmityksen vaihtaminen uusiutuvaan energiaan on iso askel kohti hiilineutraalia Seinäjokea.

Lisäksi älykästä lämmityksen säätöä on tehty Törnävän museorakennuksiin, Törnävän Kartanoon, Peräseinäjoen keskusvarastoon ja Nurmon terveyskeskukseen. Aurinkosähkövoimalaitoksia on tullut Kertunlaakson koululle ja Päiväkotitähteen. Lisäksi normitettu energiakulutus [kWh/m³] (=energiatehokkuus) on jatkanut vuonna 2021 laskuaan toista vuotta peräkkäin. Muutos on -3,83% verrattuna vuoteen 2019. (2020 muutos vuoteen 2019 oli -3,29%). Rahalliset säästöt suurimmasta osasta näistä 2021 toimenpiteistä näkyvät käytännössä vasta 2022.

Seinäjoen kaupunki ei laadi vuosittain ympäristötilinpäätöstä. Ympäristömenojen ja -tulojen esittäminen numeerisesti on koettu liian työlääksi ja edellyttäisi resursointia. Tilinpäätökseen on otettu mukaan keskeisiä konkreettisia tekoja, joita Seinäjoen kaupungissa on ympäristöasioiden huomioimiseksi tehty.



1.6 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Maa-ilmantalon kasvu jatkaa palautumistaan kohti aiempaa uraa. Raha- ja finanssipoliittinen elvytys jatkuvat, mutta keskuspankkien osto-ohjelmat päättyvät vuonna 2022, mikä tietää voimakkaan elvytyksen ajan päättymistä. Näköpiirissä on, että siirrytään asteittain kohti "normaalia". Talousennusteiden mukaan yleinen talouden kasvu on todennäköistä, vaikka epävarmuutta on paljon. Mm. koronapandemian uusilla aalloilla on negatiivisia talousvaikutuksia kuntatalouteen ja yritysten toimintaan myös vuonna 2022. Rokotuskattavuuden myötä tämä riski pienenee vähitellen, mutta tuskin poistuu kokonaan.

Inflaation voimakas kasvu alkoi vuonna 2021 ja inflaatiokehityksen jatkuessa kasvavana tämä tulee näkymään koroissa niiden nousuna. Hyvänä keskipitkän ajan tavoitetasona keskuspankit pitävät noin 2 %:n tasoa. Inflaation kasvun odotetaan hidastuvan ja palautuvan nyt olevaa tasoa alemmalle tasolle tuotantokapeikkojen purkaututtua vähitellen, mutta taloudellista epävarmuutta on.

Huolimatta kasvavasta epävarmuudesta talouden yleisessä ilmapiirissä ja rahoitusmarkkinoilla, tuoreimmat talousennusteet näkevät vielä kokonaisuutena, että vuosi 2022 (Valtiovarainministeriö: BKT +3 %, Suomen pankki: BKT +2,6 %) ja 2023 (Valtiovarainministeriö ja Suomen pankki: BKT +1,5 %) olisivat kasvun vuosia. Kasvu vaikuttaa myönteisesti myös työllisyyslukuun.

Uusin, ehkä odottamattomin muutostekijä, jolla on hyvinkin suuret vaikutukset tulevaan kehitykseen Euroopassa, on Venäjän 24.2.2022 tekemä sotilaallinen hyökkäys Ukrainaan. Sen vaikutuksia on vielä mahdotonta arvioida. Todennäköisesti ennakoitu talouden kasvu tulevina vuosina tulee supistumaan, arvioi Suomen pankki maaliskuun alussa 2022.

Tulevaa julkisen talouden kehitystä arvioi valtiovarainministeriö 14.11.2021 näin: "Julkisen talouden kestävyyttä pitää vahvistaa, jotta Suomi pystyy kohtaamaan seuraavan talouskriisin, arvioi valtiovarainministeriö riskikatsauksessaan. Valtion taloudelliset vastuut ovat kasvaneet jo pitkään niin euromääräisesti kuin suhteessa talouden kokoon. Koronakriisi on osaltaan vielä voimistanut tätä pitkän aikavälin kehitystä."

Valtion velka on kaksinkertaistunut reilun vuosikymmenen aikana 2008-2021 ja sitä on 53 % suhteessa BKT:hen eli 125 miljardia. "Huolta valtion riskinkantokyvystä herättää se, että vastuiden kasvu yhdistyy maltillisiin talous-kasvunäkymiin. Tulevina vuosina olisi tärkeä vahvistaa julkisen talouden kestävyyttä, jotta Suomella olisi valmiudet kohdata uusi mahdollinen negatiivinen talouden sokki", valtiovarainministeriö arvioi riskikatsauksessaan.

Tämä näkyvissä oleva yleinen talouskehitys ja valtiovarainministeriön kehitysskenaario tulevasta tarkoittaa sitä, että kunnissakin tasapainoisen taloudenpidon merkitys tulee ilman muuta korostumaan.

Käyttötalouden ennustettavuus todennäköisesti paranee vuodesta 2023 eteenpäin, mutta kuntien rahoituspuoli joutuu nykyistä vaikeampaan tilanteeseen, etenkin niissä kunnissa, joissa investoidaan merkittävästi. Hyvinvointialueuudistus vie kuntien menoista ja tuloista noin puolet, mutta velat jäävät. Seinäjoenkin omavaraisuusaste laskee nykyisestä 36,3 %:n tasolta alle 25 %:iin vuonna 2023.



Kunnat tarvitsevat lisätuloja suhteellisen velkaantuneisuuden kasvaessa. Omavaraisuusastetta voidaan vahvistaa, tai vastaavasti suhteellista velkaantuneisuutta pienentää tasetta keventämällä mm. ei-strategista omaisuutta myymällä, tai esim. myynti ja takaisinosto leasing- järjestelyin, kuten jo tehdäänkin monissa kunnissa kunnan taloudellisen tilanteen parantamiseksi ja valmistautuessa vuoteen 2023 ja sen jälkeiseen aikaan. Konsernitason ratkaisuilla on myös iso merkityksensä. Energian investoinnit ovat suuret siirryttäessä kannattamattomasta turvetuotannosta tulevaisuuden tuloja merkittävästi paremmin tuottavaan uusiutuvaan energiatuotantoon vuoden 2023 loppuun mennessä.

Kuntatalouden vuosien näkymät korona-aikana vuonna 2022 ja sen jälkeenkin 2020-luvulla ovat hyvin tiukat jo kolmesta muustakin syystä: kestävyysvaje on todennettavissa väestön ikääntyessä, kasvu keskittyy yhä enemmän kaupunkeihin sekä kolmantena valtion talouden armoton sopeuttamisen tarve 2020-luvulla valtion velkaannuttua koronapandemian aikana. Sopeutustoimille ja rakenteellisille uudistuksille sekä esim. digitalisaation systemaattiselle hyödyntämiselle on kunnissa isoa tarvetta, muutoin tulot eivät riitä kasvaviin menotarpeisiin.

Eritoten väestön ikääntyminen lisää odotuksia palvelujen uudistamiseen ja rakenteellisiin uudistuksiin sosiaali- ja terveydenhuollon palveluissa. Hyvinvointialueuudistuksen voimaantulo 1.1.2023 koettaa vastata tähän haasteeseen. Ko. uudistuksella on toteutuessaan erittäin merkittävä vaikutus myös kuntiin ja niihin jääviin palveluihin sekä rahoitukseen.

Merkitystä tulevaan on vuosien 2021 ja 2022 sosiaali- ja terveyspalvelujen nettomenoilla (tulot-menot, mukana myös pelastuslaitokset), jotka ovat ko. vuosilta valtion siirtolaskelmien perustana. Siirtolaskelmilla määritellään kuntien ja hyvinvointialueiden tuleva perusrahoitus. Mm. verotusoikeus kuntien tuloveroissa vähenee laskennallisesti 12,64 %-yksikköä, mikä kaventaa merkittävästi tulopohjaa liittyen muiden kuin sote-palvelujen ja investointienkin rahoitukseen kunnissa uudistuksen jälkeen. Myös kaupungin liikelaitoksena toimiva Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos on siirtymässä maakunnalle.

Seinäjoen kaupungille hyvinvointialue-uudistus tarkoittaa käytännössä muutoinkin erittäin isoa muutosta nykytilanteeseen: kuntien tehtäviin ja rahoitukseen vuodesta 2023 lukien. Reilut 1500 henkilöä ja lähes puolet emokaupungin budjetista siirtyvät tulevalle hyvinvointialueelle. Myös omaisuutta siirtyy erittäin merkittävässä määrin, mm. sairaanhoitopiirin kiinteistöt sekä kaupungin sote- ja pelastuslaitos-irtaimisto kokonaan.

Jatkossa kaupungin omistamia sosiaali- ja terveyspalvelujen tiloja tuleva hyvinvointialue vuokraa sopimuksilla. Asemanseudulle nouseva perhekeskus Aallokko on näistä merkittävin. Sote-uudistuksen sujuva siirtymä on tavoitteena vuonna 2022 ja sekin, että vuoden 2022 sote-kustannukset pysyvät hallittuina. Tärkeää on kuntien päätöksentekijöiden kohdistaa huomiota etenkin siihen, mitä palveluita on jäämässä kuntiin ja miten niiden hyvä toteutus ja riittävä rahoitus turvataan, kun uudistus astuu voimaan.

Kaupungin taloustilanne heikkeni vuonna 2021 hyvän vuoden 2020 jälkeen. Huomatakoon, että molemmat vuodet ovat poikkeuksellisia koronapandemian vuoksi verrattuna esimerkiksi vuoteen 2019. Tasapainoinen talous on strategisena tavoitteena, koska se mm. mahdollistaa kasvukaupungin edellytykset hallittuun kasvuun.



Vaikka kaupungilla on taseessa vuoden 2021 jälkeenkin kertynyttä kumulatiivista ylijäämää aiemmilta vuosilta, on silti hyvin tärkeää, että kyetään sopeuttamaan kaupungin ja kuntayhtymien toimintaa ja taloutta vastaamaan muuttuneita olosuhteita mahdollisimman ajoissa. Näin ollaan valmiimpi pitämään kaupungin hyvästä kehityksestä ja vaikuttavista palveluista kiinni myös haastavimmissa oloissa heikomminakin aikoina.

Vuoden 2022 talousarvio on laadittu +4,5 milj. ylijäämäiseksi. Työ talouden vahvistamiseksi ja kaupungin pito- ja vetovoiman vahvistamiseksi jatkuu. Kestäväksi tavoitetasoksi Seinäjoen talousarvioissa on määritetty 30 milj. euron vuosikate ja vähintään 10 milj. euron tulokset, mitkä riittävät reilun 350 milj. euron velkamäärän pienemiseenkin. Kaupungin velkaantuminen vähenee sillä, että kustannustietoisuus pidetään tulevana vuosina hyvällä tasolla, investointeja jaksotetaan keskittyen vaikuttavimpiin ja strategisesti tärkeimpiin. Palveluja ja rakenteita on tarpeen uudistaa siten, että vuotuiset menot ja toimintakate ovat enintään 2 %-yksikköä vuodessa. Tulopuolta on tärkeää tarkastella menojen rinnalla.

Rohkaisevaa on se, että kustannustietoisuus on kuitenkin parantunut vuodesta 2019 nykypäivään, ja se näkyy pääsääntönä toimialoilla ja työpaikoilla, samoin kuin senkin, että tavoitteissa haetaan yhä enemmän vaikuttavuutta ja riskienhallintaan kiinnitetään huomiota.

Uudistumista tarvitaan nykyistä enemmän. Valmisteilla oleva digiohjelma on yksi tapa, mutta myös muutoin uudistumista voidaan toimialoilla tehdä miettimällä, millä on paras vaikuttavuus, ja voidaanko asioita tehdä toisin tai onko jotakin missä platinatason sijasta riittää hopeataso.

Vuoden 2022 talousarvion keskeinen tavoite on uudistuminen. Sen perusajatus on, että se vie Seinäjoen kaupungin hyvään lopputulokseen, samoin kuin se, että pidetään talous ja toiminta tasapainossa keskenään. Meillä on varaa vaikuttaviin palveluihin ja investointeihin, ja kasvu tuo uusia mahdollisuuksia. Yrittäjyyden huomioiminen strategisena kärkitavoitteena jatkossakin, koska hyvä yritystoiminta tuo työpaikkoja, palveluja ja kasvua asukasmäärään sekä mm. myös verotuloihin.

On varsin todennäköistä, että kaupungin investointien taso pysyy asemanseutu-investoinninkin myötä lähivuosina korkeana (tavoitetaso nettoinvestoinneissa noin 30 milj. euroa/ vuosi). Tämä edellyttää vuosikatetason selvää nostamista vähintään samalle tasolle, jotta velkakehitys saadaan kääntymään. Tulevaisuuden investoinneista asemanseutu on keskeinen, samoin siihen liittyen perhekeskus Aallokon rakentuminen. Seinäjoen Energia Oy investoi lähivuosina merkittävästi uusiutuvaan energiatuotantoon.

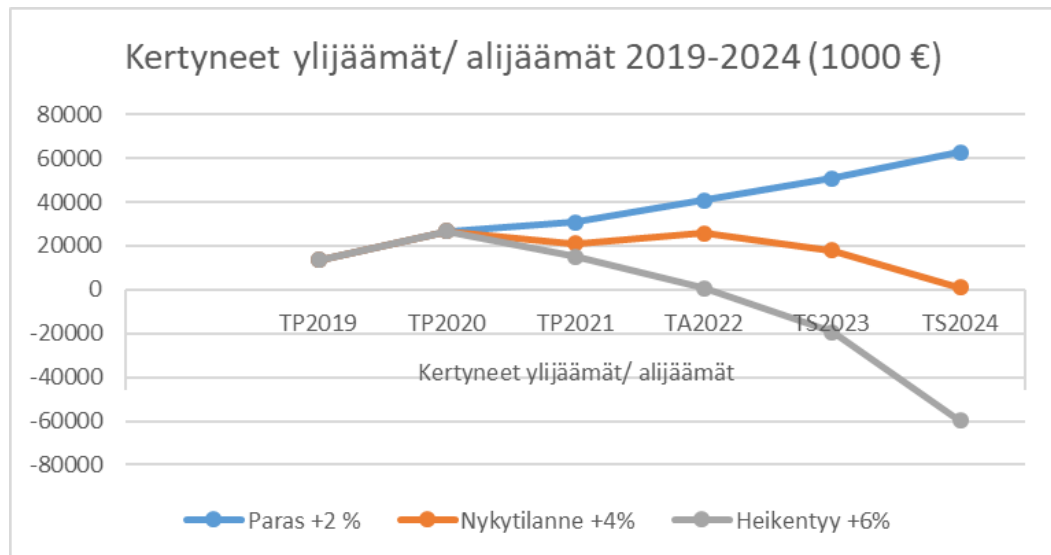
Tasapainotustyö jatkuu vuonna 2022 ja myös talousarvion suunnitelmavuosina 2023-2025, tavoitteena positiiviset tilikauden tulokset ja talouskehityksen kääntämisiksi pysyvämmiin kestävämmälle pohjalle. Samalla kun taloutta tasapainotetaan, kaupungin hyvästä pito- ja vetovoimasta halutaan pitää kiinni, ja päinvastoin vahvistaa sitä. Sen tähden tervehdyttämistoimien ohella kaupunkistrategian mukaisesti on tärkeää, että myös vaikuttavuuteen, kehittämiseen ja uudella tavalla tekemiseenkin panostetaan.

Vaikka vuoden 2021 tilinpäätös on alijäämäinen, Seinäjoki kasvaa, myös tulopohja on sen verran vahva, että sen varaan voidaan tulevaa rakentaa. Kaupungin talous



kestää myös kohtuullisen isonkin investoimisen tulevaan ja sen, että pidetään puitteet (mm. liikuntapaikat, koulut, päiväkodit, infra) laadukkaina. On Seinäjoen kaupungilla varaa tinkiäkin, kun laatutaso on korkea lähes kaikissa palveluissa. Myös taseen keventäminen on tarpeen ei-strategisesti tärkeitä yhtiöitä tai kiinteistöjä myymällä. Näin saadaan kertaluontoisten tulosvaikutusten lisäksi tilaa uusille investoinneille ja rahoitusasemaa vahvistettua hyvinvointialueuudistuksen toteutumisen jälkeiseen aikaan.

Kuvio. Kertyneet ylijäämät tilinpäätökset 2019-2022 sekä skenaario vuodet 2023-2024. Parhaassa skenaariossa toimintakate kasvaa enintään 2 % vuodessa.



Kaupungin taseessa on vuoden 2021 lopussa kertynyttä ylijäämää 21,1 milj. euroa ja kaupunkikonsernissa 112,6 milj. euroa. Taseen kertynyt ylijäämä on tärkeä talouden tunnuslukuista, ja mittaa pidemmän tähtäimen onnistumista, mutta parempaan pyritään.

Asukasluvun kasvu on vahvaa, noin 1 % vuodessa. Kaupunki on väestöennusteiden mukaan eniten kasvavien joukossa. Kaupungistuminen ja mm. Seinäjoen hyvä sijainti pääradan varrella tulee tätä kehitystä. Seinäjoen elinvoimaisuus näkyy.

Erinomainen kehitys elinkeinoelämässä on jatkunut, tämä näkyy mm. vilkkaana rakentamisena, yli 100 %:n työpaikkaomavaraisuutena, hienona menestyksenä yrittäjyyden tutkimuksissa (Seinäjoki yrittäjyyden ykkönen useana vuonna peräkkäin, myös vuonna 2021) ja hyvänä työllisyyskehityksenä lukuun ottamatta pitkäaikais-työttömyyden negatiivista kehitystä. Kaupunki on mukana työllisyyden kuntakokeilussa, jolla varaudutaan siihenkin, että työllisyyspalvelut tulevat kuntien vastuulle 2024.

Seinäjoen kaupungilla on hyvät edellytykset olla menestyjien joukossa myös tulevaisuudessa. Tähän kaupunki voi itse omilla toimillaan vaikuttaa.



2. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamisjärjestelmää sekä kunnan johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia.

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa. Riskienhallinnan tarkoituksena on tunnistaa organisaatioon vaikuttavia potentiaalisia tapahtumia ja pitää riskit riskinottohaskukkuuden rajoissa, jotta voidaan olla kohtuullisen varmoja organisaation tavoitteiden toteutumisesta.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Seinäjoen kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet on määriteltty valtuuston hyväksymässä 1.6.2017 voimaan tulleen hallintosäännön luvussa 10 sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Seinäjoen kaupungin hallintosäännössä todetaan, että kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Lautakunta ja johtokunta vastaavat toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä raportoivat kaupunginhallitukselle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Kaupunginjohtaja, liikelaitoksen johtaja, sekä toimialojen ja tulosalueiden johtavat viranhaltijat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta toimialallaan ja tulosalueellaan, ohjeistavat alaisiaan toimintayksiköitä sekä raportoivat kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Tulossyksiköiden esimiehet vastaavat yksikön riskien tunnistamisesta, arvioinnista, riskienhallinnan toimenpiteiden toteutuksesta ja toimivuudesta sekä raportoivat kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuuden valvonnasta.

Seinäjoen kaupunginhallitus on hyväksynyt 10.6.2019 Sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ohjeen, joka tuli voimaan 1.7.2019 alkaen. Ohjeen avulla varmistetaan ja tuetaan sitä, että riskienhallinta otetaan osaksi ohjaus- ja johtamisjärjestelmää, se kattaa koko toiminnan ja toimintamalli on yhtenäinen läpi koko organisaation. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee kattaa kaikki Seinäjoen kaupungin toiminnot – sekä oma toiminta, että toiminta, josta Seinäjoen kaupunki vastaa lainsäädännön, omistuksen, sopimusten, ohjaus- ja valvontavastuun tai muiden velvoitteiden nojalla. Riskienhallinnan ohjeissa on määriteltty riskienhallintaprosessi, joka sisältää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelman, riskien ja mahdollisuuksien arvioinnin, riskienhallintatoimenpiteiden määrittelyn, seurannan ja raportoinnin.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäisestä tarkastuksesta vastaa kaupunginhallituksen valitsema tarkastuspäällikkö, joka toimii kaupunginhallituksen alaisena erillään muusta organisaatiosta. Sisäinen



tarkastus arvioi objektiivisesti ja riippumattomasti sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämistä ja tuloksellisuutta, raportoi arvioinnin tuloksista sekä esittää toimenpide-ehdotuksia järjestelmän kehittämiseksi. Sisäinen tarkastus raportoi kaupunginhallitukselle ja kaupunginjohtajalle. Sisäisen tarkastuksen tulokset raportoidaan myös tarkastuskohteen johdolle, jotka käsittelevät tarkastusten havainnot ja suositukset sekä ryhtyvät tarvittaviin toimenpiteisiin. Vuoden 2021 aikana sisäisen tarkastuksen toimenpiteet ovat keskittyneet riskienhallintaprosessin kehittämiseen ja ilmoituskanavan käyttöönoton valmisteluun.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta 2021 - keskeiset johtopäätökset

Syyskaudella 2021 talousarvion 2022 laadinnan yhteydessä on laadittu toimiala- ja liikelaitoskohtainen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelma talousarviovuodelle 2022 ja taloussuunnitelmavuosille 2023-2025. Suunnitelman on käsitellyt asianomainen lauta- tai johtokunta. Konsernipalvelun suunnitelman on hyväksynyt ja merkinnyt tiedokseen kaupunginhallitus. Edellä mainitun suunnitelmakauden riskiarvioinnin riskit ja riskienhallintatoimenpiteet on dokumentoitu tulosalue- ja toimialatasolla digitaaliseen riskienhallintajärjestelmään Granite ERM. Merkittävimmät riskit ja hallintatoimenpiteet on raportoitu hallintosäännössä määritellyille lauta-/johtokunnalle sekä edelleen kaupunginhallitukselle.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vaikuttavuutta arvioidaan vuosittain. Tulosaluejohtajat ovat laatineet toimintakertomuksessa esitettävän sisäisen valvonnan selonteon tueksi itsearvioinnin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kyselylomakkeella, joka kattaa seuraavat osa-alueet: ohjausympäristö, riskien arviointi, valvontatoimenpiteet, tieto ja viestintä sekä seurantatoimenpiteet. Puutteita todettiin väärinkäytösriskien arvioimisessa sekä riskienhallintaprosessin roolissa osana toimintatapoja ja prosesseja. Esihenkilöiden rooli sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa korostuu itsearviointien vastauksissa. Tilikauden 2021 aikana tehtyjä kehitystoimenpiteitä on ollut mm. yksiköiden johtoryhmätyöskentelyn tiivistäminen ja osalle avainhenkilöistä on nimetty varahenkilö. Edelleen tulee parantaa varahenkilöjärjestelmää, yhtenäistää riskienhallintaprosessia sekä kehittää raportointia ja seurantaa.

Tilikauden 2022 aikana tullaan järjestämään sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyvää koulutusta niin esimiehille kuin riskienhallintaprosessin vastuuhenkilöille. Riskienhallintaprosessia tullaan kehittämään painopisteinä riskien arvioinnin yhtenäistäminen kaupunkitasolla sekä riskienhallintatoimenpiteiden tehostamisella. Keväällä 2022 tullaan järjestämään riskienhallintatyöpajoja vastuuhenkilöille. Myös sopimushallintaa ja sopimusaikaista valvontaa tullaan kehittämään laadun, vaikuttavuuden ja kustannustehokkuuden turvaamiseksi.

2.1 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Riskienhallinnan tarkoituksena on tunnistaa organisaatioon vaikuttavia potentiaalisia tapahtumia ja pitää riskit riskinottohalukkuuden rajoissa, jotta voidaan olla kohtuullisen varmoja organisaation tavoitteiden toteutumisesta. Seinäjoen kaupungissa riskienhallintaprosessi on olennainen osa johtamista ja päätöksentekoa. Riskienhallinta sisältyy Seinäjoen kaupungin toimintatapoihin ja prosesseihin. Seinäjoen kaupungissa riskit luokitellaan strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin. Strategiset riskit liittyvät pitkän aikavälin tavoitteiden saavuttamiseen, menes-



tystekijöihin sekä niihin liittyviin sisäisiin tai ulkoisiin epävarmuustekijöihin. Operatiiviset riskit liittyvät päivittäiseen toimintaan, prosesseihin ja järjestelmiin. Taloudelliset riskit liittyvät taloudelliseen suoriutumiseen (menojen hallintaan ja tulorahoituksen riittävyyteen) sekä investointeihin ja rahoitukseen, myös tulevaisuuden talouden ennakkointiin liittyviin riskeihin. Vahinkoriskit liittyvät lähinnä omaisuuteen kohdistuviin riskeihin. Merkittävimmät riskit ja hallintatoimenpiteet raportoidaan hallintosäännössä määritellyille lautakunnille ja johtokunnalle sekä edelleen kaupunginhallitukselle.

Strategiset riskit

Seinäjoen kaupungin strategisten valintojen toteuttamista uhkaa kaupungin taloustilanne. Seinäjoen kaupungin merkittävä riski on, että käyttötalous ei ole tasapainossa eli vuosikate ei kata vuosipoistoja, mikä johtaisi sopeuttamistoimiin, palveluiden tuottamisen heikentämiseen sekä investointien karsimiseen. Palveluiden tuottamisen osalta merkittäviin riskeihin on nostettu mm. varhaiskasvatus (varhaiskasvatusoikeus täysimääräisenä, esiopetuksen laajentaminen ja henkilöstön koulutustason muutokset), lukion opetuspaikkojen riittävyys (aloituspaikkoja on vähemmän kuin hakijoita ja tiedossa on, että ikäluokat tulevat vain kasvamaan) sekä toimintojen järjestäminen ja palveluiden tuottaminen pandemiatilanteessa. Strategisia riskejä hallitaan johtamisella, tavoiteasetannalla, rakenteellisilla uudistuksilla ja seurannalla, joiden tavoitteena on saavuttaa vahvempi toimintakate.

Strategian taloudellisiin mittareihin sisältyy lainamäärän kasvun pysäyttäminen. Merkittäviin riskeihin lukeutuu velkamäärän korkea taso, joka voi johtaa kriisikuntakriteerin täyttymiseen tai omavaraisuusasteen merkittävään alenemiseen. Riskiä hallitaan investointien suunnittelulla, jaksottamisella ja rahoituksella sekä toimenpiteillä käyttötalouden saattamiseksi kestäväälle tasolle. Tavoiteltavia toimia ovat uudistuminen toiminnassa toimintakatteen vahvistamiseksi ja mm. digitalisaation hyödyntäminen taloudellisen tehokkuuden ja prosessisujuvuuden lisäämiseksi.

Operatiiviset riskit

Merkittävimpiin operatiivisiin riskeihin on nostettu lyhytaikaisten pätevien sijaisten saatavuus. Hallintakeinona on mm. sijaisrekisterin hyödyntäminen niissä yksiköissä missä se on mahdollista. Liikuntapaikkojen kunnossapidossa käytössä olevat vanhentuneet koneet ja laitteet saattavat pahimmillaan aiheuttaa vaaraa alueella liikkuville henkilöille.

Vahinkoriskit

Kaupungin vahinkoriskeihin on varauduttu vakuutuksin sekä vahinkorahaston avulla. Seinäjoen kaupungin vahinkoriskejä ei ole määritelty merkittäviksi.

Taloudelliset riskit

Merkittäviin taloudellisiin riskeihin on määritelty tulosaluetasolla resurssien riittämättömyys, säästötoimenpiteet ja ulkopuolisen rahoituksen saaminen, jotta pystytään vastaamaan asetettuihin tavoitteisiin. Talouden hallintaan liittyviä keinoja ovat muun muassa uusien tulojen etsiminen, rakenteellisten muutosten suunnittelu ja toimeenpano, palvelujen karsiminen, kehittävä johtamisote ja valmius uudistua. Tavoitteena on palveluiden tuottaminen tehokkaasti, mutta myös vaikuttavasti.



2.2 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konsernijohtoon kuuluu olevaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia. Konsernivalvonnalla tarkoitetaan myös konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seuranta. Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupunkikonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Toimivalta ja vastuu konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus sekä kaupunginjohtaja, rahoitusjohtaja, hallintojohtaja ja henkilöstöjohtaja. Kaupungin johtoryhmä osallistuu konsernin ohjaamiseen siten kuin kaupunginjohtaja siitä erikseen määrää. Kaupunginvaltuusto määrittelee omistajapolitiikan linjaukset, hyväksyy kuntalain mukaan vuosittaisissa talousarvioissa tai muutoin strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä valvoo osaltaan niiden toteutumista.

Kaupunginhallitus vastaa omistajaohjauksen toteutumisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan. Lisäksi kaupunginhallitus seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumisen ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä valtuustolle.

Seinäjoen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 19.2.2018 Seinäjoen kaupungin yhtiöiden, yhteisöjen ja säätiöiden omistajapolitiikka, omistajapoliittiset linjaukset, Seinäjoen kaupungin konserniohjeen ja hyvä hallintotapa Seinäjoen kaupunkikonsernissa (Corporate Governance) ohjeen. Seinäjoen kaupunginhallitus on hyväksynyt 5.6.2018 Seinäjoen kaupungin tytäryhtiöiden, yhteisöjen ja säätiöiden sekä eräiden muiden yhtiöiden salkutuksen.

Kaupunginhallitus päättää hallitusjäsen ehdokkaiden nimeämisestä tytäryhteisöjen hallituksiin. Tytäryhteisön hallituksella tulee kollektiivina olla toimialan tuntemuksen lisäksi riittävä liiketoiminnan ja talouden osaaminen sekä kyky ohjata toimitusjohtajaa yhteisölle asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Kaupunginhallitus antaa yhtiö- ja vuosikokousedustajille tarvittavat ohjeet. Konserniohjeessa todettuja merkittäviä päätöksiä tehtäessä yhteisöjen tulee jo valmisteluvaiheessa hankkia omistajan ennakkokäsitys valmisteltavana olevasta asiasta.

Konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginvaltuusto päättää tytäryhteisöjen ja -säätiöiden vuotuisista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista kaupungin talousarviossa. Kaupungin tytäryhteisön ja kuntayhtymän on annettava kaupunginhallitukselle kaupunkikonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot. Keskeisten tytäryhteisöjen kanssa käydään tulosneuvottelut vuosittain. Neuvotteluissa käydään läpi mm. edellisen neuvottelun päätösten seuranta, yhtiön taloudellinen ja toiminnallinen tilanne sekä tulostavoitteet. Tulosneuvotteluissa käsitellyt asiat hyväksytään kaupunginhallituksessa. Into Seinäjoki Oy:n kanssa laadittiin vuodelle 2021 tavoite- ja palvelusopimus, joka hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa. Lisäksi kaupunginvaltuustossa käsiteltiin 20.12.2021 tavoitteiden toteutuminen ja



määriteltiin korvaus elinkeinojen ja yritystoiminnan kehittämispalveluista. Konsernijohtoon järjestämissä toimitusjohtajatapaamisissa on vuoden 2021 aikana käsitelty mm. Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen aloittamisen vaikutukset konserniin, aseman alueen toteutuminen, koronatilanne, talousarvio 2022, hankinnoilla työllistäminen sekä rahoituskatsaus.

Tytäryhteisöllä tulee olla riittävät talouden ja toiminnan seuranta- ja mittausjärjestelmät sekä yhteisön hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeet. Todennäköisesti realisoituvasta riskistä on raportoitava viipymättä konsernijohtolle. Kaupunkikonsernin yhteisöillä on mahdollisuus hyödyntää konsernin palveluja sovitussa laajuudessa.

Omistajaohjauksen toteutuminen

Tytäryhteisöjen tavoitteiden asettaminen on ollut tarkoituksenmukaista. Toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi ovat olleet toimivia. Konserniohjeita on noudatettu asianmukaisesti ja tiedonkulku on järjestetty asianmukaisella tavalla. Kaupunkikonsernin merkittävässä investoinneissa kaupunki on mukana rahoitus- ja vakuusjärjestelyissä.

Kaupungin ohjeistuksen mukaisesti kuntayhtymät ja strategiset tytäryhtiöt ovat raportoineet kvartaaleittain kaupungin johtoryhmälle sekä kaupunginhallitukselle. Raportti sisältää olennaiset tunnusluvut sekä sanallisen selvityksen merkittävimmistä tapahtumista raportointikaudella, arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä sekä arvion kuluvalle vuodelle asetettujen tavoitteiden toteutumisesta. Valtuustolle raportit on toimitettu puolivuositain hallintosäännön 21 §:n mukaisesti.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Vuoden 2022 alussa toteutettiin tytäryhteisöiden johdolle itsearviointikysely sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilasta ja kehityksestä. Tytäryhteisöt eivät ole havainneet merkittäviä puutteita sisäisessä valvonnassa tilikauden 2021 aikana. Havaintona nousi esiin, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeiden dokumentointia on syytä tarkentaa. Riskienhallintaprosessia tulee suorittaa säännöllisesti ja dokumentoidusti sekä kehittää raportointia. Itsearvioinneissa nimettiin vuoden 2022 aikana suoritettaviksi kehitystoimenpiteiksi sisäisen valvonnan dokumentoinnin ja riskienhallintaprosessin kehitystoimenpiteitä.

Usealla tytäryhteisöllä koronapandemian vaikutukset näkyvät liiketoiminnassa, mm. Into Seinäjoki -konsernissa ja Seinäjoki Areena Oy:ssä vaikutukset vuokrausasteeseen, Seinäjoen Orkesteriyhdistys ry:ssä ja Seinäjoen Kaupunginteatteri Oy:ssä vaikutukset pääsylipputuottoihin sekä Seipark Oy:ssä vaikutukset lyhytaikaispysäköinnin määrässä. Seinäjoen Energia Oy -konsernin merkittävimmät riskit ovat energiantuotannon hinnat, päästöoikeuksien hinnat, verot sekä mahdolliset keskeytysriskit tuotannossa ja jakelussa. Seinäjoen Ammattikorkeakoulu Oy -konsernin merkittävimmät riskit ovat OKM:n rahoituksen väheneminen korkeakoulusektorille, opiskelijavetovoiman kehittyminen negatiiviseen suuntaan, kasvavat oppimisvaikeudet ja mielenterveyden ongelmat. Into Seinäjoki Oy -konsernin elinkeinopalveluissa merkittävimmät riskit liittyvät rahoituksen riittävyyteen.



3. Tilikauden tulos ja toiminnan rahoitus

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostuminen kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Alla oleva vuotta 2021 koskeva tuloslaskelma on laadittu niin, että se sisältää vain ulkoiset tuotot ja kulut. Liikelaitoksena toimivan Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitoksen tuotot ja kulut sisältyvät tuloslaskelmaan.

Tuloslaskelmassa selvitetään tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyyttä tilikaudelle jaksotettuihin menoihin. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toimintakateen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla.

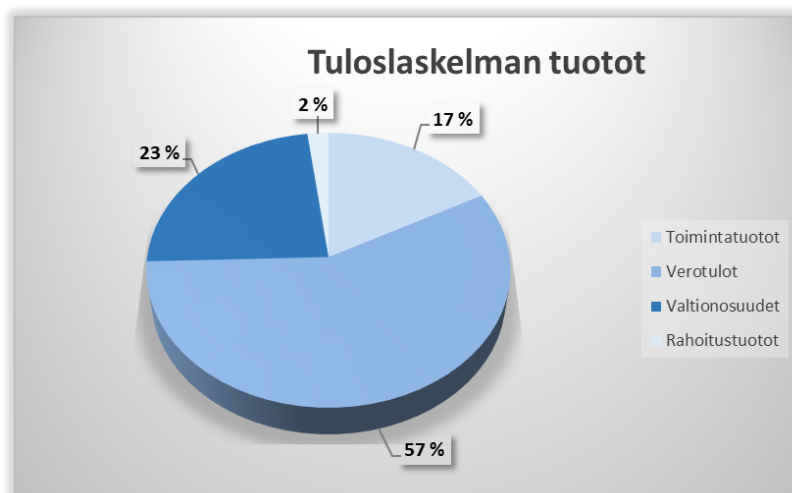
Taulukko. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut 2021 verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen, Seinäjoen kaupunki (sis. liikelaitoksen), eliminoitu.

TULOSLASKELMA			
Sisältää liikelaitoksen			
Ulkoinen			
	2021	2020	Muutos-%
	1 000 €	1 000 €	
Toimintatuotot	84 834	68 691	23,5
Toimintakulut	-474 603	-433 070	9,6
Toimintakate	-389 769	-364 379	7,0
Verotulot	282 732	266 583	6,1
Valtionosuudet	115 616	127 063	-9,0
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	5 167	5 349	-3,4
Muut rahoitustuotot	4 948	5 395	-8,3
Korkokulut	-885	-1 568	-43,6
Muut rahoituskulut	-298	-339	-12,1
Vuosikate	17 512	38 104	-54,0
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 101	-24 934	7,4
Arvonalentumiset			
Satunnaiset erät			
Tilikauden tulos	-5 589	13 170	-142,4
Poistoeron muutos	35	35	0,0
Varausten muutos			
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1	3	-133,3
Tilikauden ylijäämä (+) tai alijäämä (-)	-5 556	13 208	-142,1
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	17,9	15,9	
Vuosikate/Poistot, %	76	153	
Vuosikate, €/asukas	270	594	
Asukasmäärä, 31.12.	64 743	64 154	



Tuloslaskelman tuotot jakaantuivat vuonna 2021 seuraavasti:

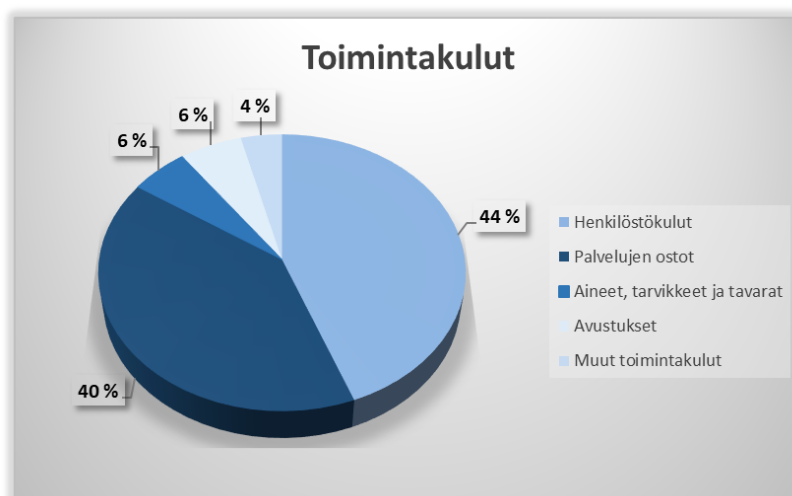
Tuloslaskelman tuottojen jakaantuminen	1 000 €	%
Toimintatuotot	84 834	17 %
Verotulot	282 732	57 %
Valtionosuudet	115 616	23 %
Rahoitustuotot	10 115	2 %
Yhteensä	493 297	100 %



Toimintakulujen määrä tilinpäätöksessä 2021 on 474,6 milj. €.

Toimintakulut jakaantuvat seuraavasti:

Toimintakulujen jakaantuminen	1 000 €	%
Henkilöstökulut	209 533	44 %
Palvelujen ostot	190 986	40 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	26 549	6 %
Avustukset	28 706	6 %
Muut toimintakulut	18 829	4 %
Yhteensä	474 603	100 %



Toimintakate ilmoittaa kuinka paljon toimintamenoista jää katettavaksi verorahoituksella ja valtionosuuksilla.

Kestäväksi talouden tasoksi Seinäjoen kaupungin talousarviossa asetettu enintään 2 %:n toimintakatekasvu-tavoite jäi saavuttamatta vuonna 2021.

Toimintakate on tilinpäätöksessä alijäämäinen -389,8 milj. euroa. Toimintakate on kasvanut negatiivisesti 25,4 milj. euroa ja 7,0 %. Toimintatuotot ovat kasvaneet 16,1 milj. euroa ja 23,5 % (sis. valtionavustukset koronapandemian kustannuksiin) ja toimintakulut kasvaneet 41,5 milj. euroa ja 9,6 %. Vuodet 2021 ja 2020 ovat poikkeuksellisia vuosia johtuen koronapandemiasta eivätkä siten kovin hyvin vertailukelpoisia.

Käyttötalous heikkeni edellisvuodesta, mutta verrattuna viimeiseen tavanomaisempaan vuoteen 2019 ollaan taloudessa menty parempaan suuntaan. Toimintakatekasvu on vuonna 2021 yhä liian korkealla, keskimäärin 3,6 % vuodessa ajalla 2019-2021, kun se vuonna 2019 oli vielä niinkin korkea kuin 8,2 %.

Jaksottamalla tasapainotustyö useammalle vuodelle voidaan tehdä se kestäväällä tavalla. Jokainen prosenttiyksikkö (1 %) menoissa on hieman yli 5 milj. euroa.

Verotulojen ja valtionosuuksien kehityksestä on laadittu oheinen selvitys:

Verotulojen erittely	Kaupunki			
	2021	2020	€	%
Kunnan tulovero	231 653 629,39	226 354 206,59	-5 299 422,80	2,3
Osuus yhteisöveron tuotosta	24 215 298,08	16 433 552,85	-7 781 745,23	47,4
Kiinteistövero	26 863 544,24	23 795 426,32	-3 068 117,92	12,9
Yhteensä	282 732 471,71	266 583 185,76	-16 149 285,95	6,1
Valtionosuuksien erittely	Kaupunki			
	2021	2020	€	%
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	91 355 586,00	99 931 083,00	-8 575 497,00	-8,6
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	18 890 004,00	17 918 916,00	971 088,00	5,4
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 884 859,00	-2 953 764,00	68 905,00	-2,3
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	2 800 000,00	-2 800 000,00	-
Verotulomenetysten kompensatio	27 145 056,00	27 286 168,00	-141 112,00	-0,5
Yhteensä	115 615 783,00	127 063 487,00	-11 447 704,00	-9,0
YHTEENSÄ	398 348 254,71	393 646 672,76	4 701 581,95	1,2

Edellä olevasta taulukosta nähdään, että verotulojen kokonaismäärä on kasvanut +6,1 % ja valtionosuudet vähentyneet -9,0 %. Verotulojen ja valtionosuuksien yhteismäärä on viime vuonna 398,4 milj. euroa, jossa kasvua edelliseen vuoteen verrattuna on +1,2 %. Kaupunki haki harkinnanvaraista valtionosuuskorotusta 1,5 milj. euroa tasapainotustyönsä tueksi, muttei saanut sitä vuonna 2021.

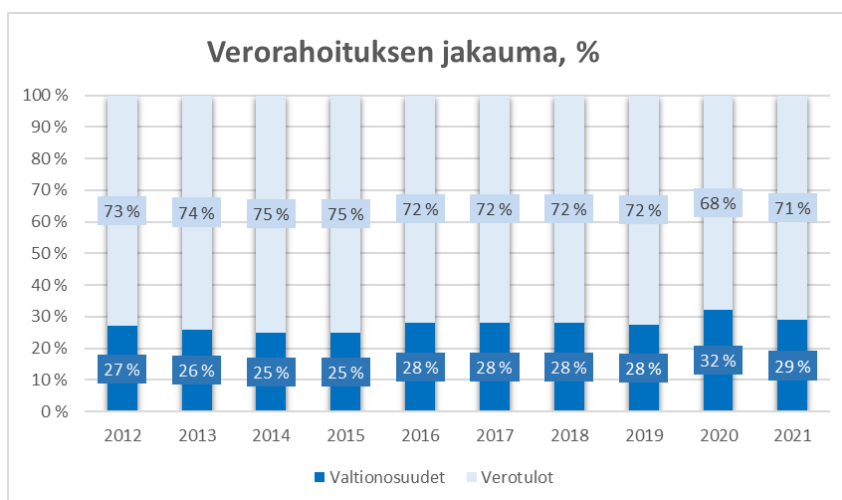
Verotulojen tasauksen määrä on vuonna 2021 yhteensä 18,9 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen on 1,0 milj. euroa. Verotulojen tasauksen määrä kaupungin valtionosuuksissa on korostunut viimeisen viiden vuoden aikana. Valtionosuusjärjestelmää uudistettiin vuonna 2015.



Taulukko. Verotulojen tasauksen kehitys vuosina 2017-2021:

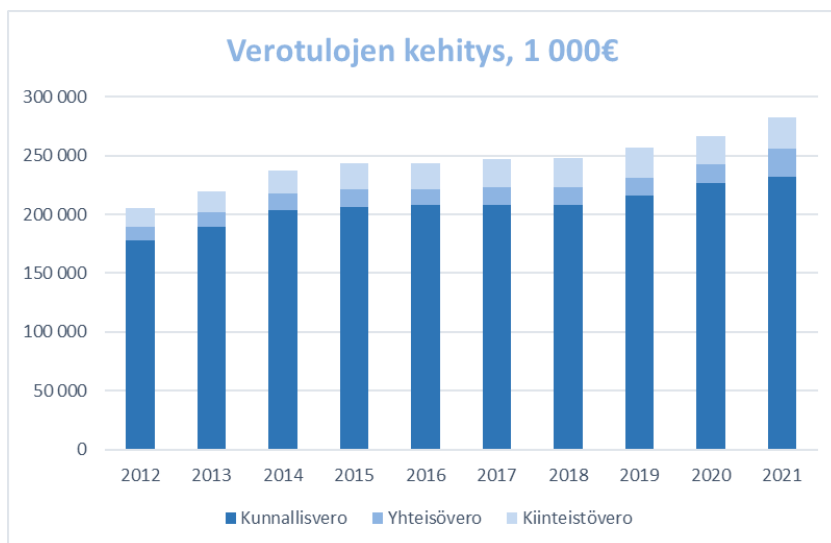
Verotulojen taseaus valtionosuuksissa 2017-2021		
Seinäjoen kaupunki		
	1 000 000 €	
	Vuosi	€
	2017	12,7
	2018	15,4
	2019	16,3
	2020	17,9
	2021	18,9

Kuvio. Verorahoitus jakaantuu verotulojen ja valtionosuuksien kesken vuosina 2012-2021:

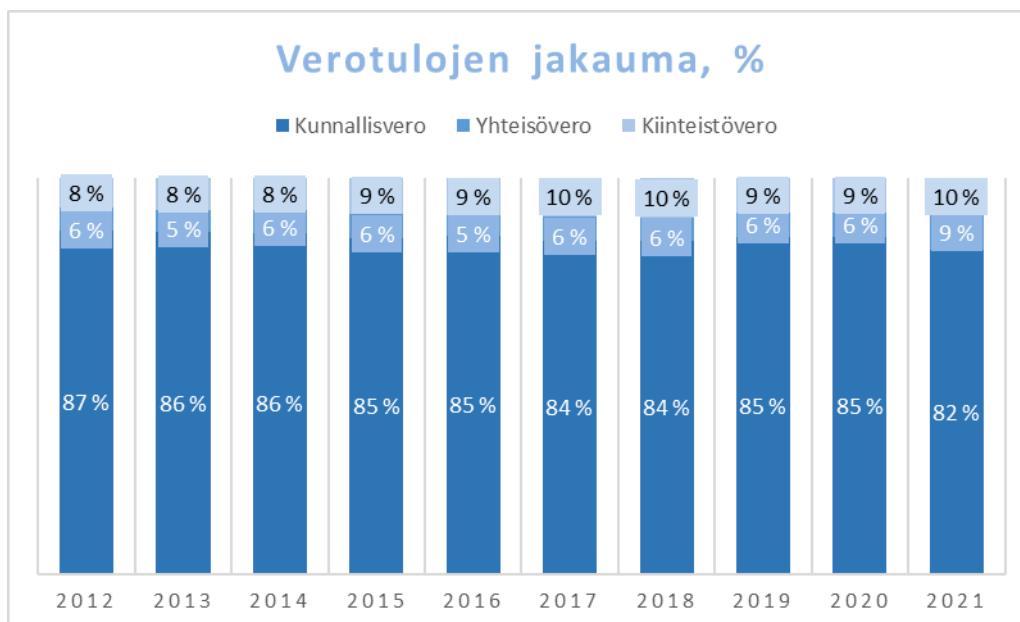


Vuonna 2021 verotulojen osuus on 71 % ja valtionosuuksien 29 % verorahoituksesta. Verotulojen suhteellinen osuus kasvoi 3 %-yksikköä johtuen kertaluonteisten koronatukien vähentymästä valtionosuuksissa ja hyvästä verotulokertymästä.

Kuvio. Verotulojen kehitys vuosina 2012-2021, Seinäjoen kaupunki:



Kuvio. Verotulojen jakauma kunnallisvero, yhteisöveron ja kiinteisveron kesken vuosina 2012-2021, Seinäjoen kaupunki:



Verotuloissa kunnallisveron osuus kaikista verotuloista vuonna 2021 oli 82 %, yhteisöveron 9 % ja kiinteistöveron 10 %. Yhteisöverojen suhteellinen osuus kasvoi merkittävästi edelliseen vuoteen nähden. Tähän vaikutti +10 %-yksikön lisäys yhteisöverotulojen kuntaosuudessa määräaikaisesti ajalla 1.6.2020-31.12.2021 koronapandemian vuoksi.

Seinäjoen kunnallisveroprosentti oli 21,00 % vuonna 2021, kun koko maassa painotettu veroprosentti oli 20,02 % (ed. vuonna 19,97 %).

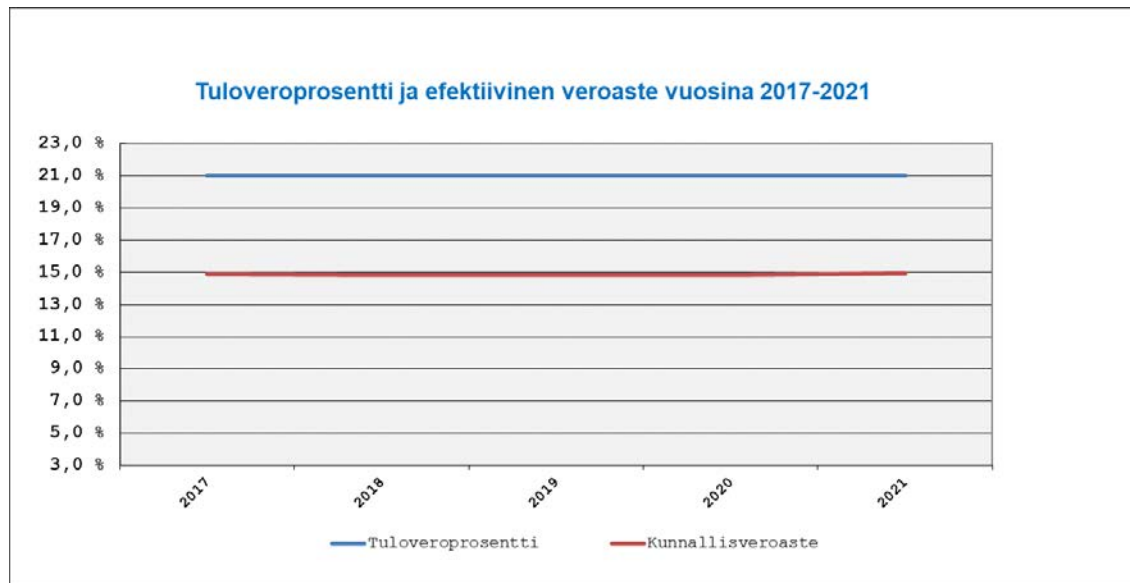
Seinäjoen efektiivinen kunnallisveroaste vuonna 2021 on 14,96 % eli ero vahvistettuun veroprosenttiin on 6,04 %-yksikköä.

Taulukko. Tuloveroprosentti verrattuna efektiiviseen veroasteeseen vuosina 2017-2021:

Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste Seinäjoki					
Verovuosi	2017	2018	2019	2020	2021
Tuloveroprosentti	21,00 %	21,00 %	21,00 %	21,00 %	21,00 %
Kunnallisveroaste	14,89 %	14,84 %	14,85 %	14,85 %	14,96 %
Erotus	6,11 %	6,16 %	6,15 %	6,15 %	6,04 %



Kuvio. Tuloveroprosentti ja efektiivinen veroaste vuosina 2017-2021, Seinäjoki:



Vuosikate osoittaa tulorahoituksen määrän, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Seinäjoen kaupungin taloudessa on pitkään ollut rakenteellisenä perusongelmana se, että vuosikate ei ole riittänyt investointien rahoittamiseen. Tämä on luonnollisesti tyypillistäkin kasvavalle kaupungille, joka joutuu investoimaan merkittävästi uusiin palveluihin. Tähän on lähdetty hakemaan systemaattisesti talouden vahvistamista taloutta tasapainottamalla kaupungin jokaisella palvelualueella ja muissa toiminnoissa ml. rahoituksessa.

Tilinpäätöksen mukainen vuosikate on 17,5 milj. euroa ja 270 euroa/ asukas, kun se vuotta aikaisemmin oli 38,1 euroa/asukas. Poistojen ja arvonalentumisten määrä on 23,1 milj. euroa. Vuosikate kattaa poistoista 76 %, kun tavoite on vähintään 100 %:n kattavuus. Nettoinvestoinneista vuosikate kattaa 49 %. Investointien tulorahoitus ei ollut vuonna 2021 kestävällä tasolla.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kaupungin omaa pääomaa. Tilikauden tulos on alijäämäinen -5,59 milj. euroa.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat tuloksen käsittelyeriä. Tilinpäätökseen on kirjattu poistoeron muutos ja rahastojen vähennys. Tuloksen käsittelyerien jälkeen **tilikauden alijäämäksi** muodostuu -5,56 milj. euroa.



3.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana voidaan tarkastella rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen toiminnan ja investointien rahavirta ja rahoituksen rahavirta eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden rahavirran yhteismäärä osoittaa rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Taulukko. Rahoituslaskelma 2021, kaupunki (sis. liikelaitoksen).

RAHOITUSLASKELMA		
Sisältää liikelaitoksen		
Ulkoinen		
	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	17 512	38 104
Tulorahoituksen korjauserät	-7 529	-6 144
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-35 202	-35 802
Rahoitusosuudet investointimenoihin	995	1 084
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	7 850	8 123
Toiminnan ja investointien rahavirta	-16 374	5 365
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset	3 338	3 638
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	58 514	79 067
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 381	-72 161
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-9 000	-6 000
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-517	-2 948
Rahoituksen rahavirta	21 954	1 596
Rahavarojen muutos	5 580	6 961
Rahavarat 31.12. 1 000 €	18 561	12 981
Rahavarat 1.1. 1 000 €	12 981	6 020
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran		
kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-95 729	-85 000
Investointien tulorahoitus, %	51,2	109,8
Laskennallinen lainanhoitokate	0,40	0,95
Kassan riittävyys, pv	13	9
Asukasmäärä	64 743	64 154



Toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen -16,4 milj. euroa. Rahoituksen rahavirta on positiivinen 22,0 milj. euroa ja rahavarojen lisäys oli viime vuonna 5,6 milj. euroa.

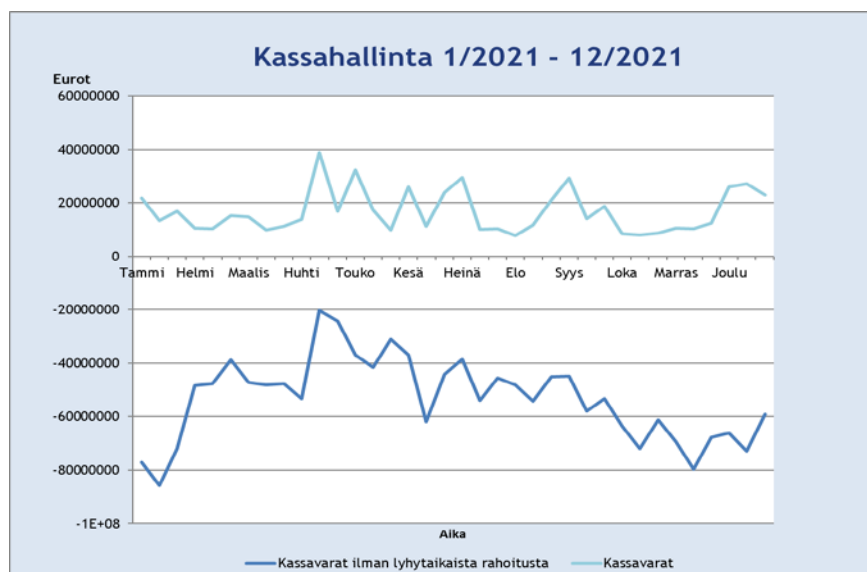
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viime vuodelta ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Kaupungin kohdalla tunnusluku on merkittävän negatiivinen -96 milj. euroa.

Investointien tulorahoitus -tunnusluku osoittaa, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Investointien tulorahoitusprosentti on vuonna 2021 on 51 %, kun se vuotta aikaisemmin oli hyvällä tasolla 110 %. Tulorahoituksen suhteellinen osuus investoinneissa merkitsee myös velkaantumiskehityksen jatkumista tilinpäätösvuonna.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1:n, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Kaupungin laskennallinen lainanhoitokate vuonna 2021 on 0,4 (31.12.2020: 0,95).

Kaupungin rahoitusasema ja kassan riittävyys on pysynyt kireänä johtuen matalasta vuosikatteesta, korkeahkosta investointiasteesta ja antolainojen suuresta määrästä, tilinpäätöshetkellä kassavarat olivat 13,0 milj. euroa, kun se edellisenä vuonna oli 6,0 milj. euroa. Kassan riittävyys oli 13 päivää (31.12.2020: 9 pv.). Riittävä rahoitus turvataan kuntatodistuksin. Kuntatodistuksia sai vuonna 2021 negatiivisella korolla, minkä vuoksi kassavarojen koko ei ole niin merkitsevä.

Kuvio. Kassavarannon kehitys vuodelta 2021, Seinäjoen kaupunki:



4. Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase 31.12.2021

Kaupungin taloudellista asemaa ja rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Taseessa on mukana kaupungin liikelaitos.

VASTAAVAA		31.12.2021	31.12.2020
		1 000 €	1 000 €
A	PYSYVÄT VASTAAVAT		
I	Aineettomat hyödykkeet		
1.	Aineettomat oikeudet	777	824
2.	Muut pitkävaikutteiset menot	777	824
II	Aineelliset hyödykkeet		
1.	Maa- ja vesialueet	125 591	123 197
2.	Rakennukset	162 800	157 615
3.	Kiinteät rakenteet ja laitteet	98 508	96 179
4.	Koneet ja kalusto	12 358	13 114
5.	Muut aineelliset hyödykkeet	667	667
6.	Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	9702	12158
		409 626	402 930
III	Sijoitukset		
1.	Osakkeet ja osuudet	97 392	93 897
2.	Muut lainasaamiset	101 919	105 257
3.	Muut saamiset	45	45
		199 356	199 199
B	TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1.	Valtion toimeksiannot	820	1032
2.	Lahjoitusrahast. erityiskatteet	1261	806
		2081	1 838
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I	Vaihto-omaisuus		
1.	Aineet ja tarvikkeet	541	821
2.	Ennakkomaksut	37	49
		578	870
II	Saamiset		
	Pitkäaikaiset saamiset		
1.	Myyntisaamiset	50	75
2.	Lainasaamiset		
3.	Muut saamiset	93	93
		143	168
	Lyhytaikaiset saamiset		
1.	Myyntisaamiset	7 572	8 621
2.	Lainasaamiset	392	130
3.	Muut saamiset	6 956	2 883
4.	Siirtosaamiset	9 247	4 198
		24 167	15 832
III	Rahoitusarvopaperit		
1.	Sijoitukset rahamarkkinainstr.	957	36
IV	Rahat ja pankkisaamiset	17 604	12945
VASTAAVAA YHTEENSÄ		655 289	634 642



VASTATTAVAA		31.12.2021	31.12.2020
		1 000 €	1 000 €
A OMA PÄÄOMA			
I Peruspääoma	215 637	215 637	
II Muut omat rahastot	348	347	
III Edellisten tilikausien ylijäämä	26 749	13 541	
IV Tilikauden ylijäämä	-5 556	13 208	242 733
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET			
1. Poistoero	674	708	
C PAKOLLISET VARAUKSET			
1. Muut pakolliset varaukset	134	774	
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
1. Valtion toimeksiannot	820	1032	
2. Lahjoitusrahastojen pääoma	1261	806	1 838
E VIERAS PÄÄOMA			
I Pitkäaikainen			
1. Lainat rahoitus- ja vakuutusl.	197 739	211 264	
2. Lainat julkisyhteisöiltä			
3. Lainat muilta luotonantajilta			
4. Saadut ennakot	172	184	
5. Muut velat	5	24	211 472
II Lyhytaikainen			
1. Joukkovelkakirjalainat	82 000	91 000	
2. Lainat rahoitus- ja vakuutusl.	72 038	30 381	
3. Lainat julkisyhteisöiltä			
4. Lainat muilta luotonantajilta			
5. Saadut ennakot	89	101	
6. Ostovelat	26 915	21 623	
7. Muut velat	3 719	3 369	
8. Siirtovelat	32 545	30 643	177 117
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	655 289	634 642	
TASEEN TUNNUSLUVUT			
Omavaraisuusaste, %	36,3	38,4	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	85,9	84	
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	21 194	26 749	
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	327	417	
Lainakanta 31.12., 1 000 €	351 777	332 644	
Lainakanta 31.12., €/asukas	5 433	5 185	
Lainat ja vastuut 31.12. 1000€	360 900	339 734	
Lainat ja vastuut, €/asukas	5 574	5296	
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	101 919	105 257	
Asukasmäärä	64 743	64 154	

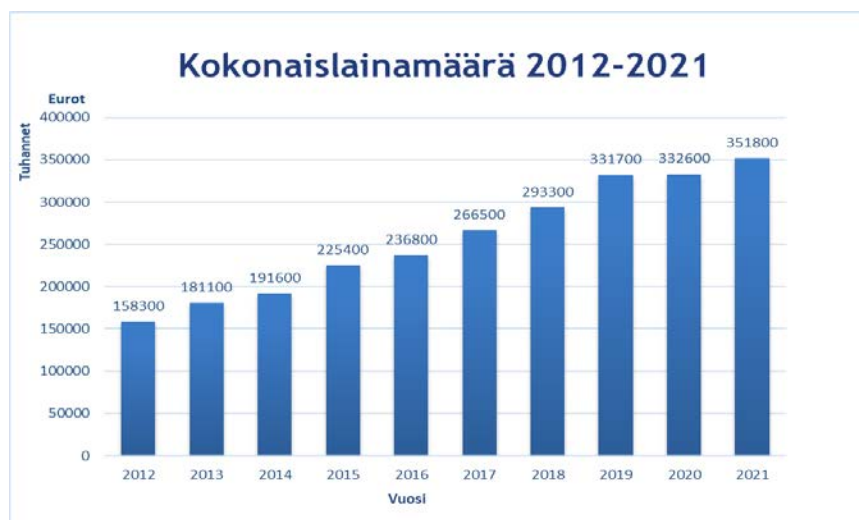


Kaupungin taseen loppusumma on 655 288 682,69 euroa. Lisäystä edelliseen tilinpäätökseen verrattuna on +3,3 %.

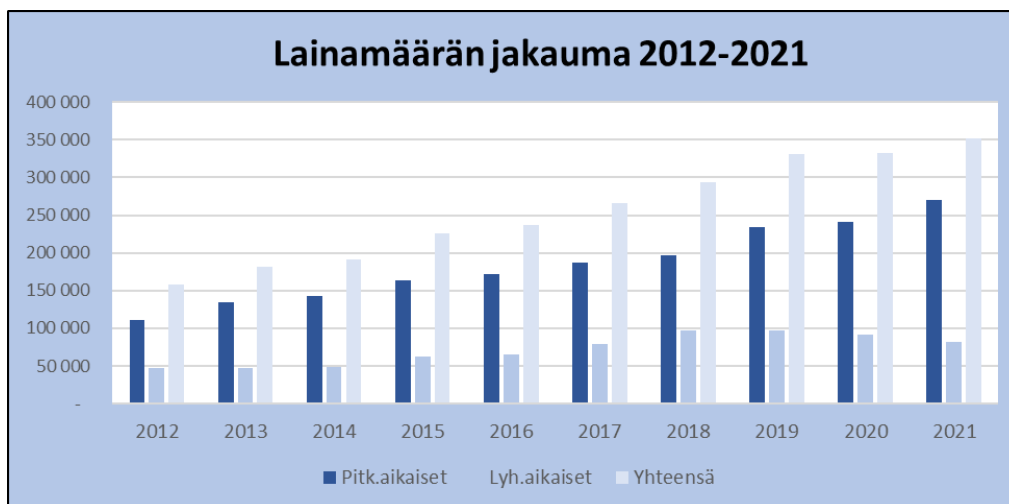
Taseesta laskettujen tunnuslukujen osalta voidaan todeta seuraavaa:

- **Omavaraisuusaste** mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta, 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Kaupungin omavaraisuusaste on tässä tilinpäätöksessä 36,3 %, kun se vuotta aikaisemmin oli 38,4 %. Omavaraisuusaste on laskenut edellisestä vuodesta.
- **Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti** kertoo, kuinka paljon käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kaupungilla on selviytyä velan takaisinmaksusta omalla tulorahoituksella. Kaupungin kohdalla suhteellinen velkaantuneisuus on 85,9 %, kun se vuotta aikaisemmin oli 84,0 %. Suhteellinen velkaantuneisuus on kasvanut edellisestä vuodesta ja on yhä korkealla tasolla.
- **Kertynyt (kumulatiivinen) ylijäämä** on tilinpäätöksessä 21,2 milj. € ja 327 euroa asukasta kohden (vuoden 2020 lopussa kertynyt ylijäämä taseessa oli 26,7 milj. euroa ja 417 euroa asukasta kohden).
- **Kaupungin lainakanta** on vuoden 2021 tilinpäätöksessä 351,8 milj. euroa, kun se vuotta aikaisemmin oli 332,6 milj. euroa. Pitkäaikaiset lainat ovat 269,8 milj. euroa (31.12.2020: 241,6 milj. euroa) ja lyhytaikaiset lainat 82,0 milj. euroa (91,0 milj. euroa). Lainakanta on lisääntynyt 19,2 milj. euroa.
- Kokonaislainamäärässä **asukasta kohti laskettu lainakanta** on 5 433 euroa/asukas, kun se edellisvuonna oli 5 185 euroa. Koko maan velkaantumistaso vuonna 2021 on käytettävissä olevien Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 3 568 milj. euroa/asukas.
- **Lainasaamisten määrä** on 101,9 milj. euroa.

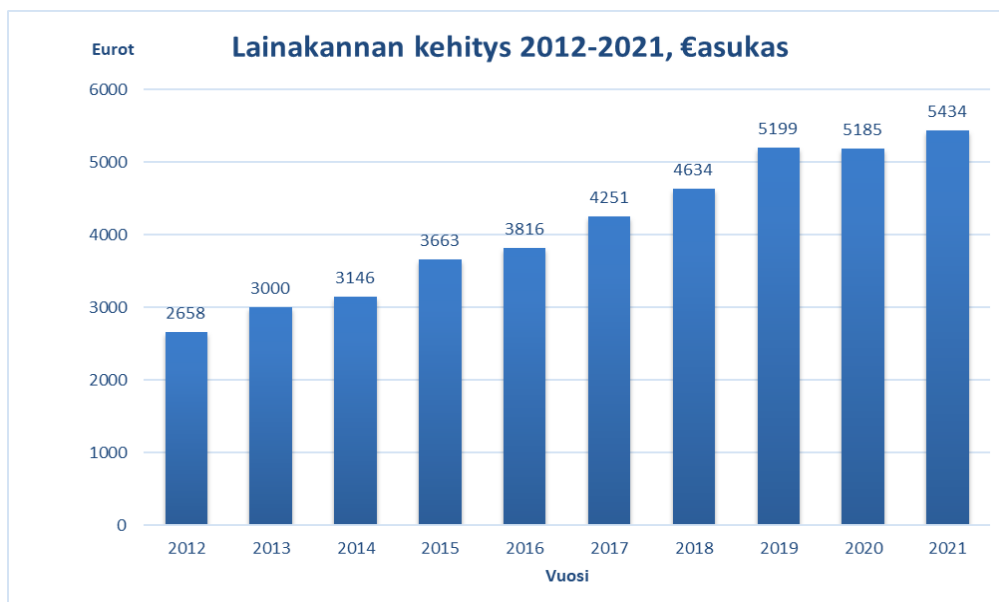
Kuvio. Kaupungin lainamäärän kehitys vuosina 2012-2021, Seinäjoen kaupunki:



Kuvio. Lainamäärän jakautuminen pitkäaikaiseen ja lyhytaikaiseen lainoitukseen, Seinäjoen kaupunki:



Kuvio. Asukasta kohti laskettu Seinäjoen kaupungin lainamäärän kehitys:



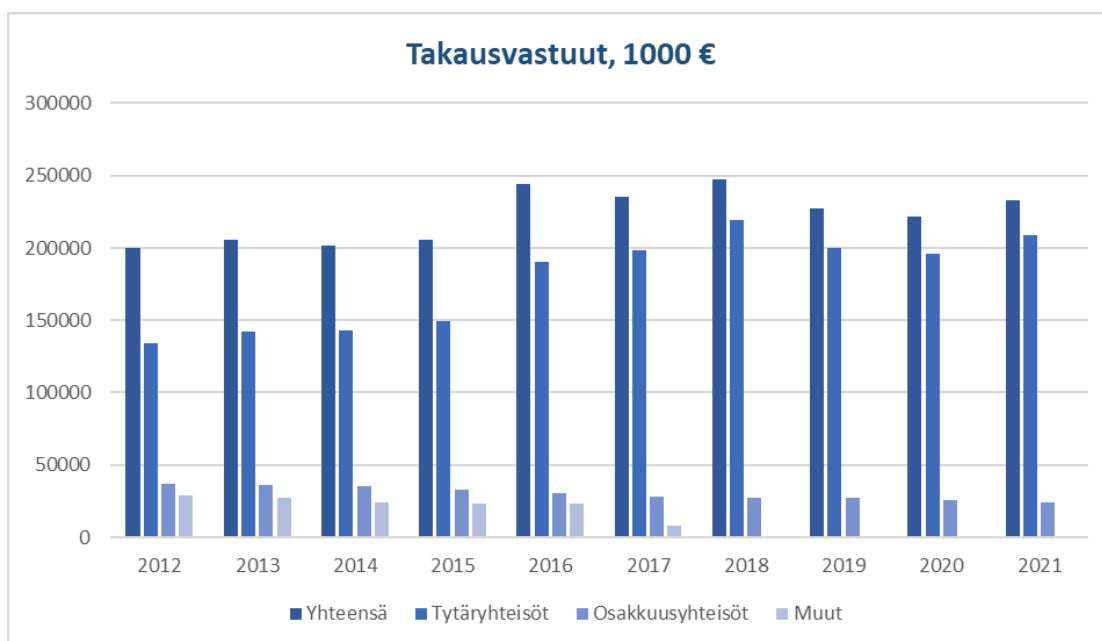
Kaupungin velkaantumiskehitys on jatkunut vuonna 2021 negatiivisena hyvän vuoden 2020 jälkeen. Kaupungin investointitaso on yhä korkeahko. Kaupungin myöntämien takausten määrä vuonna 2021 on lisääntynyt 11,3 milj. euroa edellisestä vuodesta.

Kaupungin takausvastuut ovat tilinpäätöksessä yhteensä 232,8 milj. euroa jakaantuen seuraavasti (1 000 €):

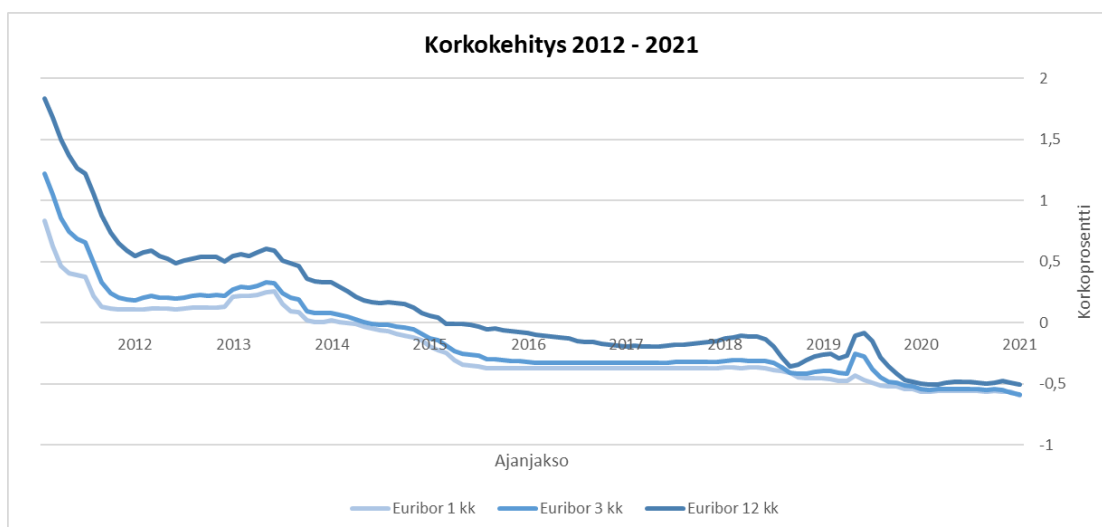
Tytäryhteisöt	208 565
Osakkuusyhteisöt	24 042
Muut	230
YHTEENSÄ	232 838



Kuvio. Takausvastuut vuosina 2012–2021, Seinäjoen kaupunki:



Kuvio. Euribor-korkojen kehitys Suomessa. Lähde: Suomen Pankki.
(https://www.suomenpankki.fi/fi/Tilastot/korot/kuviot/korot_kuviot/euriborkorot_kk_chrt_fi/)



Korkokehitys oli vuonna 2021 erittäin maltillista ja korot ovat olleet ennätysellisen alhaalla myös vuonna 2021. Myös pitkäaikaisten lainojen viitekorot ovat alhaisella tasolla. Matalan korkotason ennustetaan jatkuvan myös lähivuosina, vaikkakin inflaation kiihtymisriski on kasvanut ja lisännyt riskiä voimakkaammastakin korkomuu- toksesta.



Taulukko. Kaupungin lainasalkun rakenne 31.12.2021:

Kaupungin lainasalkun rakenne 31.12.2021				Painotettu keskikorko	
Kiinteä korko	118,7 milj. euroa	44,00 %		0,353	Tämän lisäksi johdannaissopimuksilla suojataan lainasalkusta useampaan lainaan kohdennettuna suojana kiinteäkorkoisina 20 833 333,30 euroa
Vaihtuva korko	151,1 milj. euroa	56,00 %		0,12	
Pitkäaikaiset lainat yhteensä	269,8 milj. euroa	100 %		0,223	Pitkäaikaisista lainoista on suojattu 52,00 %.
Kuntatodistukset	82,0 milj. euroa			-0,39	
Koko lainasalkku yhteensä	351,8 milj. euroa			0,08	Koko lainasalkusta on suojattu 40 % kuntatodistukset huomioiden.

Rahoituksessa kaupungin lainojen korkokustannusten myönteinen alenemiskehitys jatkui vuonna 2021. Korkokustannukset laskivat 0,7 milj. euroa edellisvuodesta ja olivat kaiken kaikkiaan 0,9 milj. euroa. Historiallisen matalalla oleva korkotaso on edelleen auttanut pitämään korkorasituksen kurissa. Lainasalkun keskikorko oli vuoden 2021 viimeisenä päivänä 0,08 %, joka on hieman edullisempi kuin edellisenä vuonna. Pitkäaikaisista lainoista on suojattu 52,0 %, mikä on hyvällä tasolla.



5. Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitos on yhdistetty rivi riviltä. Kokonaistulo- ja menokäsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Kaupungin taloutta kuvaavat kokonaistulot ja -menot vuodelta 2021 ovat oheisen taulukon mukaiset:

KOKONAISTULOT JA -MENOT VUODELTA 2021		
Sisältää liikelaitoksen, ulkoinen		
	1 000 €	%
TULOT		
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	84 834	15,5
Verotulot	282 732	51,6
Valtionosuudet	115 616	21,1
Korkotuotot	5 167	0,9
Muut rahoitustuotot	4 948	0,9
Tulorahoituksen korjauserät	-7 528	-1,4
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	995	0,2
Pysyvien vastavien hyödykkeiden luovutustulot	7 850	1,4
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	3 338	0,6
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	58 514	10,7
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	-9 000	-1,6
Kokonaistulot yhteensä	547 466	100,0
MENOT		
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	474 603	87,7
Korkokulut	885	0,2
Muut rahoituskulut	298	0,1
Satunnaiset kulut	0	0,0
Investoinnit		
Investointimenot	35 202	6,5
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	30 381	5,6
Kokonaismenot yhteensä	541 369	100,0
Kokonaistulot	547 466	
Kokonaismenot	541 369	
Erotus	6 097	
Täsmäytys		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-517	
Kassavarojen muutos	5 580	
Yhteensä	6 097	



6. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Kaupungin konsernitaseeseen on yhdistelty alla todetut tytäryhteisöt, osakkuusyhteisöt ja kuntayhtymät. Tytäryhteisöjä on yhteensä 26 kpl, osakkuusyhteisöjä 14 kpl ja kuntayhtymiä 4 kpl.

Tytäryhteisöt						
Nimi	Kotipaikka	Kaupungin omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kaupunkikonsernin osuus 1 000 €		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Eelan Laajennus Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	670	172	7
Etelä-Pohjanmaan korkeakoulusäätiö	Seinäjoki		100,0	4 761	196	347
Etelä-Pohjanmaan Musiikkiopiston kannatus Oy	Seinäjoki	66,3	66,3	139	180	21
Etelä-Pohjanmaan Ravikatsomo Oy	Seinäjoki	54,4	54,4	641	532	14
Into Seinäjoki Oy	Seinäjoki	89,2	96,3	7 975	54 638	101
Kiinteistöyhtiö Frami E	Seinäjoki		96,3			
Kiinteistöyhtiö Frami D	Seinäjoki		96,3			
Rytmikorjaamo Oy	Seinäjoki	43,4	93,8			
Seinäjoen Yrityskiinteistöt Oy	Seinäjoki		96,3			
Seinäjoki Congress	Seinäjoki		96,3			
Katajalaakson Palvelutalo Oy	Seinäjoki	78,5	78,5	5	4	4
Ki Oy Itikanmäen Teollisuustalo	Seinäjoki	84,0	84,0	2 809	22	-52
Ki Oy Seinäjoen Myllypuistokoti	Seinäjoki	100,0	100,0	4 584	1 054	0
Ki Oy Seinäjoen Aalokko	Seinäjoki		100,0			
Ki Oy Seinäjoen Animwest	Seinäjoki	100,0	100,0	704	2 530	0
Ki Oy Seinäjoen Paloasema	Seinäjoki	100,0	100,0	880	5 922	61
Ki Oy Seinäjoen Palvelutalot	Seinäjoki	95,8	95,8	16 433	16 483	1
Ki Oy Seinäjoen Ruokatalo	Seinäjoki	100,0	100,0	761	7 887	1
Ki Oy Seinäjoen Tenavakoti	Seinäjoki	50,3	50,3	228	174	40
Lakeuden Vesi Oy	Seinäjoki	62,7	62,7	4 076	2 203	59
Rengonharju-säätiö	Ilmajoki		100,0	1 407	2 859	-184
SeiLab Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	1 143	602	71
Seinäjoen Ammattikorkeakoulu Oy	Seinäjoki	65,5	65,5	16 459	10 789	1 364
Ki Oy Seinäjoen Kampus	Seinäjoki		100,0			
Seinäjoen Energia Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	75 866	184 281	1 641
Seiverkot Oy	Seinäjoki		100,0			
Seinäjoen Kaupunginteatteri Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	1 315	798	0
Seinäjoen Linja-autoasema Oy	Seinäjoki	90,7	90,7	142	6	-15
Seinäjoen Orkesteriyhdistys ry	Seinäjoki	66,7	66,7	157	85	-7
Seinäjoen Työterveys Oy	Seinäjoki	60,6	63,6	364	500	10
Seinäjoki Areena Oy	Seinäjoki	94,5	97,1	5 719	8 352	-4
Seipark Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	10 187	9 797	-250
Ki Oy Kalevankadun Pysäköinti	Seinäjoki		100,0			
Ki Oy Rauniorin Pysäköinti	Seinäjoki		100,0			
Sevas Kodit Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	20 917	101 548	27
Ki Oy Seinäjoen Ykköskoto	Seinäjoki		100,0			
Visit Lakeus Oy	Seinäjoki	36,0	72,5	63	29	31



Kuntayhtymät ja osakkuusyhteisöt						
		Kaupungin omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kaupunkikonsernin osuus 1 000 €		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Kuntayhtymät						
Eskoon Sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	17,21	17,21	1 557	4 865	384
Etelä-Pohjanmaan liitto	Seinäjoki	33,00	33,00	536	183	-179
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky	Seinäjoki	23,68	23,68	17 625	61 412	3 371
Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä	Seinäjoki	48,70	48,70	29 731	17 731	-374
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Soidinvatro	Seinäjoki	31,00	31,00	46	1	0
Huhtalan Palvelutalo Oy	Seinäjoki	48,03	48,03	192	2	-2
Hyllykallion Palvelutalo Oy	Seinäjoki	28,00	28,00	721	90	-10
Ki Oy Seinäjoen Kipusiskot	Seinäjoki	30,00	30,00	29	4	4
Ki Oy Seinäjoen Kirkonkranni	Seinäjoki	41,04	41,04	3 055	65	17
Ki Oy Seinäjoen Sairaalanrinne	Seinäjoki	49,00	49,00	1 281	2 531	71
Ki Oy Seinäjoen Y-talo	Seinäjoki	49,00	49,00	1 261	20 888	-40
Ki Oy Vuorenrinne	Seinäjoki	36,40	36,40	139	9	0
Ki Oy Ylistaron Virastotalo	Seinäjoki	36,51	36,51	671	4	0
Lakea Oy	Seinäjoki	21,74	21,74	7 887	61 900	808
Lakeuden Etappi Oy	Ilmajoki	39,84	39,84	9 584	2 555	517
Lappavesi Oy	Lapua	20,00	20,00	800	360	-7
Lapuan Jätevesi Oy	Lapua	35,00	35,00	185	947	-1
Seinäjoen Tangomarkkinat Oy	Seinäjoki	15,69	39,15	-8	96	16

Konsernirakenteen muutokset tilikaudella

Kiinteistö Oy Seinäjoen Aallokko on perustettu 2021. Varsinainen toiminta aloittaa vuonna 2022.

Tämän vuoksi Ki Oy Seinäjoen Myllypuistokodista ei ole tehty konsernitilinpäätöstä eikä sitä ole yhdistelty kaupunkikonsernin tilinpäätökseen.

Seinäjoen kaupungin omistusosuus Seinäjoen Linja-autoasema Oy:sta kasvoi 36,40 prosenttia.

Lakeuden Etappi Oy on yhdistelty konserniin emon tilinpäätöksellä.

Etelä-Pohjanmaan liiton omistusosuus on kasvanut 3,5 prosenttia.

Kaupunkikonsernin rakenteesta ja hallinnosta on tarkempi selvitys tilinpäätöksen liitetiedoissa.



6.2 Kaupunkikonsernin toiminnan ohjaus

Valtuusto on hyväksynyt kokouksessaan 19.2.2018 Seinäjoen kaupungin yhtiöiden, yhteisöjen ja säätiöiden Konserniohjeen, Omistajapoliittiset linjaukset -ohjeen ja Hyvä hallinto- ja johtamistapa -ohjeen. Ko. ohjeet tulivat voimaan 1.3.2018.

Konserniohjeiden keskeinen sisältö:

- Yleisosa
- Talousosa
- Kaupunkikonsernin tarkastus
- Velvollisuus hankkia kaupungin kanta asiaan ennen päätöksentekoa
- Konsernin sisäiset palvelut
- Tiedottaminen
- Kaupungin luottamushenkilöiden tietojen saantioikeus
- Kaupungin tytäryhteisöjen hyvä hallinto- ja johtamistapa
- Ohjeiden voimaantulo

6.3 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Kaupungin konsernitilinpäätös 31.12.2021 on oheisena. Konsernitilinpäätöksen yhdistelystä on laadittu erilliskirjanpito.



Taulukko. Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut.

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toimintatuotot	278 120	251 651
Toimintakulut	-671 416	-607 024
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1 345	-284
Toimintakate	-391 951	-355 657
Verotulot	282 732	266 583
Valtionosuudet	167 084	177 168
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	307	283
Muut rahoitustuotot	9 178	2 655
Korkokulut	-3 510	-4 839
Muut rahoituskulut	-6 850	-559
VUOSIKATE	56 990	85 634
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-58 534	-60 884
TILIKAUDEN TULOS	-1 544	24 750
Tilinpäätössiirrot	11	4
Tilikauden verot	-155	-1 916
Laskennalliset verot	-155	-327
Vähemmistöosuudet	-403	-236
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 246	22 275
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	41,4	41,5
Vuosikate/Poistot, %	97	141
Vuosikate, €/asukas	880	1 335
Asukasmäärä	64 743	64 154
Henkilöstömäärä	5 403	5 221

Konsernin toimintatuottojen määrä on 278,1 milj. euroa ja toimintakulujen määrä 671,4 milj. euroa. **Vuosikate** on 57,0 milj. euroa (31.12.2020: 85,6 milj. euroa) ja **tilikauden tulos** -1,5 milj. euroa. Tulosheikennys on hyvin merkittävä edelliseen vuoteen verrattuna.

Tilinpäätössiirtojen jälkeen **konsernin tilikauden alijäämä on -2,2 milj. euroa.** (v. 2020: +22,3 milj. euroa).



Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut:

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	56 990	85 634
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-155	-1 916
Tulorahoituksen korjauserät	-8 470	-7 451
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-71 478	-82 073
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 057	1 084
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	8 125	9 225
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 931	4 503
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-47	
Antolainasaamisten vähennykset	20	20
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	106 416	105 711
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-75 852	-99 034
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 289	-16 455
Oman pääoman muutokset	79	-1 052
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	15	-902
Vaihto-omaisuuden muutos	546	-666
Saamisten muutokset	-11 618	174
Korottomien velkojen muutokset	10 997	2 233
Rahoituksen rahavirta	18 267	-9 971
Rahavarojen muutos	4 336	-5 468
Rahavarat 31.12.	73 923	69 587
Rahavarat 1.1.	69 587	75 055
Täsmäytys	4 336	-5 468
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, milj. euroa	-171	-192
Investointien tulorahoitus, %	80,9	105,7
Laskennallinen lainanhoitokate	0,7	1,09
Lainanhoitokate	0,8	0,9
Kassan riittävyys pv	33	32



Konsernin rahoituslaskelmasta nähdään, että **konsernin kokonaisinvestoinnit** ovat vuoden 2021 lopussa 71,5 milj. euroa (31.12.2019: 82,1 milj. euroa). Pitkäaikaisten lainojen lisäys on 106,4 milj. € ja lyhennysten määrä 75,9 milj. €.

Laskennallinen **lainanhoitokate** on vuonna 2021 heikentynyt edellisessä vuodesta ja on 0,8 kun se edellisenä vuonna oli 0,9.

Tilinpäätöshetkellä konsernin rahavarat ovat 73,9 milj. €.

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	10 121	10 612
Muut pitkävaikutteiset menot	963	1 301
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	140 241	137 665
Rakennukset	524 240	522 895
Kiinteät rakenteet ja laitteet	81 716	77 605
Koneet ja kalusto	45 908	49 202
Muut aineelliset hyödykkeet	121 130	121 184
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	36 440	27 669
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	30 988	29 267
Muut osakkeet ja osuudet	63 760	64 801
Muut lainasaamiset	237	210
Muut saamiset	3 358	1 762
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 763	3 031
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	4 561	5 106
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	221	254
Lyhytaikaiset saamiset	50 502	40 363
Rahoitusarvopaperit	22 614	11 022
Rahat ja pankkisaamiset	51 308	58 564
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 192 071	1 162 513



VASTATTAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma / osakepääoma	215 637	215 637
Säätiöiden peruspääomat	317	317
Arvonkorotusrahasto	2 475	2 475
Muut omat rahastot	28 852	27 377
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	114 856	91 180
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 246	22 274
VÄHEMMISTÖOSUUDET	14 451	15 580
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 937	2 118
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 776	3 030
KONSERNIRESERVI	2 100	2 224
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	461 024	473 646
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	60 225	58 182
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	180 623	149 726
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	108 044	98 747
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 192 071	1 162 513
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	31	32
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	111	112
Lainat ja vastuut milj. €	657	638
Lainat ja vastuut €/asukas	10 153	9942
Kertynyt yli-/alijäämä, milj.€	112,6	113,4
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 739	1 768
Lainakanta 31.12., milj.€	642	623
Lainakanta 31.12., €/asukas	9 911	9 717
Lainasaamiset	237	210
Asukasmäärä	64 743	64 154

Kaupungin **konsernitaseen loppusumma** on **1 192 070 551,30 euroa**. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna on 2,5 %.

Konsernitaseesta laskettu **omavaraisuusaste** on 31 % (31.12.2020: 32 %).

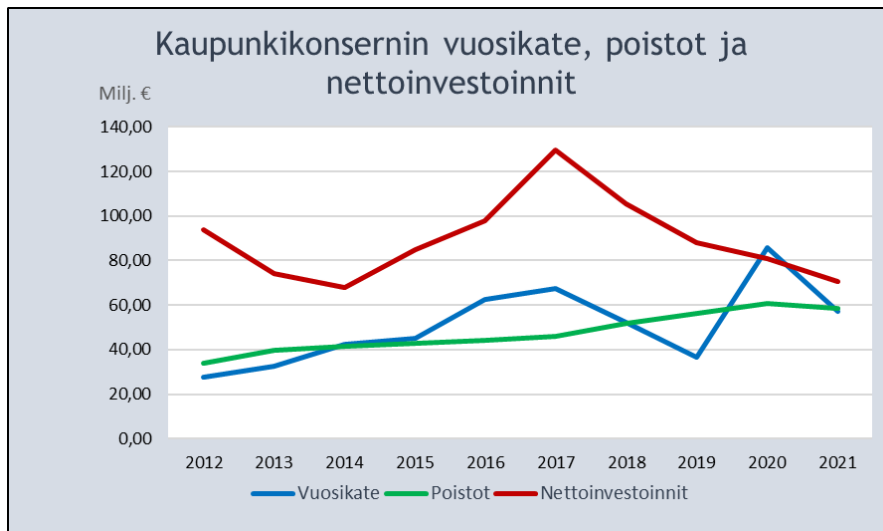
Kertynyt kumulatiivinen ylijäämä on +112,6 milj. euroa ja 1 739 euroa asukasta kohden (31.12.2020: +113,4 milj. euroa ja 1 768 euroa/as).



Konsernin **lainakanta** on 642 milj. euroa ja 9 911 euroa asukasta kohden (31.12.2020: 623 milj. euroa ja 9 717 euroa/as.). Konsernin lainakanta ja vastuut vuonna 2021 on 657 milj. euroa ja 10 153 euroa/as (31.12.2020: 638 milj. euroa ja 9 942 euroa/as.). Velkaantumiskehitys on kääntynyt nousuun vuodesta 2020.

Kaupunkikonsernin taloudesta on laadittu oheiset kuviot.

Kuvio. Vuosikatteen, suunnitelmapoistojen ja nettoinvestointien välinen suhde vuosina 2012-2021:

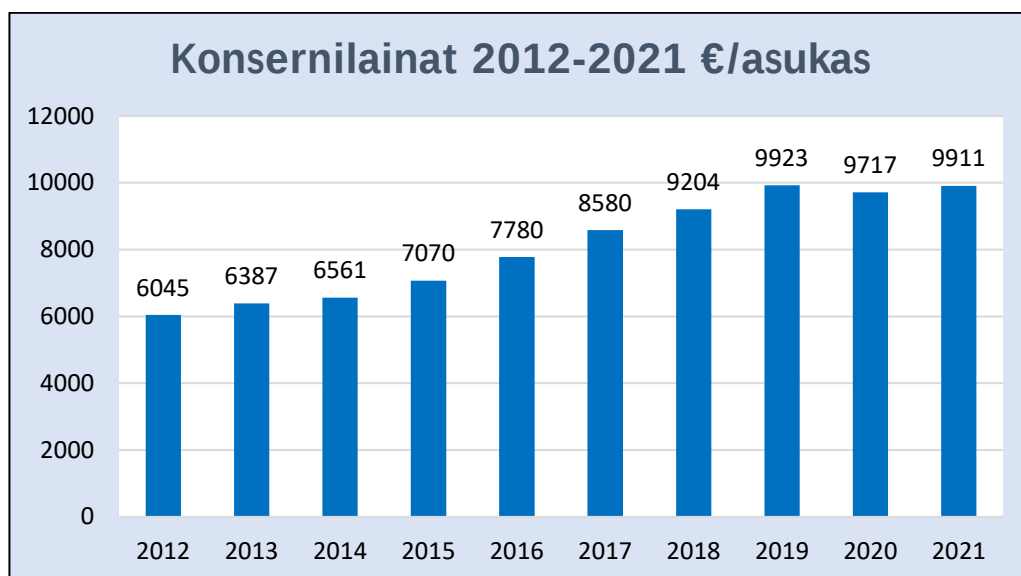


Vuoden 2021 tilinpäätöksessä vuosikate on 57,0 milj. €, poistot ovat 58,5 milj. € ja nettoinvestoinnit (omahankintameno) 70,4 milj. € (v. 2020: 81,0 milj. euroa). Kaupungin (sis. liikelaitos) nettoinvestointien määrä tästä on 34,2 milj. € (v. 2020: 34,7 milj. euroa). Kaupungin tytäryhteisön sekä Seinäjoen Energia -konsernin valmistuneet ja vuoden lopussa keskeneräiset investoinnit ovat 36,3 milj. euroa. Vuosikate kattaa poistoista 97 % ja nettoinvestoinneista 81 %.

Kuvio. Kaupunkikonsernin lainakannan kehitys vuosina 2012-2021, Seinäjoen kaupunki:



Kuvio. Konsernilainat vuosina 2012-2021, euroa/ asukas, Seinäjoen kaupunki:



Taulukko. Lainamäärän kehitys vuodesta 2012, Seinäjoen kaupunkikonserni:

Lainamäärän kehitys vuosina 2012-2021		
	1 000 €	€/as
2012	360 022	6 045
2013	385 565	6 387
2014	399 602	6 561
2015	435 059	7 070
2016	482 770	7 780
2017	537 916	8 580
2018	582 564	9 204
2019	633 143	9 923
2020	623 414	9 717
2021	641 647	9 911
Muutos	2,84 %	2,00 %



7. Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja.

Tilikauden tulos on 5 589 299,21 € alijäämäinen.

Kaupunginhallitus esittää tuloksen käsittelyn osalta seuraavaa:

Poistoeron muutos

Poistoeron vähennys	34 526,42 €
---------------------	-------------

Rahastojen muutos

Rahastojen lisäys	784,24 €
-------------------	----------

Tilikauden alijäämä 5 555 557,06 € siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä -tilille.



II TOTEUTUMISVERTAILU

II TOTEUTUMISVERTAILU

8. Käyttötalous, investoinnit ja rahoitus

8.1 Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutumiset

Palvelukeskus KONSERNIPALVELUT

Tulosalue 100 Vaalit

100 VAALIT						
Talous		Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €	
Toimintatulot		Alkuperäinen				
		Yhteensä		0	71 564,00	-71 564,00
Toimintamenot		Alkuperäinen		169 100		
Kv 15.11. § 145		Muutos		58 500		
		Yhteensä		227 600	302 376,00	-74 776,00
Netto (Toimintakate)				-227 600	-230 812,00	3 212,00

Toiminta-ajatus

Vaalit hoidetaan vaalilainsäädännön edellyttämällä tavalla.

Strateginen valinta		Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Vuoden 2021 Kuntavaalien toteuttaminen vaalilain sääntöjen edellyttämällä tavalla			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kuntavaalit toteutettu onnistuneesti		Virheettömyys	Toteutui 

Tulosalue 120 Tarkastustoimi

120 TARKASTUSTOIMI				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	200		
	Yhteensä	200	714,00	-514,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	148 400		
	Yhteensä	148 400	130 700,00	17 700,00
Netto (Toimintakate)		-148 200	-129 986,00	-18 214,00

Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunnan toiminta perustuu kuntalakiin ja Seinäjoen kaupungin hallintosääntöön. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Seinäjoen kaupungin ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tarkastuslautakunta huolehtii tarkastuksen yhteen sovittamisesta. Tarkastuslautakunta antaa vuosittain suorittamastaan arvioinnista arviointikertomuksen. Tarkastuspäällikkö valmistelee ja esittelee asiat tarkastuslautakunnalle, suorittaa sisäistä tarkastusta sekä suorittaa muut kaupunginjohtajan määräämät erityistehtävät.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki, Talous		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen vaikuttavuus. Arviointikertomuksessa esitetyt havainnot johtavat toimenpiteisiin vuoden sisällä arviointikertomuksen käsittelystä kaupunginvaltuustossa.		Kaupunginhallitus antoi vastauksen arviointikertomuksessa 2020 esitettyihin havaintoihin ja suosituksiin kokouksessaan 11.10.2021. Tarkastuslautakunnan suosituksista 70 % johti toimenpiteisiin. Tavoitteen toteutumiseen ei kohdistu merkittävää riskiä.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Vaikuttavuusaste (%)		88 %	70-100 %	70 %	

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki, Talous		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Sisäisen tarkastuksen vaikuttavuus. Sisäisen tarkastuksen raportoinnissa esitetyt merkittävät havainnot johtavat toimenpiteisiin vuoden sisällä raportoinnista.		Ei sisäisen tarkastuksen raportointia merkittävistä havainnoista. Sisäisen tarkastuksen toimenpiteet ovat tilikauden 2021 aikana painottuneet prosessien kehittämiseen sekä konsultointiin. Tavoitteen toteutumista heikentää tarkastustoimen ohuet resurssit.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Vaikuttavuusaste (%)		100 %	100 %	0 %	

Tulosalue 130 Yleishallinto

130 YLEISHALLINTO				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	1 687 700	2 089 153,00	1 098 747,00
Kv 15.11. § 145	Muutos	1 110 200		
Kv 20.12. §166	Muutos	390 000		
	Yhteensä	3 187 900		
Toimintamenot	Alkuperäinen	7 688 900	7 322 429,00	526 471,00
Kv 20.12. §160	Muutos	160 000		
	Yhteensä	7 848 900		
Netto (Toimintakate)		-4 661 000	-5 233 276,00	572 276,00

Toiminta-ajatus

Valtuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää päätösvaltaa kuntalain edellyttämällä tavalla. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenpidosta ja muista kuntalain edellyttämistä tehtävistä.

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Velkaantumisen ja toimintakatteen kasvun taittaminen, koko kaupungin tavoite				
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
toimintakate	5730€/as	5600 €/as	6020	
velkamäärä emokaupungissa	5199 €/as	5200 €/as	5434	
velkamäärä konsernissa	9230 €/as	9900 €/as	9911	

Tulosalue 140 Hallintopalvelut

140 HALLINTOPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	614 800	597 077,00	17 723,00
	Yhteensä	614 800		
Toimintamenot	Alkuperäinen	1 403 500	1 363 352,00	30 148,00
Kv 15.11. § 145	Muutos	-10 000		
	Yhteensä	1 393 500		
Netto (Toimintakate)		-778 700	-766 275,00	-12 425,00

Toiminta-ajatus

Tulosalueen tehtävänä on valtuuston ja kaupunginhallituksen asioiden valmistelu sekä päätösten laillisuusvalvonta ja täytäntöönpano. Tulosalue tarjoaa kaupunkikonsernille yleishallinnon ja lakiasiain palveluja sekä toimistopalveluja. Lisäksi tulosalue huolehtii omistajapolitiikan- ja ohjauksen tehtävistä.

Strateginen valinta	Hallintopalvelut	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Päätösvalmistelun tavoitteena ovat laadukkaat palvelut ja asianhallinnan korkea taso. Tiedonhallintamallin ja sopimushallintaohjeen täytäntöönpanot. Kuntavaalien toteuttaminen vaalilain sääntöjen edellyttämällä tavalla. Monistus-, postitus ja puhelinpalveluiden toteuttaminen määräaikoja noudattaen. Maaseutupalveluiden tuottaminen lainsäädännön mukaisesti.					
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Ohjeistusten ajantasaisuudesta huolehtiminen			Ohjeistus ajantasalla	Toteutunut	
Määräaikojen määrittely			Määriteltä	Toteutunut	

Tulosalue 150 Henkilöstöpalvelut

150 HENKILÖSTÖPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	112 100	174 918,00	-62 818,00
	Yhteensä	112 100		
Toimintamenot	Alkuperäinen	4 093 500	2 720 540,00	1 347 960,00
Kv 15.11. § 145	Muutos	-25 000		
	Yhteensä	4 068 500		
Netto (Toimintakate)		-3 956 400	-2 545 622,00	-1 410 778,00

Toiminta-ajatus

Henkilöstöpalvelut-tulosalueen tehtävänä on henkilöstöjaoston asioiden valmistelu ja päätösten toimeenpano. Tulosalue tarjoaa kaupunkikonsernille keskitettyjä palveluja henkilöstöhallinnon palvelujen muodossa. Lisäksi tulosalue huolehtii kaupungin ja tulosalueiden sisäisten hankkeiden kehittämisestä ja koordinoinnista.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Henkilöstöjaoston päätösten oikeellisuus					
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Oikaisuvaatimusten vähäinen määrä			0-2 oikaisuvaatimusta	0	

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Kunta-alan sopimusten oikeanlainen tulkinta, paikallisen sopimisen kehittäminen		Yhteistyö pääluottamusmiesten kanssa on hyvää ja tiivistä. Asioita käsitellään yhdessä herkemmin kuin varsinainen neuvotteluvaatimus edellyttää.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Yksimieliset neuvottelutulokset, ei asioita keskusneuvotteluihin			0 keskusneuvottelua	0		

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Palkanmaksu on ajantasaista		Palkanmaksu tapahtuu ajantasaisesti, palveluaikalisät maksetaan ajantasaisesti.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Takautuvien palkkaerien määrä			enintään 5 kpl/kk	0-1/ kk	

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Asioiden käsittelyajat		tarkkaa aikaa ei laskettuna. Asiat käsitelty tarpeen vaatimissa ajoissa	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
henkilöstöjohtajan ja henkilöstöjaoston päätökset		henkilöstöjohtajan päätökset 1-3 päivässä, henkilöstöjaoston päätökset 1-4 viikossa	Osittain toteutunut. 

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Sairauspoissaolojen hallinta, varhainen ja tehostettu tuki ja mukautettu työ hillitsevät sairauslomien kasvua, työhyvinvoinnin, työssä jatkamisen ja jaksamisen edistäminen		Mallit ovat käytössä. Merkittävimmin sairauspoissaoloihin on lisäävästi vaikuttanut korona. Työkyvyn hallinnassa ongelmallista on ollut vuonna 2021 työterveyshuollon palveluiden saaminen etenkin lääkäriresurssipulasta johtuen.	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
sairauspoissaolot		alle 13 kalenteripäivää / työntekijä	15,2 
työkyvyttömyyseläkkeiden osuus pysyvistä eläkkeistä		alle 5 %	8,4 

Tulosalue 160 Talouspalvelut

160 TALOUSPALVELUT			
Talous	Talousarvio €		Poikkeama €
Toimintatulot Kv 15.11. § 145	Alkuperäinen	1 416 900	
	Muutos	5 000	
	Yhteensä	1 421 900	2 039 837,00
Toimintamenot Kv 15.11. § 145	Alkuperäinen	8 345 000	
	Muutos	-130 000	
	Yhteensä	8 215 000	7 934 738,00
Netto (Toimintakate)		-6 793 100	-5 894 901,00
			-898 199,00

Toiminta-ajatus

Talouspalvelujen taloushallinto tuottaa kaupungin taloushallintopalvelut. Palvelua tuotetaan myös tytäryhtiöille ja kuntayhtymille. Päävastuina ovat yleisen talouskehityksen seuraaminen, talousarvion ja taloussuunnitelman valmisteluprosessi, tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen valmistelu, kaupungin

Talouspalvelujen tietohallinnon päätehtäviä ovat kehittämis-, koordinointi-, järjestämis-, seurantatehtävät sekä palvelu- ja laatutasoon liittyvien tekijöiden määrittämissä tehtävissä koskien tietohallintoa, tietotekniikkaa, tietoliikennettä, teletekniikkaa ja tietoturvaa, tuottaa laadukkaita tukipalveluja toimialoille, edistää digitalisaatiota ja sen hyödyntämistä kaupungissa ja huolehtia lakisääteisistä viranomaistehtävistään voimassa olevan talousarvion puitteissa.

Talouspalvelujen materiaalihallinnon tehtävänä on korkeatasoisten, kustannustehokkaiden ja suunniteltujen hankinta- ja varastopalvelujen tuottaminen kaupunkikonsernille, sidosryhmille sekä muille asiakkaille. Hankinnoissa huomioidaan tuotteiden ja palveluiden koko elinkaari ja sen aikaiset vaikutukset vastuullisesti. Materiaalihallinto toteuttaa osaltaan myös kaupungin varautumisvelvoitetta ja tuottaa varastopalveluja.

Strateginen valinta	Tasapainoinen talous ja tuloksellisuus	Strateginen tavoite	Vahva talous mahdollistaa kaupungin kehittymisen		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Kaupungin käyttötalous on tasapainossa. (koko kaupungin tavoite) Lainasalkun rahoitus on kilpailukykyistä ja riittävästi suojattu. (koko kaupungin tavoite) Edistetään taloussuunnittelun ja -raportoinnin vaikuttavuutta ja siten tuloksellisuutta.		Kaupungin talous ei ole tasapainossa, ja sen myötä mm. kaupungin kehittyminen ja palvelut tulevaisuudessa vaarantuvat. Mikäli kumulatiiviset ylijäämät muuttuvat negatiivisten tulosten myötä alijäämiksi, talous kriisiytyy. Kaupungin velkaantuminen lisääntyy ja siten rahoituksellinenkin riski kasvaa.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Vuosikate kattaa poistot ja tilikauden tulos		Negatiivinen vuosikate ja tulos (TP2019)	Vuosikate kattaa poistot, tulos positiivinen	Vuosikate kattaa poistoista 49 %. Tulos on -5,59 milj. alijäämäine n.	●
Lainasalkun korkotaso ja lainojen suojausaste		Toteutunut	Lainasalkun korkotaso marginaalin kanssa on keskimäärin enintään 1%. Lainoista on suojattu väh. 50%.	Lainasalkun keskim. korkotaso marginaalin kanssa on selkeästi alle 1 %:n. Pitkäaikaisten lainojen suojausaste on 52,0 %.	●
Toteutumamaraportti vaikuttavuutta edistävästä toimenpiteistä		X	Toiminnan tavoitteissa ja raportoinnissa	Seuranta on strategialähtöistä ja mitattavam	●

		vaikuttavuutta on lisätty.	paa, myös vaikuttavuutta on lisätty.	
--	--	----------------------------	--------------------------------------	--

Strateginen valinta	Kestävän kehityksen kaupunki	Strateginen tavoite	Edistetään hankinnoilla kestävä kehitystä ja sosiaalista kestävyttä			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Hankinnat toteutetaan suunnitelmallisesti ja vastuullisesti ammattitaidolla		Suunnitelmallisuutta on parannettu. Sosiaalista vastuuta lisätty työllistämisehtojen käytöllä Sähköisiä järjestelmiä tulee edelleen kehittää ja käyttöä laajentaa.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Hankinnoissa on huomioitu palvelun / tuotteen koko elinkaaren aikaiset vaikutukset		X	80%	ei mitattu		
Ympäristökriteerejä sisältävien hankintojen lukumäärä		X	Väh. 10 % kaikista hankinnoista	16,3%		
Työllistämisehtoja sisältävien hankintojen lukumäärä		X	väh. 1 uusi hankintakokeilu	3		

Strateginen valinta	Hyvät palvelut ja tasapainoinen talous	Strateginen tavoite	Edistetään kilpailukykyisiä palveluita ja hyviä kumppanuuksia		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Kaupunki on haluttu sopimuskumppani ja kaupungin hankinnat kiinnostavat yrityksiä.		Tarjousten määrä hankinnoissa on tavoitellulla tasolla. Kaupunki paransi hankintojen ennakoitavuutta ja on luotettava sopimuskumppani.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Tarjousten määrä / tarjouspyyntö kansallisen kynnsarvon ylittävissä hankinnoissa		4,3	4,5	4,5	
Kaupunki julkaisee hankintakalenterin ja päivittää sitä puolivuositain		X	Toteutunut	Toteutunut	
hankinta- ja varastopalveluiden henkilökunnan työtyytyväisyys		X	Vähintään hyvää. Digitaalinen fiilismittari	Toteutunut, yli 75/100	

Strateginen valinta	Hyvät palvelut ja hyvän johtamisen kaupunki	Strateginen tavoite	Uudistuva kaupunki
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Digitalisaation hyödyntäminen hallinnossa, johtamisessa ja palveluissa.		Kaupunki ei hyödynnä riittävästi digitalisaation mahdollisuuksia uudistumisessa.	

Digitalisaatiota tukevan palvelualustan kehittäminen, digitalisaatio palveluprosesseissa ja vaikuttavuus				
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Sähköisten kokouskäytäntöjen hyödyntäminen. Sähköisen arkistoinnin piirissä olevien järjestelmien lukumäärä. Palvelualustan kautta toteutetut yhteydet	X	Käyttö on systemaattista Uusia järjestelmiä otettu käyttöön (lkm) Yhteyksien suhteellinen määrä (%) kasvaa edellisestä vuodesta	Sähköiset kokouskäytännöt osana normaalia toimintaa. Luotu sähköisiä arkistointiratkaisuja ja edellytyksiä jatkokehitykselle. Tehty 19 uutta integraatiota, kasvua 22%.	●
Uusia digitaalisatiota hyödyntäviä palveluja on otettu käyttöön (lkm). Tuetaan digitalisaation keinoin myös tiedolla johtamista.	X	Uusia palveluja on otettu käyttöön. Tiedolla johtaminen paranee.	Tuettu toimialojen sisäisten prosessien ja palvelutuotannon kehittämistä. Tiedolla johtamista edistetty järjestelmien hankinnoissa ja kehittämisprojekteissa.	●
Tyytyväisyys tietojärjestelmiin prosessien tehostamisessa ja käytettävyydessä	X	Vähintään hyvää	Toteutunut. (ka. 90 %).	●

Strateginen valinta	Turvallinen kaupunki	Strateginen tavoite	Tietoturvallisuus on hyvällä tasolla		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Tilannekuva digitaalisesta turvallisuudesta		Tietoturvariskin toteutuminen ja siitä seuraavat vahingot			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Arvio toimenpiteiden valmiusasteesta tilannekuvan muodostamisessa		X	Vähintään 80%	Valmiusaste on n. 90%. Mittarointi määritelty ja käytössä. Suppea tietotilinpäätös on valmistelussa	
Tiedonhallintalain mukaisen valmistelun lop-puunsaattaminen määräajassa tietohallinnon osalta		X	Valmistuu määräajassa.	Valmis kauden 2021 osalta.	

Palvelukeskus SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

Tulosalue 200 Soten hallinto

200 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALAN HALLINTO				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	237 600	267 413,00	-29 813,00
	Yhteensä	237 600		
Toimintamenot Kv 15.11. § 145	Alkuperäinen	1 838 600	1 967 341,00	-112 341,00
	Muutos	16 400		
	Yhteensä	1 855 000		
Netto (Toimintakate)		-1 617 400	-1 699 928,00	82 528,00

Toiminta-ajatus

Hallinnon tulosalue muodostuu hallinto- ja talouspalveluista, lakipalveluista ja rikos- ja riita-asioiden sovittelutoiminnasta.

Hallinnon toimintatavat, tehtävien organisointi ja resurssit tukevat taloudellisesti ja tehokkaasti toimialan tulosalueita ja niiden tehtäviä sekä kaupungin asukkaita.

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Sovittelutoiminta Sovittelualoitteiden tason vakiinnuttaminen valtakunnalliseen keskitasoon				
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Sovittelualoitteiden lukumäärä	278 (2019)	400		

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Palvelutuotannon järjestäminen	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Hallintopalvelut Hallintopalveluiden organisaatorakenteen tavoitteena on tehostaa tehtävien hoitamista, sijaisjärjestelyjä, resurssien käyttöä sekä varautuminen tulevia muutoksia (mm. eläköityminen, järjestelmien käyttöönnotot) varten		Hallintopalvelut Tukipalvelutehtävät on saatu hoidettua. Lisäresurssointia on tarvittu tiettyjen tehtävien hoidossa. Työvoiman saatavuus tietyillä osaamisalueilla muodostaa jonkin verran riskejä tietyillä osa-alueilla.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kehityskeskustelut: tehtävien tasapuolinen jakaantuminen		90	100	70
				

Strateginen valinta		Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Lakipalvelut Viranhaltijoiden palveleminen heidän asiakastapauksissaan ja avustaminen eri viranomaisille laadittavissa valituksissa ja lausumissa. Sovittelutoiminta Sovitteluprosessin kulun ja laadun varmistaminen yhdessä poliisin ja syyttäjän kanssa. Sovittelijoiden osaamistason ylläpitäminen koulutusten ja ohjauksen avulla. Sovittelun laadun ylläpitäminen vähintään valtakunnallisella tasolla. Osallistuminen valtakunnalliseen sovittelun kehittämistyöhön THL:n ohjauksessa.		Viranhaltijoita avustettu heidän erilaisissa asiakastapauksissa ja kaupungin etua ajettu erilaisissa hallinnollisissa asioissa. Sovittelijoiden ikääntyminen yli 75-ikävuoden, ammattihenkilöstön resurssit			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Säännölliset palaverit		1 krt / viikko	1 kert/ viikko	1 kert / viikko	
Sovittelijoiden antama palaute					
THL:n vuositilastot, asiakastytyväisyyskysely				220kpl	

Strateginen valinta	Strateginen tavoite		
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Hallintopalvelut Toimialan ja sen tulosityksiköiden toimintaa tukevien toimistopalvelujen (yleis-, henkilöstöhallinto- ja taloushallinto) tuottaminen taloudellisesti ja tehokkaasti.	Hallintopalvelut Tukitoiminnot hoidettu vakiintuneiden toimintaperiaatteiden mukaisesti.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Talousarvio/henkilöstökulut: Henkilöstöresurssin optimointi kustannustehokkaasti huomioiden eläköityminen, tehtäväsiirrot, järjestelmien käyttöönotot ym. muutokset.	96	100	106

Tulosalue 210 Sosiaalityö

210 SOSIAALITYÖ			
Talous	Talousarvio €	Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen 6 741 500		
	Yhteensä 6 741 500	4 857 939,00	1 883 561,00
Toimintamenot	Alkuperäinen 51 368 800		
Kv 15.11. § 145	Muutos 4 766 600		
	Yhteensä 56 135 400	61 265 195,00	-5 129 795,00
Netto (Toimintakate)	-49 393 900	-56 407 256,00	7 013 356,00

Toiminta-ajatus

Kirjataan koko sosiaalityön tulosalueen osalta. Sosiaalityön tulosalueen toiminta-ajatuksena on järjestää laadukkaita ja asiakaslähtöisiä sosiaalihuollon palveluita Seinäjoen kaupungin asukkaille. Palvelujen järjestämisen lähtökohtana on kohdennettu asiakkaan tuen tarve ja toimintakyky.

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio			
LAPSIPERHEIDEN SOSIAALIPALVELUT JA LASTENSUOJELU Sosiaalityön toteutuminen määräaika- ja palvelutarpeen selvityksissä 7 arkipäivää ja palvelutarpeen selvityksissä 3 kuukautta. Avo- ja sijaishuollossa ajantasaiset asiakassuunnitelmat kirjattuna. Lapsen/ perheen tapaamiset toteutetaan suunnitelman mukaisesti. Asiakasmäärä per vastuusosiaalityöntekijä on suositusten mukainen.	Työntekijöiden vaihtuvuus on runsasta ja rekrytointiongelmien ovat suuret, joka vaikuttaa määräaika- ja palvelutarpeen ylittymistä. Rekrytointiongelmien vuoksi asiakasmäärä per työntekijä nousee ajoittain korkeaksi, jolloin suunnitelmallinen työ vaikeutuu. Palvelun tarpeiden osalta ei näy vähenemistä. Ennaltaehkäiseviä palveluja tarvitaan lisää. Palvelu siirtyy hyvinvointialueelle.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
THL määräaika- ja palvelutarpeen selvityksiä kaksikertaa vuodessa, otanta tähän koko vuosi	207 ilm. ja 207 tarpeenkäs	200 ja 200	273/255	
Vuoden aikana avohuollon asiakkaana olleet 0-17 v THL tilasto	445, eli 3,4 %	400	307	
Kodin ulkopuolelle sijoitetut lapset 0-17 vuotiaat ja josta perhehoidossa olevien osuus erikseen THL tilasto	201 ja 84	190 ja 90	242/91	

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio			
LASTENSUOJELULAITOKSET JA PERHETYÖ Hoitovuorokausien määrän kasvu omissa laitoksissa. Perhehoidossa olevien lasten hoitopäivien määrällinen kasvu. Tavoite on vähentää ostopalveluja. Perhetyössä palvelussa olevien perheiden lukumäärä ja monipuoliset toiminnot. Tavoite vahvistaa varhaista tukea.	Hoitopäivät ovat jkv alittuneet laitospalveluissa. Asiakastarpeiden ja henkilöstörekrytointitilanteen vuoksi yksiköiden paikkalukua on jouduttu tarkistamaan ajoittain. Perhehoidossa olevien osuus on kasvanut, joka ei ole vähentänyt ostopalvelujen tarvetta, kun kokonaistarve on kasvanut. Palvelu siirtyy hyvinvointialueelle.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Hoitovuorokaudet Pajurinne ja Törnävänpuisto	7612	9000	8770	
Perhehoidossa olevien lasten hoitovuorokaudet	20 858	21 000	29 000	
Palvelua saaneiden perhetyö perheiden lukumäärä	378	390	561	

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio			
TYÖKÄISTEN PALVELUT Hakemusten ja ilmoitusten käsittely määräajassa	Henkilöstön saatavuusongelmien ja sijaistarpeiden vuoksi hakemusten ja ilmoitusten määräajassa ei ole aina pysytty.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika vuorokausina keskiarvo	2	2	3	
Mielenterveyskuntoutuksen hakemukset ja ilmoitukset käsittelyaika, valmiit 3kk sisällä	185	200	312	
Aikuissosiaalityön ilmoitusten käsittelyaika, valmiit 3kk sisällä	252	300	381	

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio			
VAMMAISPALVELUT Vammaispalvelua, kehitysvammahuoltoa ja sosiaalihuoltoa koskevien hakemusten ja ilmoitusten käsittely määräaikoja noudattaen. Yksilökohtainen palvelutarpeen arviointi ja huomioidaan oikeat kirjaamistavat palvelutarpeen arvioinnissa. Palvelusuunnitelmien ja omaishoidontuen tarkistukset 3 vuoden välein ja akuuteissa tilanteissa nopeammin. Omien palveluiden vahvistaminen	Vammaispalvelun asiakasmäärä on kasvanut, joka näkyy kustannusten nousussa. Harkinnanvaraisia palveluita on haettu aikaisempaa enemmän. Sosiaalityöntekijöiden rekrytointiongelmat ovat leimanneet lähes koko vuotta, joka on vaikeuttanut suunnitelman mukaista työtä. Palvelu siirtyy hyvinvointialueelle.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kiireellisten hakemusten ja ilmoitusten käsittelyaika (abilita)		viimeistään 7 kalenteri-päivän aikana	Kaikkien hakemusten keskim. käs.aika 17 kalenteripäivää	
Tehostetuissa yksiköissä asumispaikat täynnä		100%	80%, Liisantuvan täyttö ei 100 %	

Tulosalue 260 Ikäihmisten palvelut

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	9 354 400	9 529 017,00	-174 617,00
	Yhteensä	9 354 400		
Toimintamenot Kv 15.11. § 145	Alkuperäinen	43 394 100	46 408 347,00	-1 579 247,00
	Muutos	1 435 000		
	Yhteensä	44 829 100		
Netto (Toimintakate)		-35 474 700	-36 879 330,00	1 404 630,00

Toiminta-ajatus

Toiminta-ajatuksena on, että ikääntynyt väestö ja heidän läheisensä saavat ohjeistusta ja neuvontaa hyvän elämän ja itsenäisen toimintakyvyn säilyttämiseksi. Tarvittaessa asiakkaiden palvelutarpeet arvioidaan ja sen pohjalta jokainen saa yksilöllisen palvelu-, hoito- ja kuntoutussuunnitelman. Suunniteltujen palvelujen toteutumista seurataan ja arvioidaan. Suunnitelmiin tehdään tarvittaessa muutoksia.

Palvelujen tuottamisen keskeisenä periaatteena on palauttaa asiakkaan toimintakyky tai ylläpitää sitä mahdollisimman pitkään tukien asiakkaan omia voimavaroja.

Tavoitteena on tukea ikäihmisten mahdollisimman itsenäistä asumista ja hyvinvointia kunkin oman kodin arjessa asumismuodosta riippumatta.

Strateginen valinta	Tietojohtamisen vahvistaminen	Strateginen tavoite	Oikea-aikaiset ja kustannustehokkaat palvelut	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Toiminnanohjausjärjestelmä on käytössä		SBM tuotannonohjausjärjestelmä on otettu käyttöön. Järjestelmän käyttöönottokoulutuksia on pidetty loppuvuodesta 2021 ja jatkuvat v. 2022. Järjestelmä on laaja ja ohjelman kaikki ominaisuudet eivät toimi vielä sovitusti. Ohjelman hyödyntäminen ei ole vielä parhaimmillaan, mutta nähtävissä on jo järjestelmän edut. Riskinä ohjelmiston toimintaepävarmuuden jatkuminen, jolloin sitä ei pystytty käyttämään täysimääräisesti. Toinen riski suuri käyttäjämäärä ja sen osaamistason pitäminen yllä.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
lyhytaikaishoidon käyttöaste		96,7	99	92,3

Strateginen valinta	palveluvalikoiman laajentaminen	Strateginen tavoite	perhehoidon kehittäminen			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
perhehoidon käynnistäminen		Perhehoitajiksi on pystytty rekrytoimaan ns. kiertäviä perhehoitajia. Pysyviä perhehoitokoteja ei ole voitu toistaiseksi perustaa ja myös tarvitaan lisää kiertäviä perhehoitajia. Uutta palvelua tulee edelleen markkinoida ja hakea lisää perhehoitajuudesta kiinnostuneita kuntalaisia. Riskinä uuden palvelumuodon vähäinen kiinnostus potentiaalisten perhehoitajien taholta.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
perhehoidon hoitopäivien määrä		0	250	407		

Strateginen valinta	kotiin annettavien palvelujen vahvistaminen	Strateginen tavoite	kotihoiton palvelujen turvaaminen ja laajentaminen			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Riittävät resurssit ja osaaminen		- Suurin riski riittävien resurssien ja osaamisen turvaamisessa on henkilöstön saatavuuden nopea heikentyminen kaikissa ammattiryhmissä. Työntekijöiden rekrytoimiseksi on pystyttävä löytämään uusia keinoja, että riittävät henkilöstöresurssit pystytään turvaamaan. - Kotihoiton varahenkilöstön käyttö on maksimaalista ja tukee välttämättömän henkilöstömäärän riittävyyttä. - Teknologisten välineiden käyttö on lisääntynyt huomattavasti, esim. kuvapuhelinpalveluiden käyttö on vuoden aikana lisääntynyt selkeästi. Lisäksi ollaan ottamassa käyttöön mm. muistuttavia lääkeannostelijoita, jolloin työntekijöiden käyntitiheyttä voidaan harventaa ellei asiakkaalla ole muuta palvelutarvetta.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
etähoidon kuvapuhelimen yhteydenottojen määrä		3500	6000	12 934		
kotikuntoutustiimin asiakasmäärä		30	300	274		
poolin henkilöstömäärä		10	22	22		

Strateginen valinta	Laadukkaiden palvelu-jen tarjoaminen asu-mispalveluissa	Strateginen tavoite	Henkilöstön osaami-sen ja resurssien oikea kohdentaminen	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Rai-järjestelmän hyödyntäminen resursoinnissa sekä asiakkaiden hoitoisuudessa		Ikäihmisten asiakasohjausyksikkö käyttää RAI-järjestelmää asiakkaiden palvelutarpeen arviointiin. Työkalun kautta tulevaa arviointia täytyy edelleen kehittää, mutta on jo lisäapuna arvioinnissa. RAI-järjestelmän käyttöönottoa on jouduttu siirtämään vuodelle 2022 asumisyksiköiden osalta. Tämä johtuu hankintapäätöksen viivästymisestä loppuvuoteen 2021. RAI-järjestelmän käytössä riskinä on sen laaja-alaisuus ja siitä syystä henkilöstön osaamistason pitäminen ajantasalla arvioinnin käyttämisessä työvälineenä. Ilman tasalaatuista arviointitapaa ei saada oikeaa tietoa esiin järjestelmästä.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Rai- koulutetun henkilöstön määrä		0	20	61

Omavalvonnan kehittäminen ja tarkastuskäyntien määrät	3	12	19	●
---	---	----	----	---

Strateginen valinta	Laadukkaiden palvelujen turvaaminen asumispalveluissa	Strateginen tavoite	Henkilöstöresurssien ja sijaisten saatavuuden turvaaminen			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
		Esitetyt henkilöstöresurssien lisäykset ovat toteutuneet. Suurin riski riittävien resurssien ja osaamisen turvaamisessa on henkilöstön saatavuuden nopea heikentyminen kaikissa ammattiryhmissä. Työntekijöiden rekrytoimiseksi on pystyttävä löytämään uusia keinoja, että riittävät henkilöstöresurssit pystytään turvaamaan.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Varahenkilöstön lisäys		0	2	2		
Palvelukeskushuoltajien määrän lisäys		22	24	24		

Tulosalue 300 Terveydenhuolto

300 TERVEYDENHUOLTO				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot Kv 15.11. § 145	Alkuperäinen	9 547 300	19 498 390,00	-5 501 090,00
	Muutos	4 450 000		
	Yhteensä	13 997 300		
Toimintamenot Kv 31.5.21 § 60 Kv 15.11. § 145	Alkuperäinen	144 693 600	155 278 874,00	984 726,00
	Muutos	2 000 000		
	Muutos	9 570 000		
	Yhteensä	156 263 600		
Netto (Toimintakate)		-142 266 300	-135 780 484,00	-6 485 816,00

Toiminta-ajatus

Järjestää terveydenhuollon palvelut Seinäjoen kaupungin ja Isonkyrön kunnan asukkaille lakien ja asetusten mukaisesti (terveydenhuoltolaki, mielenterveyslaki, tartuntalaki, laki rajat ylittävästä terveydenhuollosta, laki potilaan asemasta ja oikeuksista, asetus neuvolatoiminnasta, koulu- ja opiskeluterveydenhuollosta, sekä lasten ja nuorten ehkäisevästä suun terveydenhuollosta jne.).

Toiminta käsittää avoterveyden, kaupunginsairaalan palvelut, suun terveydenhuollon ja kuntoutuspalvelut.

Strateginen valinta		Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
AVOHOITO - Lääkärien henkilötyövuosien täyttöaste 100 %. Lääkärien kiireettömälle vastaanotolle	Lääkärien saatavuus sekä tartuntatautilanne Lääkärien henkilövuosien täyttöaste ei toteutunut.		

pääsee 2-4 viikossa. - Hoitajien vastaanotolle pääsee kolmessa vuorokaudessa. - Asetuksen mukaiset määräaikaistarkastukset toteutuvat neuvoloissa sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa. - Sähköisten palvelujen käyttö lisääntyy.		Käyntitavoitteet on saavutettu. Henkilökunnan saatavuus sekä tartuntatautilanne Hoitajien vastaanotolle on päässyt 3 vrk hoidontarpeen arvion jälkeen. Henkilökunnan saatavuus sekä tartuntatautilanne		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Seinäjäki:				
Lääkärikäynnit avoterveydenhuolto	69 085	55 000	56 147	●
Hoitajakäynnit	54 241	45 000	105 738	●
Terveystenhoitajakäynnit neuvoloissa	28 237	30 100	35 272	●
Terveystenhoitajakäynnit koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa	30 625	18 000	19 792	●
Käynnit erityistyöntekijöillä	9 769	9 000	10 237	●
Isokyrö:				
Lääkärikäynnit	3 012	3 400	3 334	●
Hoitajakäynnit	5 414	3 200	7 108	●
Terveystenhoitajakäynnit neuvoloissa	1 063	3 100	3 750	●
Terveystenhoitajakäynnit koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa	1 997	2 300	1 861	●
Kotisairaanhoidotajakäynnit	3 952	3 800	3 178	●
Käynnit erityistyöntekijöillä	254	350		●

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio			
KAUPUNGINSAIRAALA Hoidon oikea porrastus suhteessa erikoissairaanhoidon, avohoidon ja ikäihmisten palveluihin toteutuu. Kaikki sairaalahoitoa tarvitsevat potilaat pääsevät viivytyksettä kaupunginsairaalaan hoitoon tarkoituksenmukaiselle osastolle. Sairaalassa ei ole klinikkavalmiita (kaupunginsairaalan hoitoa tarvitsettomia) potilaita.	Jos osastoilla paljon potilaita, jotka odottavat jatkohoitopaikkaa, tk sairaalatasoista hoitoa tarvitsevia potilaita ohjautuu hoidettavaksi erikoissairaanhoidon, eivätkä tk sairaalahoitoa tarvitsevat potilaat pääse osastoille: syntyy lisää turhia kustannuksia eikä hoidon porrastus toteudu. Osastoilla on keskimäärin 4-6 potilasta, jotka odottavat jatkohoidon pääsyä joko kotihoitoon tai palveluasumisyksikköihin. Lääkäreiden saatavuus. Hoitohenkilökunnan sijaisten saatavuus.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Osastot: Y-talon osastot	12 705	hoitopäivät ja keskim. hoitoaika yht. 24 200	24 926	
Kuntoutusosasto (Y1)		10 vrk	12,2vrk	
Akuuttiosasto (Y2)		5vrk	4,9vrk	
TK-osasto A4 ent.H3	5 453	9200 8 vrk	8 999 8,4vrk	

Myllypuisto: Psykogeriatriinen osasto (M4)	4 157	8 200 15vrk	7 815 15,3vrk	●
Kotisairaala käynnit	2 397	5 400	4 912	●

Strateginen valinta		Strateginen tavoite		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
SUUN TERVEYDENHUOLTO Tervehampaisten 1-6-vuotiaiden osuus ikäluokastaan on vähintään 95 %. Tervehampaisten 7-14-vuotiaiden osuus ikäluokastaan on vähintään 68 %. Asetuksen mukaiset määrääikaistarkastukset toteutuvat neuvoloissa sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa. Hoidontarpeen arvioinnin mukainen kiireetön vastaanottoaika pystytään antamaan suoraan ajanvarauskirjalle.		Lasten määrääikaistarkastusten aikataulussa pysyminen aikuisten hoitopaineen takia. Tervehampaisten 1-6-vuotiaiden osuus 94,22 %. Tervehampaisten 7-14-vuotiaiden osuus 67,23 %. Määrääikaistarkastukset toteutuivat. Hoitotakuussa pysyminen, kiireettömään hammashoittoon haluavien aikuisten jonon hallinta. Hoitotakuussa on pysytty, kiireettömän hammashoito on saatu purettua.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Päivystyskäynnit virka-ajan ulkopuolella		5 689	5 260	3 138 ●
Käynnit Seinäjoen hammashoitoloissa				●
- Alle 18-vuotiaat		25 792	22 000	23 805
- Yli 18-vuotiaat		44 039	35 000	42 275 ●
Käynnit Isonkyrön hammashoitolassa				●
- Alle 18-vuotiaat		2 250	2 100	2 385
- Yli 18-vuotiaat		2 590	2 800	2 947 ●
Strateginen valinta		Strateginen tavoite		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
KUNTOUTUS, (FYSIO- JA TOIMINTA-) TERAPIA JA APUVÄLINEET Asiakkaiden / potilaiden kuntoutus- ja terapiapalvelut toteutuvat kriteerien mukaisesti		Terapiapalveluja ei voida antaa ulkopuolisten uhkien (korona) vuoksi. Tavoitteet ovat toteutuneet.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Seinäjoki: Yksilö-, ryhmä-, apuväline-, tt- ja kuntoutusohjaajien käynnit		7 966	13 400	11 262 ●
Isokyrö: Yksilö-, ryhmä-, apuvälinekäynnit		826	1 200	1 514 ●

Tulosalue 370 Ympäristöterveydenhuolto

370 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	2 328 000	2 708 133,00	-380 133,00
	Yhteensä	2 328 000		
Toimintamenot	Alkuperäinen	3 221 400	2 959 782,00	261 618,00
	Yhteensä	3 221 400		
Netto (Toimintakate)		-893 400	-251 649,00	-641 751,00

Toiminta-ajatus

Vuoden 2011 alusta on muodostettu nykyinen ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue. Yhteistoiminta-alueen palvelutaso perustuu valtakunnallisissa valvontaohjelmissa esitettyihin palvelusomärittelyihin tuottaen yleisen terveysvalvonnan, peruseläinlääkinnän ja ympärivuorokautisen kiireellisen eläinlääkäripäivystyksen. Yhteistoiminta-alueen nimi on Seinäjoen alueen ympäristöterveydenhuolto, jossa Seinäjoki toimii isäntäkuntana. Yhteistoiminta-alueen kuntien määrä on 12: Seinäjoki, Isokyrö, Lapua, Kauhava, Evijärvi, Lappajärvi, Vimpeli, Alajärvi, Kuortane, Soini, Alavus ja Ähtäri.

Tehtäviä ei ole jaettu kunnittain, vaan Seinäjoen alueen ympäristöterveydenhuolto toimii Seinäjoen kaupungin sosiaali- ja terveyslautakunnan alaisena. Lautakunnan alainen ympäristöterveydenhuollon yhteistoimintajaosto kokoontuu arviolta 2-3 kertaa vuodessa. Eläinlääkäripäivystys hoidettiin 30.6.2021 saakka siten, että viikonloppuisin samaan aikaan päivysti 4 eläinlääkärä, joista yksi oli keskittynyt pieneläinpäivystykseen. 1.7.2021 alkaen pieneläinpäivystys eriytettiin ulkopuoliselle toimijalle.

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Suunnitelmalliset tarkastukset		Organisaation uudistaminen meneillään.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Suunnitelman mukaisia maksullisia tarkastuksia 1200/vuosi		6	10	659	

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Eläinlääkärikäynnit					
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Eläinlääkärikäyntien määrä 18000/vuosi		10	10	20034	

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Koulutuksien määrä					
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Keskimäärin 3 pv/henkilö/vuosi		10	10	3	

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Talousarvion raameissa pysyminen			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Ympäristöterveydenhuollon toimintatulot	10	10	2708133 ●
Toimintamenot	10	10	2961368 ●
Toimintakate	10	10	253234 ●

Palvelukeskus

SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TOIMIALA

Tulosalue 400 Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan hallinto

400 SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TOIMIALAN HALLINTO				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	513 300		
Kv 15.11. § 145	Muutos	450 000		
	Yhteensä	963 300	1 028 750,00	-65 450,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	1 154 200		
Kv 15.11. § 145	Muutos	500 000		
	Yhteensä	1 654 200	1 672 258,00	-18 058,00
Netto (Toimintakate)		-690 900	-643 508,00	-47 392,00

Toiminta-ajatus

Sivistyksen toimialan hallinnon tehtävänä on palveluiden kokonaisuudesta huolehtiminen, tavoitteiden saavuttamisen ja talouden seuranta sekä tulosalueiden ja erityisesti opetuspalveluiden yhteisten asioiden hoitaminen.

Hallinnon tulosalue sisältää myös opetuspalveluiden hankkeet, joilla tuetaan, laajennetaan ja kehitetään opetuspalveluiden palveluita ja toimintaa.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite		Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Asioiden ja asiakirjojen ottaminen käsiteltäviksi vähintään kolmen päivän kuluessa		Henkilöstön poissaolot ja töiden ajoittainen ruuhkautuminen			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Säännöllinen seuranta			3 päivän kuluessa	Käsittelyyn ottaminen kolmessa työpäivässä toteutui.	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Hyvä ja joustava asiakaspalvelu		Henkilöstön mahdolliset poissaolot			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Asiakaspalautteen kerääminen			Vähintään hyvä	Asiakaspalvelusta saatu palaute oli suurimmalta osalta erittäin hyvä.	

Strateginen valinta	Hyvä johtaminen	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Tulosalueet saavuttavat tulostavoitteensa ja pysyvät talousarvion raameissa.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kuukausiseuranta ja sen käsittely toimialan johtoryhmässä		Budjetti-tavoite toteutuu	Kaikki tulosalueet eivät pysyneet talousarvion raameissa johtuen mm. koronasta. Koko toimialan ylitys talousarvioon verrattuna oli 2,4 M€.

Tulosalue 410 Perusopetus

410 PERUSOPETUS			
Talous	Talousarvio €		Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	1 284 200	
	Yhteensä	1 284 200	1 199 186,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	55 234 600	
Kv 15.11. § 145	Muutos	28 600	
	Yhteensä	55 263 200	56 374 532,00
Netto (Toimintakate)		-53 979 000	-55 175 346,00

Toiminta-ajatus

Huolehtia kasvavien lasten ja nuorten perustietojen ja -taitojen opettamisesta ja henkisen kasvun mahdollisuudesta sekä siitä, että näillä nuorilla on mahdollisuus jatko-opintoihin. Lähtökohtana on laadukas ja turvallinen lähikoulu ja yhtenäinen perusopetus.

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestävän kehityksen kaupunki
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Peruskouluissa toteutetaan omaa kestävän kehityksen ohjelmaa, tavoitteena keskimäinen Peltopyy-taso toukokuun 2021 loppuun mennessä	Ajan riittävyys, ei taloudellista riskiä		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo

Asiaa seurataan lukuvuoden arviointiraportissa	Osalla kouluista jo kestävä kehityksen diplomi, mutta osa on vielä alimmalla voimakkuus- tasolla.	Vuoden 2021 tavoitteena, että kaikki koulut saavuttavat ohjelman keskimmäisen tason.	Tavoite toteutuu uutta koulua lukuunottamatta.	
--	---	--	--	---

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Seuraavan 1-2 vuoden ajaksi vuosiluokkien 1-2 jakamisen rajaa on nostettu kahdella oppilaalla taloudellisista syistä, alkava luokka enintään 26, yhdysluokat enintään 24.	Lasten oppimismahdollisuuksien mahdollinen heikentyminen ja erityisopetuksen tarpeen lisääntyminen, henkilöstön jaksaminen/työhyvinvointi, sujuvien palveluiden vaarantuminen.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Toteutumaa seurataan hallinto-ohjelmasta ja koulujen vuosisuunnitelmista.	Alkuopetuksen luokkien jakorajat ovat olleet 24, ja yhdysluokissa 22	Väliaikaisen luokkakoon nostamisen tavoitteena vähentää lisääntyvää luokkien tarvetta	Luokkamäärä t vähentyneet, nostettu raja ylittyy kolmella koululla. 

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Oppilaiden hyvinvointia edistetään mm. toteuttamalla Yhdessä yhteistyöllä toimintamallia ja edistämällä Liikkuva koulu-toimintatapaa. Henkilöstön osalta huolehditaan hyvinvointiosaamisen vahvistamisesta.	Yhteiskunnan poikkeustilanne (korona) vaikeuttaa toimenpiteiden toteutumista.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Yhdessä yhteistyöllä -toimintamallin käytön edistymistä seurataan lukuvuoden arviointiraportissa.	Koulut on koulutettu toimintamallin käyttöön ja toiminatapa on käytössä kouluissa.	Toimintamallin käyttö kaikissa kouluissa osa arkea ja hyvän fiiliksen ylläpitämistä.	Toimivia tapoja käytössä kouluilla. Huomaa hyvä -pilotointi käynnistetty. 
Liikkuvan koulun sparraajatoiminta saadaan käynnistettyä. Liikunnallistamissuunnitelmat käyttöön kouluilla.	Hankkeena Liikkuva koulu on päättynyt, ja osa toimintatapaa.	Koulukohtaisten/alueellisten sparrausten järjestäminen.	Liikkuvan koulun kuukausitiedotteet otettu käyttöönFacebook- 

	Tukea tarvitaan.		sivusto perustettu.	
Henkilöstöön kohdistuvia hyvinvointitoimenpiteitä toteutetaan ja seurataan.	Vuosittain järjestetty hyvinvointikoulutuksia ja mahdollistettu työnohjaus.	Järjestetään hyvinvointikoulutuksia ja työnohjausta	Hyvinvointin teemavuosisien 2022-2024 suunnittelu käynnistetty, hyvinvointikoulutuksia, työnohjausta ja vermetointaa järjestetty.	●

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Toiminnalliset menot pidetään talousarvion mukaisena.		Yllättävät muutokset esim. oppilasmäärissä tai maahanmuuttajien määrän yllättävä lisääntyminen.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Budjetin toteutumaa seurataan säännöllisesti.		Perusopetus on yleensä pysynyt budjetin raameissa.	Pysytään budjetissa, vaikka uusi alakoulu tuo rahoituspaineita.	Perusopetuksen budjetti ylittyy 102,0 %.	

Tulosalue 420 Erityispalvelut

420 ERITYISPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	1 126 100	1 274 594,00	-148 494,00
	Yhteensä	1 126 100		
Toimintamenot	Alkuperäinen	6 316 700	6 577 851,00	-186 751,00
Kv 15.11. § 145	Muutos	74 400		
	Yhteensä	6 391 100		
Netto (Toimintakate)		-5 265 000	-5 303 257,00	38 257,00

Toiminta-ajatus

Tuottaa oppimisen ja opiskelun tuen palvelut laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Laadukas ja monipuolinen erityisopetus		Osa-aikaisen erityisopetuksen resurssi on osassa kouluista puutteellinen.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Osa-aikaisen erityisopetuksen tuntikehys 1-9		799 tuntia	825 tuntia	784	
Luokkamuot. erityisopetuksen tuntikehys 1-9		1472 tuntia	1450 tuntia	1526	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Avustajapalvelut, oppilashuollon tukipalvelut		Tuen tarpeet perusopetuksessa ovat lisääntyneet korona-aikana huomattavasti. Henkilöstön saatavuus ongelmallista.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Riittävät avustaja- ja tulkitsemispalvelut		6600 tuntia	6600 tuntia	6298		
Oppilaan pääsy kuraattorille 7 päivän sisällä		Toteutuu	Toteutuu myös jatkossa	Toteutui suunnitellusti		

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Aamu- ja iltapäivätoiminnan ylläpitäminen		Ei-lakisääteinen palvelu. Erityishuollon piirissä oleville järjestetään toimintaa vammaispalvelujen kanssa yhteistyössä. Palvelua tarvitaan jatkossakin.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kaikille 1. luokkalaisille IP-paikka		Toteutuu	Toteutuu myös jatkossa	Toteutui	
Erityislasten APIP- ja loma-ajan toiminnan tarve		Toteutuu	Toteutuu myös jatkossa	Toteutui	

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestäviä liikkumisen ratkaisuja			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Koulukuljetusten kehittäminen osana joukkoliikenteen palveluratkaisuja		Jatketaan kehittämistyötä kohti toimivaa julkista liikennettä.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Julkisen liikenteen osuus kaikista koulukuljetuksista		85 %	90%	85%		

Tulosalue 430 Varhaiskasvatus

430 VARHAISKASVATUS				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	5 646 900	4 134 942,00	1 511 958,00
	Yhteensä	5 646 900		
Toimintamenot	Alkuperäinen	49 502 100	50 014 816,00	-512 716,00
	Yhteensä	49 502 100		
Netto (Toimintakate)		-43 855 200	-45 879 874,00	2 024 674,00

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuspalveluiden järjestäminen laadukkaasti ja taloudellisesti.

Strateginen valinta	Lapsen hyvinvoinnin varmistaminen varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen ammatillisella toiminnalla	Strateginen tavoite	Ammattitaitoinen henkilöstö. Perustehtävä lähtöinen työkulttuuri ammatillisella henkilökunnalla.	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Sekä hallinnon että pedagoginen johtajuus pohjautuu tiedolla johtamiseen ja tunnistetut kehittämistarpeet ohjaavat (muutos)johtamista.		Tavoitteen toteuttamiseen on kiinnitetty erityistä huomiota. Toimintaa ohjaavat säädökset ja asiakirjat muodostavat toiminnan perustan Arvioinneista saadut tulokset on otettu työvälineeksi. Pedagogiikan johtamiseen on erityisesti panostettu.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
- Oman toimintayksikön arvioinnin tulokset ohjaavat johtamista ja kaikkea toimintaa. - Pedagogisen johtamisen kehittäminen on aloitettu ja rakenteet sovittu jokaisessa yksikössä.		Osaamisvajee t tunnistettu selkeästi. Johtamisen rakenteet ja määrä riittäviä.	Toimintayk si-köillä oman toiminnan arviointi työkalut käytössä oma työn tukena	Yksiköissä on käytössä tarvittavat työkalut toiminnan ja johtamisen tukena, mikä vaatii jatkuvasti rakenteiden ja johtamisen kehittämistä.
-Toiminnan vaikutusten arvioiminen on oltava lapsiperusteista sekä vakassa että esiopetuksessa		Lapsivaikutus -ten arviointi jää tekemättä, työkalut tähän puuttuvat /puutteelliset	Arviointityö -kalu pysyvästi toiminnassa käytössä ja koulutetut omat	Lapsivaikutusten arviointityö on kesken. Vaka osallistuu tähän. Vakassa ja esiopetuksessa on toimivat, lapsiperusteiset

	tai toiminallinen organisaatio ei kehittä menetelmiä	havainnoitsijat	työkalut. Itse arviointi on pysyvää, lakisääteistä toimintaa.	
Oman toiminnan vaikuttavuuden arvioiminen ja tietoisuuden lisääminen kunnan muilla toimialoilla. Em. esille tuominen ja työn ns. itsestäänselvyksien esille tuominen.	Nykytilan kartoitettu ja tarpeet tunnistettu	Tiedolla johtaminen reaaliaikaisen tiedon pohjalta ja yhteistyö ja rajapinnat muiden läheisten toimijoiden kanssa.	Osallistuttu moniin verkostoihin ja työryhmiin kaupungin sisällä ja ulkopuolella.	●

Strateginen valinta	Tasa-arvo ja yhdenvertaisuus	Strateginen tavoite		Syrjäytymisen ennaltaehkäisy
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
1. Osallistumisen ja osallisuuden lisääminen. 2. Lasten kehittymisen, kasvun ja oppimispotentiaalin maksimointi.		Lapsi yksilönä ja hänen ja perheen osallisuus keskiössä kaikessa toiminnassa. Hankala asia mitata tätä.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Varhaiskasvatuksessa syrjäytymisuhan alla olevien lasten määrän ennakointi, vakan ja eops omat metodit ja toiminta, seuranta - ennaltaehkäisevä työote, kumppanuustyö. erilaisten tukitoimien tarpeessa ja piirissä olevat lapset.	toimijoiden yhteistyö ei toimi nykyrakenteella kaikkein heikommassa asemassa olevilla aina ennaltaehkäisevästi vaan korjaavasti.	varhainen puuttuminen . Toiminnan tehokkuus ja vaikuttavuus lapselle.	Palvelut on koronasta huolimatta järjestetty niitä tarvitseville. Ennaltaehkäisevä /korjaava, poikkihallinnollinen yhteistyö ei välttämättä ole ollut lapsen ja hänen perheen näkökulmasta toimivaa.	●
Henkilöstön ammatillisen osaamisen varmistaminen, suunnitelmaperusteisuus. Mahdollisuus hyvään johtamiseen suunnitelmaperusteisesti.	varhaiskasvat us- suunnitelman perusteiden käsitteiden ja tavoitteiden osaamisvajeen ja käytännön toteutuksen tunnistaminen.	Vasun/eops in tavoitteet tunnistettu koko ao. henkilöstöllä. Vasu ja eops osana kehityskeskustelua ja ammatillista toimintaa.	Tavoitteen saavuttaminen koko palvelutuotannon tasolla haastavaa. Asiakirjat velvoittavat tietynlaiseen toimintaan, mutta toimintakulttuurit muuttuvat hitaasti	●
Koulutussuunnitelma tukee henkilöstön osamisen vajeen täydentämistä	lakisääteinen arviointi pohjana, 15.000	Yksikkökohtaiset osaamisen kartoitukset	Koronasta johtuen koulutukset järjestetty	●

	havaintoa toimintayksikökohtaisesti.	t laaditaan arviointien perusteella.	digitaalisesti. Yksikkökohtaisia osaamiskartoituksia ei ole laadittu.	
--	--------------------------------------	--------------------------------------	---	--

Strateginen valinta	henkilöstön toimintatavat: esimerkkinä liikunnan lisääminen	Strateginen tavoite	Toiminnallinen ja liikunta-myönteinen toimintakulttuuri		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Lasten toiminnallinen oppiminen ja liikunnan lisääminen. Hyvinvointihyödyn ja oppimisen ja kehittymisen hyödyn tuottaminen asiakkaalle, lapselle/perheelle.		Arviointitulosten perustella lisääntynyt erittäin hyvin ja ollaan menossa oikeaan suuntaan.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoite arvo	Toteuma-arvo	
Liikkumisen määrää ja laatua seurataan ja arvioidaan		Arviointitulosten mukaan liikkuminen on huomattavasti vähäisempää kuin suositukset edellyttävät	2 tuntia/päivä	Arviointitulosten perustella lasten liikkuminen on selvästi lisääntynyt.	
Ulkotoiminnan määrää ja laatua seurataan		Lapsiryhmien ulkotoiminnan osuus päivässä, ulkotoiminnan sisällöt		Osittain parantunut.	
henkilökunnan fyysisen aktiivisuuden ja osallisuuden aikaa arvioidaan osana toimintaa		Aikuisten osallisuus ulkotoiminnassa arviointitulosten mukaan vähäinen	100%	Arviointituosteen perusteella tämä on lisääntynyt.	

Strateginen valinta	Tehokkuus toiminnan toteutuksessa	Strateginen tavoite	kaikki hoitopaikat tehokkaassa käytössä	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
toiminnan tehokkuus/panos-tuotos		Toiminta oli taloudellisesti tehotonta. Lapsiryhmiä ja yksiköitä ei voinut yhdistää ns. hiljaisina aikoina. Hoitopäivän hinta nousi huomattavasti tästä syystä päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Tuloja (asiakasmaksut) ei voitu periä niin kuin oli aiemmin päätetty ja koronan takia jouduttiin tekemää hyvityksiä maksuihin ltk päätöksellä.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
käyttö- ja täyttöasteet ja niiden seuranta		100	100	Toimintaa jouduttiin pitämään ns. väljästi koronan takia.

Tulosalue 480 Lukio-opetus

480 LUKIOKOULUTUS				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	282 200	133 511,00	148 689,00
	Yhteensä	282 200		
Toimintamenot	Alkuperäinen	9 213 300	10 010 972,00	-497 072,00
Kv 15.11. § 145	Muutos	300 600		
	Yhteensä	9 513 900		
Netto (Toimintakate)		-9 231 700	-9 877 461,00	645 761,00

Toiminta-ajatus

Seinäjoen lukiot tarjoavat opiskelijoilleen mahdollisuuden hankkia aineksia persoonallisuuden kasvuun, elämässä tarvittavia tietoja ja taitoja sekä antavat valmiudet korkeakouluopintoihin ja elinikäiseen oppimiseen. Lukiot järjestävät yksilöllisiä opinto-ohjelmia yhteistyössä muiden oppilaitosten kanssa kansainvälisyys huomioiden.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite		Kokonaisvaltainen hyvinvointi
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Kaikki halukkaat, joilla keskiarvo on yli 7,2, pääsevät lukioon myös kaupunkialueella		Opiskelupaikkoja lukioissa on liian vähän.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoite arvo	Toteuma-arvo
Tarkistetaan valintatiedoista		Seinäjoen lukio, alin keskiarvo 7,7 ja Nurmon lukio 7,5	Keskiarvo yli 7,2	Seinäjoen lukion alin keskiarvo 7,92, Nurmon lukion alin keskiarvo 6,42, Ylistaron lukion 7,08 Etelä-Seinäjoki 7,85

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite		Kokonaisvaltainen hyvinvointi
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Lukio-opinnot keskeyttäneet ohjataan muihin oppilaitoksiin niin, että varsinaisia koulutuksen keskeyttäneitä on alle 1%		Opinto-ohjauksen ja muiden tukitoimien riittävyys		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoite arvo	Toteuma-arvo
Opiskelijatilasto		n. 1,5 %	alle 1 %	Seinäjoen lukio 0,3 % Nurmon lukio 0,6 % Ylistaron lukio 0 % Etelä-Seinäjoki 0%

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Ylioppilastutkinnon arvosanat ovat vähintään valtakunnan keskiarvon tasolla		Opetuksen ja ohjauksen resurssien riittävyys		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoite arvo	Toteuma-arvo
Vertailu ylioppilastutkintolautakunnan tilastotietoihin		Vaihtelua oppiaineittain	Keskiarvon tasolle kaikissa aineissa .	Seinäjoen lukion keskiarvo oli 0,05 maan keskiarvon alapuolella. Nurmon lukion keskiarvo oli 0,06 keskiarvon yläpuolella. Ylistaron lukion keskiarvo oli 0,83 maan keskiarvon alapuolella. Etelä-Seinäjoen ylioppilaat mukana Seinäjoen lukion tilastoissa.

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite		Talouden tasapaino	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Opiskelijat suorittavat yo-tutkinnon kolmessa vuodessa		Opetusjärjestelyt eivät mahdollista kaikille opintojen suorittamista kolmessa vuodessa			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoite arvo	Toteuma-arvo	
opiskelijatilastot		88 %	yli 90 %	Abeista 35 % jatkoi opintojaan 4. vuodelle Seinäjoen lukiossa. Nurmossa abeista 14% jatkoi opintojaan 4.vuodelle. Ylistarossa abeista jatkoi 4 % 4. vuodelle. Etelä-Seinäjoen toimipisteen abit opiskelivat abivuoden Seinäjoella, mutta neljännelle vuodelle opintojaan jatkoi 0%. Tässä huomioitava, että opiskelijat ovat muuttaneet valmistumissuunnitel miaan korkeakouluvalintaper usteiden muututtua.	

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Keskimääräinen opiskelijakohtainen kustannus ei ylitä valtakunnallista keskiarvoa.	Riittävän kokoisten opetusryhmien muodostamisen työjärjestyksen ja tilojen sallimissa rajoissa		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kuntaliiton ja opetushallituksen tilastotiedot	Hieman keskiarvon alapuolella	Kustannustaso ei nouse suhteessa muihin	Seinäjoen ja Nurmon lukiodien kustannukset ovat hieman keskimääräistä pienemmät ja Ylistaron ja Peräseinäjoen toimipisteessä selvästi keskimääräistä korkeammat.

Tulosalue 490 Kansalaisopisto

490 KANSALAISIOPISTO			
Talous	Talousarvio €		Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	893 900	
	Yhteensä	893 900	1 077 860,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	3 590 000	
	Yhteensä	3 590 000	3 446 933,00
Netto (Toimintakate)		-2 696 100	-2 369 073,00

Toiminta-ajatus

Seinäjoen kansalaisopisto on lakisääteistä valtionosuutta saava vapaan sivistystyön oppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää ja kehittää yleis- ja ammattisivistävää aikuiskoulutusta, taiteen perusopetusta sekä koulutusta maksullisena palvelutoimintana paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuen. Kansalaisopisto vahvistaa kaupungin strategisten painopisteiden mukaista kehitystä mm. tarjoamalla mahdollisuuksia kuntalaisten omaehtoiseen elinikäiseen oppimiseen, terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen, monipuoliseen kulttuurin ja taiteen harrastamiseen sekä aktiiviseen kansalaisuuteen. Kansalaisopisto on aloitteellinen ja aktiivinen toiminta-alueensa yhteistyöverkostoissa eri-ikäisten kuntalaisten osaamisen vahvistamisessa.

Kansalaisopisto on vahva työllistäjä eri alojen taiteilijoille ja asiantuntijoille. Kaupunkikeskustan "Kulttuuritähti" toimii kansalaisopiston tuntiopettajien kehittävänä verkostona, jonka työllistävästä mahdollisuudesta seinäjokelaiset pääsevät nauttimaan.

Seinäjoen kansalaisopiston koulutus perustuu koulutuksellisen tasa-arvon sekä sivistyksellisen ja alueellisen saavutettavuuden arvolähtökohtiin siten, että kaikille

alueen ihmisille tarjotaan mahdollisuuksia omien potentiaalien kehittämiseen ja kynnys koulutukseen osallistumiseen on matala.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Seinäjoen kansalaisopisto tukee kaupunkilaisten osallisuutta, aktiivisuutta ja yhteisöllisyyttä järjestämällä sivistyspalveluja sekä tapahtumia koko kaupungin alueella. Seinäjoen kansalaisopiston tavoitteena on järjestää eri aihealueiden opetusta monipuolisesti ja joustavasti asiakaspalautteen sekä paikallisen sivistystarpeen pohjalta.		Epidemia aiheuttaa varovaisuutta lähiopetukseen osallistumisessa.	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kansalaisopiston kursseille osallistujien (netto-opiskelijat) määrä.	Netto-opiskelijat 10 000 / v. Ylistaro 554, Peräseinäjoki 618, Nurmo 908 /v	Netto-opiskelijat 10 000 / v. Ylistaro 650, Peräseinäjoki 650, Nurmo 1100 /v	Netto-opiskelijat 7751, Ylistaro 501, P-joki 461, Nurmo 672 / v
Opetusta järjestetään 13 eri opetuslalla taiteen perusopetuksen, avoimen yliopiston, pätevöittävän koulutuksen sekä luentojen ja tapahtumien lisäksi. Uusien ja uudistuvien kurssien määrää seurataan.	13 opetuslalla	13 opetuslalla	13 opetuslalla

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Elämää kaupungissa ja maalla
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Kansalaisopisto toteuttaa ohjauspalvelua kehittäen monipuolisia keinoja ohjauksen ja osallisuuden lisäämiseen.		Lähtäpaamisten rajoittuminen entisestään ja yhteisöllisyyden sekä osallisuuden siirtyminen verkkoon.	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Osallisuuden lisäämiseen tähtäävät hankkeet, yksilö- ja ryhmäohjauksiin osallistuneiden henkilöiden määrä ja muu tavoittaminen (Chat).	Noin 50 henkilöä	Noin 100 henkilöä	Noin 100 henkilöä: kevät n. 30 syksy n. 70

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaikkien Seinäjoki
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Kansalaisopisto huolehtii omalta osaltaan siitä, että kaupungin lapsilla ja nuorilla on mahdollisuuksia mielekkääseen harrastukseen.		Vapaa-ajan käyttö muuttuu koronarajoitusten vuoksi. Kokoonantumisia vältetään.	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Alle 30-v. opiskelijoiden määrä kansalaisopistossa on noin kolmannes kaikista opiskelijoista.	Noin kolmannes kaikista	Noin kolmannes kaikista	Noin kolmannes

			kaikista (30,67%)	
--	--	--	----------------------	--

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Yhteistyöllä paremmat palvelut			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Eri sidosryhmien kanssa tehtävä yhteistyö hyvinvoinnin ja osallisuuden lisäämisessä on laadukasta, aktiivista ja monipuolista.		Lähtötapojen ja kokousten rajoittaminen.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Kansalaisopistolla on lukuisa määrä aktiivisia sidosryhmiä ja verkostoja, joiden kanssa yhteistyö on säännöllistä		...	Vaikuttava yhteistoiminta verkostoissa	Vaikuttava yhteistoiminta verkostoissa		

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Investoinnit kulttuuriin ja hyvinvointiin			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Työttömien, senioreiden, maahanmuuttajien sekä harrastamattomien ja työttömien lasten ja nuorten mahdollisuuksia kursseille osallistumiseen tuetaan kurssimaksuallennuksilla, harrastusseteleillä ja Syty-kortilla.		Taloudellisten resurssien ja hankerahoituksen väheneminen.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Kehittämishankkeiden ja hankerahoituksen määrä. Etujen käytön kohdentumista ja määrää seurataan.		2 kehittämiss-hanketta / lukuvuosi	2 kehittämiss-hanketta / lukuvuosi	2 kehittämiss-hanketta /lukuvuosi		

Tulosalue 500 Ammatillinen koulutus

500 AMMATILLINEN KOULUTUS				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintamenot	Alkuperäinen	486 000	467 054,00	18 946,00
	Yhteensä	486 000		
Netto (Toimintakate)		486 000	467 054,00	18 946,00

Toiminta-ajatus

Määräraha sisältää ko. oppilaitosten ennen Seinäjoen koulutuskuntayhtymälle siirtymistä Seinäjoen kaupungin ammatillisten oppilaitosten ylläpitäjänä ja Seinäjoen ammattioppilaitoksen kuntayhtymän jäsenkuntana kaupungille siirtyneet eläkemenoperusteiset ja varhaiseläkemenoperusteiset maksut. Käytännössä kyseessä on kuntayhtymältä tulevien laskujen maksaminen.

Tulosalue 510 Kirjastopalvelut

510 KIRJASTOPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	604 100	522 962,00	81 138,00
	Yhteensä	604 100		
Toimintamenot	Alkuperäinen	5 022 600	4 882 034,00	140 566,00
	Yhteensä	5 022 600		
Netto (Toimintakate)		-4 418 500	-4 359 072,00	-59 428,00

Toiminta-ajatus

Seinäjoen kaupunginkirjasto tuottaa laadukkaasti ja kattavasti kirjastolain määrittelemät yleisen kirjaston palvelut ja kehittää toimintaansa aktiivisesti ja asiakaslähtöisesti.

Yleisen kirjaston tehtävänä on: 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; 2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; 3) edistää lukemista ja kirjallisuutta; 4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; 5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan; 6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. (Laki yleisistä kirjastoista 29.12.2016/1492)

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Saavutettavat kirjastopalvelut		Kirjastot olivat avoinna normaalisti pandemiasta huolimatta. Kykkärin kirjasto oli suljettuna 2 viikkoa ja Nurmon kirjasto 7 viikkoa muuton vuoksi. Peräseinäjoen kirjaston omatoimikäyttö alkoi 25.10. ja Kyrkkärin kirjasto 8.11. Kirjastoautot olivat poissa liikenteestä rikkoutumisen vuoksi 11 päivää.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Aukiolotunnit		16 000	18 000	16 950		
Asiakastyytyväisyys aukioloaikoihin (1-5)		4	4	4,2		
Lainaus/asukas		23,9	24	23,7		

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Monipuolinen ja uudistuva kokoelma		Taloudelliset ja henkilöstöresurssit olivat riittäviä. Hankintamäärärahan seurantaa kehitetään. E-kirjojen ja e-lehtien käyttökerrat kasvoivat. Tietokantojen ja e-kuvatallenteiden käyttökerrat vähenivät.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Hankinnat/1000 asukas		409	400	374		
Kirjahankinnat/alle 15-vuotias asukas		1,11	1	1		

E-aineistojen käyttökerrat (e-kirjat, musiikki, lehdet, elokuvat, tietokannat)	224 814	225 000	178 900	
--	---------	---------	---------	---

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Lukutaidon ja kirjallisuuden edistäminen		Kokoontumisrajoitukset vaikuttivat osallistujamääriin			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Monipuolisiin lukutaitoihin liittyvien käyttäjäkoulutusten osallistujat		3 400	3 500	2 900	
Kirjallisuuteen ja monipuolisiin lukutaitoihin liittyvien tapahtumien osallistujat		10 800	11 000	4 070	
Kaikki lukemaan -ohjelmassa toteutetut kampanjat		3	4	2	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Digitaitojen edistäminen, tietopalvelu, ohjaus ja tuki tiedon hankintaan		Kokoontumisrajoitukset vaikuttivat osallistujamääriin.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Tiedonhaun opetukseen, digiteknologian käytön opetukseen sekä kirjaston käytön opetukseen osallistujat		3 100	3 500	2 022		

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaikkien Seinäjoki	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Tilat oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan. Yhteiskunnallisen ja kulttuurisen vuoropuhelun edistäminen.		Kokoontumisrajoitukset vaikuttivat osallistuja- ja kävijämääriin. Tilojen käyttö oli rajoitettua 1.1.-16.5. Asiakaskyselyssä ei mitattu tyytyväisyyttä kirjastotiloihin, vaan kyselyn painopisteenä oli kestävä kehitys.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Maailmankatsomuksellisiin ja yhteiskunnallisiin tapahtumiin, kulttuuritapahtumiin ja muihin tapahtumiin osallistujat	5 600	6 000	1 520	
Fyysiset käynnit/asukas	8,7	9	5,4	
Asiakastyytyväisyys kirjastotiloihin (1-5)	...	4	...	

Tulosalue 530 Kulttuuripalvelut

530 KULTTUURIPALVELUT			
Talous	Talousarvio €		Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen 435 100		
	Yhteensä 435 100	541 149,00	-106 049,00
Toimintamenot	Alkuperäinen 5 108 500		
Kv 15.11. § 145	Muutos 17 000		
	Yhteensä 5 125 500	5 155 743,00	-30 243,00
Netto (Toimintakate)	-4 690 400	-4 614 594,00	-75 806,00

Toiminta-ajatus

Kulttuuripalvelut on monialaisen yhteistyön mestari, joka vie taidetta ja kulttuuria osaksi kaupunkilaisten koko elinkaarta.

Kulttuuripalvelut on edelläkävijä ja visionääri, joka madaltaa asukkaiden kynnystä osallistua kulttuuritoimintaan. Kulttuuripalvelut huolehtivat siitä, että kulttuuri on osa kaikkien seinäjokisten hyvinvointipalveluita.

Kulttuuripalvelut on avoin uudelle ja muutokselle.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Asukkaiden hyvinvoinnin tukeminen kulttuurin keinoin moniammatillisessa yhteistyössä, koko elinkaaren ajalla.		Kulttuuripalveluiden työ on kohdistunut kaikille asukasryhmille, elinkaari-ajatuksen mukaisesti.	
Lapsille, nuorille ja lapsiperheille tuotetaan laadukkaita ja monipuolisia taide- ja kulttuuripalveluja		Olemme työskennelleet monissa poikkihallinnollisissa työryhmissä, joiden tavoitteena on ollut asukkaiden kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin lisääminen (mm. hyvinvointisuunnitelma). Olemme olleet itse aktiivisia kokoamaan poikkihallinnollisia työryhmiä sellaisissa toimintalinjoissa, joissa kulttuuri on keskeisessä roolissa (mm. kulttuurihyvinvointisuunnitelma). Kulttuuripalvelut on toiminnassaan jo pitkään kiinnittänyt erityistä huomioita heikommassa asemassa oleviin. Tätä työtä voidaan aidon vaikuttavasti tehdä ainoastaan moniammatillisissa työryhmissä. Pilotimme uusia toimintamalleja, joita ovat mm. yhdessä aikuissosiaalityön kanssa toteutettava Kaikukortti -toiminta. Kulttuuripalvelut koordinoi sivistyksen ja hyvinvoinnin koko toimialan yhteistä Suomen harrastamisen malliin kuuluvaa Seinäjoen Harkkua.	

	Koronatilanne haastoi edelleen koko vuoden ajan ja erityisen hankalan tilanteesta teki nopealla syklillä vaihtuvat kokoontumisrajoitukset ja muut määräykset, joihin toimintamme täytyi jatkuvasti sopeutua			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kaikille avointen kulttuuritilaisuuksien määrä	100	110	126	
Kulttuurikasvatussuunnitelmaan osallistuvien määrä	11.000	11.000	8.600	
Hyvinvointi- ja kulttuurisuunnitelman laatiminen	0	1	0,5	

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö ja Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Ydinkeskusta ja yhteinen kaupunki		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Julkinen taide ja asukaslähtöinen kulttuuritoiminta luovat hyvää kaupunkiympäristöä		Julkisen taiteen prosessia on kehitetty mm. Taikelta saadun hankerahoituksen keinoin. Julkisen taiteen hankkeita on aloitettu (asemaseutu), jatkettu (Björkenheimintien silta) ja saatu valmiiksi (Isoiset-teos). Koronan aiheuttamat kokoontumis- ja muut rajoitukset vaikeuttivat osaltaan myös asukaslähtöistä kulttuuritoimintaa.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Pilottiohjelma asemaseudulla käynnistyy		...	1	1	
Eri alueille tehty taide- ja kulttuuritoimenpiteet, suorat ja välilliset		10	12	11,5	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Yhteistyöllä paremmat palvelut		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Kulttuuripalvelut on aktiivinen monialainen yhteistyön mestari, joka kehittää kulttuuripalveluita yli kuntarajojen.		Kulttuuripalvelut on ollut mukana toteuttamassa maakunnallisia hankkeita, joista toista yhteistyössä EP:n liiton kanssa. Hankkeissa on kehitetty alueellisesti kunnallista kulttuuritoimintaa.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Hankkeet ja projektit		4	5	6	

Strateginen valinta	Yrittäjyys	Strateginen tavoite	Paras sijainti
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Laadukkaat ja kiinnostavat kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut toimivat ankkurina ja houkuttimena alueelle rekrytoitaville osaajille.		Kalevan Navetan tapahtumatuotantotoimintaa kuritti edelleen rajusti pandemia. Teimme sellaisia tuotantoja, mihin kulloinenkin rajoitustoiminta antoi mahdollisuuksia. Pandemia vaikutti myös yleisesti ihmisten innokkuuteen lähteä liikkeelle. Tämä näkyi	

	kautta linjan koko kulttuuripalveluiden tulosalueen kävijämäärissä.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kalevan Navetan (kaupungin tuottamien tapahtumien) kävijämäärä	...	30.000	16.000	●

Tulosalue 550 Museopalvelut

550 MUSEOPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	34 400		
	Yhteensä	34 400	26 086,00	8 314,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	1 161 300		
Kv 15.11. § 145	Muutos	10 000		
	Yhteensä	1 171 300	1 100 213,00	71 087,00
Netto (Toimintakate)		-1 136 900	-1 074 127,00	-62 773,00

Toiminta-ajatus

Seinäjoen kaupungin museopalveluiden tavoitteena on tuottaa ja kehittää alueellisena vastuumuseona museopalveluja. Seinäjoen museot on Etelä-Pohjanmaan kulttuurihistoriallinen keskusmuseo ja Seinäjoen kaupunginmuseo. Museoon kuuluvat Törnävän museoalue, Suojeluskunta ja lottamuseo sekä Peräseinäjoen riihimuseo. Museo toimii muistiorganisaationa sekä tutkimus- ja kulttuurilaitoksena. Se edistää kulttuuriperinnön ja siihen liittyvän tiedon säilymistä, tutkimusta, saatavuutta ja käyttöä. Museon perustoimintoihin kuuluu myös yleisötyö, vuorovaikutus ja opetuksen edistäminen. Kulttuuriperintöä asetetaan esille ja tarjotaan sen kautta elämyksiä.

Museotoiminnan tavoitteena on ylläpitää ja vahvistaa yksilöiden ja yhteisöjen ymmärrystä sekä osallisuutta kulttuuristaan, historiastaan ja ympäristöstään. Museo osallistuu yhteisöllisyyden, jatkuvuuden ja kulttuurisen moninaisuuden toteutumiseen.

Strateginen valinta	Alueelliset museopalvelut	Strateginen tavoite	Museon alueellisen roolin vahvistaminen.
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Seinäjoen museot tunnistetaan ja tunnustetaan maakunnallisesti merkittävänä kulttuuriperintöasiantuntijana. Museo tarjoaa aktiivisesti palveluitaan toiminta-alueellaan ja saavuttaa erilaisia yleisöjä.		Museo ei pystynyt ulottamaan toimintaansa maakuntaan suunnitellusti vähäisten resurssien vuoksi. Vähäiset henkilöstöresurssit ovat edelleen esteenä. Asiantuntija- ja perustyö toteutui kuitenkin hyvin, ja maakunnallista työryhmä- ja sidosryhmätoimintaa kehitettiin.	

Strateginen valinta	Museotoiminnan edistäminen alueella	Strateginen tavoite	Luottamukselliset suhteet kaikkiin museoihin, kokonaisvaltaisuus, demokraattisuus.	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Maakunta-amanuenssi hoitaa maakunnan paikallismuseoiden ohjausta ja neuvontatyötä. Lähtökohtana on tasapuolinen neuvonta kaikille paikallismuseoille sekä yhteistyön lisääminen. Museoiden välistä yhteistyötä edistetään. Laaditaan tarvittavia selvityksiä ja suunnitelmia		Maakunnan kaikkiin kuntiin oltiin yhteydessä, ja neuvontaa annettiin niin rakennuksiin kuin kokoelmiin ja yleisötyöhön liittyen. Museot ja museotaidot esiin hankkeen kautta lisättiin museoiden välisiä yhteyksiä ja järjestettiin maakunnallinen museopäivä. Selvityksiä ei tehty. Paikallisina haasteina on aktiivisten kotiseututoimijoiden väheneminen.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Maakunnallisen museotyön neuvonta ja dokumentointi		41 käyntiä	23kohdetta	36 

Strateginen valinta	Kulttuuriympäristöt ehtävä	Strateginen tavoite	Museon roolin vahvistaminen, rakennus- ja arkeologisen perinnön säilyttäminen	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Aluemuseon rakennustutkija ja arkeologi hoitavat koko maakunnan kulttuuriympäristöä koskevan viranomaistoiminnan neuvotteluista kaavalausuntoihin. Rakennustutkijan tehtäviin kuuluu myös kulttuuriympäristönhoitoa edistävää neuvonta- ja asiantuntijatyötä sekä antikvaarista korjausneuvontaa. Arkeologi vastaa arkeologisen kulttuuriperinnön säilymisen edistämisessä. Edistetään arkeologisen kulttuuriperinnön säilymistä maankäytön suunnitteluun ja muuhun maankäyttöön, metsänkäyttöön ja soranottoon liittyvin lausunnoin ja tietopalvelun kautta.		Viranomaistoiminta toteutui suunnitellusti. Lausuntoja annettiin mittava määrä maankäytön suunnitteluun ja metsänkäyttöön liittyen. Toiminta oli aktiivista maakunnan kaikissa kunnissa, ja haasteena oli lausuntoaikatauluissa pysyminen. Korjausneuvonta sekä muu kulttuuriympäristöön ja arkeologiseen kulttuuriperintöön liittyvä neuvonta oli kysyttyä. Asiakkaina olivat niin kuntien viranomaiset kuin yksityishenkilöt. Muinaisjäännösrekisteriä päivitettiin kunnittain. KIOSKlin syötettiin järvisseudun rakennusinventointeja. Riskeinä ovat edelleen viime vuosina lisääntynyt rakennusten purkuinto ja historiallisesti monikerroksisen ympäristön merkityksen ymmärryksen kapeus.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kulttuuriympäristönhoidon lausunnot	50	100 kpl	141+173	●
Korjausneuvonta	45	60 kohdetta	67	●
Maastotarkastukset (arkeologia)	...	50 kohdetta	46	●

Strateginen valinta	Kokoelmatyö	Strateginen tavoite	Laadukkaamman ja asiakaslähtöisemmän kokoelmatyön toteuttaminen asianmukaisten	
----------------------------	-------------	----------------------------	--	--

			kokoelmatilojen myötä.
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Museon toiminnan pohjana on kokoelmiin ja ympäristön muutoksiin liittyvä dokumentointi ja tutkimus. Kokoelmapoliittinen ohjelma ohjaa toimintaa ja työ on suunnitelmallista, systemaattista, tutkimuksellista sekä dokumentoitua. Kokoelmien turvallisuus on taattu ja kokoelmat järjestetty asianmukaisesti uusiin kokoelmatiloihin, jotka saadaan käyttöön vuosien 2021-2022 aikana.	Nykydokua jatkettiin yritystallennuksin. Käynnistettiin Provinssin tallennus yhteistyössä Selmun kanssa. Uusia lahjoituksia saatiin. Kokoelmien digitointia edistettiin yhteistyöhankkein. Uusi kokoelmajärjestelmä kilpailutettiin. Kokoelmien muuttoa epäkuranteista tiloista valmisteltiin. Museon tulee poistua kahdesta pääkokoelmatilastaan myös rakennusten kunnostuksen ja purkamisen vuoksi. Uusien kokoelmatilojen rakentaminen on viivästynyt, mikä on suuri riski kokoelmatyölle.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
WebMuskettiin luettelointi	700 kpl	250 kpl	393 ●
Esineiden inventointi	...	5 000 kpl	8 198 ●
TAKO-tallennus /Nykydokumentointi	2	4	5 ●

Strateginen valinta	Yleisötyö	Strateginen tavoite	Asiakaslähtöisyys ja kokonaisvaltainen palvelumuotoilu
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Yleisötyö pitää sisällään näyttelytoiminnan, museo-opetuksen ja markkinointiin ja tiedottamiseen liittyviä tehtäviä. Yleisötyö on tavoitteellista, suunnitelmallista ja erilaiset kohderyhmät huomioivaa. Museo keskittyy yleisötyössään vuonna 2021 uuden Museokeskuksen suunnitteluun sisältäen näyttelyt, palvelumuotoilun ja museo-opetuksen sekä toiminnallisuuden. Keskiössä on asiakaslähtöisyys ja saavutettavuus.	SK-museossa ja internetissä avattiin lottatoiminnasta kertovat näyttelyt. Syksyllä järjestettiin verkkoluentoja. Näin juhlistettiin Lotta Svärd järjestön 100-vuotismerkkivuotta. Tavanomaista yleisötyön toimintaa ei voitu järjestää, koska yleisötyön resurssit jouduttiin keskittämään Tiklaksen suunnitteluun. Myös korona rajoitti toimintaa. Museoretket kuitenkin toteutettiin SK-museossa. Palvelumuotoilua kehitettiin sekä omin voimin että konsultin ohjauksessa. Museo oli mukana myös museoiden saavutettavuutta edistävässä Kaikuu-hankkeessa.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kävijämäärä SK-museossa	2863 hlöä	3 000 hlöä	2 810 ●
Opastukset SK	69	65 kpl	71 ●
Tapahtumat/ Näyttelyt/ Opetuspaketit	9/3/4	4 /1 /5	3/2/1 ●

Tulosalue 570 Liikuntapalvelut

570 LIIKUNTAPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	1 460 500	921 480,00	539 020,00
	Yhteensä	1 460 500		
Toimintamenot	Alkuperäinen	7 543 700	8 009 874,00	-466 174,00
	Yhteensä	7 543 700		
Netto (Toimintakate)		-6 083 200	-7 088 394,00	1 005 194,00

Toiminta-ajatus

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytyksiä asukkaiden liikuntaan, kannustaa heitä liikkumaan ja omasta hyvinvoinnistaan huolehtimiseen. Liikuntapalvelut vastaavat hallinnassaan olevista tiloista ja liikuntapaikkojen hoidosta, kunnossapidosta ja olosuhteiden kehittämisestä. Liikuntapalveluita toteutetaan yhteistyössä liikuntaseurojen, järjestöjen ja kaupungin eri sidosryhmien kanssa.

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki - Liikuntatilojen käyttö	Strateginen tavoite	terveyttä edistävä liikunta - käyttöaste ja olosuhteet	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
käyttöasteen mukaan		käyttövurojen peruminen, käyttökielto ja kustannustason nousu		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoite arvo	Toteuma-arvo	
liikuntahallien käyttäjämäärät	700 000	700 000	Kävijä-määrät eivät toteutuneet johtuen koronasta.	
henkilöstömitoitus talousarvion mukainen	vakinaiset 50, määräaikaiset 22	vakinaiset 50, määräaikaiset 25	Toteutui suunnitelman mukaisesti.	
liikuntahallien aukiolopäivät vuodessa	310	310	Toteutui, vaikka korona hieman sotki ja toi haasteita.	

Strateginen valinta	Palvelut/ liikunta-aktiivisuus ja terveyttä edistävä liikunta	Strateginen tavoite	yhteistyö, lapset ja nuoret		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Liikuntatapahtumien järjestäminen ja toteuttaminen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa		osallistumisaktiivisuus vähenee			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoite arvo	Toteuma-arvo	
liikuntapalveluiden ohjattujen ryhmien osallistujamäärä		1680	1800	Ei toteutunut, koska koronan vuoksi jouduttiin pitämään taukoa ryhmistä.	
liikuntatapahtumien määrä		3800/12/päivä	4000/13/päivä	Ei toteutunut, koska koronan vuoksi ei tapahtumia voinut järjestää kaikilta osin.	
asukastytyväisyysmittaukset kpl		-	1	Tehtiin osittain.	

Strateginen valinta	kaupunkiympäristö/liikuntapaikkarakentaminen	Strateginen tavoite	eri ikäisten liikumisen kohtaamispaikat
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
käyttöasteen mukaan	rahoituksen niukkuus		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
liikuntapaikkojen määrät ja tarpeet	nykyinen taso	nykyinen taso	Liikuntapaikkoja suunnitellusti 
ottelutapahtumat	3900	4000	Otteluita oli paljon, vaikka mm. aikuisten otteluita peruttiin koronan vuoksi. 
laatuso vastaamaan lajien vaatimuksia	nykyinen taso	nykyinen taso	Laatuso pysyi korkealla. 

Tulosalue 590 Nuorisopalvelut

590 NUORISOPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Poikkeama €	
Toimintatulot	Alkuperäinen	419 000	452 994,00	-33 994,00
	Yhteensä	419 000		
Toimintamenot	Alkuperäinen	2 435 800	2 428 649,00	7 151,00
	Yhteensä	2 435 800		
Netto (Toimintakate)		-2 016 800	-1 975 655,00	-41 145,00

Toiminta-ajatus

Nuorisopalvelujen tavoitteena on luoda edellytyksiä tuloksekkaalle nuorisotoiminnalle. Nuorten kasvun tukeminen on kaiken toiminnan perusta. Nuorisotyötä ja nuorisopolitiikka toteutetaan yhteistyössä nuorten, järjestöjen ja viranomaisten kanssa.

Nuorisopalvelut on mukana nuorten elämässä monissa yhteyksissä; nuorisotiloilla, kouluilla, harrastuksissa ja tapahtumissa sekä sosiaalisessa mediassa. Meille nuorisopalveluissa on tärkeää nuorten ääni, aktiivisuus ja elinolot.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi
Talousarviotavoite	Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Ylläpidetään laadukkaita palveluita, jotka tavoittavat eri ikäiset nuoret.	Edelleen koronapandemiasta johtuvat rajoitustoimet aiheuttivat häiriötä nuorten tavoittamiseen.		

Koulujen kanssa tehtävä yhteistyö on suunnitelmallista. Järjestetään haastavassa elämäntilanteessa oleville yli 15 -v. nuorille mahdollisuus palveluohjaukseen ja tukeen.	Kouluyhteistyö on toteutunut lähes suunnitellusti. Nuorten palveluohjaus ja tukitoimet on toteutettu rajoitetusti. Riski nuorten pahoinvointiin on kasvanut.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Nuorisotilojen kävijämäärä	21000	25000	29700	
Etsivän nuorisotyön asiakasmäärät	272	270	309	
Kouluyhteistyön päivittäminen	1	1	1	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Yhteistyöllä paremmat palvelut			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Ohjaamotoiminta toimii laajasti nuorten palvelukeskuksena. Lapsiystävällinen Seinäjoki-toimintamallin juurruttaminen.		Edelleen vaatii toimenpiteitä.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Yhteistyökumppanit		10	14	10		
Lapsiystävällinen Seinäjoki		0	1	1		

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Meidän kylä ja kaupunginosa			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Nuorten harrastus ja vapaa-ajanviettomahdollisuuksien parantaminen. Nuorisotilojen toiminta aktiivista eri kaupunginosissa		Tilanne on parantunut uusien toimintamallien myötä. Nuorisotilojen käyttöaste on erinomainen, joka tietysti haastaa resurssien riittävyyden.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Yhdistyksien ja harrastusryhmien toiminnan tukeminen, avustuksien saajat yhteensä		30	40	20		
Nuorisotilojen ja muiden nuorten harrastustilojen määrä		11	11	11		

Palvelukeskus KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALA

Tulosalue 600 Kaupunkiympäristön toimialan hallinto

600 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALAN HALLINTO			
Talous	Talousarvio €		Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	153 100	
	Yhteensä	153 100	217 984,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	1 319 700	
	Yhteensä	1 319 700	1 317 394,00
Netto (Toimintakate)		-1 166 600	-1 099 410,00

Toiminta-ajatus

Kaupunkiympäristötoimiala luo ja turvaa kuntalaisille toimivan, terveellisen ja viihtyisän elinympäristön järjestämällä maankäytön-, yhdyskuntatekniikan- ja toimitilapalvelut valtuuston osoittamat resurssit ja alueellistaminen huomioon ottaen.

Hallinnon tulosalue tuottaa toimisto-, valmistelu- ja täytäntöönpanopalveluita tulosalueille sekä asiakkaille toimialan tulosalueiden ja yksiköiden toimintaa osaltaan koordinoiden ja kehittäen osoitettujen resurssien ja ilmenevien tarpeiden mukaan yhteistyön ja palvelun hengessä.

Vuoden 2021 aikana useimmin kysytyt, käyntiä vaativat palvelut tuotetaan joutuisasti ja laadukkaasti keskitetyn asiakaspalvelupiste Alvarin kautta, joka palvelee sekä sisäisiä, että ulkoisia asiakkaita.

Hallintoon sisältyvä asuntotoimi huolehtii ARA:n kunnalle jättämästä viranomaistehtävistä. Hallinnon ARA - palvelut löytyvät asiakaspalvelupiste Alvarista.

Kaupunkiympäristön hallinnon tulosalueen talousarvioon sisällytetty pysäköinninvalvonta toimii osana kaupunkiympäristön hallintoa tuottaen pysäköintiin liittyviä neuvonta- ja valvontatehtäviä.

Tulosalueen talousarvio sisältää myös kaupunkiympäristölautakunnan ja lupa-asiaintalautakunnan talousarviot.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Talous; talouden tasapaino
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Tuottaa tehokkaasti keskitettyjä taloushallinnon, mm. maksuliikenteen, palveluja tulosalueille Tuottaa tulosalueille taloussuunnittelun- ja seurannan raportteja ja analyysijä edistääkseen määrärahasuranta		Merkittävänä kokonaisuutena oli valtuuston päätöksen mukaisen 1. hulevesilaskutuksen toteutus, joka vaati toimialan useiden tulosalueiden yhteistyötä ja panostusta. Laskuja lähetettiin n. 10800 kpl. Jatkossa tulisi kiinnittää huomioita mm. aineistoon ja aikataulutukseen sekä	

Seuraa ja raportoi talousarvion toteutumista	päättöksentekoon selkeyttämällä ja vastuutta- malla näitä esimerkiksi prosessikuvauksella.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Talousarvion toteutuminen, käyttötalous	94/102 %	98/98 %	104/101 %	●
Investointiohjelman toteutuminen, projektiseuranta	107 %	98 %	92,8 %	●
Trimble palautejärjestelmän kautta tulleet palautteet (lkm) keskimääräinen vastausaika	51kpl/kk, vastausaika 2 pv 10 h/	75 kpl/kk, vastausaika 2 pv	11 kpl vastausaika 2 pv 9 h	●

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Tuottaa keskitettyjä toimistopalveluja, tarpeellisia valmisteluja ja selvityksiä. Asuntotoimen viranomaistehtävät tuotetaan hallinnon toimesta. Asiakaspalvelupiste Alvarin toiminta		Covid-19 vähensi Palvelupiste Alvarin fyysistä kävijämäärään, mutta vastaavasti hulevesilaskutus sai aikaan yhteydenottovyöryn, puheluja tuli n. 600 ja sähköpostilla viestiteltiin n. 700 kertaa, esim. osoitteenmuutosilmoituksia oli lähes 300. Jatkossa tulisi varmistaa mm. aineisto, vara- ja vastuuhenkilöt, päätöksenteko ja aikataulut.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Alvarin asiakastytyvyisyys			ka. 3,5	3,9		
Alvarin asiakasmäärä		10 kpl/pv, josta sähköisesti X kpl	20 kpl/pv, josta sähköisesti 15	2500 as/v		
Sisäinen asiakastytyvyisyys			ka.3,8			

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestäviä liikkumisen ratkaisuja	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Pysäköinninvalvonta tuottaa viranomaisvalvontaa sekä neuvontaa pysäköinnin osalta		Pysäköinninvalvonnan työ on tehostunut merkittävästi vuonna 2021 johtuen lähinnä ylimääräisen määräaikaisen pysäköinnintarkastajan tuomasta lisätyöpanoksesta. Samaan aikaan kappalemäärätavoite on ollut reilusti haastava. Siitä jäätii, vaikka pysäköinnintarkastajia oli 2 täysaikaista ja yksi määräaikainen. Työ on pysäköinnintarkastajilla edelleen turvallisuusriskiä sisältävä. Näyttää siltä, että erityisesti keskusta-alueella on pysäköinnintarkastusta tehtävä mahdollisuuksien mukaan vain parityönä haalarikamerasta ja turvanapista huolimatta.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Oikaisuvaatimusten määrä / virhemaksujen lkm		200/4000kpl/v	350/7000kpl/v	468/6381 kpl/v
Valvontajärjestelmällä luetut pysäköinnit (kpl)			20000 kpl	
WPro-ilmoitusten lukumäärä		2	0	1

Tulosalue 610 Toimitilat

610 TOIMITILAT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	43 437 900	42 944 430,00	493 470,00
	Yhteensä	43 437 900		
Toimintamenot	Alkuperäinen	28 200 200	28 769 699,00	-216 349,00
Kv 31.5.21 § 61	Muutos	353 150		
	Yhteensä	28 553 350		
Netto (Toimintakate)		14 884 550	14 174 731,00	709 819,00

Toiminta-ajatus

Toimitilat suunnittelee, tuottaa, hallinnoi ja ylläpitää kaupungin palvelurakenteeseen tarvittavia tiloja sekä muuta kaupungin omistukseen kuuluvaa rakennuskantaa. Toiminnan keskeisiä painopisteitä ovat toimitilojen terveellisyys, turvallisuus, toimivuus ja tehokkuus sekä rakennusomaisuuden arvon säilyttävä korjausvelan hallinta. Ylläpito pyritään tuottamaan kestävä kehityksen ja elinkaaritaloudellisuuden näkökulmista kaikissa olosuhteissa asiakaslähtöisesti, laadukkaasti, oikea-aikaisesti ja kustannustehokkaasti.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen Seinäjoki		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Laaditaan kiinteistöstrategia rakennusomaisuuden hallinnan työkaluksi		Toimitilajohdon ajankäyttö priorisoitui muihin hankkeisiin. Tavoite siirretty pääosin 2022.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Rakennuskannan salkutus eri omistus- ja käyttötavoitteiden mukaan		0% salkutettu	100% rakennuskannasta salkutettu	noin 25 % salkutettu (poisto- ja sote-salkut)	
Kiinteistöstrategia on esitelty ja käsitelty luottamusmiesorganisaatioissa			Käsittely tehty	Ei toteutunut	
Kiinteistöstrategian mukaiset käytännöt on aloitettu			Strategian seuranta- ja ylläpitotavat on sovittu ja otettu käyttöön	Ei toteutunut	

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestävän kehityksen kaupunki
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Rakennuskannan energiatehokkuus paranee ja hiilijalanjälki pienenee		Ominaiskulutus pieneni, mutta ei aivan tavoitearvoon. Muut vähähiilisyystoimenpiteet toteutuivat tai käynnistyivät tavoitellusti.	

Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Rakennusten lämpötilakorjattu ominaiskulutus pienenee	36,0 kWh/m ³	3 % alle nykyarvon	35,8 kWh/m ³	
Öljylämmityskohteita korvataan muulla lämmitysmuodolla		Toteutetaan 2 hanketta	Toteutettu 2 hanketta	
Otetaan käyttöön Motivan vähähiilisen rakentamisen kriteeristö uudisrakennushankkeissa		Kriteerit siirretty rakennuttamisohjeisiin	Huomioitu yksittäisissä kohteissa pilotoiden.	

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite		Talouden tasapaino	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Yksikkökustannustaso kiinteistönhoidossa ja siivouspalveluissa ei kasva. Rakennuttamisen asiantuntijapalvelua tuotetaan kilpailukykyiseen hintaan.		Kiinteistönhoidon ja siivouksen yksikkökustannus ei laskenut tavoitellusti. Vaikuttavana tekijänä oli mm. materiaali- ja ainekustannusten hinnan nousu ja sääolosuhteet. Jatkossa tavoite on asetettu alan indeksiä pienempään kasvuun.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Siivouspalvelun kustannus €/suorite, €/m2		1,71 €/m2/kk	Kustannus alentunut edelliseen vuoteen	2,08 €/m2/kk	
Kiinteistönhoidon kustannus €/m2		0,46 €/m2/kk	Kustannus alentunut edelliseen vuoteen	0,52 €/m2/ kk	
Rakennuttamispalvelun kustannus % projektien kokonaiskustannuksista			alle 3%	2,6 %	

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Rakennuskannan korjausvelka ei kasva		Korjausvelan laskennan tekijänä olevan rakennuskannan teknisen nykyarvon päivitys siirtyi vuoteen 2022. PTS-valmistelua ei resurssipulan johdosta saatu käynnistettyä. Tavoitteet siirretty 2022.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Korjausvelka miljoonaa euroa			< nykyarvo	Ei laskettu	
Rakennuskohtaisten pitkän tähtäimen suunnitelmien laadinta ennakoivaan kunnossapitoon aloitetaan			Laadittuna 20 kohdetta	Ei aloitettu	

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Yhteinen kaupunki		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Kaupungin rakennuskannan sisäilmaolosuhde paranee		Tavoite toteutui asetetun mittarin mukaan.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Sisäilmatyöryhmässä käsittelyssä olevien kohteiden määrä vähenee		22,5	Toteutuu	18,5	

Tulosalue 620 Kiinteistö- ja paikkatietopalvelut

620 KIINTEISTÖ- JA PAIKKATIENTOPALVELUT				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	8 566 800	11 253 421,00	-2 686 621,00
	Yhteensä	8 566 800		
Toimintamenot	Alkuperäinen	1 970 000	1 851 525,00	118 475,00
	Yhteensä	1 970 000		
Netto (Toimintakate)		6 596 800	9 401 896,00	-2 805 096,00

Toiminta-ajatus

Tulosalueen tarkoituksena on luoda edellytykset toimivan, terveellisen ja viihtyisän elinympäristön muodostumiselle ja turvata riittävä ja monipuolinen tonttivaranto maanhankinnan painopistealueilla. Tulosalue tuottaa ja ylläpitää ajantasaista paikkatietoaineistoa ja hoitaa osaltaan viiveettömän kiinteistönmuodostuksen yrityksille ja asukkaille tonttien myynnin ja rakentamisen tarpeisiin.

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaupungin maapolitiikka on johdonmukaista, tasapuolista ja avointa. Päätöksillään kaupunki ratkaisee yhdyskuntarakenteen kehittymisen suunnan, laadun ja kustannukset. Maapolitiikan toteuttamista ohjaa maapoliittinen ohjelma. Tasapainoinen talous palvelujen tuottavuutta parantamalla (oikea-aikainen maanhankinta vs. hinta)		
			Talousarvioletavoite		
			Tilannekuvaus ja riskiarvio		
			Raakamaan hankinta yhdyskuntarakentamisen tarpeisiin. Johdonmukainen ja tasapuolinen sopimuspolitiikka.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Hankitaan raakamaata väh. 40 ha/v	74 ha	40 ha	50,7 ha	●	
Maankäyttösopimukset (MRL 91 a§) solmitaan aina, kun asemakaavasta	100%	100%	100%	●	

aiheutuu maanomistajalle merkittävää hyötyä.				
--	--	--	--	--

Strateginen valinta	Yrittäjyys	Strateginen tavoite	Kaupunki tarjoaa erilaiseen yritystoimintaan profiloituneita yritysalueita kaupungin eri osissa.		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Tonttien myynti/vuokraus elinkeino- ja liike-elämän tarpeisiin		Tällä hetkellä emme pysty tarjoamaan yrityksille kysyntää vastaavasti pieniä tontteja tai kiertotaloustoimintaan soveltuvia tontteja. Lähitulevaisuudessa myös logistiikkatonteista syntyy pulaa. Tonttitarjonta ja yritystoiminnan tarpeet eivät täysin kohtaa.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Myydään/vuokrataan vähintään 15 KL+T+TY- tonttia		7	15	12	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Digitalisaatiota hyödynnetään ajasta ja paikasta riippumattomien palveluiden kehittämiseksi.			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Otetaan käyttöön uusia sähköisiä palveluja ja työvälineitä		Asiakkaat ovat ottaneet erittäin hyvin vastaan KVP -palvelun. Trimble-muokkaussovelluksia ei otettu käyttöön, katselusovelluksen käyttöönotto toteutui lähes suunnitellussa laajuudessa. Uusien sähköisten palvelujen käyttöönotto ja toimintaprosessien kehittäminen vaativat henkilöresursseja, joita tällä hetkellä ei ole. Digistrategia ei etene suunnitellusti ilman lisäresursseja.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
KVP - kiinteistövaihdantapalvelun kautta 30 % kaupoista ja vuokrasopimuksista		...	30%	39%		
Trimble-paikkatietosovelluksen katselusovelluksen (Locus Cloud Viewer) määrittelytyö ja käyttöönottokoulutukset. Hankintamäärärahoista riippuen muokkaussovellusten (kartta- ja kaupunkimalli, maankäyttö ja rakennusvalvonta) käyttöönotto.		...	100%	95%		

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Riittävä, kohtuuhintainen sekä monipuolinen		
----------------------------	-------------------	----------------------------	---	--	--

			tonttitarjonta / Mapo
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Tonttien myynti ja vuokraus asumiseen		Tonttitarjonta ja asiakkaiden tarpeet eivät tällä hetkellä kohta. Suurin osa tonttivarannosta sijaitsee liitoskuntien alueilla, joissa kysyntä on pientä. Suosituimmilla alueilla kuten Karhuvuori, kaikki tontit on myyty, samoin Niemistössä.	
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo
AO-erillispientalotontit /lkm		63	85
AK/AR - asuinkerrostalo- ja rivitalotontit / lkm		9	10
			Toteuma-arvo
			99
			12

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaupunki tukee henkilöstön hyvinvointia
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio	
Hyvinvoiva henkilöstö		Erilaiset oman perustehtävän ohella hoidettavat projektit kuormittavat henkilöstöä. Riski uupumiseen on nähtävissä ja tuloksellisuus kärsii mikäli henkilöstö ei voi hyvin. Kehittämishankkeet tulee projektoida ja yhtäaikaisten projektien määrää on syytä seurata.	
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo
Lähiesimiestutkinnon suorittaminen / hlömäärä		...	3
			Toteuma-arvo
			3

Tulosalue 630 Yhdyskuntatekniikka

630 YHDYSKUNTATEKNIikka				
Talous		Talousarvio €	Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	3 561 100		
	Yhteensä	3 561 100	3 753 865,00	-192 765,00
Toimintamenot Kv 15.11. § 145	Alkuperäinen	14 089 000		
	Muutos	70 000		
	Yhteensä	14 159 000	15 405 305,00	-1 246 305,00
Netto (Toimintakate)		-10 597 900	-11 651 440,00	1 053 540,00

Toiminta-ajatus

Yhdyskuntatekniikan tulosalue tuottaa eri tulosyksiköille asetetut tehtävät nykyaikaisia toimintatapoja käyttäen taloudellisesti ja ympäristöystävällisesti yhteistyössä kaupungin muun organisaation sekä vuorovaikutuksessa kaupunkilaisten kanssa.

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestäviä liikumisen ratkaisuja		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Turvallisen, laadukkaan ja viihtyisän kaupunkiympäristön luominen ja ylläpito vallitsevien normien, standardien ja laatuluokitusten mukaisesti. Kehittää paikallisliikennettä ja edistää kevyen liikenteen käyttöä.		Pandemia (korona) Virusinfektiot Voimakas taantuma/lama Valtion avustusten väheneminen Uusiutuvien polttoaineiden hintataso			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Paikallisliikenteen käyttötaso		325 tuhatta matkaa	380 tuhatta matkaa	300 tuhatta matkaa	
Uusiutuvien polttoaineiden käytön lisääminen omassa kalustossa		0 % kaikista liikennepoltto-aineista	5 % kaikista liikennepoltto-aineista	0 %	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Yhdyskuntatekniikan palvelujen tuottaminen asiakaspalvelulähtöisesti. Kehittää asiakaspalvelua käyttäjäystävällisempään suuntaan. Mahdollistaa kuntalaisten osallistuminen tulevien investointihankkeiden valmisteluun. Luoda uusia toimintatapoja viestintään.		Haastavat asiakkaat Henkilöstöressurit Työntekijöiden asennoituminen				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Asukastyytyväisyyskyselyt		-	1kpl/v	0 kpl		
Palautepalvelun keskimääräinen vastausaika		-	2 työpäivää	2 työpäivää		

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Uudistuva kaupunkiympäristö	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Suunnittelun, rakentamisen, kunnossapidon, kone- ja kuljetuskeskuksen sekä puistotoimen tehtävien toteutus budjetin määrärahojen puitteissa kokonaistaloudellisesti edullisimmalla tavalla. Mahdollistaa turvallinen ja terveellinen työympäristö. Kehittyä ja mukautua digitalisaation sekä toimintaympäristön muutoksissa. Organisaation uudistaminen kustannustehokkaampaan toimintatapaan.		Sään ääri-ilmiöt Poikkeusolot Määrärahat Henkilöstön sopeutuminen muutoksiin Henkilöstön välinpitämätön suhtautuminen työturvallisuusriskeihin		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo

Investointien ja käyttötalouden yhteenlasketut määrärahat asukasta kohden säilyttäen nykyinen laatu- ja palvelutaso	391 €/asukas	391 €/asukas	391	
Wpro-työtapaturmailmoitusten lukumäärä	23 kpl	0 työtapaturmaa	20 kpl	

Tulosalue 650 Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus

650 KAUPUNKISUUNNITTELU JA KAAVOITUS				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	52 100		
	Yhteensä	52 100	112 582,00	-60 482,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	949 000		
	Yhteensä	949 000	859 886,00	89 114,00
Netto (Toimintakate)		-896 900	-747 304,00	-149 596,00

Toiminta-ajatus

Ohjata kaupungin kehitystä kaupunkistrategian ja kestävän kehityksen mukaisesti. Mahdollistaa työpaikkojen ja väestön kasvun edellytykset. Tuottaa korkealuokkaista ja elävää kaupunkikuvaa, joka aktivoi kaupunkilaisia

Strateginen valinta	Tonttivaranto	Strateginen tavoite		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Kaavoilla ja muilla toimenpiteillä osoitetaan riittävä määrä tonttimaata toimijoiden ja kaupungin käyttöön kaikkialta kaupungista		Tärkeimmät ja kiireelliset kaavahankkeet on pystytty toteuttamaan lähes aikataulussa. Muut ovat myöhästyneet, osa jopa vuosia. Syynä on henkilöstövajaus.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Hankkeet eivät viivästy ja kaupunki kasvaa tasaisesti. Kaupungin saamat maanmyyntitulot ja muut korvaukset			Toteutuu	Tärkeimmät toteutuneet, vähemmän tärkeät viivästyvät 

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristön laatu ja elävyys	Strateginen tavoite		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Toimiva ja esteettisesti tasokas ympäristö, joka on rakenteeltaan selkeä ja hahmotettavissa. Erytys on kaupunkikeskustan elävyyden kehittäminen		Kaupunkikeskustan muutos on pystytty ohjaamaan aiempaa korkealuokkaiseen suuntaan. Asuinalueita on kehitetty laadukkaasti ja monipuolisesti		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Elinympäristön laatu heijastuu tyytyväisinä asukkaina ja yrittäjinä. Kaupungin			Asukas- ja yritystyyty-	Tyytyväisyys smittausten 

keskustan asukasmäärä kasvaa ja kaupalliset palvelut kehittyvät		väisyys vähintään hyvää	mukaan on onnistuttu	
---	--	-------------------------	----------------------	--

Strateginen valinta	Kaupungin kehittäminen kestäväällä tavalla	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Taloudellinen ja ekologinen sekä tehokas kaupunkirakenne joka pohjautuu olemassa oleviin resursseihin. Liikenteellisesti hyödynnetään kaupungin hyvää maantieteellistä asemaa ja kehitetään omaa infrastuktuuria		Kaupungin kasvu jatkuu ja kaupunki tiivistyy. Vanhenevan väestön ja erityisryhmien tarpeet on huomioitu suunnittelussa. Toimintaa ohjaa kokonaistaloudellinen periaate joka huomioi kaikki väestöryhmät ja elämäntilanteet.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kilpailukykyinen kaupunki houkuttelee uusia asukkaita, yrittäjiä ja matkailijoita. Infran kustannukset ovat kohtuulliset saavutettuihin etuihin nähden			Kustannukset ovat kohtuulliset samankokoisiin kaupunkeihin nähden	Kasvu jatkuu ja kaupunki houkuttelee asiakkaita	

Tulosalue 660 Rakennusvalvonta

660 RAKENNUSVALVONTA				
Talous	Talousarvio €		Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	872 700	1 019 139,00	-146 439,00
	Yhteensä	872 700		
Toimintamenot	Alkuperäinen	931 200	888 768,00	42 432,00
	Yhteensä	931 200		
Netto (Toimintakate)		-58 500	130 371,00	-188 871,00

Toiminta-ajatus

Rakennusvalvonta suorittaa rakentamisen valvonta-, neuvonta- ja ohjaustyötä sekä huolehtii lupamenettelyn ja työmaa-aikaisen valvonnan avulla, että kulloinkin voimassa olevia lakeja ja määräyksiä noudatetaan

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Resurssit ovat nykyisellään, nykytasolla, riittävät. Sähköisen asiointin täysimääräinen käyttöönotto.		Resurssien riittävyys, ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi eläköityvien tilalle			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Keskimääräinen lupien käsittelyaika		24 vrk	28 vrk	28	
Rakennusvalvonnan henkilömäärä		12,2 kpl	12,2 kpl	12,2	
Sähköinen lupa-asointi		40 %	75 %	65	

Tulosalue 670 Ympäristönsuojelu

670 YMPÄRISTÖNSUOJELU			
Talous	Talousarvio €		Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen	91 100	
	Yhteensä	91 100	87 283,00
Toimintamenot	Alkuperäinen	407 800	
	Yhteensä	407 800	376 967,00
Netto (Toimintakate)		-316 700	-289 684,00
			-27 016,00

Toiminta-ajatus

Ympäristönsuojelu hoitaa kunnalle laissa erikseen määrättyjä ympäristönsuojelutehtäviä. Tehtävänä on toimia ympäristönsuojelun edistäjänä ja kehittäjänä sekä toimia mm. ympäristönsuojelulain, jätelain, maastoliikennelain, vesilain ja maa-aineslain lupa- ja valvontaviranomaisena siltä osin, kun tehtävät on kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle laissa määriteltä.

Ympäristönsuojeluviranomaisena toimii lupa-asiainlautakunta.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Käsitellään vireille tulevat luvat ja ilmoitukset viivytyksettä ja laadukkaasti.		Käsittelyajan pitenemiseen ovat vaikuttaneet käsittelijästä riippumattomat syyt, kuten kuulutusten pidentynyt aika 30 + 7 päivää lainsäädännön muutoksesta johtuen. Lisäksi lupahankkeet ovat monimutkaistuneet, tarvittavat lupa-asiakirjat ovat lisääntyneet ja lisäselvityksiä on jouduttu usein pyytämään			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Lupien ja ilmoitusten käsittelyaika		3 kk	3,5 kk	4,4 kk	
Päätösten pysyvyys oikeusasteissa		...	päätökset ennallaan	päätökset ennallaan	
Ympäristöluvat ja -ilmoitukset vireille sähköisesti		...	50%	40%	

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaikkien Seinäjoki	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Noudattaa ja ylläpitää lautakunnan hyväksymää lupa- ja ilmoitusvelvollisten toimintojen valvontasuunnitelmaa sekä seurata kaupunkimme ilmanlaatua, jotta asukkaat voivat elää turvallisessa ja terveellisessä ympäristössä.		Henkilöstöresurssit jakautuvat moniin tehtäviin, valvonta on vain osa tarkastajien tehtävänkuva. Valvontakäyntien esteenä voivat olla myös vallitsevat tautitilanteet, jotka ovat estäneet tai rajoittaneet paikalla käyntejä. Valvottavien kohteiden määrä myös vaihtelee vuosittain, sillä valvontasykli määräytyy toimintojen riskinarvioinnin perusteella. Ilmanlaadun osalta on pysytty riittävässä arvoissa.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo

Lupa-, ilmoitus- ja rekisteröinti- sekä muun lainsäädännön valvontakäynnit vuodessa	50	80	45	
Ilmanlaadunmittaustoiminta: Päiviä, jolloin ilman pölypitoisuudet ylittävät terveyden suojelemiseksi annetun raja-arvon 50 µg/m3	3	enintään 5	5	

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestävän kehityksen kaupunki		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Toimitaan ympäristönsuojelun edistäjänä ja kehittäjänä kaupungissamme sekä tuetaan kaupungin Hinku-työtä* asiantuntijuudellamme. *Hinku =kohti hiilineutraalia kuntaa, sitouduttu vähentämään CO2 päästöjä vuoden 2007 tasosta 80% vuoteen 2030.		Edistämis- ja kehittämistehtävät edellyttävät riittävää henkilöstöresurssointia, sillä ympäristönsuojelun lain edellyttämät viranomaistehtävät vievät nykyresurssit. Edistämis- ja kehittämistyölle tulee jatkuvasti ulkopuolelta vaatimuksia ja hanketyöt ovat edellyttäneet määräaikaisen henkilöstön palkkaamista. Riittävään Hinku-työn tukemiseen ja edistämiseen ei kuitenkaan ole nykyisellään edellytyksiä.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Seurataan Hinku-kriteerien täyttymistä	...	kriteerit täyttyvät	eivät täyty kokonaan		
Kestävää kehitystä koskevien tiedotteiden tai juttujen määrä/vuosi	5	12	15		

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Noudatetaan annettua talousarviota		Lupa- ja valvontatulot ovat pienentyneet, kun eri epävarmuustekijöiden johdosta hankkeita ei aina käynnistetä. Myös resurssien niukkuus on pidentänyt työläiden lupien käsittelyaikoja.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Pysyminen talousarviossa		talousarviossa on pysytty	pysytään talousarviossa	on pysytty talousarviossa		

Palvelukeskus

ELINVOIMAN JA KILPAILUKYVYN TOIMIALA

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY			
Talous	Talousarvio €	Toteutuma €	Poikkeama €
Toimintatulot	Alkuperäinen 863 300		
	Yhteensä 863 300	979 631,00	-116 331,00
Toimintamenot	Alkuperäinen 8 958 800		
Kv 15.11. § 145	Muutos 1 800 000		
	Yhteensä 10 758 800	11 023 279,00	-264 479,00
Netto (Toimintakate)	-9 895 500	-10 043 648,00	148 148,00

Toiminta-ajatus

Elinvoiman ja kilpailukyvyyn toimiala ja tulosalue toteuttavat kaupunkistrategiaa edistämällä osaamista, kaupungin asukkaiden osallisuutta, työllisyyttä sekä terveyttä ja hyvinvointia. Toimiala vahvistaa elinvoimaa myös toteuttamalla avointa tiedottamista sekä tukemalla kaupungin eri alueiden aktiivista kehittämistyötä. Toimiala tukee kaupungin kilpailukykyä ja vetovoimaa edistämällä kaupungin strategista ja innovatiivista toimintaa, kaupungin edunvalvontaa, kaupunkimarkkinointia, tapahtumakaupunkina kehittymistä sekä kansainvälistymistä.

Strateginen valinta	Visio	Strateginen tavoite	Seinäjoki on tekemisen ja onnistumisen kaupunki			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Seinäjoki kuuluu Suomen kolmen elinvoimaisimman suuren kaupungin (C21) joukkoon kuntien elinvoimavertailussa (elinvoimavertailun mittaritarkistajat ovat mm. väestö- ja työpaikkakehitys, väestön tulotaso, huoltosuhde, koulutustaso ja asuntotuotanto). Kansainvälistyminen nousee keskeiseksi elinvoimatekijäksi ja merkittävä osa kaupungin kasvusta tulee ulkomailta. Kansainvälistymistä edistetään mm. kansainvälisten kaupunkiverkostojen ja kotouttamista edistävän MONI-palvelun kautta.		Seinäjoen asema kasvukeskuksena säilyi hyvänä ja esimerkiksi väestönkasvussa päästiin 1 % tasoon. Useilla mittareilla tarkasteltuna Seinäjoki kuuluu Suomen menestyvimpiin ja elinvoimaisimpiin keskuskaupunkeihin. Kaupungin vahvuutena voi tulkita olevan myös kyky vastata erilaisissa suhdanteissa ja asumistarpeissa vallitsevaan kysyntään. Kaupungin kansainvälistymistyötä edistettiin suunnitellusti ja noin neljännes väestönlisäyksestä tuli maahanmuutosta.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Sijoittuminen suurten kaupunkien elinvoimavertailussa (kaupunkien aluetaloudellinen kilpailukykyvertailu.		4.	1. – 3.	3. (50.000-99.000 kaupungit.		
Nettomaahanmuutto, hlöä.		134	200	143		

Strateginen valinta	Yrittäjyys	Strateginen tavoite	Seinäjoen vahvat yritystoimialat - tapahtumien suurkaupunki			
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio				
Seinäjoki on tapahtumakaupunki, joka tunnetaan sujuvasta viranomaisyhteistyöstä, ja jossa tapahtumanjärjestäminen on helppoa.		Pitkittynyt koronaepidemia vaikutti tapahtumasektorilla edelleen merkittävästi, jopa totaalisesti. Tapahtumalupa-sovellus otetaan käyttöön kevään 2022 aikana.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Tapahtumanjärjestäjille suunnatut sähköiset asiointipalvelut.		-	2	1		

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Hyvinvointikertomuksen vaikuttavuuden lisääminen sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteiden seurannan kehittäminen. Asukkaiden aktiivisuuden lisääminen oman hyvinvoinnin edistämässä.		Hyvinvointikertomus ja -suunnitelma valmisteltiin yhdessä toimialojen kanssa ja sen tavoitteiden toteutumista seurataan vuosittain. Asukkaita osallistavia HyTe-toimenpiteitä järjestettiin suunniteltua vähemmän koronapandemian vuoksi. Asukkaille on viestitty aktiivisesti sosiaalisessa mediassa.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteet määritellään yhdessä toimialojen kanssa.		ei toteudu	toteutuu	toteutuu	
Asukkaita osallistavien toimenpiteiden (tapahtumat, asukastilaisuudet, kyselyt jne.) määrä.		8	15	11	

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Yhteinen kaupunki		
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio			
Seinäjoen identiteettiä ja brändiä vahvistetaan määrätietoisella markkinointi- ja viestintätyöllä. Asukasosallisuutta edistetään suunnitelmallisella, osallisuusmalliin perustuvalla työllä.		Markkinoinnin ja viestinnän tavoitteet on saavutettu ja työ jatkuu. Riskinä on negatiivinen huomio mediassa. Asukasosallisuustyötä tehtiin suunnitelmallisesti. Uutena avauksena oli osallistavan budjetoinnin prosessi, josta saatiin hyviä kokemuksia.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Markkinointikampanjat (asukkaat ja asuminen, lkm)		...	6	7	
Viestinnän tavoitettavuutta indikoiva seuraajien määrä sosiaalisessa mediassa (kaupungin Facebook-, Twitter-, Instagram-, Youtube- ja LinkedIn-tileillä yhteensä).		24 000	30 000	29 818	

Määritetään osallisuustyön indikaattorit poikkihallinnollisesti THL:n mallin pohjalta.	Ei indikaattoreita	Indikaattorit määritetty.	Määrittäminen kesken (2022).	
--	--------------------	---------------------------	------------------------------	---

Strateginen valinta	Yrittäjyys	Strateginen tavoite	Yhteistyöverkosto yritysten tukena	
Talousarviotavoite		Tilannekuvaus ja riskiarvio		
Työmarkkinatuen kuntaosuuden alentaminen sekä työllisyysasteen nostaminen kaupungin toteuttamalla aktiivisella työllisyyspolitiikalla vahvistamalla myös yrittäjien/työnantajien palveluja kuntakokeilussa.		Työllisyyden kuntakokeilun myötä odotuksena oli, että pitkäaikaistyöttömyys vähentyisi. Koronasta johtuen tavoitetta ei kuitenkaan vielä saavutettu, mikä näkyy työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuna. Myös valtion päätös yrittäjien tilapäisestä työmarkkinatuesta vaikutti osaltaan merkittävästi työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuun. Seinäjoen työllisyystilanne pysyi edelleen vertailukaupunkeja parempana.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kaupungin maksama työmarkkinatuen kuntaosuus.	3,3 M€	2,4 M€	4,4 M€	
Suurten kaupunkien (C21) työttömyysaste.	C21-kaupunkien alhaisin työttömyys%.	C21-kaupunkien alhaisin työttömyys%.	C21-kaupunkien alhaisin työttömyys: 7,9 %	
Virta yli 3 kk työttömyyteen.	37,7 %	37,0 %	39,7 %	

LIKELAITOS

Tulosalue **Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos -liikelaitos**

Toiminta-ajatus

RESURSSIENHALLINTA

Henkilöstö- ja taloushallinto

Henkilöstöhallinto

1. Henkilöstöresurssien tehokas käyttö
2. Vakinaisen ja sivutoimisen henkilöstön terveydentila ja toimintakyky
3. Työsuojelun toimintaohjelma
4. Työhyvinvointi

Pelastuslaitoksen talous

1. Talousarvio ja talouden seuranta
2. Taloudellisten resurssien tehokas käyttö

Koulutus- ja turvallisuusviestintä

1. Koulutussuunnitelma
2. Turvallisuusviestintäsuunnitelma

RISKIENHALLINTA

Valvontatoiminta

1. Tarkastus- ja valvontatoiminta toteutetaan hyväksytyn valvontasuunnitelman mukaisesti.
2. Rakennusvalvonnan ja sosiaaliviranomaisten kanssa tehdään tiivistä viranomaisyhteistyötä. Elyn ja Mavin maatalouden rakentamisen asiantuntijoiden kanssa tehdään yhteistyötä
3. Tarkastushenkilöstöä perehdytetään valvontasuunnitelman mukaiseen toimintaan.
4. Tarkastushenkilöstön osaamisen kehittäminen toteutetaan koulutussuunnitelman mukaisesti.
5. Viranomaisten poikkihallinnollista yhteistyötä jatketaan.

PELASTUSTOIMINTA

Pelastustoiminta

1. Kaikkiin onnettomuustyyppisiin saadaan alueen riskiluokituksen mukaisessa tavoiteajassa tarvittavat kalusto-, miehistö- ja johtamisresurssit, huomioiden tuleva ERICA-hälytystietojärjestelmä.
2. Tehtäviin hälytetään lähimmät, tarkoituksenmukaisimmat yksiköt ja muodostelmat ERICA.
3. Suunnitelmat ohjaavat laadukkaaseen pelastustoimintaan (OKA-hanke).

Tekninen palvelutoiminta

1. Huoltotoiminta on suunnitelmallinen, tarpeellisilta osin keskitetty ja taloudellinen.
2. Ajoneuvokalusto ja pelastuskalusto ylläpidetään kustannustehokkaasti ja tarkoituksen mukaisilta osin kierrättämällä.

Varautuminen

1. Omatoimisen suojelun koulutus toteutetaan SPEK Pohjanmaan toimesta (yhteistoimintasopimus). Tavoitteena on, että talon, yrityksen ja laitoksen turvallisuusvastaava sekä väestönsuojan hoitajat on koulutettu.
2. Kuntien valmiussuunnitelmien päivitystä ja yhteensovittamista tuetaan.
3. Omatoimisen suojelun lohkojen johtohenkilöstön nimeäminen ja kouluttaminen.
4. Pelastuslaitoksen valmiussuunnitelman ylläpito.
5. Väestöhälytinsuunnitelman ylläpito.
6. Alueelliseen yhteistyöviranomaistyöryhmän työskentelyyn osallistuminen.

ENSIHOITO

Lääkinnällinen pelastustoiminta

1. Sopimukset
2. Hälytysmäärä
3. Ensivastehenkilöstö
4. Koulutustoiminta

Määratavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen 1.1 - 31.12.2021
RESURSSIENHALLINTA	RESURSSIENHALLINTA	
Henkilöstö- ja taloushallinto 1. Henkilöstösuunnitelmassa huomioidaan luonnollisen poistuman yhteydessä virkojen ja toimien tarkoituksenmukainen nimike ja sijoituspaikka.	Henkilöstötilinpäätös	Henkilöstösuunnitelman mukaan.
2. Työtapaturmien lukumäärä ei lisäännä.	Vakuutusyhtiön työtapaturmatilasto	10 työtapaturmaa (v.2020 14 kpl)
3. Työstä poissaolot eivät lisäännä.	Poissaolotilasto neljännesvuosittain	Koronapandemia on lisännyt töistä poissaoloja
Koulutus- ja turvallisuusviestintä 1. Jokainen saa työhön suuntautumisensa mukaista koulutusta.	Koulutustilasto	Koulutustilasto vuodelta 2020: vakinaiset yhteensä 183 hlöä, sopimushenkilöstö yhteensä 218 hlöä.
2. Valistusprosentti saadaan pidettyä yli 20 prosentin.	Valistustilasto	2 % (v.2020 4 %)
3. Harjoitusalueella koulutetaan vuosittain 250 henkilöä.	Koulutusraportti	636 koulutettu.
RISKIENHALLINTA	RISKIENHALLINTA	
Erityiskohteet jaotellaan A1-A6 kohteiksi käyttötavan mukaan. Vuosittain päivitettävään valvontasuunnitelmaan perustuen näiden kohteiden valvontaväliä muutetaan kohteen edellisessä valvontakäynnissä todetun turvallisuustason perusteella pidemmäksi tai lyhyemmäksi. Valvontaväli tallennetaan valvontarekisteriin kohteittain.	Vuoden vaihteen tilanne valvontarekisteristä: Erityiskohteiden (A1-A6) suunnitellut valvontamäärät (yleiset palotarkastukset) kohdeluokittain (kpl) A1: 210 A2: 197 A3: 259 A4: 352 A5: 299 A6: 250	A1: 209 A2: 193 A3: 261 A4: 360 A5: 273 A6: 243
Edellä olevaan perustuen vuoden vaihteessa on käytettävissä lista	Yht: 1567	Yht. 1539 (98%)

seuraavan vuoden tarkastuskohteista. Paloturvallisuuden itsearviointi tapahtuu asunnoissa ja vapaa-ajan asunnoissa 10 vuoden välein alueittain. Kiinteistöjen omistajien osoitetiedot perustuvat rakennus- ja huoneistotietojen tietokantaan, jossa ei ole ajantasaista tietoa. Tämän johdosta osa omavalvonta kirjeistä palautuu ilman, että vastaanottajaa tavoitetaan. Lisäksi osa asutuista kohteista jää palauttamatta. Näihin kohteisiin pelastuslaitos tekee laskutettavan palotarkastuksen. Pelastuslain mukaan pelastuslaitoksen tulee suorittaa valvontatehtäviä ja huolehtia alueellaan pelastustoimelle kuuluvasta ohjauksesta. Lisäksi laissa vaarallisten kemikaalien ja räjähteiden käsittelyn turvallisuudesta on säädetty alueen pelastusviranomaiselle valvontatehtäviä ja erilaisten ilmoitusten käsittelyä. PELASTUSTOIMINTA Pelastustoiminta 1. Pelastuslaissa ja palvelutasopäätöksessä määrätyt pelastustoimen tehtävät. 2. Ensimmäisen yksikön toimintavalmiusaikatavoite 50 prosentissa kiireellisistä pelastustehtävistä: - I-riskialue 6 min. - II-riskialue 10 min. - III-riskialue 20 min. Ensimmäisen yksikön pelastustoiminnan alkamisaikatavoite 50	Paloturvallisuuden itsearviointi: Arvio paloturvallisuuden itsearviointikohteiden lukumäärästä on 6000-8000 kpl Arvio vuosittain suoritettavasta valvontatoimenpiteiden määrästä on noin 10 000kpl. Luku sisältää pelastuslain mukaisen valvonnan, asiantuntijatyön ja kemikaalivalvonnan PELASTUSTOIMINTA Pronto-seuranta: kiireelliset ja kiireettömät tehtävät. Pronto-seuranta Pronto-seuranta	7692 kpl Valmiiksi suoritettu itsearviointi kohteittain: 7183 kpl Yleinen palotarkastus kohteittain 201 kpl Itsearviointikohteiden valvonta suoritettuna yhteensä: 7384 kpl (96%) Palotarkastukset 2075 Asiakirjavalvonta 7915 Kemikaalivalvonta 169 Asiantuntijapalvelut 946 Käsitellyt poistumisturvallisuusselvitykset 53 Kaikki valvontatyö yhteensä 11185 kiireelliset 3581 ja kiireettömät tehtävät 799 43% 92% 100%
--	---	---

prosentissa kiireellisissä pelastustehtävissä: - I-riskialue 11 min. - II-riskialue 14 min. - III-riskialue 22 min. 3. Savusukelluskelpoisten ja hälytyskelpoisten henkilöiden määrätavoitteena on 400 savusukelluskelpoista ja 400 hälytyskelpoista. Tekninen palvelutoiminta 1. Huoltoyksikkö vastaa kaluston määräaikaishuollosta ja -tarkastuksesta huoltosuunnitelman mukaisesti. 2. Ajoneuvokaluston ja pelastuskaluston kustannustehokas ikärakenne mahdollistaa laadukkaan pelastustoiminnan Varautuminen 1. Suojelualueiden henkilöstöllä ja VAPEPA:n sopimuksella turvataan varautumisen henkilö- ja materiaaliressurit 2. Kuntien valmiussuunnitelmien päivitys ja yhteensovittamisen tukeminen. 3. Järjestetään koulutusta suojelualueiden henkilöstölle, VAPEPA:n henkilöstölle, omalle henkilöstölle. ENSIHOITO 1. Ensivastetoiminnan sopimukset tehdään yhdessä SHP:n kanssa. 2. Hälytysten määrä on oikeassa suhteessa asukaslukuun ja toimintaympäristöön. Hälytysmäärää ohjataan EPSHP:n hälytysohjeella. 3. Ensivastetoiminnassa olevien perus- ja ylläpitokoulutus pidetään sovitulla tasolla	Populus henkilöstölomake Huoltokirjanpito Kustannusseurantataulukko VAP- henkilöstömäärät Tilaisuuksien lukumäärä Varautumisen koulutusseuranta ENSIHOITO Sopimustilanne Pronto/hälytysmäärä Koulutusmäärät	43% 93% 98% 231 581 Huoltokirjanpito Ajoneuvoryhmien keski-ikä: - Sammutusauto 13,5 vuotta - Säiliöautojen keski-ikä 11,2 vuotta Vapepa-sopimus ajantasalla AVI:n valmiuspäivä (suojelualueiden koulutukset 3kpl) Varautumiskoulutusta järjestetty v. 2020 yhteensä 93 henkilölle. Ensivastesopimus on tehty SHP:n kanssa 2013 alkaen 1297 ensivastehälytystä (vuonna 2020 oli 915 hälytystä vastaavana aikana) Osa läsnäolo koulutuksista peruttiin koronavirustilanteen aiheuttamien rajoitusten johdosta. EPSHP teki paloasemille itseopiskelumateriaalit.
---	--	---

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen 1.1.-31.12.2021
RESURSSIENHALLINTA		
Henkilöstö- ja taloushallinto 1. Toimintaa tehostetaan kehittämällä toiminnan laatua ja mittareita, henkilöstön toimenkuvia ja yhteistyötä (henkilöstösuunnitelma).	Koulutussuunnitelma ja koulutusraportti	Koulutuksia on peruuntunut huomattava määrä koronan takia
2. Terveystarkastukset ja toimintakykytarkastukset tehdään suunnitelman mukaan.	Työterveyshuollon toimintatilasto	- Lääkärin terveystarkastus: * sopimushenkilöstö 84 kpl * vakituinen henkilöstö 56 kpl - Terveystarkastajan terveystarkastus: * sopimushenkilöstö 85 kpl * vakituinen henkilöstö 37 kpl - Kolmikantaneuvottelu 6 kpl
3. Työsuojelun kehittäminen (läheltä piti tilanteiden raportointi ja riskienarviointi).	PERA: tapaturma- ja poikkeamaraportti	Raportointi on käyty läpi työsuojelutoimikunnan kokouksissa.
4. Henkilöstön työuraa tuetaan.	Kehityskeskustelut ja koulutussuunnitelma sekä koulutusraportti	Toteutunut henkilöstösuunnitelman mukaan
Koulutus- ja turvallisuusviestintä 1. Kouluttautuminen tulee yksilön työuraa.	Koulutussuunnitelma sekä koulutusraportti	Toteutunut koulutussuunnitelman mukaan.
2. Turvallisuusviestinnällä ehkäistään onnettomuuksiin johtavien tilanteiden syntymistä.	Onnettomuustilasto	Pidetty 100 turvallisuusviestinnän tilaisuutta.
3. Harjoitusalue on laadukas ja kehittyvä koulutusympäristö.	Koulutusraportti	Toteutetaan harjoitusalueen suunnitelman mukaan.
RISKIENHALLINTA		
Valvontatoiminta		
1. Valvontatoiminta toteutetaan riskienarvioinnin perusteella.	Kohteiden valvontaväli voi pidentyä tai lyhentyä	Mahdollisesti muuttuneiden valvontavälien vuoksi kohteiden määrät seuraavalle vuodelle määritetään vuoden lopussa suoritettavan tarkastelun perusteella, jolloin valvontatyö kohdistuu mahdollisimman hyvin riskialtimpiin kohteisiin.

2. Valvontahenkilöstön osaamista kehitetään koulutuksella. PELASTUSTOIMINTA Pelastustoiminta 1. Vastesuunnittelulla optimoidaan tarvittavat resurssit sellaiseksi, että tehtävän suorittamisen kyky/laatusuhde on hyväksyttävä eri onnettomuustyyppisiin. 2. Kiireellisiin tehtäviin saadaan toimintakykyinen yksikkö miehistöineen. Tekninen palvelutoiminta 1. Keskitetyllä huoltotoiminnalla saavutetaan hyvä laatu- ja kustannustehokkuus sekä pelastustoiminnan jatkuvuuden hallintaa. 2. Laadun varmistamiseksi keskitetyn huollon palveluksessa olevalle henkilöstölle järjestetään jatko- ja täydennyskoulutusta. Varautuminen 1. Varautumisella turvataan jatkuvuuden hallinta paloasemille häiriötilanteissa. ENSIHOITO 1. Ensivastesopimukset ovat toiminnallisesti ja taloudellisesti tasapainossa. 2. Ensivasteyksiköt hälytetään oikeisiin hälytystehtäviin (korkeariskisiin tilanteisiin).	PELASTUSTOIMINTA Pronto-seuranta Pronto-seuranta Laatutavoitetta seurataan tukitoimintojen tuottoselvityksen ja huoltoraporttien kautta. Pätevyyden ylläpito/koulutusseuranta -varavoima -polttoainehuolto ENSIHOITO Kirjanpidon toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita. Pronto-seuranta/hälytysmäärät	Järjestetty valvontahenkilöstölle 5 koulutustilaisuutta. Laadittu ja kehitetty valvontaan liittyvää ohjeistusta. Laadittu ja kehitetty asiakkaille suunnattua ohjeistusta. ERICA-hälytystietojärjestelmä otettu käyttöön HÄKE:ssä Pronto-seuranta Laatutavoitetta seurataan tukitoimintojen tuottoselvityksen ja huoltoraporttien kautta. Pätevyyden ylläpito/koulutusseuranta -varavoima - polttoainehuolto Kustannukset on pyritty saamaan läpinäkyväksi kirjanpitoon tehtyjen toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita. Laskutus tehdään puolivuositain. Laskutusta verrataan hälytysmäärään (hallinto). Ensihoitokeskus vastaa hälytysvasteiden käytöstä ja suunnittelusta.
--	--	---

3. Ensivastehenkilöstön tasotestaus ja täydennyskoulutus vastaavat sairaanhoitopiirin vaatimuksia.	Koulutusseuranta ja täydennyskoulutus viikkoharjoituksissa 2 krt/vuosi	Ensihoitokeskus on muuttanut hälytysvastetta 1.10.2013 alkaen ja antaa vuosiraportin yhteydessä hälytykseen johtaneet tehtäväkoodit. Ensihoitokeskus vastaa ensivastekoulutuksen suunnittelusta, järjestämisestä ja tarvittavasta tasotestauksesta.
--	--	--

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen 1.1.-31.12.2021
RESURSSIENHALLINTA Henkilöstö- ja taloushallinto 1. Toimintoja tehostetaan henkilöstöresurssien yhteiskäytöllä ja henkilöstön liikkuvuudella. 2. Vakinaisen ja sivutoimisen henkilöstön terveydentila ja toimintakyky pysyy tehtävien vaatimalla tasolla mahdollisimman pitkään ja henkilöstön ikääntymisestä aiheutuvat ongelmat ennakoidaan ja huomioidaan henkilöstösuunnitelmassa. 3. Työsuojelun avulla pyritään vähentämään työtapaturmia ja sairauspoissaoloja. Koulutus- ja turvallisuusviestintä 1. Koulutuksen hinta/osallistuja on mahdollisimman edullinen. 2. Toiminta harjoitusalueella on taloudellista ja tehokasta.	RESURSSIENHALLINTA Sijaisuusmäärärahan seuranta Tuottoselvitys Tapaturma- ja poissaolotilasto Tuottoselvitys Tuottoselvitys RISKIENHALLINTA Pronto-onnettomuustietokanta: Rakennuspalojen määrä: Palovahinkojen määrä:	Käyttöprosentti 138,2 % Tuettu henkilöstön työkykyä suunnitelmien mukaan. Tapaturmat ovat edellisen vuoden tasolla. Pitkiä sairauspoissaoloja on ollut tilastollisesti enemmän. Koulutustilaisuuksia järjestetty sisäisenä koulutuksena, jolloin hinta on edullisempi Toiminta harjoitusalueella on toteutunut suunnitelmien mukaan. 119 151

onnettomuusriskien ja onnettomuusuhkien hallinta. 2. Valvontatoiminnan vaikuttavuuteen kiinnitetään huomiota, tavoitteena on onnettomuuksien vähentäminen. 3. Valvontatoiminnalla pyritään vaikuttamaan onnettomuuksista yhteiskunnalle aiheutuviin kustannuksiin. PELASTUSTOIMINTA Pelastustoiminta 1. Vastesuunnittelulla ja johtamistoiminnalla mitoitetaan tarvittavat resurssit sellaiseksi, että tehtävän suorittamisen hinta/laatusuhde on hyväksyttävä. 2. Pieniin tehtäviin käytetään työvuorossa tai päivystysvarallaolossa olevaa henkilöstöä. 3. Suunnitellulla valmiuden nostolla häiriötilanteissa hallitaan kustannuksia ja resursseja Tekninen palvelutoiminta 1. Keskitetyllä huoltotoiminnalla saavutetaan kustannustehokkuutta. 2. Toimintakyvyn menettäneiden uudelleen sijoittamisella saavutetaan kustannustehokkuutta. Kalusto sijoitetaan käyttöasteperusteisesti. Kierrätyksellä varmistetaan kaluston mahdollisimman pitkä käyttöikä ja kustannustehokkuus.	Rakennuspaloissa ja rakennuspalovaaroissa uhattuna ollut arvo: pelastettu arvo PELASTUSTOIMINTA Pronto-seuranta Ruuhkatilanne-toimintamallin käyttö Tukitoimintojen tuottoselvityksen ja huoltoraporttien kautta. Tukitoimintojen tuottoarvion ja työterveyshuollon yhteistyön kautta. Kierrätys- ja sijoitussuunnitelmat	91,99 milj. 78,1 milj. (85% uhatusta) Seuranta vuoronvaihdon yhteydessä 1 krt/viikko. Lopullinen tieto saadaan vuoden lopussa. Ruuhkatilanne-toimintamalli otettu käyttöön 1 krt. 1 694 911,94 € 3 henkilöä on siirtynyt tuottaviin huollollisiin tehtäviin. 4 ajoneuvoa on kierrätetty
---	--	--

Varautuminen 1. Pelastuslaitoksen toimintamallilla tuetaan kuntien ja muiden viranomaisten toimintaa häiriö- ja poikkeusoloissa niin, että tilanne saadaan hoidettua mahdollisimman kustannustehokkaasti kaikkina vuorokauden aikoina. ENSIHOITO 1. Ensivastetoiminnan hälytystoiminnan kustannukset vastaavat syntyneitä kustannuksia. 2. Ensivastetoiminta on osa sairaalan ulkopuolista ensihoitojärjestelmää, jossa toiminnan kustannukset ovat läpinäkyviä.	Varautumisen suunnitelmat ENSIHOITO Kirjanpidon toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita. Kirjanpidon toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita.	Pela osallistunut kuntien tehtäviin, mm laaja vesikatkos. Ensivastelaskutus sairaanhoitopiirille 2021 yhteensä: 165 708,18€ Ensihoitokeskus vastaa hälytysvasteiden käytöstä ja suunnittelusta. Ensihoitokeskus on muuttanut hälytysvastetta 1.10.2013 alkaen ja antaa vuosiraportin yhteydessä hälytykseen johtaneet tehtäväkoodit.
---	---	---

TYTÄRYHTEISÖT

Tytäryhteisö Etelä-Pohjanmaan musiikkiopiston kannatusosakeyhtiö

Kaupungin omistusosuus 66 %

Yhtiön toimiala

Taiteen perusopetus, musiikin laaja oppimäärä.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Arvioitu tuntimäärä 24 400 tuntia/vuosi. Oppilasmäärätavoite 950 oppilasta, joista varhaiskasvatuksen oppilaita 200	Opetustuntimäärä, oppilasmäärä	24389 tuntia/vuosi oppilaita 838 joista varhaiskasvatuksessa 220. Opetus on järjestetty pääosin normaalisti lähiopetuksena. Karanteenitapauksissa on käytetty etäopetusta. Pandemiatilanne on vähentänyt oppilaita. Ilmiö on valtakunnallinen

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Opetuksen korkea laatu, näyttösuoritusten suorittaminen ja konserttitoiminta. Näyttösuorituksia 120, konsertteja 90 konserttia. Yhteistyö ja verkostoituminen muiden toimijoiden kanssa.	Itsearviointi, suoritusten ja konserttien määrä	Opetuksessa vanhan opetussuunnitelman siirtymäaika päättyi ja toiminnassa noudatettiin kokonaan uutta opetussuunnitelmaa 1.8.2021 alkaen. Uuteen opetussuunnitelmaan liittyvien joustavampien käytänteiden takia näyttösuorituksia tehtiin 182 suoritusta, 62 suoritusta arvioitua enemmän. Konsertit toteutettiin vallitsevien kokoonumisrajoitusten mukaan. Myös konsertteja oli arvioitua enemmän, 158 konserttia. Pandemiatilanteen vuoksi yhteistyöhankkeita oli tavanomaista vähemmän. Kokoukset toteutettiin Teams-kokouksina

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
- Tilikauden tappio pysyisi siedettävänä ja oma pääoma plussalla. - Riski: Oma pääoma kahden vuoden kuluttua syötynä. - Mikäli toimintaa joudutaan vielä entisestään supistamaan, valtionosuudet rupeavat pienenevänsä.	Tappio säilyisi alle 50.000 eurossa ja oma pääoma yli 50.000 euroa.	Tilikauden voitto 31 671,58 euroa ja taseen oma pääoma 209 501,00 euroa. Koronasta johtuviin menetyksiin saimme Opetus- ja kulttuuriministeriöltä avustusta 53 000 euroa.

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	2 081 503 sis. valtion ja kuntien avustukset	2 088 183 sis. avustukset	2 081 503 sis. avustukset
Liikevoitto/-tappio	44 838	-44 739	30 052
Tilikauden voitto/tappio	45 978	-43 739	31 672

Tytäryhteisö Into Seinäjoki Oy

Kaupungin omistusosuus 89,15 %

Yhtiön toimiala

Into Seinäjoki Oy:n missiona on toimia yritysten menestystä varten. Visionsa mukaisesti Into haluaa kehittää Suomen parasta liiketoimintaympäristöä ja olla yritysten arvostama kumppani. Inton toiminta-ajatuksena on yritystoiminnan ja sen edellytysten vahvistaminen. Toiminta-ajatustaan yhtiö toteuttaa palveluillaan alkaville, toimiville ja kaupunkiin sijoittuville yrityksille sekä kehittämällä kaupunkia yritysten toimintaympäristöä.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Tavoitteet määritellään Into Seinäjoki Oy:n ja Seinäjoen kaupungin välisessä Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Mittarit ja arviointikriteerit määritellään Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Tavoite- ja palvelusopimuksen toteuma on esitelty ja hyväksytty Seinäjoen kaupunginvaltuuston kokouksessa 13.12.2021 § 160.

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Tavoitteet määritellään Into Seinäjoki Oy:n ja Seinäjoen kaupungin välisessä Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Mittarit ja arviointikriteerit määritellään Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Tavoite- ja palvelusopimuksen toteuma on esitelty ja hyväksytty Seinäjoen kaupunginvaltuuston kokouksessa 13.12.2021 § 160.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Tavoitteet määritellään Into Seinäjoki Oy:n ja Seinäjoen kaupungin välisessä Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Mittarit ja arviointikriteerit määritellään Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Tilikauden tulos verojen jälkeen +345.471,65 euroa

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	8 710 568	9 200 000	9 144 399
Liikevoitto/-tappio	447 722	200 000	428 417
Tilikauden voitto/tappio	364 377	155 000	345 472

Tytäryhteisö Lakeuden Vesi Oy

Kaupungin omistusosuus 62,7 %

Yhtiön toimiala

Talousveden tuotanto ja jakelu.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Tuotantotavoitteet, hävikin hallinta ja 3 vedenottamon käyttöönotto	toimitetut vesimäärät, laskuttamaton vesi ja ottamoiden tuotantokäyttö	Kaikki asetut määrätavoitteet saavutettiin vuonna 2021

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Veden laatu ja häiriötön tuotanto ja jakelu	talousveden laatuvaatimukset ja toimituskatkokset	Asetetut laatutavoitteet veden laadussa saavutettiin. Toimintavuoden aikana tapahtui 3 putkirikkoa runkolinjassa, häiriöt vedentoimituksissa jäivät kuitenkin hyvin vähäisiksi suunnittelelemattomista katkoksista huolimatta.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Yhtiön pitkäjänteisen kehittämisen varmistaminen ja kohtuulliset vesitaksat	tulos, investointikyky ja taksavertailu	Vuodelle 2021 asetetut taloudellisuustavoitteet toteutuivat.

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	2 378 196	2 250 000	2 610 876
Liikevoitto/-tappio	75 895	121 000	156 355
Tilikauden voitto/tappio	102 005	85 000	93 587

Tytäryhteisö SeiLab Oy

Kaupungin omistusosuus 100 %

Yhtiön toimiala

Laboratoriopalvelut: Tuottaa laboratoriopalveluja (näytteidenotto, analysointi) yksityisille henkilöille, yrityksille, kunnille, yhteisöille.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Näytteiden kokonaismäärä 100.000 näytettä,	Näytteiden ja analyysien määrät	113 000
Analyysien määrä 700.000 analyysiä		716 400

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Finas-akkreditoinnin ylläpito,	kyllä/ei	kyllä
Asiakastyytyväisyys	0-5	4

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Riittävän tuloksen saavuttaminen siten, että voidaan tehdä tarvittavia investointeja ilman ulkopuolista rahoitusta. Käyttökate yli 15 %	Käyttökateprosentti	7

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	3 854 053	3 518 000	3 730 148
Liikevoitto/-tappio	429 913	78 580	87 766
Tilikauden voitto/tappio	329 710	48 344	70 874

Tytäryhteisö Seinäjoen Ammattikorkeakoulu Oy

Kaupungin omistusosuus 65,55%

Yhtiön toimiala

Koulutus.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
AMK-tutkinnot	815	780
YAMK-tutkinnot	115	121
TKI-toiminnan ulkopuolinen rahoitus	2,8 miljoonaa euroa	4,5

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Toimitaan opetus- ja kulttuuriministeriön kanssa sovitun tulossopimuksen 2020-2024 mukaisesti.	Näiden toteutumiselle on oma seuranta vuosittaisen OKM-raportoinnin mukaan.	OKM:n rahoitus- ja strategiset mittarit ovat pääosin toteutuneet suunnitellusti pl. tutkinnot ja jatkuva oppiminen
Toteutetaan uutta strategiaa yhdeksän kehittämisohjelman mukaisesti.	Suunnitellut toimenpiteet vs. toteutuneet. Tarkastelu SeAMKin hallituksessa	Strategiset kehittämisohjelmat toteutuneet n. 95%:sti
Tiivistetään yhteistyötä muiden sopimusyhteistyökorkeakoulujen kanssa (SAMK, TAMK, VAMK ja JAMK) sopimusten mukaisesti.	Yhteistyösopimukset ja niiden mukaan toimiminen.	SAMKin kanssa yhteistyö erittäin tiivistä, muidenkin kolmen kanssa yhteistyötä monella osa-alueella
Toteutetaan edelleen vetovoimakampanjaa Seinäjoki korkeakoulukaupunkina yhdessä Sjoen kaupungin ja Into Seinäjoen kanssa opiskelijavetovoiman parantamiseksi.	Opiskelijavetovoiman kehittyminen.	Opiskelijavetovoima kehittynyt 2,46 – 2,73. Teema nousemassa myös Seinäjoen kaupungin strategiaan, jolloin asia konkretisoituu enemmän.
Toteutetaan kansainvälistymissuunnitelmaa koronan sallimissa rajoissa ja valmistaudutaan uusiin eng.kielisiin tutkinto-ohjelmiin Tekniikan ja Ruoka-yksikön osalta.	Kansainvälisten opiskelijoiden määrän kasvu. Uusien tutkinto-ohjelmien opetussuunnitelmien valmistuminen. Kansainvälisen TKI-rahoituksen kasvu.	Kv.tutkinto-opiskelijoiden kasvu 202-277. Eng.kielinen Automation Engineering aloitettu ja Agri-Food eng. alkaa 2022. Kv.TKI-rahoitus laski 2021 mutta nousee uudestaan. Auditointi läpäistiin erinomaisin arvosanoin.

Auditoinnin läpäiseminen	Auditoinnin tulos	
--------------------------	-------------------	--

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Rahoituksen epävarmuudesta huolimatta pyritään turvaamaan taloudellinen toimintakyky, maksuvalmius ja itsenäisyys sekä edellytykset toiminnan kehittämiseksi myös tulevaisuudessa. Varmistetaan myös konserni-vastuista huolehtiminen rahoituksen epävarmuudesta huolimatta.	Liikevaihto, liikevoitto, tilikauden tulos, omavaraisuusaste %, quick ratio -tunnusluku	Tilikauden tappiollisesta tuloksesta huolimatta yhtiössä pystyttiin toteuttamaan suunnitellut kehittämistehtävät ja strategian mukaiset toimet. Tilikauden tappio aiheutui konserniyhtiölle maksetusta ylimääräisestä rahoitusvastikkeesta, joka lyhensi sillä rahoituslaitoslainaansa. Opetuksen ja TKI-toiminnan tulokset kasvoivat edellisvuodesta. Yhtiön liikevaihto kasvoi edellisvuodesta 3,51%. Yhtiön maksuvalmius ja vakavaraisuus ovat hyvällä tasolla. Omavaraisuusaste on 73,05% ja quick ratio on 3,27.

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	32 410 006	31 930 000	33 548 583
Liikevoitto/-tappio	1 302 404	150 000	-796 341
Tilikauden voitto/tappio	1 310 495	50 000	-93 979

Tytäryhteisö Seinäjoen Energia

Kaupungin omistusosuus 100 %

Yhtiön toimiala

Sähkön, lämmön ja veden hankinta, jakelu ja tuotanto.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Sähkön, lämmön ja veden toimintavarmuus ja laatu	Hankinta ja tuotantoresurssien optimointi	Sähkön, lämmön ja veden tuotannossa ja hankinnassa päästiin tavoitteisiin toimintavarmuuden sekä laadun osalta

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Häiriötön jakelu	Sähkön, lämmön ja veden jakelukatkot verrattuna muihin kaupunkeihin.	Veden ja kaukolämmön toimituksissa ei ollut merkittäviä jakelukeskeytyksiä. Sähkön siirron keskeytysaika oli keskimäärin 3 min/asiakas (SAIDI)

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Hyvä kannattavuus ja kasvu vähintään kaupungin kasvun tahdissa.	Liikevoittotavoite 13 % Sijoitetun pääoman tuottotavoite 7%	Kannattavuustavoitteita ei saavutettu. Konsernin liikevoitto oli 5% ja sijoitetun pääoman tuotto oli 3,6%. Konsernin päästöoikeuskustannukset kasvoivat ennakoitua enemmän. Omakotiliiton kunnalliset maksut 2021 mukaan Seinäjoki sijoittui kymmenen edullisimman joukkoon. Energiateollisuus ry:n vertailun mukaan kaukolämmön kokonaishinta oli sijalla 11/228. Syyskuun 2021 hinnankorotuksen jälkeen sija 26/228
Kohtuulliset kuluttajahinnat	Sijoittuminen kuluttajahintavertailuissa kymmenen edullisimman joukkoon	

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	87 070 485	85 900 000	99 836 562
Liikevoitto/-tappio	15 542 153	11 900 000	5 040 054
Tilikauden voitto/tappio	9 239 039	5 000 000	1 640 971

Tytäryhteisö Seinäjoen Kaupunginteatteri Oy

Kaupungin omistusosuus 100 %

Yhtiön toimiala

Teatteri.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
35 000	Katsojamäärä	36 208
57%	Täyttöprosentti	ei voitu määrittää
6	Ensi-iltojen määrä	6
202	Näytäntöjen määrä	106, yht. tilaisuuksia 229

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Turvallisuus ja terveys	Katsojien uskallus saapua teatteriin (katsojamäärä/täyttö%) Sairauspoissaolot ja syyt	Toteutui, katsojamäärä nousi Määrällisesti pienempi
Uuden strategian laadinta	Valmis Strategia	Siirrettiin v. 2022
Esitystoiminnan turvaaminen	Uudet rekrytoinnit/sijaisuudet. Toimenkuvien tarkastaminen.	Henkilöstöä oli riittävästi Aloitettu, työ kesken

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
780 000	Liikevaihto	Toteutui lähes arvioidusti
-345 000	Tilikauden tulos	Ylittyi reilusti arvioidusta

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	468 248	780 064	725 686
Liikevoitto/-tappio	313 216	-344 395	2 246
Tilikauden voitto/tappio	311 203	-345 395	119

Tytäryhteisö Seinäjoen Orkesteriyhdistys ry

Kaupungin omistusosuus 63 %

Yhtiön toimiala

konserttitoiminta

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Neljä sinfoniakonserttia yhdessä Vaasan kaupunginorkesterin kanssa (kaksi eri ohjelmaa) - Yhdeksän konserttia kamarimusiikki- tai sinfonietaikokoonpanolla. - Yksi kirkkokonsertti, Durufle: Requiem, Mozart: Requiem. Seinäjoen kaupungin, Lakeuden Ristin kirkon ja Lakeuden Ristin urkujen 60-vuotisjuhlaan liittyvä konsertti. Konsertti on korona-tilanteen takia siirtynyt vuodelta 2020. Lastenmusiikin konsertteja, laitoskonsertteja, koululaiskonsertteja ja tilauskonsertteja - Vapunpäivän viihdekonsertti. - SKOR-klubi-konsertteja - Festivaaliesiintyminen Tangomarkkinoiden katulavalla	Konserttien määrä	Covid-pandemia vaikeutti vuoden 2021 konserttitoimintaa. Kevään kahta viimeistä konserttia lukuunottamatta ei voitu järjestää konsertteja elävälle yleisölle ja niihin kahteen viimeiseen voitiin ottaa maksimissaan 20 kuulijaa. Osa keväälle suunnitelluista konserteista, joihin oli tulossa vierailijoita, siirrettiin syksylle ja korvattiin pääsääntöisesti Seinäjoen kaupunginorkesterin omalla kokoonpanolla. Kaikki kevään konsertit striimattiin. Syksyllä päästiin lähemmäs normaalia konserttitoimintaa, mutta pandemiarajoituksia. Sallin voitiin ottaa vain puolet kapasiteetista. Kaupunginorkesterilla oli esityksiä Suomessa yhteensä : 2 sinfonia-, 3 kamarimusiikki-, 1 lasten-, ja 5 laitoskonserttia. Viihdekonsertteja tai vastaavia oli 4. Ilmaiskonsertteja oli 4. Lisäksi 10 verkkokonserttia

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Kausikorttilaisten ja muiden kuulijoiden määrä, koulu-työpaikka - laitoskonsertit	Kuulijoiden tavoitettavuus koko Seinäjoen alueella, mediahuomio.	Kausikorttilaisia ei ollut keväällä ollenkaan, sillä konsertteja ei pystytty järjestämään koronan vuoksi. Syyskaudella kausikorttilaisia oli 50, mikä on noin puolet aiemmista vuosista. Myös kokonaiskuulijamäärä jäi noin puoleen normaalitilanteesta.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
-Tilikauden omaa pääomaa syötäisiin vain sen verran, että valtionavustukseen sidotut henkilöttyövuodet säilyvät. -RISKI: Mikäli toimintaa joudutaan edelleen supistamaan valtionavustukseen sidotut henkilöttyövuodet tippuvat lisää. -RISKI: Koronasta johtuvat lomaukset ja konserttien perumiset 2020 ovat vähentäneet henkilöttyövuosia. Toivomme, että OKM ei laske tämän poikkeuksellisen vuoden henkilöttyövuosien mukaan vuoden 2022 valtionavustusta.	- Tappio säilyisi alle 60.000 eurossa ja oma pääoma yli 100.000 eurossa. - Opetusministeriön valtionavustuksen henkilöttyövuodet säilyvät 13 henkilöttyövuodessa.	Tilikauden tappio 9 667,72 euroa ja oma pääoma 236 178,31 euroa. Koronarajoitusten johdosta lipputulot jäivät vain noin kolmannekseen normaalista ja konserttien striimaaminen verkkoon tuli kalliiksi. Opetus- ja kulttuuriministeriön koronatukia kirjattiin 90 000 euroa. Saamme edelleen 13 henkilöttyövuoden mukaan valtion avustusta ja lisäksi anoimme ja saimme uutena 1 korotetun henkilöttyövuoden kiertue- ja yhteiskonserttitoimintaan.

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	766 858	761 244	836 610
Liikevoitto/-tappio	43 471	-65 247	-9 708
Tilikauden voitto/tappio	43 482	-65 247	-9 668

Tytäryhteisö Seinäjoen Työterveys Oy

Kaupungin omistusosuus 60,6 %

Yhtiön toimiala

Työterveyshuolto ja työhyvinvointipalvelut.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Ammattihenkilöt (työterveyslääkärit ja - hoitajat)	40 000 käyntiä	30 371
- asiantuntijat (työfysioterapeutit ja työterveyspsykologit)	3 000 käyntiä	5 828

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
1) Työterveyshuolto toimii aktiivisesti työikäisen väestön työhyvinvoinnin edistämiseksi ja työurien pidentämiseksi. Kehitetään uusia työtapoja ja toimintamalleja toiminnan vaikuttavuuden lisäämiseksi.	1) Pääpaino toiminnassa pysyy ennaltaehkäisevässä ja lakisääteisessä työterveyshuoltotoiminnassa. Työterveysneuvotteluihin käytetty työaika.	1) KL1:n osuus toiminnasta
2) Asiakastyytyväisyys pysyy hyvänä.	2) asiakastyytyväisyyskysely ja jatkuva palautemahdollisuus	2) Asiakastyytyväisyyskysely toteutettiin viikolla 38
3) Kohtuulliset jonotusajat	3) Ei kiireellisen hoidon jonon odotusaika terveydenhuollon ammattihenkilön hoidontarpeen arviointiin enintään 2 viikkoa. Terveystarkastusjono maksimissaan puolivuotta, arvio perustuu koko vuoden keskiarvoon.	3) Ei kiireellisen hoidon jonon odotusaika terveydenhuollon ammattihenkilön hoidontarpeen arviointiin enintään 2 viikkoa.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Positiivinen tulos	Tilinpäätös/positiivinen tulos	positiivinen tulos

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	4 180 814	4 303 000	4 220 244
Liikevoitto/-tappio	33 291	500	16 492
Tilikauden voitto/tappio	28 284	600	15 095

Tytäryhteisö Seinäjoki Areena Oy

Kaupungin omistusosuus noin 93%

Yhtiön toimiala

Kiinteistön hallinnointi sekä kehittäminen ja vuokraus, myynti sekä markkinointi.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Isot tapahtumat	45 kpl	13kpl
Pienet kokoukset/tapahtumat	190 kpl	164kpl
Liikuntavuorot	4 500 tuntia	6 052 käyttötuntia

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Kiinteistö ja laitteet kunnossa, että palvelu ja tapahtumien sekä tilaisuuksien järjestäminen on tarkoituksenmukaista. Asiakaspalvelu tasolla, että se toimii hyvänä sisäisen markkinoinnin kanavana.	Asiakaspalautteet	Palautteiden mukaan asiat olleet pääsääntöisesti tasolla hyvä.
Henkilökunnan hyvinvoinnin ja jaksamisen ylläpitäminen.	Henkilökohtaiset keskustelut ja palautteet läpäisyperiaatteella.	Henkilökunnan kanssa suoritettu laajemmat vuosittaiset istunnot ja työn ohessa yhteys jatkuvaa ja avointa asioihin, ongelmiin ja onnistumisiin liittyen.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Käyttötalous: Tavoitteena on hankkia tulorahoituksella toiminnan käyttökulut mukaan lukien 260 000 euron kiinteistövero. Tavoitteen toteutuminen edellyttää, että koronapandemia ei estä liiketoimintaa.	Tuloslaskelma ja numeroiden mukaan.	Käyttötalouden osalta ei päästy tavoitteisiin koronavuonna numero 2 (2021)
Lainat ja korot: Tehtyjen päätösten mukaisesti suoritukset Seinäjoen kaupungilta vastikkeina	Tuloslaskelma, tase ja tehdyt päätökset.	Lainat ja korot hoidettu päätösten ja tavoitteiden mukaisesti.

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	869 500	1 000 000	935 630
Liikevoitto/-tappio	-723 200	- 70 000 Ennen poistoja ja rahoitustuotto ja - kuluja	-7 450 Ennen poistoja ja rahoitustuottoja ja kuluja
Tilikauden voitto/tappio	-94 800	- 70 000	- 3 700

Tytäryhteisö Seipark Oy

Kaupungin omistusosuus 100%

Yhtiön toimiala

Maksullinen pysäköinti

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Lyhytaikapysäköintimäärien lasku vähemmän kuin 20% 2019 vuoteen verrattuna Uuden pysäköintitalohankkeen suunnittelun käynnistäminen	Pysäköintiä, kpl ja € Kyllä / ei	Ei. -31,7 %. Pandemia ja Ideapark vaikutti yhä voimakkaasti. Kyllä. P-Asema.

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Palvelujen ja tuotteiden digitalisoinnin lisääminen	Kyllä / ei	Kyllä. Kk-pysäköintiluvat sovellukseen.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Liikevaihto Tulos	yli 1,8 milj. Alle 200 t€ tappio	Ei. 1,77 milj. Ei. -250,4 t€

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	1 685 799	1 830 000	1 769 568
Liikevoitto/-tappio	-139 815	-80 000	-136 726
Tilikauden voitto/tappio	-249 810	-200 000	-250 427

Tytäryhteisö Sevas Kodit Oy

Kaupungin omistusosuus 100%

Yhtiön toimiala

Sevas Kodit Oy omistaa, rakennuttaa, ylläpitää, hallinnoi ja vuokraa asukkaiden tarpeisiin sopivia kohtuuhintaisia arava- ja korkotukilainoitettuja asuntoja Seinäjoen kaupungissa.

Sevas Kodit toimii tehokkaasti ja taloudellisesti voittoa tavoittelemattomana, kaupungin omistamana yhtiönä.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Sevas Kodit Oy uudisrakentaminen	Sevas Kodit Oy:llä on valmius rakennuttaa uudisrakennuskohde Seinäjoen keskustan alueelle. Rakentaminen edellyttää, että joko Sevaksella on tarkoituksenmukainen tontti tai Seinäjoen kaupungilla on luovuttaa rakennuspaikka toteutukseen ja, että rakennus palvelee, normaali vuokra-asumisen lisäksi kaupungin sosiaalipoliittisia tavoitteita esim. erityisryhmien tai ns. seniorien asumisen järjestämisessä. Jälkimmäisen tavoitteen osalta palvelut tuottaisi Seinäjoen kaupunki.	Kaupungin tonttitilanne on hankalassa tilanteessa kun keskustassa olevissa kahdessa potentiaalisessa tontissa on valitusprosessi käynnissä. Tavoite ei toteutunut 2021.
Peruskorjaukset	Sevas Kodit Oy pyrkii peruskorjaamaan tai aloittamaan peruskorjauksen vähintään yhdessä kohteessa 2021 aikana.	ei toteutunut, yhtiön kokonaistaloudellisesti järkevää peruskorjauskohdetta ei tunnistettu.
Markkinointi ja sosiaalisen media näkyvyydestä tavoitteet ja jatkuvuus	Google, Facebook ja vuokraovi.comin kohderyhmien tavoitettavuus.	Some -markkinoinnin myötä näkyvyys ja tulokset paranivat
Nykyisten asukkaiden ja sidosryhmien tavoittaminen, yhteydenpito ja informointi	Sosiaalinen media (facebook, instagram käyttäjämäärien kehitys) Sevasmaailma -lehden julkaisu kaksi kertaa vuodessa.	Erityisesti instagramin käyttäjämäärät kasvoivat selvästi. Sevasmaailma ilmestyi tavoitteen mukaan.

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Kiinteistömassan salkutuksen jatkojalostaminen	Salkutuksen yksinkertaistaminen. Luodaan työväline, jonka avulla sekä lyhyen että pidemmän aikavälin toimenpiteiden ja tarpeiden suunnittelu helpottuu ja selkeytyy	Hankittiin Pandian PTS - järjestelmä, jonne on ajettu kiinteistömassan tiedot sisään vuoden 2021 aikana.
OmaSevas verkkopalvelun käyttöasteen nosto	OmaSevas palvelun käyttöasteen kehitys	ei oleellista muutosta. Palvelu tulisi luoda ja lanseerata uudelleen.
Kunnallisen senioriasumisen mallin jatkokehitys yhdessä Seinäjoen kaupungin, toimintojentaloyhdistyksen ja muiden mahdollisten sidosryhmien ja kumppaneiden kanssa.	Kartoitusta löydetäänkö senioriasumisen mallin mukaisia uusia kohteita. Muutostöiden kustannukset, mahdolliset kohteiden käyttöasteet ja palveluntarjoajien kartoitusta.	Uusia kohteita ei ole tunnistettu olemassa olevasta kiinteistömassasta. Katseet ovat uudistuotannossa.
Pitkäaikaisten asukkaiden hyvitysmenettelyä jatketaan päätetyn ohjelman mukaisesti.	Vuonna 2021 vuorossa ovat asukkaat, jotka ovat tehneet vuokrasopimuksen nykyiseen asuntoon vuonna 2006.	tavoite toteutui suunnitellusti.
Sevas Kodit Oy jatkaa Seinäjoen kaupungin asumisneuvontatoiminnan rahoitusta.	Sevas Kodit Oy:n panostus ja osallistuminen henkilöstökuluihin on 10.000 eur.	tavoite toteutui suunnitellusti.
Kiinteistöhuollon ja siivouksen ohjaukseen käyttöön otetun laatusopimusmenettelyn jatkaminen ja kehittäminen	Solmitut laatusopimukset joissa on määritelty laatusopimusten raja-arvot, painotukset ja palkkioperusteet. Vuoden 2021 huoltoliikekohtaiseen tavoitteeseen otetaan kantaa 2020 lopulla.	3 / 4 huoltoyhtiötä saavutti tavoitteen mukaiset laatusopimukset.
Asukastyytyväisyyskyselyt	Osallistutaan ARA:n teettämään asukastyytyväisyyskyselyyn.	Tavoite toteutui.
Pehmoperintätoimien käynnistäminen	Luottotappioiden pienentäminen aikaisella puuttumisella	Luottotappioiden määrä pienentyi 160 teur -> 80 teur.
Sevas Kodit Oy sisäiset tavoitteet	Henkilöstölle omat sisäiset tavoitteet	Tavoitteet luotiin ja niitä seurattiin säännöllisesti.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Käyttöastetavoite vuodella 2021 on 93%. Vuokrattavissa olevista asunnoista vuokraamatta olevien asuntojen aiheuttamat tulojen menetykset ovat arvion mukaan noin 1,4 meur	toteutunut käyttöaste 93% ja vuokraamatta olleista asunnoista aiheutuvat tulonmenetykset. Korjaushankkeiden ajalta syntyneet kohteen vuokranmenetykset rakennusajalta	taloudellisen käyttöasteen keskiarvo koko vuodelta 94,4% (31.12.2021 97,8%). Menetetyt vuokratulot 1,03 meur. Tavoitteet ylittyivät selvästi.
Heikkokuntoisten ja huonon vuokrausasteen omaavien rajoituksista vapautuneiden kohteiden purku tai myynti.	Ylistarossa ja Peräseinäjoella elinkaarensa päässä tai lähellä peruskorjausta olevien kohteiden myynti.	Haettu ARA -rajoitusten purkamiset kolmelta eri kohteelta ja luotu valmius kohteista luopumiseen.
Luottotappiot: kuluvan vuoden kehityksen perusteella luottotappioiden määräksi vuodelle 2021 arvioidaan 160 000 eur.	Toteutuneiden ja hyväksyttyjen luottotappioiden määrä.	Luottotappiot -79.182 eur (jälkipierintätuotot 22.362 eur)
Perusparannuksien omavastuuosien ja suurien jaksottaisten korjausten rahoittamiseksi yhtiö sisällyttää kaikkiin vuokriin.	Vuokriin sisällytetyn varauksen määrä.	Korjausvarauksen määrä oli 0,3 eur /m2.

Talous	TP-2020	TA-2021	TP-2021
Liikevaihto	20 365 734	20 856 561	21 330 228
Liikevoitto/-tappio	6 943 570 (1 634 507)	1 500 000	2 970 391
Tilikauden voitto/tappio	-2 834	0	195 510

8.2 Tuloslaskelmaosan toteutumiset

Kaupunki ilman liikelaitosta

Tuloslaskelmaosan toteutumisista on laadittu oheiset taulukot.

TULOSLASKELMAOSA KAUPUNKI ulkoiset ja sisäiset, ilman liikelaitosta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Myyntitulot	36 675 600		36 675 600	34 247 531	-2 428 069
Maksutuotot	20 084 000		20 084 000	21 015 218	931 218
Tuet ja avustukset	6 019 900	5 990 200	12 010 100	16 809 722	4 799 622
Muut toimintatulot	39 558 800	415 000	39 973 800	41 456 913	1 483 113
Toimintatulot yhteensä	102 338 300	6 405 200	108 743 500	113 529 383	4 785 883
Toimintamenot					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-156 059 000	-715 300	-156 774 300	-159 508 492	-2 734 192
Henkilösivukulut	-36 698 700	-136 000	-36 834 700	-38 245 361	-1 410 661
Palvelujen ostot	-191 582 500	-17 462 000	-209 044 500	-211 412 345	-2 367 845
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 949 400	-525 500	-24 474 900	-25 672 202	-1 197 302
Avustukset	-27 124 500	-1 800 000	-28 924 500	-28 716 006	208 494
Muut toimintakulut	-40 944 000	-356 450	-41 300 450	-40 616 922	683 528
Toimintamenot yhteensä	-476 358 100	-20 995 250	-497 353 350	-504 171 328	-6 817 978
TOIMINTAKATE	-374 019 800	-14 590 050	-388 609 850	-390 641 945	-2 032 095
Verotulot	270 851 000	6 239 000	277 090 000	282 732 472	5 642 472
Valtionosuudet	117 020 000		117 020 000	115 615 783	-1 404 217
Rahoitustulot- ja menot					
Korkotuotot muilta	5 137 000		5 137 000	5 167 340	30 340
Muut rahoitustuotot muilta	4 853 100		4 853 100	4 947 631	94 531
Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta	9 100		9 100	9 073	-27
Korkokulut muille	-1 804 000		-1 804 000	-884 732	919 268
Korkokulut liikelaitoksille	-40 000		-40 000	-32 231	7 769
Muut rahoituskulut	-305 000		-305 000	-298 147	6 853
Rahoitustulot ja -menot	7 850 200		7 850 200	8 908 935	1 058 735
VUOSIKATE	21 701 400	-8 351 050	13 350 350	16 615 245	3 264 895
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 700 000		-21 700 000	-22 341 695	-641 695
Arvonalentumiset					0
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	1 400	-8 351 050	-8 349 650	-5 726 450	2 623 200
Poistoeron muutos				34 526	34 526
Varausten muutos					0
Rahastojen vähennys+/lisäys -				-784	-784
Tilikauden ali/ylijäämä	1 400	-8 351 050	-8 349 650	-5 692 708	2 656 942

Kaupunki sisältäen liikelaitoksen

TULOSLASKELMAOSA KAUPUNKI, sis. liikelaitoksen ulkoiset ja sisäiset	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Myyntitulot	49 484 900		49 484 900	46 631 610	-2 853 290
Maksutulot	20 584 000		20 584 000	21 398 573	814 573
Tuet ja avustukset	6 079 900	5 990 200	12 070 100	16 868 467	4 798 367
Muut toimintatulot	39 097 700	415 000	39 512 700	41 107 906	1 595 206
Toimintatulot yhteensä	115 246 500	6 405 200	121 651 700	126 006 556	4 354 856
Toimintamenot					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-166 027 700	-715 300	-166 743 000	-169 157 284	-2 414 284
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-33 117 400	-110 900	-33 228 300	-34 127 455	-899 155
Muut henkilösivukulut	-5 722 300	-25 100	-5 747 400	-6 247 934	-500 534
Palvelujen ostot	-186 419 200	-17 462 000	-203 881 200	-206 228 037	-2 346 837
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 024 100	-525 500	-25 549 600	-26 891 655	-1 342 055
Avustukset	-27 124 500	-1 800 000	-28 924 500	-28 716 006	208 494
Muut toimintakulut	-44 842 500	-356 450	-45 198 950	-44 406 964	791 986
Toimintamenot yhteensä	-488 277 700	-20 995 250	-509 272 950	-515 775 337	-6 502 387
TOIMINTAKATE	-373 031 200	-14 590 050	-387 621 250	-389 768 781	-2 147 531
Verotulot					
Kunnan tulovero	226 000 000	4 000 000	230 000 000	231 653 629	1 653 629
Kiinteistövero	27 545 000		27 545 000	26 863 544	-681 456
Osuus yhteisöveron tuotosta	17 306 000	2 239 000	19 545 000	24 215 298	4 670 298
Valtionosuudet	117 020 000		117 020 000	115 615 783	-1 404 217
Rahoitustulot- ja menot					
Korkotulot muilta	5 177 000		5 177 000	5 199 571	22 571
Muut rahoitustulot muilta	4 853 100		4 853 100	4 947 688	94 588
Korvaus peruspääomasta liikelaitokselta	9 100		9 100	9 073	-27
Korkomenot muille	-1 797 000		-1 797 000	-884 732	912 268
Korkomenot liikelaitokselle	-40 000		-40 000	-32 231	7 769
Muut rahoitusmenot	-305 000		-305 000	-298 269	6 731
Maksuliikennetilien korot	-7 000		-7 000	0	7 000
Liikelaitoksen korvaus peruspääomasta	-9 100		-9 100	-9 073	27
Rahoitustulot ja -menot	7 881 100		7 881 100	8 932 027	1 050 927
VUOSIKATE	22 720 900	-8 351 050	14 369 850	17 511 501	3 141 651
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-22 571 000		-22 571 000	-23 100 800	-529 800
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	149 900	-8 351 050	-8 201 150	-5 589 299	2 611 851
Poistoeron muutos				34 526	34 526
Varausten muutos					
Rahastojen vähennys+/lisäys -				-784	-784
Tilikauden ali-/yli jäämä	149 900	-8 351 050	-8 201 150	-5 555 557	2 645 593

Toteutumisvertailu

Talousarvion toteutumisen mukaiset toimintamenot palvelukeskuksittain sisäiset erät huomioituna ovat seuraavat:

milj. €	2021	2020	Kasvu %
Konsernipalvelut	19,8	21,9	-10,6
Sosiaali- ja terveystoimiala	267,9	246,0	8,2
Sivistyksen- ja hyvinvoinnin ta	150,1	143,9	4,1
Kaupunkiympäristön toimiala	55,4	41,2	25,6
Elinvoiman ja kilpailukyyn ta	11,0	9,7	11,8
E-P:n Pelastuslaitos	19,4	17,9	7,7
Yhteensä	523,6	480,6	8,2

VEROTULOJEN ERITTELY	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama + yli / -alle
Verotulot					
Kunnan tulovero	226 000 000	4 000 000	230 000 000	231 653 629	1 653 629
Osuus yhteisöveron tuotosta	17 306 000	2 239 000	19 545 000	24 215 298	4 670 298
Kiinteistövero	27 545 000	0	27 545 000	26 863 544	-681 456

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama + yli / -alle
Kunnan peruspalvelujen valtion-osuus, ml tasaukset	117 020 000	0	117 020 000	118 500 642	1 480 642
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	0	0	0	-2 884 859	-2 884 859
Yhteensä	117 020 000	0	117 020 000	115 615 783	-1 404 217

8.3 Investointien toteutuminen

Kaupunki ilman liikelaitosta

INVESTOINTIOSA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama -yli / +alle
MENOT KAUPUNKI					
Muut pitkävaikutteiset menot (Tietokoneohjelmistot)	677 400	0	677 400	332 243	345 157
Maa- ja vesialueet	900 000	2 304 500	3 204 500	3 091 157	113 343
Rakennukset	10 040 000	2 572 000	12 612 000	12 467 918	144 082
Kadunrakentaminen	8 279 200	100 000	8 379 200	7 799 499	579 701
Puistorakentaminen	460 000	0	460 000	446 538	13 462
Liikuntapaikkarakentaminen	420 000	418 500	838 500	1 180 438	-341 938
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	249 000	0	249 000	142 450	106 550
Hulevesiviemärit	1 247 800	180 000	1 427 800	1 789 792	-361 992
Koneet ja kalusto	3 792 500	444 200	4 236 700	3 210 333	1 026 367
Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset (osakkeet ja osuudet)	3 112 700	519 200	3 631 900	3 758 764	-126 864
Menot yhteensä	29 178 600	6 538 400	35 717 000	34 219 132	1 497 868

INVESTOINTIOSA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama -yli / +alle
TULOT KAUPUNKI					
Myyntitulot					
Maa- ja vesialueet	1 000 000	0	1 000 000	14 088 873 (6 703 155)	13 088 873
Sisältää myyntivoittoa				(7 676)	
Sisältää myyntitappiota					
Rakennukset	790 000	0	790 000	610 728 0	-179 272
Sisältää myyntivoittoa				(1892)	
Sisältää myyntitappiota					
Kadunrakentaminen	0	0	0	216 690	216 690
Liikuntapaikkarakentaminen	0	0	0	78 800	78 800
Koneet ja kalusto	0	0	0	79 464 (42 982)	79 464
Sisältää myyntivoittoa					
Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset (osakkeet ja osuudet)	100 000	0	100 000	338 086 (73 067)	238 086
Sisältää myyntivoittoa				(35 075)	
Sisältää myyntitappiota					
Myyntitulot yhteensä	1 890 000	0	1 890 000	15 412 641	13 522 641
Rahoitusosuudet					
Rakennukset	790 000	0	790 000	612 620	-177 380
Liikuntapaikkarakentaminen	0	0	0	78 800	78 800
Kadunrakentaminen	0	0	0	216 690	216 690
Rahoitusosuudet yhteensä	790 000	0	790 000	908 110	118 110
Tulot yhteensä	2 680 000	0	2 680 000	16 320 751	13 640 751

Rakennusten toteutuminen

	Edellisten vuosien käyttö	Talous-arvio 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama	Kustannukset yhteensä
5010 Seinäjoen lukio		0	18 584	-18 584	18 584
5011 Pjoen lukio		0	45 992	-45 992	45 992
5012 Lyseon IV		0	56 440	-56 440	56 440
5013 Pikkulintu päiväkot		0	57 946	-57 946	57 946
5014 Ritolanhalli		0	36 556	-36 556	36 556
5015 Liisantupa		0	73 382	-73 382	73 382
6001 Virstotalo	8 796 084	350 000	336 724	13 276	9 132 808
6007 Myllyrannan palvelutalo	38 787			0	38 787
6008 Kaupungintalo peruskorj.	8 026 289	300 000	297 012	2 988	8 323 301
6009 Ylistaron koulukeskus	6 344 189			0	6 344 189
6010 Toukolanpuiston koulu	2 644 024			0	2 644 024
6128 Alakylän koulu		0	17 835	-17 835	17 835
6147 Västinkartano	3 038 227	210 000	195 280	14 720	3 233 507
6154 Tanelinrannan koulu		480 000	513 591	-33 591	513 591
6156 Jäähallin peruskorjaus	4 428 006	11 000	5 678	5 322	4 433 684
6157 Marttilan koulun piha	766 871			0	766 871
6281 Nurmon liikuntahallin peruskorjaus	476 295			0	476 295
6282 Toivolannan koulun vesikatt	36 870			0	36 870
6283 Ylistaron monitoimitalon perusk.	156 734			0	156 734
6284 Pohjan nuorisotalon peruskorjaus	1 409 036			0	1 409 036
6369 Toimintojen talo, Kasperi	974 097			0	974 097
6373 Pjoen nuorisotalon piha		90 000	79 737	10 263	79 737
6375 Aseman koulun peruskorjaus	1 397 736	80 000	73 050	6 950	1 470 786
6376 Simunan palvelukeskus	512 944	10 000	0	10 000	512 944
6377 Nurmon koulukeskus laajennus		0	66 235	-66 235	66 235
6379 Teatteriteknikan peruskorjaus	8 635 397	970 000	1 024 787	-54 787	9 660 184
6380 Kaupungin varikon C-hallin laajen	1 159 753	400 000	311 514	88 486	1 471 267
6385 Keskuskatu 32 muutostyöt	9 058 155	70 000	64 841	5 159	9 122 996
6447 Törnävän leirintäalueen kehittäm	1 160 797	40 000	24 763	15 237	1 185 560
6453 Nurmon hammashoitolan muuto	237 910			0	237 910
6456 Pikkalanmäen päiväkot	102 614			0	102 614
6491 Nurmon koulukeskus	101 228			0	101 228
6495 Lukion YO-luokat	28 075			0	28 075
6496 Toripaviljonki	370 420	60 000	53 496	6 504	423 916
6594 Toimintakeskus muutostyö		10 000	0	10 000	0
6600 Ilkan kiinteistö	724 988			0	724 988
6606 Joupin purettavat rakennukset	180 000			0	180 000
6607 Nurmotalon peruskorjaus	967 190	1 339 000	1 229 621	109 379	2 196 811
6608 Kärjen koulun peruskorjaus				0	0
6613 Joupin päiväkodin peruskorjaus		50 000	42 410	7 590	42 410
6614 Uimahallin laajennus		80 000	73 866	6 134	73 866
6615 Terästalon iv+automaatio	1 023	200 000	180 546	19 454	181 569
6616 Törnävän saaren rakennukset	45 834	60 000	4 622	55 378	50 456
6617 Törnävän koulun peruskorjaus	329 664		4 100	-4 100	333 764
6618 Varaus korjauskohteet	0	380 000	0	380 000	0
6619 Sjoen yhteiskoulun peruskorjaus	285 135	2 250 000	2 761 252	-511 252	3 046 387
6620 Kouran koulun tilaratkaisut	13 520			0	13 520
6622 Tiklaksen muutos, Jaakkolantie	21 490	70 000	63 311	6 689	84 801
6623 Koivukaaren iv	38 502	370 000	403 730	-33 730	442 232
6624 Pvkoti Onnimanni peruskorjaus	726 559	13 000	0	13 000	726 559
6631 Pallonurmen huoltorakennus		120 000	114 000	6 000	114 000
6685 Lintuviidan koulu+pvkoti	14 121	12 000	5 696	6 304	19 817
6773 Korjaamohalli, Alakylä	201 080			0	201 080
6777 Kertunlaakson koulu	3 205 353	2 692 000	2 593 397	98 603	5 798 750
6778 Niemistön päiväkot	469 383	11 000	0	11 000	469 383
6779 Törnävän kartano		60 000	57 425	2 575	57 425
6856 Marttilan koulu	71 280	420 000	440 111	-20 111	511 391
6858 Sedu amm.koulu 743-3-27-6	2 098 857			0	2 098 857
6926 Niemistön koulun maalämpö		340 000	325 463	14 537	325 463
6927 Puistolan päihdepalveluysikkö	175 843	274 000	270 171	3 829	446 014
6931 Kirmaushalli, valaistus	21 839			0	21 839
Menot yhteensä	69 492 199	11 822 000	11 923 162	-101 162	81 415 361

Kaupunki ja liikelaitos

INVESTOINTIOSA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama -yli / +alle
MENOT					
KAUPUNKI					
Muut pitkävaikutteiset menot (Tietokoneohjelmistot)	677 400		677 400	332 243	345 157
Maa- ja vesialueet	900 000	2 304 500	3 204 500	3 091 157	113 343
Rakennukset	10 040 000	2 572 000	12 612 000	12 467 918	144 082
Kadunrakentaminen	8 279 200	100 000	8 379 200	7 799 499	579 701
Puistorakentaminen	460 000		460 000	446 538	13 462
Liikuntapaikkarakentaminen	420 000	418 500	838 500	1 180 438	-341 938
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	249 000		249 000	142 450	106 550
Hulevesiviemärit	1 247 800	180 000	1 427 800	1 789 792	-361 992
Koneet ja kalusto	3 792 500	444 200	4 236 700	3 210 333	1 026 367
Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset (osakkeet ja osuudet)	3 112 700	519 200	3 631 900	3 758 764	-126 864
Menot yhteensä	29 178 600	6 538 400	35 717 000	34 219 132	1 497 868
Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos					
Muut pitkävaikutteiset menot	167 500	-162 500	5 000		5 000
Koneet ja kalusto	866 000	162 500	1 028 500	983 356	45 144
Menot yhteensä kaupunki+liikelaitokset	30 212 100	6 538 400	36 750 500	35 202 488	1 548 012

INVESTOINTIOSA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama -yli / +alle
TULOT					
KAUPUNKI					
Myyntitulot					
Maa- ja vesialueet	1 000 000		1 000 000	14 088 873	13 088 873
Sisältää myyntivoittoa				(6 703 155)	
Sisältää myyntitappiota				(7 676)	
Rakennukset	790 000		790 000		-790 000
Sisältää myyntivoittoa					
Sisältää myyntitappiota					
Kadunrakentaminen	0	0	0		0
Liikuntapaikkarakentaminen			0		0
Koneet ja kalusto			0	72 965	72 965
Sisältää myyntivoittoa				(42 982)	
Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset (osakkeet ja osuudet)	100 000		100 000	300 550	200 550
Sisältää myyntivoittoa				(73 067)	
Sisältää myyntitappiota				(36 511)	
Myyntitulot yhteensä	1 890 000	0	1 890 000	14 462 387	12 572 387
Rahoitusosuudet					
Rakennukset	790 000		790 000	612 620	-177 380
Liikuntapaikkarakentaminen			0	78 800	78 800
Kadunrakentaminen				216 690	216 690
Rahoitusosuudet yhteensä	790 000	0	790 000	908 110	118 110
Tulot yhteensä kaupunki	2 680 000	0	2 680 000	15 370 497	12 690 497
ETELÄ-POHJANMAAN PELASTUSLAITOS					
Myyntitulot					
Koneet ja kalusto	14 000		14 000	200 213	186 213
Sisältää myyntivoittoa				(113 113)	
Rahoitusosuudet					
Koneet ja kalusto	14 000		14 000	87 100	73 100
Tulot yhteensä liikelaitos	28 000	0	28 000	287 313	259 313
Tulot yhteensä kaupunki+liikelaitos	2 708 000	0	2 708 000	15 657 810	12 949 810

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

Kaupunki ilman liikelaitosta

RAHOITUSOSA kaupunki ilman liikelaitosta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	21 701 400	-8 351 050	13 350 350	16 615 245	-3 264 895
Tulorahoituksen korjauserät	-5 880 100	-25 000	-5 905 100	-7 415 391	1 510 291
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-29 178 600	-6 538 400	-35 717 000	-34 219 132	-1 497 868
Rahoitusosuudet investointimenoihin	790 000		790 000	908 110	-118 110
Pysyvien vastaavien luovutustulot	6 995 100	25 000	7 020 100	7 736 926	-716 826
Toiminta ja investoinnit, netto	-5 572 200	-14 889 450	-20 461 650	-16 374 242	-4 087 408
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0		0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	3 275 200		3 275 200	3 338 310	-63 110
Lainakannanmuutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 707 000		30 707 000	58 513 646	-27 806 646
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 410 000		-28 410 000	-30 380 693	1 970 693
Lyhytaikaisten lainojen muutos				-8 889 464	8 889 464
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	-14 889 450	-14 889 450	6 207 558	-21 097 008

Liikelaitoksen toteutumisvertailut ovat tasekirjan lopussa eriytettyssä tilinpäätöksessä.

Kaupunki ja liikelaitos

RAHOITUSOSA kaupunki, sisältää liikelaitoksen	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	22 720 900	-8 351 050	14 369 850	17 511 501	-3 141 651
Tulorahoituksen korjauserät	-5 890 100	-25 000	-5 915 100	-7 528 504	1 613 404
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-30 212 100	-6 538 400	-36 750 500	-35 202 488	-1 548 012
Rahoitusosuudet investointimenoihin	804 000		804 000	995 210	-191 210
Pysyvien vastaavien luovutustulot	7 005 100	25 000	7 030 100	7 850 039	-819 939
Toiminta ja investoinnit, netto	-5 572 200	-14 889 450	-20 461 650	-16 374 242	-4 087 408
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0		0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	3 275 200		3 275 200	3 338 310	-63 110
Lainakannanmuutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 707 000		30 707 000	58 513 646	-27 806 646
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 410 000		-28 410 000	-30 380 693	1 970 693
Lyhytaikaisten lainojen muutos				-9 000 000	9 000 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	-14 889 450	-14 889 450	6 097 022	-20 986 472

8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta Kaupunki ilman liikelaitosta

	*)	Määrärahat 1000€					Tuloarviot 1000€				
		Alkup. talous-arvio	TA:n muu-tokset	TA muu-tosten jälkeen	Toteu-tuma	Poik-keama	Alkup. talous-arvio	TA:n muu-tokset	TA muu-tosten jälkeen	Toteu-tuma	Poik-keama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
100 Vaalit	B	169	59	228	302	-74				72	72
120 Tarkastustoimi	B	148		148	130	18	0		0	1	1
130 Yleishallinto	B	7 689	160	7 849	7 322	527	1 688	1 500	3 188	2 089	-1 099
140 Hallintopalvelut	B	1 404	-10	1 394	1 363	31	615		615	597	-18
150 Henkilöstöpalvelut	B	4 094	-25	4 069	2 721	1 348	112		112	175	63
160 Talouspalvelut	B	8 345	-130	8 215	7 935	280	1 417	5	1 422	2 040	618
200 Soten hallinto	B	1 839	16	1 855	1 967	-112	238		238	267	29
210 Sosiaalityö	B	51 369	4 767	56 136	61 265	-5 129	6 742		6 742	4 858	-1 884
260 Ikäihmisten palvelut	B	43 394	1 435	44 829	46 408	-1 579	9 354		9 354	9 529	175
300 Terveysterveystoiminta	B	144 694	11 570	156 264	155 279	985	9 547	4 450	13 997	19 498	5 501
370 Ympäristöterveys- ja Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan	B	3 221		3 221	2 960	261	2 328		2 328	2 708	380
400 hallinto	B	1 154	500	1 654	1 672	-18	513	450	963	1 029	66
410 Perusopetus	B	55 235	29	55 264	56 375	-1 111	1 284		1 284	1 199	-85
420 Erityispalvelut	B	6 317	74	6 391	6 578	-187	1 126		1 126	1 275	149
430 Varhaiskasvatus	B	49 502		49 502	50 015	-513	5 647		5 647	4 135	-1 512
480 Lukiokoulutus	B	9 213	301	9 514	10 011	-497	282		282	134	-148
490 Kansalaisopisto	B	3 590		3 590	3 447	143	894		894	1 078	184
500 Ammatillinen koulutus	B	486		486	467	19					0
510 Kirjastopalvelut	B	5 023		5 023	4 882	141	604		604	523	-81
530 Kulttuuripalvelut	B	5 109	17	5 126	5 156	-30	435		435	541	106
550 Museopalvelut	B	1 161	10	1 171	1 100	71	34		34	26	-8
570 Liikuntapalvelut	B	7 544		7 544	8 010	-466	1 461		1 461	921	-540
590 Nuorisopalvelut	B	2 436		2 436	2 429	7	419		419	453	34
Kaupunkiympäristön toimialan hallinto	B	1 320		1 320	1 317	3	153		153	218	65
610 Toimitilat	B	28 200	353	28 553	28 770	-217	43 438		43 438	42 944	-494
Kiinteistö- ja paikkatietopalvelut	B	1 970		1 970	1 852	118	8 567		8 567	11 253	2 686
630 Yhdyskuntatekniikka Kaupunkisuunnittelu	B	14 089	70	14 159	15 405	-1 246	3 561		3 561	3 754	193
650 ja kaavoitus	B	949		949	860	89	52		52	113	61
660 Rakennusvalvonta	B	931		931	889	42	873		873	1 019	146
670 Ympäristönsuojelu	B	408		408	377	31	91		91	87	-4
680 Pelastustoimi	B	6 399		6 399	6 258	141					0
Elinvoima ja kilpailukyky	B	8 959	1 800	10 759	11 023	-264	863		863	980	117
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						270 851	6 239	277 090	282 732	5 642
Valtionosuudet	B						117 020		117 020	115 616	-1 404
Korkotulot	B						5 137		5 137	5 167	30
Muut rahoitustulot	B						4 862		4 862	4 957	95
Korkokulut	B	1 844		1 844	917	927					
Muut rahoituskulut	B	305		305	298	7					

Yhteensä	541 979	27 560	569 539	586 585	-17 046	536 095	12 644	548 739	585 711	36 972
----------	---------	--------	---------	---------	---------	---------	--------	---------	---------	--------

III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Oheisena on esitetty Seinäjoen kaupungin tilinpäätöstä koskevat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase ja konsernitase.

9. Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA, kaupunki (sisältää liikelaitoksen)				
TULOSLASKELMA (ULKONEN)	1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020	
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	31 992 034,84		30 754 539,57	
Maksutuotot	20 736 863,41		16 716 535,68	
Tuen ja avustukset	16 868 466,51		6 035 923,09	
Muut toimintatuotot	15 236 728,11	84 834 092,87	15 184 474,24	68 691 472,58
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-169 157 252,36		-156 600 146,78	
Henkilöstösivukulut				
Eläkekulut	-34 127 455,22		-31 161 113,98	
Muut henkilöstösivukulut	-6 247 934,39		-4 923 981,79	
Palvelujen ostot	-190 986 443,63		-172 441 077,24	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-26 548 844,81		-22 921 273,45	
Avustukset	-28 706 006,29		-27 309 958,30	
Muut toimintakulut	-18 828 936,87	-474 602 873,57	-17 713 240,98	-433 070 792,52
** Toimintakate		-389 768 780,70		-364 379 319,94
Verotulot	282 732 471,71		266 583 185,76	
Valtionosuudet	115 615 783,00		127 063 487,00	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	5 167 339,74		5 348 485,48	
Muut rahoitustuotot	4 947 687,97		5 394 601,11	
Korkokulut	-884 731,55		-1 568 339,01	
Muut rahoituskulut	-298 269,28	407 280 281,59	-338 502,19	402 482 918,15
** Vuosikate		17 511 500,89		38 103 598,21
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-23 100 800,10		-24 933 785,37
Satunnaiset erät				
** Tilikauden tulos		-5 589 299,21		13 169 812,84
Poistoeron muutos		34 526,42		34 621,01
Varausten vähennys				
Rahastojen lisäys		-784,27		
Rahastojen vähennys				3 446,46
** Tilikauden ylijäämä		-5 555 557,06		13 207 880,31

10. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, kaupunki (sisältää liikelaitoksen)				
RAHOITUSLASKELMA (ULKONEN)	1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	17 511 500,89		38 103 598,21	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-7 528 504,36	9 982 996,53	-6 144 031,47	31 959 566,74
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-35 202 487,64		-35 801 560,43	
Rahoitusos. investointimenoihin	995 210,00		1 083 792,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	7 850 038,65		8 122 798,44	
		-26 357 238,99		-26 594 969,99
Toiminnan ja investointien rahavirta		-16 374 242,46		5 364 596,75
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Antolainasaamisten vähenn.	3 338 310,39	3 338 310,39	3 637 681,53	3 637 681,53
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	58 513 646,28		79 067 100,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 380 692,58		-72 160 787,01	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-9 000 000,00	19 132 953,70	-6 000 000,00	906 312,99
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	292 412,51		-445 618,34	
Saamisten muutos	-8 310 623,65		-530 385,94	
Korottomien velkojen muutos	7 501 009,42	-517 201,72	-1 971 693,88	-2 947 698,16
Rahoituksen rahavirta		21 954 062,37		1 596 296,36
Rahavarojen muutos		5 579 819,91		6 960 893,11
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	18 560 727		12 980 907	
Rahavarat 1.1.	12 980 907		6 020 014	

11. Tase

TASE (ulkoinen), kaupunki (sisältää liikelaitoksen)				
VASTAAVAA		31.12.2021	31.12.2020	
A PYSYVÄT VASTAAVAT				
I Aineettomat hyödykkeet				
1. Aineettomat oikeudet	777 329,40		824 226,87	
2. Muut pitkävaikutteiset menot		777 329,40	0,00	824 226,87
II Aineelliset hyödykkeet				
1. Maa- ja vesialueet	125 590 595,65		123 197 353,33	
2. Rakennukset	162 800 441,48		157 615 231,15	
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	98 507 846,81		96 178 543,80	
4. Koneet ja kalusto	12 358 499,07		13 113 927,96	
5. Muut aineelliset hyödykkeet	666 826,52		666 826,52	
6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	9 702 075,56	409 626 285,09	12 157 706,39	402 929 589,15
III Sijoitukset				
1. Osakkeet ja osuudet	97 391 798,69		93 897 028,41	
2. Muut lainasaamiset	101 918 609,16		105 256 919,55	
3. Muut saamiset	44 676,46	199 355 084,31	44 676,46	199 198 624,42
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
1. Valtion toimeksiannot	819 739,89		1 032 261,97	
2. Lahjoitusrahastojen varat	1 260 515,25	2 080 255,14	805 485,97	1 837 747,94
C VAIHTUVAT VASTAAVAT				
I Vaihto-omaisuus				
1. Aineet ja tarvikkeet		541 304,76		821 537,27
2. Ennakkomaksut		36 540,00		48 720,00
II Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
1. Myyntisaamiset	50 305,00		75 457,50	
2. Lainasaamiset				
3. Muut saamiset	93 434,44	143 739,44	93 434,44	168 891,94
Lyhytaikaiset saamiset				
1. Myyntisaamiset	7 572 672,92		8 620 519,50	
2. Lainasaamiset	391 700,00		130 000,00	
3. Muut saamiset	6 955 966,16		2 883 477,99	
4. Siirtosaamiset	9 247 078,86	24 167 417,94	4 197 644,30	15 831 641,79
III Rahoitusarvopaperit				
1. Osakkeet ja osuudet		956 995,55		0,00
2. Sijoitukset rahamarkkinainstr.		0,00		36 292,07
IV Rahat ja pankkisaamiset				
		17 603 731,06		12 944 614,63
VASTAAVAA YHTEENSÄ		655 288 682,69	634 641 886,08	

TASE (ulkoinen), kaupunki (sisältää liikelaitokset)					
VASTATTAVAA		31.12.2021		31.12.2020	
A OMA PÄÄOMA					
I	Peruspääoma	215 636 515,77		215 636 515,77	
II	Muut omat rahastot	348 083,67		347 299,40	
III	Edellisten tilikausien ylijäämä	26 749 115,76		13 541 235,45	
IV	Tilikauden alijäämä	<u>-5 555 557,06</u>	237 178 158,14	<u>13 207 880,31</u>	242 732 930,93
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET					
1.	Poistoero		673 596,44		708 122,86
C PAKOLLISET VARAUKSET					
1.	Eläkevaraukset				
2.	Muut pakolliset varaukset		133 612,01		773 986,51
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT					
1.	Valtion toimeksiannot	819 739,89		1 032 261,97	
2.	Lahjoitusrahastojen pääoma	<u>1 260 515,25</u>	2 080 255,14	<u>805 485,97</u>	1 837 747,94
E VIERAS PÄÄOMA					
I	Pitkäaikainen				
1.	Lainat rahoitus- ja vakuutusl.	197 739 143,00		211 263 482,00	
2.	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00		0,00	
3.	Lainat muilta luotonantajilta	0,00		0,00	
4.	Saadut ennakot	171 619,85		183 735,64	
5.	Muut velat	<u>5 403,16</u>	197 916 166,01	<u>24 434,51</u>	211 471 652,15
II	Lyhytaikainen				
1.	Joukkovelkakirjalainat	82 000 000,00		91 000 000,00	
2.	Lainat rahoitus- ja vakuutusl.	72 037 983,00		30 380 690,30	
3.	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00		0,00	
4.	Lainat muilta luotonantajilta	0,00		0,00	
5.	Saadut ennakot	89 184,92		101 080,67	
6.	Ostovelat	26 915 033,57		21 623 202,55	
7.	Muut velat	3 719 868,40		3 368 959,83	
8.	Siirtovelat	<u>32 544 825,06</u>	217 306 894,95	<u>30 643 512,34</u>	177 117 445,69
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>655 288 682,69</u>		<u>634 641 886,08</u>	

12. Konsernilaskelmat

Konsernin tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	278 120	251 651
Toimintakulut	-671 416	-607 024
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1 345	-284
Toimintakate	-391 951	-355 657
Verotulot	282 732	266 583
Valtionosuudet	167 084	177 168
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	307	283
Muut rahoitustuotot	9 178	2 655
Korkokulut	-3 510	-4 839
Muut rahoituskulut	-6 850	-559
VUOSIKATE	56 990	85 634
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-58 534	-60 884
TILIKAUDEN TULOS	-1 544	24 750
Tilinpäätössiirrot	11	4
Tilikauden verot	-155	-1 916
Laskennalliset verot	-155	-327
Vähemmistöosuudet	-403	-236
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 246	22 275

Konsernin rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	56 990	85 634
Tilikauden verot	-155	-1 916
Tulorahoituksen korjauserät	-8 470	-7 451
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-71 478	-82 073
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 057	1 084
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	8 125	9 225
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 931	4 503
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-47	
Antolainasaamisten vähennykset	20	21
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	106 416	105 711
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-75 852	-99 034
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 289	-16 455
Oman pääoman muutokset	79	-1 052
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimenksiantojen varojen ja pääomien muutokset	15	-903
Vaihto-omaisuuden muutos	546	-666
Saamisten muutokset	-11 618	174
Korottomien velkojen muutokset	10 997	2 233
Rahoituksen rahavirta	18 267	-9 971
Rahavarojen muutos	4 336	5 468
Rahavarat 31.12.	73 923	69 587
Rahavarat 1.1.	69 587	75 055

Konsernin tase

VASTAAVAA	1.1.-31.12.2021 1 000 €	1.1.-31.12.2020 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	10 121	10 612
Muut pitkävaikutteiset menot	963	1301
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	140 241	137 665
Rakennukset	524 240	522 895
Kiinteät rakenteet ja laitteet	81 716	77 605
Koneet ja kalusto	45 908	49 202
Muut aineelliset hyödykkeet	121 130	121 184
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	36 440	27 669
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	30 988	29 267
Muut osakkeet ja osuudet	63 760	64 801
Muut lainasaamiset	237	210
Muut saamiset	3 358	1 762
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 763	3 031
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	4 561	5 106
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	221	254
Lyhytaikaiset saamiset	50 502	40 363
Rahoitusarvopaperit	22 614	11 022
Rahat ja pankkisaamiset	<u>51 308</u>	<u>58 564</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u><u>1 192 071</u></u>	<u><u>1 162 513</u></u>

VASTATTAVAA	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
	1 000 €	1 000 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma / osakepääoma	215 637	215 637
Säätiöiden peruspääomat	317	317
Arvonkorotusrahasto	2 475	2 475
Muut omat rahastot	28 852	27 377
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	114 856	91 180
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 246	22 274
VÄHEMMISTÖOSUUDET	14 451	15 580
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 937	2 118
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 776	3 030
KONSERNIRESERVI	2 100	2 224
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	461 024	473 646
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	60 225	58 182
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	180 623	149 726
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	108 044	98 747
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>1 192 071</u>	<u>1 162 513</u>

IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot (sisältää liikelaitoksen)

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenon tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Koronvaihtosopimusten käsittely

Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Sopimusten markkina-arvo on viitteellinen ja laskentahetken markkinatilanteen mukaisesti määräytynyt. Mahdollisessa sopimusten realisointitilanteessa arvo määräytyy kulloisenkin markkinatilanteen mukaisesti. Yhteenveto koronvaihtosopimuksista on liitetiedoissa.

Avustusten käsittely

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

Konsernitilinpäätöstä koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt (26 kpl), sekä Rengonharju-säätiö ja Etelä-Pohjanmaan korkeakoulusäätiö. Kuntayhtymät (4 kpl) on yhdistetty omistussuuden suhteessa.

Into Seinäjoki Oy:llä on omistuksessaan seuraavat yhtiöt:

Kiinteistöyhtiö Frami E 100 %

Kiinteistöyhtiö Frami D 100 %

Rytmikorjaamo Oy 56,6 %

Seinäjoki Congress Oy 100 %

Seinäjoen Yrityskiinteistöt Oy 100 %

Into Seinäjoki Oy on laatinut alakonsernista konsernitilinpäätöksen.

Rytmikorjaamo tuli kaupungin tytäryhteisöksi 2008 Framin 28,3 % omistuksen kautta. Kaupunki omisti $43,4 \% + (86,88 \% \times 28,3 \%) = 67,99 \%$. Frami osti v. 2014 Selmu Oy:n osuuden Rytmikorjaamosta, jolloin Rytmikorjaamosta tuli myös Into Seinäjoki Oy:n tytär. Konsernin omistussuus $43,4 \% + (89,15 \% \times 56,6 \%) = 93,8 \%$.

Seinäjoen Energia Oy:llä on omistuksessaan Seiverkot Oy 100 %.

Seinäjoen Energia Oy on laatinut alakonsernista konsernitilinpäätöksen.

Seinäjoen ammattikorkeakoulu Oy omistaa kokonaan Kiinteistö Oy Seinäjoen Kampuksen. Seinäjoen ammattikorkeakoulu Oy on laatinut alakonsernista konsernitilinpäätöksen.

SeiPark Oy omistaa Kiinteistö Oy Rauniontorin pysäköinnin ja Kiinteistö Oy Kalevankadun Pysäköinnin. SeiPark Oy on laatinut alakonsernista konsernitilinpäätöksen emon konsernitilinpäätöstä varten.

Kiinteistö Oy Seinäjoen Aallokko on perustettu 2021. Varsinainen toiminta aloittaa vuonna 2022. Tämän vuoksi Ki Oy Seinäjoen Myllypuistokodista ei ole tehty konsernitilinpäätöstä eikä sitä ole yhdistelty kaupunkikonsernin tilinpäätökseen.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu pääosin samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kaupungin tilinpäätöksessä. Konsernin edellisen tilikauden voiton muutokseen vaikuttavat konsernireservin, osakkuusyhteisöosuuksien sekä vähemmistöosuuden käsittelyn muutos. Aiempina vuosina osakkuusyhteisöosuuksien osuutta on purettu tuloksen kautta.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

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. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu olennaisilta osin suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero aikaisemmilta tilikausilta on kirjattu edellisten tilikausien yli-/alijäämiä vastaan.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistetty pääomaosuusmenettelyllä konsernitilinpäätökseen.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Toimintatuotot palvelukeskuksittain (ulkoiset)	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Konsernipalvelut	4 355 545,20	3 778 917,66	4 355 545,20	4 063 239,61
Sosiaali- ja terveystoimiala	102 186 235,94	88 588 497,65	36 568 312,89	26 778 308,68
Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala	22 087 334,33	22 920 210,58	10 947 965,67	9 861 203,92
Kaupunkiympäristön toimiala	42 331 159,19	37 213 350,61	19 124 160,81	15 912 419,35
Elinvoiman ja kilpailukyyn toimiala	3 724 632,40	6 675 704,47	973 433,86	692 713,59
E-P:n Pelastuslaitos	12 826 131,50	11 874 405,90	13 289 979,37	12 197 256,45
Muut	90 609 112,40	80 600 377,81		
Yhteensä	278 120 150,96	251 651 464,68	85 259 397,80	69 505 141,60

7) Verotulojen erittely	Kaupunki	
	2021	2020
Kunnan tulovero	231 653 629,39	226 354 206,59
Osuus yhteisöveron tuotosta	24 215 298,08	16 433 552,85
Kiinteistövero	26 863 544,24	23 795 426,32
Yhteensä	282 732 471,71	266 583 185,76

8) Valtionosuuksien erittely	Kaupunki	
	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	91 355 586,00	99 931 083,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	18 890 004,00	17 918 916,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 884 859,00	-2 953 764,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	2 800 000,00
Verotulomenetysten kompensatio	27 145 056,00	27 286 168,00
Yhteensä	115 615 783,00	127 063 487,00

9) Palvelujen ostojen erittely ja kulujen erittely	Kaupunki yhdisteltä	
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	141 357 507,26	131 486 965,06
Muiden palvelujen ostot	49 628 936,37	40 954 112,18
Yhteensä	190 986 443,63	172 441 077,24

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Vuonna 2013 muutettiin poistoaikoja Kuntajaoston antaman yleisohjeen mukaisesti suunnitelman mukaisista poistoista.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Aineettomat hyödykkeet

	Tasapoisto
Kehittämismenot	2 vuotta
Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Liikearvo	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	5 vuotta
Muut	5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta
Talousrakennukset	20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	40 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	20 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	20 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	20 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	15 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	15 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	15 vuotta
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet	7 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	10 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	10 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
---------------------	----------------

Konsernitaseessa hyväksytään tytäryhteisöjen osalta käytettäväksi niiden omien poistosuunnitelmien mukaisia poistoaikoja.

2020 tilinpäätöksessä on poikettu näistä poistoaajoista varovaisuuden periaatteella niiltä osin, kun on katsottu, että hankitun omaisuuden pitoaika on muuttunut olennaisesti yllä olevista poistoaajoista.

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Vuonna 2013 muutettiin poistoaikoja Kuntajaoston antaman yleisohjeen mukaisesti suunnitelman mukaisista poistoista.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Aineettomat hyödykkeet**Tasapoisto**

Kehittämismenot	2-10 vuotta
Aineettomat oikeudet	3-10 vuotta
Liikearvo	2-10 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	3-5 vuotta
Muut	3-20 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitusrakennukset	10-50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	10-50 vuotta
Talousrakennukset	10-50 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	10-50 vuotta
Asuinrakennukset	10-50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tie, torit ja puistot	10-20 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	20 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	10-20 vuotta
Vedenjakeluverkosto	20-30 vuotta
Viemäriverkko	20-30 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	5-40 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	5-40 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	15-25 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15-25 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	15 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	15-25 vuotta
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet	5-25 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	5-25 vuotta
Muut raskaat koneet	5-25 vuotta
Muut kevyet koneet	5-25 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	3-5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	4-30 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	ei poistoaikaa

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
---------------------	----------------

Konsernitaseessa hyväksytään tytäryhteisöjen osalta käytettäväksi niiden omien poistosuunnitelmien mukaisia poistoaikoja.

2021 tilinpäätöksessä on poikettu näistä poistoaajoista varovaisuuden periaatteella niiltä osin, kun on katsottu, että hankitun omaisuuden pitoaika on muuttunut olennaisesti yllä olevista poistoaajoista.

12) Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Kaatopaikan jälkihoito 1.1.	93 738,83	293 738,83	93 738,83	293 738,83
Vähennykset tilikaudella		200 000,00		200 000,00
Kaatopaikan jälkihoito 31.12.	93 738,83	93 738,83	93 738,83	93 738,83
Epshe:n 2019 alijäämän kattaus				680 247,68
Pörssiosakkeiden arvon alennukset	39 873,18		39 873,18	
	133 612,01	93 738,83	133 612,01	773 986,51
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1.	1 925 101,59	2 913 968,21		
Lisäykset tilikaudella	473 600,00	473 600,00		
Vähennykset tilikaudella	-600 842,59	-1 462 466,62		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12.	1 797 859,00	1 925 101,59		

13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden myyntivoitot	6 703 154,50	5 702 451,51	6 703 154,50	5 702 451,51
As- ja Ki-osakeyhtiöitten myyntivoitot	73 066,97	81 459,34	73 066,97	81 459,34
Rakennusten myyntivoitot	0	130 120,00	0,00	130 120,00
Muut myyntivoitot	396 882,02	912 288,15	42 982,30	893 625,58
Myyntivoitot yhteensä	7 173 103,49	6 826 319,00	6 819 203,77	6 807 656,43
Muut toimintakulut				
Muut myyntitappiot	229 790,87	200 981,33	44 186,80	200 981,33
Myyntitappiot yhteensä	229 790,87	200 981,33	44 186,80	200 981,33

15) Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	Kaupunki	
	2021	2020
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	3 250 000,00	3 450 000,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	249 257,90	274 656,42
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	133 189,58	133 189,58
Yhteensä	3 632 447,48	3 857 846,00

Osinkotuottojen määrässä on 3 milj. euroa Seinäjoen Energia Oy:n ja 0,25 milj. Seilab Oy:n osuutta.

16) Erittely poistoeron muutoksista	Kaupunki	
	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	34 526,42	34 621,01
Yhteensä	34 526,42	34 621,01

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19) Tiedot pysyvistä vastaavista tase-erä kohtaisesti				
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet ulkoiset ja sisäiset, kaupunki yhdistelty				
Aineettomat hyödykkeet				
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkä-vaikutteiset menot	Yhteensä	
Poistamaton hankintameno 1.1.	824 226,87		824 226,87	
Lisäykset tilikauden aikana	332 242,60		332 242,60	
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00	
Vähennykset tilikauden aikana			0,00	
Siirrot erien välillä			0,00	
Tilikauden poisto	-379 140,07		-379 140,07	
Poistamaton hankintameno 31.12.	777 329,40	0,00	777 329,40	
Aineelliset hyödykkeet				
	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1.	123 197 353,33	157 615 231,15	96 178 543,80	13 113 927,96
Lisäykset tilikauden aikana	3 091 157,39			776 987,68
Rahoitusosuudet tilikaudella		-12 620,00	-295 490,00	-87 100,00
Vähennykset tilikauden aikana	-697 915,07			
Siirrot erien välillä		15 481 970,21	9 908 319,19	3 117 697,40
Tilikauden poisto		-10 284 139,88	-7 283 526,18	-4 563 013,97
Poistamaton hankintameno 31.12.	125 590 595,65	162 800 441,48	98 507 846,81	12 358 499,07
	Muut aineelliset hyödykkeet		Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	666 826,52		12 157 706,39	402 929 589,15
Lisäykset tilikauden aikana			26 935 225,97	30 803 371,04
Rahoitusosuudet tilikaudella			-600 000,00	-995 210,00
Vähennykset tilikauden aikana				-697 915,07
Siirrot erien välillä			-28 790 856,80	0,00
Tilikauden poisto				-22 130 680,03
Poistamaton hankintameno 31.12.	666 826,52		9 702 075,56	409 909 155,09

Pysyvien vastaavien sijoitukset, kaupunki yhdistelty Osakkeet ja osuudet						
	Osakkeet konserniyh- teisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Liikelaitosten peruspää- omaosuus	Muut osak- keet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	59 699 424,20	25 991 812,58	6 305 512,03		1 900 279,60	93 897 028,41
Lisäykset	3 373 274,00		80 000,00		70 490,00	3 523 764,00
Vähennykset					-28 993,72	-28 993,72
Siirrot erien välillä						
Hankintameno 31.12.	63 072 698,20	25 991 812,58	6 385 512,03	0,00	1 941 775,88	97 391 798,69
	Lainasaamiset				Muut saamiset	
	Tytär- yhteisöt	Osakkuus-ja muut omis- tusyhteisöt	Muut yhteisöt	Yhteensä	Muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	105 046 929,99		209 989,56	105 256 919,55	46 676,46	44 676,46
Lisäykset				0,00		
Vähennykset	-3 317 988,39		-20 322,00	-3 338 310,39		
Hankintameno 31.12.	101 728 941,60	0,00	189 667,56	101 918 609,16	46 676,46	46 676,46

Kuntayhtymien peruspääomaosuudet eivät vastaa kaupungin taseessa olevia kuntayhtymäosuuksia.
Kuntayhtymien peruspääoman alentamisia ei ole kirjattu kaupungin taseeseen.

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

20) Tytäryhteisöt						
Nimi	Kotipaikka	Kaupungin omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kaupunkikonsernin osuus 1 000 €		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Eelan Laajennus Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	670	172	7
Etelä-Pohjanmaan korkeakoulusäätiö	Seinäjoki		100,0	4 761	196	347
Etelä-Pohjanmaan Musiikkiopiston kannatus Oy	Seinäjoki	66,3	66,3	139	180	21
Etelä-Pohjanmaan Ravikatsomo Oy	Seinäjoki	54,4	54,4	641	532	14
Into Seinäjoki Oy	Seinäjoki	89,2	96,3	7 975	54 638	101
Kiinteistöyhtiö Frami E	Seinäjoki		96,3			
Kiinteistöyhtiö Frami D	Seinäjoki		96,3			
RytmiKorjaamo Oy	Seinäjoki	43,4	93,8			
Seinäjoen Yrityskiinteistöt Oy	Seinäjoki		96,3			
Seinäjoki Congress	Seinäjoki		96,3			
Katajalaakson Palvelutalo Oy	Seinäjoki	78,5	78,5	5	4	4
Ki Oy Itikanmäen Teollisuustalo	Seinäjoki	84,0	84,0	2 809	22	-52
Ki Oy Seinäjoen Myllypuistokoti	Seinäjoki	100,0	100,0	4 584	1 054	0
Ki Oy Seinäjoen Aallokko	Seinäjoki		100,0			
Ki Oy Seinäjoen Animwest	Seinäjoki	100,0	100,0	704	2 530	0
Ki Oy Seinäjoen Paloasema	Seinäjoki	100,0	100,0	880	5 922	61
Ki Oy Seinäjoen Palvelutalot	Seinäjoki	95,8	95,8	16 433	16 483	1
Ki Oy Seinäjoen Ruokatalo	Seinäjoki	100,0	100,0	761	7 887	1
Ki Oy Seinäjoen Tenavakoti	Seinäjoki	50,3	50,3	228	174	40
Lakeuden Vesi Oy	Seinäjoki	62,7	62,7	4 076	2 203	59
Rengonharju-säätiö	Ilmajoki		100,0	1 407	2 859	-184
SeiLab Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	1 143	602	71
Seinäjoen Ammattikorkeakoulu Oy	Seinäjoki	65,5	65,5	16 459	10 789	1 364
Ki Oy Seinäjoen Kampus	Seinäjoki		100,0			
Seinäjoen Energia Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	75 866	184 281	1 641
Seiverkot Oy	Seinäjoki		100,0			
Seinäjoen Kaupunginteatteri Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	1 315	798	0
Seinäjoen Linja-autoasema Oy	Seinäjoki	90,7	90,7	142	6	-15
Seinäjoen Orkesteriyhdistys ry	Seinäjoki	66,7	66,7	157	85	-7
Seinäjoen Työterveys Oy	Seinäjoki	60,6	63,6	364	500	10
Seinäjoki Areena Oy	Seinäjoki	94,5	97,1	5 719	8 352	-4
Seipark Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	10 187	9 797	-250
Ki Oy Kalevankadun Pysäköinti	Seinäjoki		100,0			
Ki Oy Rauniontorin Pysäköinti	Seinäjoki		100,0			
Sevas Kodit Oy	Seinäjoki	100,0	100,0	20 917	101 548	27
Ki Oy Seinäjoen Ykköskoto	Seinäjoki		100,0			
Visit Lakeus Oy	Seinäjoki	36,0	72,5	63	29	31

Kiinteistö Oy Seinäjoen Aallokko on perustettu 2021. Varsinainen toiminta aloittaa vuonna 2022. Tämän vuoksi Ki Oy Seinäjoen Myllypuistokodista ei ole tehty konsernitilinpäätöstä eikä sitä ole yhdistelty kaupunkikonsernin tilinpäätökseen.

Seinäjoen kaupungin omistusosuus Seinäjoen Linja-autoasema Oy:stä kasvoi 36,40 prosenttia.

21-22) Kuntayhtymät ja osakkuusyhteisöt						
		Kaupungin omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kaupunkikonsernin osuus 1 000 €		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Kuntayhtymät						
Eskoon Sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	17,21	17,21	1 557	4 865	384
Etelä-Pohjanmaan liitto	Seinäjoki	33,00	33,00	536	183	-179
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky	Seinäjoki	23,68	23,68	17 625	61 412	3 371
Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä	Seinäjoki	48,70	48,70	29 731	17 731	-374
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Soidinvatro	Seinäjoki	31,00	31,00	46	1	0
Huhtalan Palvelutalo Oy	Seinäjoki	48,03	48,03	192	2	-2
Hyllykallion Palvelutalo Oy	Seinäjoki	28,00	28,00	721	90	-10
Ki Oy Seinäjoen Kipusiskot	Seinäjoki	30,00	30,00	29	4	4
Ki Oy Seinäjoen Kirkonkranni	Seinäjoki	41,04	41,04	3 055	65	17
Ki Oy Seinäjoen Sairaalanrinne	Seinäjoki	49,00	49,00	1 281	2 531	71
Ki Oy Seinäjoen Y-talo	Seinäjoki	49,00	49,00	1 261	20 888	-40
Ki Oy Vuorenrinne	Seinäjoki	36,40	36,40	139	9	0
Ki Oy Ylistaron Virastotalo	Seinäjoki	36,51	36,51	671	4	0
Lakea Oy	Seinäjoki	21,74	21,74	7 887	61 900	808
Lakeuden Etappi Oy	Ilmajoki	39,84	39,84	9 584	2 555	517
Lappavesi Oy	Lapua	20,00	20,00	800	360	-7
Lapuan Jätevesi Oy	Lapua	35,00	35,00	185	947	-1
Seinäjoen Tangomarkkinat Oy	Seinäjoki	15,69	39,15	-8	96	16

Lakeuden Etappi Oy on yhdistelty konserniin emon tilinpäätöksellä.

Etelä-Pohjanmaan liiton omistusosuus on kasvanut 3,5 prosenttia.

23) Saamisten erittely			
Lyhytaikaiset saamiset Sisältää liikelaitoksen	Kaupunki		
	2021	2020	
Saamiset tytäryhteisöiltä			
Myyntisaamiset	1 481 138,46	1 296 485,90	
Lainasaamiset	300 000,00	95 000,00	
Muut saamiset			
Siirtosaamiset	3 000 000,00	3 000 000,00	
Yhteensä	4 781 138,46	4 391 485,90	
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä			
Myyntisaamiset	218 459,96	189 077,97	
Muut saamiset	3 292 189,58	0,00	
Yhteensä	3 510 649,54	189 077,97	
Saamiset osakkuusyhteisöiltä			
Myyntisaamiset	26 360,00	18 091,00	
Yhteensä	26 360,00	18 091,00	
Yhteensä	8 318 148,00	4 598 654,87	

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset Sisältää liikelaitoksen	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveyshuollosta	1 177 704,08	818 032,69	873 192,79	763 876,27
Projektisaamiset	3 080 851,10	301 545,03		
Siirtosaamiset	6 709 674,64	3 700 642,12	8 373 886,07	3 433 768,03
Yhteensä	10 968 229,82	4 820 219,84	9 247 078,86	4 197 644,30

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1. ja 31.12.	215 636 515,77	215 636 515,77	215 636 515,77	215 636 515,77
Säätiöiden peruspääomat 31.12.	316 650,60	316 650,60		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	2 475 031,70	2 475 031,70		
Muut omat rahastot				
Vahinkorahaston pääoma 1.1.	235 006,55	238 732,21	235 006,55	238 732,21
Siirrot rahastoon	2 350,07	2 387,32	2 350,07	2 387,32
Siirrot rahastosta	-1 568,59	-6 112,98	-1 568,59	-6 112,98
Vahikorahaston pääoma 31.12.	235 788,03	235 006,55	235 788,03	235 006,55
Tiede-, taide- ja kulttuurirahasto 1.1.	28 198,89	27 919,69	28 198,89	27 919,69
Siirrot rahastoon	281,99	279,20	281,99	279,20
Siirrot rahastosta	-279,20		-279,20	
Tiede-, taide- ja kulttuurirah. 31.12.	28 201,68	28 198,89	28 201,68	28 198,89
Nurmon koulutus-, tutkimus- ja kehittämisrahasto 1.1.	84 093,96	84 093,96	84 093,96	84 093,96
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta				
Pääoma 31.12.	84 093,96	84 093,96	84 093,96	84 093,96
Muut omat rahastot 1.1	27 030 274,91	27 455 166,20		
Muut omat rahastot lisäys	1 476 085,27	79 925,32		
Muut omat rahastot vähennys	-2 340,00	-177 517,21		
Muut omat rahastot 31.12.	28 504 020,18	27 357 574,31		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	28 852 103,85	27 377 574,31	348 083,67	347 299,40
Edellisten tilikausien yli/alijäämä				
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1	113 765 217,11	93 256 477,60	24 231 282,05	11 228 982,45
Lisäys	1 339 602,45	1 464 657,92		13 002 299,60
Vähennys	-248 729,78	-3 314 632,35		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	114 856 089,78	91 406 503,17	24 231 282,05	24 231 282,05
Tilikauden yli/alijäämä	-2 245 738,49	22 274 533,99	-5 555 557,06	13 207 880,31
Yhteensä	359 890 653,21	359 486 809,54	210 080 958,71	228 844 396,08

Konsernin edellisen tilikauden voiton muutokseen vaikuttavat konsernireservin, osakkuusyhteisöosuuksien sekä vähemmistöosuuden käsittelyn muutos. Aiempina vuosina osakkuusyhteisöosuuksien osuutta on purettu tuloksen kautta. Tällä tilikaudella purku kirjattu edellisten tilikausien voitto/taappio-tilille.

Arvonkorotukset	Konserni	
	2021	2020
Arvo 1.1.	2 475 031,70	3 530 000,56
Maa-alueet 1.1.	509 610,46	509 610,46
Arvonkorotukset		
Arvonkorotusten purku		
Maa-alueet 31.12.	509 610,46	509 610,46
Rakennukset 1.1.	1 965 421,24	3 020 390,10
Arvonkorotukset		
Arvonkorotusten purku		1 054 968,86
Rakennukset 31.12.	1 965 421,24	1 965 421,24
Arvo 31.12	2 475 031,70	2 475 031,70

27) Velat, jotka eräntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua	Kaupunki	
	2021	2020
Pitkäaikaiset velat		
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	65 737 375,00	43 451 023,00
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Yhteensä	65 737 375,00	43 451 023,00

28) Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista	Kaupunki	
	2021	2020
JVK-lainat		
Nordea Bank Ab 3 kk Euribor + 0,20 % eräpäivä 16.6.2022	40 000 000,00	40 000 000,00
- vuotuinen lyhennys		0,00
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat		
Kuntarahoitus -0,47 % eräpäivä 12.1.2022	10 000 000,00	
Kuntarahoitus -0,47 % eräpäivä 14.2.2022	10 000 000,00	
Nordea -0,43 % eräpäivä 31.1.2022	10 000 000,00	
Nordea -0,43 % eräpäivä 11.3.2022	12 000 000,00	
Danske Bank -0,47 % eräpäivä 31.1.2022	8 000 000,00	
Osuuspankki -0,43 % eräpäivä 28.2.2022	12 000 000,00	
Handelsbanken -0,40 % eräpäivä 28.2.2022	8 000 000,00	
Handelsbanken -0,40 % eräpäivä 31.3.2022	12 000 000,00	
OP Yrityspankki Oyj -0,30 % eräpäivä 5.2.2021		30 000 000,00
Kuntarahoitus Oyj -0,39 % eräpäivä 12.1.2021		8 000 000,00
Kuntarahoitus Oyj -0,41 % eräpäivä 29.1.2021		10 000 000,00
Kuntarahoitus Oyj -0,43 % eräpäivä 12.2.2021		5 000 000,00
Nordea Bank Ab -0,40 eräpäivä 12.1.2021		12 000 000,00
Nordea Bank Ab -0,38 % eräpäivä 12.2.2021		8 000 000,00
Danske Bank Oyj -0,40 eräpäivä 29.1.2021		10 000 000,00
Danske Bank Oyj -0,40 eräpäivä 26.2.2021		8 000 000,00
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	122 000 000,00	131 000 000,00

29) Pakolliset varaukset	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Kaatopaikan jälkihoito	93 738,83	93 738,83	93 738,83	93 738,83
Epshp:n alijäämän kattaus				680 247,68
Pörssiosakkeiden arvon alennus	39 873,18		39 873,18	
Potilasvahinkovakuutusmaksu- vastuu	1 797 859,01	1 925 101,59		
Muut pakolliset varaukset	5 084,29	99 034,31		
Pakolliset varaukset yhteensä	1 936 555,31	2 117 874,73	133 612,01	773 986,51

30) Vieras pääoma Sisältää liikelaitoksen	2021		2020	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		1 031 128,52		1 214 334,14
Siirtovelat				
Yhteensä	0,00	1 031 128,52	0,00	1 214 334,14
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat		9 515 999,01		8 266 197,74
Velat osakkuusyhteisöille				
Ostovelat		38 844,15		148 701,07
Yhteensä	0,00	10 585 971,68	0,00	9 629 232,95

31) Sekkilimiitti	Kaupunki	
	2021	2020
Luotollisen sekkilinin sekkilimiitti 31.12.	5 000 000,00	5 000 000,00

32) Muiden velkojen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Liittymismaksut, pitkäaikaiset	47 963 491,29	45 988 089,40		
Muut velat				
Pitkäaikaiset muut velat	2 285 993,04	24 434,51	5 403,16	24 434,51
Lyhytaikaiset muut velat	16 188 068,70	15 437 165,99	3 719 868,40	3 368 959,83
Yhteensä	66 437 553,03	61 449 689,90	3 725 271,56	3 393 394,34

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	31 529,98	156 602,14		
Menojäämät				
Korkojaksotukset	678 995,57	727 409,06	68 497,31	116 184,11
Palkkojen ja henkilösiv- kujen jaksotukset	37 766 511,76	36 065 934,71	24 240 124,31	22 651 602,33
Valtionosuusennakot	1 224 034,39	1 756 514,45	1 224 034,39	1 756 514,45
Siirtovelat	9 163 337,96	7 115 843,62	7 012 169,05	6 119 211,45
Yhteensä	48 832 879,68	45 665 701,84	32 544 825,06	30 643 512,34

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä

35-37) Vakuudet	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Talletusvakuudet	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00
Yhteensä	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00

38) Vuokravastuut*	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut yhteensä, voimassa 2022-2030 asti	13 332 506,29	9 298 306,05	8 435 386,02	5 217 463,35
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	7 486 230,03	3 244 614,97	5 069 106,85	1 083 233,94
PPP-hankkeet				
sopimuksiin sisältyvät lunastusveloitteet				
Leasingvastuut** yhteensä	2 361 486,48	5 135 385,09	688 092,34	896 135,07
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	841 580,45	1 822 519,12	272 495,54	412 408,67
siitä kiinteistöihin liit. rahoitusleasingvastuut				
Yhteensä	15 693 992,77	14 433 691,14	9 123 478,36	6 113 598,42

*) Vuokravastuuihin ei sisällytetä mahdollista palvelumaksun osuutta, joka esitetään sopimusvastuissa

**) Leasingvastuut eivät sisällä arvonnalisäveroä

39-40) Vastuusitoumukset Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			319 219 782,71	308 693 354,28
Jäljellä oleva pääoma			208 565 397,21	195 694 953,29
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	77 432 132,00	87 635 702,00	67 745 702,00	67 745 702,00
Jäljellä oleva pääoma	33 728 678,03	45 382 974,51	24 042 248,03	25 492 974,51
Sairaanhoitopiirin alijäämä omistussuhteessa				680 247,68
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.				
Kaupungin osuus takauskeskuksen takausvastuista			453 413 169,00	425 458 730,00
Kaupungin osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista				
Kaupungin mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta			297 010,00	265 100,00

41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt *	Konserni		Kaupunki	
Järjestelyjen tarkoitus	2021	2020	2021	2020
Pankkitilit viranhaltijoiden vastuulla	96 893,00	98 089,38	96 893,00	98 089,38
Sopimusvastuut				
Joupiskan rinnekeskuksen rakentamisen yhteistoimintakorvaus	481 000,00	580 000,00	481 000,00	580 000,00
Professuurit ja yliopistosopimukset	590 200,00	564 000,00	590 200,00	564 000,00
Koronvaihtosopimukset *	233 577 412,32	252 772 598,18	133 513 733,00	148 462 800,00
Sopimusvastuut yhteensä	234 648 612,32	253 916 598,18	134 584 933,00	149 606 800,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä				
Arvonlisäveron palautusvastuu	25 319 296,46	23 998 154,05	15 392 401,46	12 974 850,48

* Liitetiedossa eritellään olennaisimmat yksittäiset vastuut. Liitetietotositteessa annetaan yksityiskohtainen erittely.

Korkosuojaus kaupunki	Alkuperäinen pääoma	Nimellis-pääoma	Markkina-arvo
Rahalaitos			
Kuntarahoitus Oyj 32088	20 000 000	3 000 000	-30 747,31
Pohjola Pankki Seinäjoki 2	39 680 400	39 680 400	-20 577 037,24
Osuuspankki 18915268	30 000 000	30 000 000	-17 090 653,98
Osuuspankki 11544556*	5 000 000	5 000 000	435 542,85
Pohjola Pankki Oyj 3283971	25 000 000	20 833 333	-1 067 522,05
Nordea 2158204/3956847	15 000 000	15 000 000	480 632,00
Nordea 2089578/3726602	20 000 000	20 000 000	423 787,00
Yhteensä	154 680 400	133 513 733	-37 425 998,73

* Korkosuojauksen määrä nousee portaittain vuosina 2024-2034 30 milj. euroon

JOHDANNAISSOPIMUSTEN JA KORONVAIHTOSOPIMUSTEN KÄSITTELY

Seinäjoen kaupungin lainakantaa on suojattu sekä pitkäaikaisilla kiinteillä lainakoroilla että koronvaihto- ja valuutanvaihtosopimuksilla. Koronvaihtosopimuksilla suojaudutaan vaihtuvien korkojen muutoksia vastaan. Valuuttamääräiseen lainaan kohdistuva valuuttariski on eliminoitu valuutan- ja koronvaihtosopimuksella.

Kaupunki suojaaa koronvaihtosopimuksilla sekä olemassa olevia että tulevia lainoja.

Koronvaihtosopimukset kohdistuvat joko tiettyyn lainaan tai lainasalkkuun.

Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa eikä niillä ole spekulatiivista arvoa tai riskiä. Kaupungilla on lainojen uudelleenrahoitustarve sekä uudelleenrahoitukseen sisältyvä korkoriski, jota koronvaihtosopimuksilla suojataan.

Sopimusten markkina-arvo on viitteellinen ja laskentahetken markkinatilanteen mukaisesti määräytynyt. Mahdollisessa sopimusten realisointitilanteessa arvo määräytyy kulloisenkin markkinatilanteen mukaisesti.

Kaupungin lainasalkusta kiinteäkorkoisten lainojen osuus on tilinpäätöshetkellä 118,7 milj. euroa, ja vaihtuvakorkoisten 151,1 milj. euroa. Koronvaihtosopimuksilla on suojattu pitkäaikaisista lainoista yhteensä 52 %.

Koronvaihtosopimuksille on markkina-arvon määrittämisen lisäksi tehty korkoherkkyyshanalyysit 31.12.2021 tilanteen mukaan.

KORON- JA VALUUTANVAIHTOSOPIMUKSET:

Kuntarahoitus Oyj no 32088

Koronvaihtosopimus on tehty lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi

alkuperäinen pääoma	eur	20 000 000,00
nimellispääoma	eur	3 000 000,00
markkina-arvo 31.12.2021	eur	-30 747,31
maksettu korko		1,070 %
vastaanotettu korko		3 kk:n euribor
lyhennysohjelma	tasalyhenteinen, neljännesvuosittain	
sopimuksen eräpäivä		11.4.2023
sopimuksen purkuehto	sovelletaan Kuntarahoitus Oyj:n johdannaissopimusten yleisiä ehtoja (yleissopimus)	

Osuuspankki SEINAJOKI2

Koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkkua.

Koronvaihtosopimuksella muutetaan tulevien lainojen vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 30.5.2024 - 31.5.2049

alkuperäinen pääoma	eur	39 680 400,00
nimellispääoma	eur	39 680 400,00
markkina-arvo 31.12.2021	eur	-20 577 037,24
maksettu korko	3 kk:n euribor alkaen 30.8.2024	
	mikäli korkojaksolle määritelty viitekorko alle 5 %, korkojakson korko on 2,450 %, muutoin viitekorko vähennettynä 1.00 prosenttiyksiköllä	
	3 kk:n euribor alkaen 30.5.2024	
vastaanotettu korko		31.5.2049
sopimuksen eräpäivä		
ennenaikaisen päättymisen erit.ehdot	ehdon käyttäjä: Asiakas ja Pankki	
	ennenaikaiset päättymispäivät: 10.6.2024 ja 12.6.2034	
	ilmoituspäivä: 5 pankkipäivää ennen ennenaikaista päättymispäivää arvostamisajankohta: 3 pankkipäivää ennen ennenaikaista päättymispäivää	

Osuuspankki 18915268

Koronvaihtosopimus on tehty lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.

alkuperäinen pääoma	eur	30 000 000,00
nimellispääoma	eur	30 000 000,00
markkina-arvo 31.12.2021	eur	-17 090 653,98
maksettu korko		2,600 %
vastaanotettu korko		3 kk:n euribor
lyhennysohjelma	kertalyhennys	
sopimuksen alkamispäivä		16.3.2025
sopimuksen eräpäivä		16.3.2054
Ennenaikaisen päättymisen erit. ehdot	ehdon käyttäjä: Asiakas ja Pankki ennenaikaiset päättymispäivät: 17.11.2031, 17.11.2036, 15.11.2041, 15.11.2046, 15.11.2051 ilmoituspäivä: 5 pankkipäivää ennen ennenaikaista päättymis- päivää arvostamisajankohta: 2 pankkipäivää ennen ennen- aikaista päättymispäivää	

Osuuspankki 11544556

Koronvaihtosopimus suojaa useita pitkäaikaisia lainoja

alkuperäinen pääoma	eur	5 000 000,00
nimellispääoma	eur	5 000 000,00
markkina-arvo 31.12.2021	eur	435 542,85
maksettu korko		0,498 %
vastaanotettu korko		3 kk:n euribor
lyhennysohjelma	kertalyhennys	
sopimuksen alkamispäivä		13.5.2024
sopimuksen eräpäivä		13.5.2054
Korkosuojauksen voimaantulo	Portaittain 13.5.2024-14.8.2034, kokonaissumma 30 milj. euroa	
Ennenaikaisen päättymisen erit. ehdot	ehdon käyttäjä: Asiakas ja Pankki ennenaikaiset päättymispäivät: 9.8.2029, 9.8.2034, 9.8.2044, 9.8.2049 ilmoituspäivä: 5 pankkipäivää ennen ennenaikaista päättymis- päivää arvostamisajankohta: 2 pankkipäivää ennen ennen- aikaista päättymispäivää	

Osuuspankki 3283971

Koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.

alkuperäinen pääoma	eur	25 000 000,00
nimellispääoma	eur	20 833 333,00
markkina-arvo 31.12.2021	eur	-1 067 522,05
maksettu korko	Kiinteä 0,898 %	
vastaanotettu korko	6 kk:n euribor 2.1.2019 alkaen	
lyhennysohjelma	tasalyhenteinen, 6kk:n välein	
sopimuksen eräpäivä		2.1.2034

Nordea Pankki Suomi Oyj no 2158204/3956847

Koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.

alkuperäinen pääoma	eur	15 000 000,00
nimellispääoma	eur	15 000 000,00
markkina-arvo 31.12.2021	eur	480 632,00
maksettu korko		0,340 %
vastaanotettu korko		3kk:n Euribor
lyhennysohjelma	kertalyhennys	
sopimuksen alkamispäivä		20.1.2028
sopimuksen eräpäivä		21.1.2036
sopimuksen purkuehto	sovelletaan osapuolten välillä tehtyä Nordea Master johdannaisyleissopimusta Ennenaikainen päättymispäivä 20.1.2031	

Nordea Pankki Suomi Oyj 2089578/3726602

Koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkku. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.

alkuperäinen pääoma	eur	20 000 000,00
nimellispääoma	eur	20 000 000,00
markkina-arvo 31.12.2021	eur	423 787
maksettu korko		Kiinteä 0,2260 %
vastaanotettu korko		3 kk:n euribor
lyhennysohjelma	kertalyhennys	
sopimuksen alkamispäivä		5.5.2023
sopimuksen eräpäivä		5.5.2033
sopimuksen purkuehto	sovelletaan osapuolten välillä tehtyä Nordea Master johdannaisyleissopimusta	
	Ennenaikainen päättymispäivä 5.5.2030	

Koronvaihtosopimukset yhteensä**133 513 733,00**

KORKOHERKKYYS				
Nordea	Nimellispääoma	Muutos korkotasossa (%-yksikköä)		
		-1 %	0 %	1 %
Koron- ja valuutanvaihtosopimus 2158204/3956847	15 000 000,00	-709 359,00	480 632,00	1 633 350,00
Koronvaihtosopimus 2089578/3726602	20 000 000,00	-1 584 508,00	423 787,00	2 415 774,00
Kuntarahoitus	Nimellispääoma			
	3 000 000			
Korkopisteen arvo 264,21		Korkopisteen arvo kuvaa sitä euromäärää, jonka sopimuksen markkina-arvo muuttuu kun sopimuksen kiinteän koron ja jäljellä olevan maturiteettia vastaavan markkinakoron ero muuttuu yhden korkopisteen, eli 0,01 %-yksikköä		
Korkoherkkyys -19008,96		Korkoherkkyys kuvaa sopimuksen markkina-arvon muutosta, mikäli korkokäyrä siirtyy 100 korkopistettä eli 1,0 %-yksikköä.		
Osuuspankki	Nimellispääoma	Muutos korkotasossa (%-yksikköä)		
		-1 %	0 %	1 %
Kynnyksellinen koronvaihtosopimus Seinäjoki2	39 680 400,00	-13 731 843,22	-20 577 037,24	10 094 746,87
Koronvaihtosopimus 3283971	20 833 333,00	-1 257 092,69	-1 067 522,05	1 146 432,36
Koronvaihtosopimus 11544556	5 000 000,00	-8 653 735,33	435 542,85	5 775 733,01
Koronvaihtosopimus 18915268	30 000 000,00	-13 492 368,03	-17 090 653,98	9 755 816,50

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Joupiskan rinnekeskuksen rakentamisen yhteistoimintakorvausta 15 vuoden ajan 99 000 €/vuosi alkaen vuonna 2011 ja päättyen vuonna 2025. Kv 26.4.2010 § 67.

Ylistaron kunnan myymiin maa-alueisiin kohdistuva mahdollinen puhdistamisvelvollisuus kauppakirjan sekä ympäristösuojelulain 86/2000 75 §:n mukaisesti.

Frami Oy on sitoutunut vuokraamaan rakennuksen tilat 30 vuodeksi Kiinteistöyhtiö STIK Oy:ltä vuokrasopimuksella, jonka sopimus- ja maksuvelvoitteiden takaajana on Seinäjoen kaupunki. Frami Oy on 1.1.2015 alkaen Into Seinäjoki Oy.

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12. ml. sijaiset ja määräaikaiset	2021	2020
Konsernipalvelut	129	113
Sosiaali- ja terveystoimiala		
terveyskeskus	1 617	1 584
Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala	2 098	2 170
Kaupunkiympäristön toimiala	533	347
Elinvoiman ja kilpailukyyn toimiala	96	84
Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos	143	140
Yhteensä	4 616	4 438

43) Henkilöstökulut	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	209 532 641,97	192 685 242,55
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	1 594 706,88	2 037 675,70
Yhteensä	211 127 348,85	194 722 918,25

44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2021	2020
Kokoomuksen Sjoen kunn.järj.ry	24 288,73	24 532,61
Keskustan Sjoen kunn.järj.ry	20 536,28	22 549,43
Sjoen Vasemmistoliitto ry	3 110,83	1 955,08
Suomen Kristillisdem.Sjoen osasto ry	2 143,18	1 551,20
Sjoen Perussuomalaiset ry	5 295,62	1 136,20
Sjoen Sosiaalidemokraattien kunn.järj.ry	11 048,19	12 891,67
Etelä-Pohjanmaan Vihreät ry	4 209,46	3 572,40
Pohjanmaan Sosiaalidemokraatit	96,80	79,20
Keskustan Etelä-Pohjanmaan piiri	1 036,20	1 020,40
Perussuomalaisten Etelä-Pohjanmaan piiri	16,20	50,40
Sininen tulevaisuus	101,60	393,00
Pohjanmaan Kokoomus Ry	203,00	
Yhteensä	72 086,09	69 731,59

45) Tilintarkastajan palkkiot	2021	2020
BDO Auditor Oy / BDO Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	24 489,87	27 386,47
Tilintarkastajan lausunnot	2 123,06	2 012,50
Muut palvelut	41 049,11	28 780,00
Yhteensä	67 662,04	58 178,97

46) Intressitahoihin liittyvät toimet
Seinäjoen Energia Oy on myynyt Seinäjoen kaupungille osakashinnoilla sähköä 31,84 GWh. Kanta-asiakashinnastoon verrattuna alennus oli 265.306€

V ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET

V ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

13. Seinäjoen kaupungin eriytetty tilinpäätös

TULOSLASKELMA, Seinäjoen kaupunki				
TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020	
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	1 056 712,48		1 653 993,04	
Maksutuotot	21 485,36			
Tuet ja avustukset	-10 709,00			
Muut toimintatuotot	<u>80 997,45</u>	1 148 486,29	<u>89 529,30</u>	1 743 522,34
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-985 487,84		-1 237 710,56	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-109 903,87		-164 723,66	
Muut henkilösivukulut	-26 920,86		-30 389,07	
Palvelujen ostot	-248 980,82		-374 194,22	
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-94 859,43		-142 718,66	
Avustukset	-11 985,00			
Muut toimintakulut	<u>-321 368,35</u>	-1 799 506,17	<u>-342 540,22</u>	-2 487 389,12
TOIMINTAKATE		-651 019,88		-743 866,78
TILIKAUDEN TULOS		-651 019,88		-743 866,78

Vuoden 2021 eriytetyt tuotot jakaantuvat tukipalveluihin 85,3 %, ravintolapalveluihin 5,3 %, tuotemyynteihin 2,0 % sekä vuokraustoimintaan 7,4 %.

14. Liikelaitoksen tilinpäätös

Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos-liikelaitos

I TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Liikelaitoksen johtajan katsaus

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos on toiminut nykymuotoisena 1.1.2004 alkaen. Tällöin 27 kunnan pelastuspalvelut yhdistettiin kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen mukaan Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitokselle. Isonkyrön kunta siirtyi Etelä-Pohjanmaan maakuntaan 1.1.2021 ja samassa yhteydessä Isonkyrön kunnan alueella pelastustoimen palveluiden järjestämisvastuu siirtyi Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitokselle.

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos tuottaa Etelä-Pohjanmaan maakunnan alueen kuntien pelastus- ja turvallisuuspalvelut. Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen pelastus- ja turvallisuuspalveluja tuottaa 31 hälytysvalmiudessa olevaa paloasemaa, 127 päätoimista pelastustoimen viran- tai toimenhaltijaa ja 873 vapaaehtoista ja sivutoimista henkilöä. Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos toimii Seinäjoen kaupungin alaisena kunnallisena liikelaitoksena.

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos pyrkii olemaan Etelä-Pohjanmaan maakunnan turvallisuus-vaikuttaja ja omalta osaltaan muodostaa kansallisen pelastustoimen suorituskyyvyn.

Turvallisuustyötä tehdään koko organisaation voimin panostamalla onnettomuusriksien hallintaan, ennaltaehkäisyyn ja onnettomuustilanteessa tehokkaaseen pelastustoimintaan. Onnettomuuksien ehkäisyn näkymättömin muoto kuntalaisille on turvallisuusviestintä, jonka tuloksia voidaan arvioida vasta vuosien kuluttua.

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos tekee turvallisuusyhteistyötä kuntalaisten hyväksi. Turvallisuusyhteistyötä tehdään muiden viranomaisten ja järjestöjen kanssa. Hyvänä esimerkkinä on Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa tehtyyn sopimukseen perustuva ensivastetoiminta, joka kattaa koko Etelä-Pohjanmaan alueen. Lisäksi Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksella on yhteistoimintasopimus VAPEPA:n kanssa, jonka kautta mukana on 54 järjestöä.

Pelastuslaitoksen ja kuntien välistä yhteistyötä on pyritty lisäämään, koska selvästi on nähtävissä erilasten häiriötilanteiden lisääntyminen yhteiskunnassa. Häiriötilanteet saattavat olla sellaisia, että ne eivät vaadi pelastuslaitoksen välitöntä apua, mutta ne koskevat laajoja väestömääriä. Yhteistyön tarve on korostunut erityisesti silloin kun häiriö sattuu virka-ajan ulkopuolella, jolloin pelastuslaitos on voinut olla apuna.

Tilastoihin, toimintoihin ja talouteen vaikutti merkittävästi keväällä 2020 iskenyt koronaviruspandemia.

Maaliskuussa 2020 Suomeen julistettiin poikkeusolot (16.3.2020- 16.6.2020 ja 1.3. – 27.4.2021). Vuonna 2021 koronaviruspandemian johdosta yhteiskunnassa oli valtakunnallisia, alueellisia ja paikallisia rajoitustoimenpiteitä ja niillä oli vaikutusta pelastuslaitoksen toimintaan ja toimintaympäristöön sekä talouteen.

Rajoitustoimenpiteiden johdosta pelastuslaitoksen tehtävien painopistettä jouduttiin muuttamaan ja joiltain osin kokonaan keskeyttämään.

Poikkeusolojen julistamisen yhteydessä (16.3.2020) Sisäministeri totesi, että kiireellinen pelastustoiminta turvataan kaikissa olosuhteissa. Edellä olevan johdosta Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos valmisti maaliskuulla 2020 THL:n koronavirustilanteeseen liittyvän skenaarion mukaisen henkilöstön jatkuvuudenhallintasuunnitelman. Henkilöstön jatkuvuudenhallintasuunnitelma on laadittu eri turvallisuustilanteisiin ja siinä nostettiin valmiuteen ja koulutettiin poikkeusolojen käyttöön tarkoitetut omatoimisen varautumisen suojelualueet.

Koronavirustilanteen johdosta viranomaisten välinen yhteistyö ja tilannekuvan ylläpitäminen sekä välittäminen ovat merkittävästi parantuneet. Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos on osallistunut lukuisiin viranomaisyhteistyön työryhmiin. Näitä ovat; Seinäjoen kaupungin poikkeusolojen johtoryhmä, Etelä-Pohjanmaan turvallisuusfoorumi, Aluehallintoviraston valmiustoimikunta. Lisäksi Sisäministeriön johdolla on Pelastustoimen, hätäkeskustoiminnan ja alueellisen varautumisen johdon tilannekatsaus päivitetty säännöllisesti.

Hälytyksien (onnettomuuksien) lukumäärässä hienoista +3 % nousua (141kpl).

- 4348 kpl (2020)
- 4489 kpl (2021)

Onnettomuustyyppien välillä suurimmat muutokset ovat;

- Rakennuspaloissa nousua +35 % (31kpl) (88 kpl ->119kpl)
 - Palovaroittimien tarkastustehtävissä nousua +121 % (74kpl) (47 kpl ->121 kpl)
 - Vahingontorjuntatehtävissä laskua -55 % (342kpl) (620 kpl ->278 kpl)
- Vuonna 2020 oli 4 isoa myrskyä, jotka nostivat ko. vuoden määrää

Suuronnettomuudet: (yli 500 000€vahingot tai paljon loukkaantuneista)

- 2021 = 8 tulipaloa
- 2020 = 1 tulipalo, 1 liikenneonnettomuus
- 2019 = 4 rakennuspaloa, 1 liikenneonnettomuus, 1 maastopalo
- 2018 = 1 rakennuspalo

Vastesuunnittelu ja hallittu valmiuden nosto ruuhkatilanteissa on ollut merkittävä kustannustenhallintaan liittyvä toimenpide pelastuslaitoksella.

Pelastuslaitoksen ja kuntien välistä yhteistyötä on pyritty parantamaan, koska selvästi on nähtävissä erilasten häiriötilanteiden lisääntyminen yhteiskunnassa. Häiriötilanteet saattavat olla sellaisia, että ne eivät vaadi pelastuslaitoksen välitöntä apua, mutta ne

koskevat laajoja väestömääriä. Yhteistyön tarve on korostunut erityisesti silloin kun häiriö sattuu virka-ajan ulkopuolella, jolloin pelastuslaitos on voinut olla apuna.

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen taloudellinen ja toiminnallinen tulos vuonna 2021 oli hyvä. Lähtökohtana ovat olleet Seinäjoen kaupungin talousarvion laadintaohjeet vuodelle 2021.

Kaikki valtuustoon nähden sitovat talousarvion osat täytettiin hyvällä laatu ja taloudellisuustasolla.

1.2 Liikelaitoksen hallinto

Kuntien tekemän yhteistoimintasopimuksen mukaan pelastuslaitoksen johtokunnan valitsee Seinäjoen kaupunginvaltuusto seutukuntien tekemien ehdotusten mukaan.

JOHTOKUNTA 2017 -2021

Varsinaiset jäsenet (12 kpl)

Kati Ojaniemi (puheenjohtaja)
Timo Renko (varapuheenjohtaja)
Henni Sippola
Heikki Holappa
Juha Alkio
Arja Kananaja
Tero Kilpiö
Mika Kankaansyrjä
Matias Peltonen
Hanna Kortesoja
Virpi Mertaniemi
Juha Takamaa

Henkilökohtaiset varajäsenet

Ritva Västi
Niklas Pöytälaakso
Juha Saarimaa
Vappu Kangas
Mari Hernesniemi
Seppo Korpi
Ahti Yli-annila
Reijo Keto
Seppo Perkiö
Carita Liljamo
Lea Korpi
Raija Ranta

Johtokunta kokoontui vuoden 2021 aikana 5 kertaa.

JOHTOKUNTA 2021–2022

Varsinaiset jäsenet (12 kpl)

Ristilä Raimo pj.
Heinonen Henna Helmi
Hernesniemi Mari
Kiukkonen Olli
Korpi Seppo
Kortesoja Hanna-Maria
Luoma Soile varapj.
Panttila Eliisa
Peltonen Matias
Rantanen Jukka

Henkilökohtaiset varajäsenet

Järvensivu Petri
Kankaansyrjä Mika
Väkeväinen Ville
Berki Bálint
Hartman Marica
Säntti Mikko
Nukarinen Mirka
Kurikka Leena
Lehtola Markku
Källi Saija

Renko Timo
Takamaa Juha

Ylinen Virva
Välimäki Erkki

Johtokunta kokoontui vuoden 2021 aikana yhden kerran.

SELONTEKO ETELÄ-POHJANMAAN PELASTUSLAITOS - LIIKELAITOKSEN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupungin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginhallitus.

Liikelaitoksen johtokunta vastaa liikelaitoksen sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Kaupunginhallitus on 10.6.2019 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienarvioinnin ohjeet. Ohje koskee kaikkia kaupungin toimielimiä, johtoa ja esimiesasemassa olevia. Ohjeen tarkoituksena on varmistaa, että yhteisesti sovittuja ja hyväksytyjä toimintatapoja ja ohjeita noudatetaan kaupungin hallintokunnissa. Sisäistä valvontaa säätelevät lisäksi säännöllisesti päivitettävät säännöt ja ohjeet.

- Liikelaitoksen sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu olennaisia puutteita ja virheitä.
- Johtamis- ja hallintojärjestelmä on asianmukainen, päivitetty 2021.
- Hallitustyöskentely on tehokasta ja hyvän hallintotavan mukaista.
- Organisaatorakenne on tarkoituksen mukainen ja se edistää osaltaan tehokasta toimintaa ja tavoitteiden saavuttamista, päivitetty 2021.
- Tehtävät, vastuut ja velvollisuudet on määritelty säännöillä ja ohjeilla riittävästi ja selkeästi. Tehtävät ja vastuut on päivitetty 2021.

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa. Sisäistä tarkastusta suorittaa kaupungissa tarkastuspäällikkö, jonka toimintaa ohjaa sisäisen tarkastuksen toimintaohjeet.

Konserniriskienhallinta

Hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus vastaa riskienhallinnan toteuttamisesta, yhteensovittamisesta sekä päättää kaupungin omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Kaupunginhallitus voi siirtää toimivaltaansa edelleen muille toimielimille ja viranhaltijoille. Kunkin tulosalueen ja liikelaitoksen on tiedostettava ja kartoitettava omat rahoitus-, henkilö-, omaisuus- ja toimintariskit ja ryhdyttävä itse riskien ehkäisemistoimiin tai tehtävä niistä esitys hallitukselle.

Riskien tunnistaminen ja niiltä suojautuminen tapahtuu kunkin palvelukeskuksen /liikelaitoksen toimesta ja vastuulla.

Riskienhallinnan raportointi johdolle on ollut systemaattista ja säännöllistä.

Riskien ajallisessa ja rahamääräisessä ennakkoinnissa on onnistuttu hyvin

Kaupungin riskikartoitus tehdään vähintään kerran valtuustokaudessa. Kaupungin vakuutusten kattavuus tarkistetaan säännöllisesti.

Liikelaitoksella on oma riskienhallintasuunnitelma, joka on päivitetty Peljoht 30.9.2021, § 30. Riskienhallinta suunnitelma on päivitetty Seinäjoen kaupungin ohjeen 1.7.2019 mukaisesti.

Seinäjoen kaupunki on ottanut käyttöön Granite ERM – riskienhallintajärjestelmän vuoden 2019 aikana. Riskiarviointityöpajassa 26.9.2019 annettiin ohjelmaan koulutus ja tuolloin ohjelmaan päivitettiin Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen riskit. Merkittävimpien riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden raportointi käsitellään johtokunnassa.

Jatkossa riskienhallintaprosessi kytkeytyy talousarvion vuosikelloon. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelma sekä merkittävimpien riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden raportointi tapahtuu samassa lautakunta-/johtoryhmäkokouksessa kuin talousarvioehdotus.

1.3 Resurssienhallinta, henkilöstö

Pelastuslaitoksen hallintotoimisto sijaitsee Seinäjoen paloasemalla. Seinäjoen paloasemalla työskentelevät pelastusjohtaja, pelastuspäälliköt (4), sekä toimistosihteerit (4).

Pelastuslaitoksen palveluorganisaatio on päivitetty 2021. Palveluorganisaatiossa on neljä toimialaa; resurssienhallinta, riskienhallinta, pelastustoiminta ja TKI/ensivaste. Palveluorganisaatio on päivitetty vastaamaan SOTE-PELA uudistuksen valmistelun toimeenpanoa ja Sisäministeriön pelastustoimen uudistushankkeiden valmistelua.

Hyvinvointialueen toimeenpanon valmistelu on aloitettu 1.7.2021 lakien tultua voimaan ja alueen pelastustoimen edustajat on nimetty Voimaannanolain 8 § 2 ja 3 momenttien perusteella. Vaten jäsenenä ja pelastustoimen vastuuvalmistelijana toimii pelastusjohtaja Harri Setälä.

Valtioneuvoston asettamassa valmistelutoimielimessä on oltava hyvinvointialueen alueen kunnista ja perusterveydenhuollon ja sosiaalihuollon yhteistoiminta-alueista yhteensä seitsemän jäsentä, sairaanhoitopiiristä kaksi jäsentä, erityishuoltopiiristä yksi jäsen ja alueen pelastustoimesta yksi jäsen sekä jokaisella jäsenellä varajäsen (Vate 10.8.2021, 17 §).

Vaten nimeämispyynnön mukaan Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos on esittänyt edustajat Vaten jaostoihin seuraavasti (Johtoryhmä 18.8.2021, 311 §).

Henkilöstöjaosto: (Petri Järvensivu varalla Harri Setälä)
 Omaisuus- ja kiinteistöjaosto: (Jani Välimaa varalla Keijo Kangastie)
 Talousjaosto: (Harri Setälä varalla Petri Järvensivu)
 Palvelujaosto: (Jani Välimaa varalla Keijo Kangastie)
 Hankinta- ja sopimusjaosto: (Keijo Kangastie varalla Petri Järvensivu)
 ICT-jaosto: (Ville Kultalahti varalla Jani Välimaa)
 Yhdyspintajaosto: (Harri Setälä varalla Petri Järvensivu)
 Viestintäjaosto: (Petri Järvensivu varalla Juha Turkulainen)

Tukipalvelujaosto: (Jani Välimaa varalla Keijo Kangastie)

Vaaliijaosto: (Nimetään tarvittaessa myöhemmin)

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen alueella olevat 31 paloasemaa on jaettu neljään paloasemaryhmään, joiden toimintaa johtaa palopäällikkö. Lisäksi jokaiselle palopäällikölle on määrätty erityisosaamisalue. Joita ovat asemaryhmä 1 palopäällikkö/johtava palotarkastaja, asemaryhmä 2 palopäällikkö/koulutus ja osaamisen kehittäminen, asemaryhmä palopäällikkö/ensivaste, asemaryhmä 4 palopäällikkö/varautuminen.

Pelastuslaitoksen henkilöstö:

Vakinaisia virkoja tai toimia: 127

Vapaaehtoisia ja sivutoimisia: 873

Koulutustoiminta 2021

Täydennyskoulutukseen on osallistuttu seuraavasti:

- Päätoimisen henkilöstön täydennyskoulutus 148 henkilöä.
- Talonpolttoharjoitukset 123 henkilöä.
- Sivutoimisen henkilöstön peruskurssit 218 henkilöä.
- Palokuntanuorten koulutus ja leirit 0 henkilöä.
- Harjoitusalue 636 henkilöä.
- Koulutuskeskus 51 henkilöä.

Sivutoimisen ja vapaaehtoisen henkilöstön peruskurssit:

Sammutustyökurssi 3 kpl

Savusukelluskurssi 3 kpl

Ensiapukurssi 2 kpl

Pelastustyökurssi 1 kpl

Vaarallisten aineiden kurssi 1 kpl

Pintapelastuskurssi 1 kpl

Uintivalmennuskurssi 0 kpl

Ensivastekurssi 2 kpl

Öljyntorjuntakurssi 0 kpl

Henkilön nostot ja laskut kurssi 0 kpl

Laskeutumisen ja kattotyöskentelyn kurssi 1 kpl

Yksikönjohtajakurssi 1 kpl

Valmistuneita oli yhteensä 218 henkilöä.

Keskitetty huolto- ja muut tukitoiminnot 2021

Ajoneuvohuolto

Raskaankaluston korirakentaminen

Ajoneuvoasennukset

Pienkonehuolto

Co2 täyttöasema

Kemikaalipukujen huolto- ja korjaustoiminta

Koeponnistustoiminta

Letkuhuolto

Mittarikaluston huolto

Paineilmalaitehuolto

Hengitysilmahuolto
Sammutinhuoltopalvelut
Korkealla työskentelyn välineiden tarkastus
Virve-kaluston huolto
Paineilmakompressorien huolto + tarkastus
Tarrapalvelut

Viranomaispalvelut

Ensivastepalvelut
Turvapuhelin palvelut
Valvomopalvelut
Asiantuntijapalvelut

Koulutusyksikön tuottoselvitys

C-ajokorttikoulutus
C1e-ajokorttikoulutus
Ammattiajopätevyyskoulutus
Hälytysajokoulutus
ATV-ajokoulutus
Sosiaali- ja terveysalan turvakorttikoulutus
AS1 koulutus
Tulityö + alkusammutuskoulutus
Harjoitusalue
Talonpolttoharjoitukset

Muu laskutettava työ

Keskitetystä huollosta ja muista tukitoiminnoista on tehty tuottoselvitys vuodelta 2021

1.4 Resurssienhallinta, talous

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen talousarviossa 2021 otettiin huomioon Seinäjoen kaupungin talouden tasapainottamisohjelma, johtokunnan päätöksen mukaisesti.

Talouden tasapainottamisohjelmassa huomio on kiinnitetty johtokunnan hyväksymään tuottavuus ja tehokkuusohjelmaan. Lisäksi tuottavuutta on parannettu tukitoimintoja ja huoltosuunnitelmaa päivittämällä, hälytysvasteita tarkentamalla ja valmiuden nostosuunnitelmalla kiireettömissä tehtävissä, erityisesti ruuhkatilanteissa. Lisäksi johtamistoiminnassa on painotettu taloudellisen vastuun huomioon ottamista onnettomuustilanteissa.

Säästötoimet ovat tuottaneet tulosta.

Taloudellinen tulos on hyvä ja Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos palauttaa omistajakunnille n.0,4 milj. €.

1.5 Riskienhallinta, valvontatoiminta

Valvontatoiminta 2021

A1-A6 yleiset palotarkastukset 2021

Yleiset palotarkastukset kohdeluokittain

Kunta	A1 Ympäristövoimakautis essa käytössä			A2 Opetusrakennukset ja päiväkodit			A3 Kokoonntumis- ja liiketilat			A4 Teollisuus- ja varastorakennukset			A5 Maatalousrakennu kset			A6 Muut rakennukset ja kohteet			A1-A6 Yhteensä		
	Raportointivuonna suoritettavat tarkastukset (lkm)	Suoritettut tarkastetut yhteensä (lkm)	Tarkastus-%	Raportointivuonna suoritettavat tarkastukset (lkm)	Suoritettut tarkastetut yhteensä (lkm)	Tarkastus-%	Raportointivuonna suoritettavat tarkastukset (lkm)	Suoritettut tarkastetut yhteensä (lkm)	Tarkastus-%	Raportointivuonna suoritettavat tarkastukset (lkm)	Suoritettut tarkastetut yhteensä (lkm)	Tarkastus-%	Raportointivuonna suoritettavat tarkastukset (lkm)	Suoritettut tarkastetut yhteensä (lkm)	Tarkastus-%	Raportointivuonna suoritettavat tarkastukset (lkm)	Suoritettut tarkastetut yhteensä (lkm)	Tarkastus-%	Raportointivuonna suoritettavat tarkastukset (lkm)	Suoritettut tarkastetut yhteensä (lkm)	Tarkastus-%
Alajärvi	17	15	88	8	7	88	13	10	77	18	15	83	8	6	75	14	13	93	78	66	85
Alavus	13	13	100	13	15	115	19	18	95	19	22	116	10	6	60	13	6	46	87	80	92
Evijärvi	2	3	150	3	3	100	4	3	75	13	15	115	18	13	72	8	4	50	48	41	85
Ilmajoki	10	14	140	31	26	84	21	24	114	30	32	107	28	22	79	25	31	124	145	149	103
Isojoki	2	1	50	2	2	100	1	0	0	1	1	100	7	9	129	3	2	67	16	15	94
Isokyrö	1	1	100	0	0	0	5	5	100	8	8	100	19	29	153	0	1	0	33	44	133
Karjajoki	1	1	100	2	2	100	1	1	100	3	3	100	1	1	100	1	0	0	9	8	89
Kauhajoki	6	5	83	5	5	100	26	26	100	28	26	93	13	11	85	12	12	100	90	85	94
Kauhava	26	25	96	14	12	86	25	28	112	38	39	103	87	82	94	21	20	95	211	206	98
Kuortane	8	5	62	1	1	100	4	3	75	3	4	133	4	9	225	8	9	112	28	31	111
Kurikka	29	28	97	17	17	100	21	21	100	30	30	100	26	23	88	48	47	98	171	166	97
Lappajärvi	5	2	40	4	5	125	6	3	50	9	4	44	10	1	10	2	0	0	36	15	42
Lapua	10	10	100	19	17	89	13	14	108	26	18	69	13	10	77	11	12	109	92	81	88
Seinäjoki	61	62	102	64	68	106	67	75	112	86	111	129	36	38	106	46	49	107	360	403	112
Soini	1	1	100	1	1	100	6	3	50	5	3	60	2	1	50	11	7	64	26	16	62
Teuva	5	5	100	6	6	100	15	14	93	12	12	100	6	5	83	19	20	105	63	62	98
Vimpeli	5	6	120	2	2	100	4	3	75	14	7	50	8	5	62	4	4	100	37	27	73
Ähtäri	8	12	150	5	4	80	8	10	125	9	10	111	3	2	67	4	6	150	37	44	119
Yhteensä	210	209	100	197	193	98	259	261	101	352	360	102	299	273	91	250	243	97	1567	1539	98

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos
Välimaa Jani/5.1.2022

Paloturvallisuuden itsearviointi

Kunta	Vaaditut paloturvallisuuden itsearviointiasiakirjat (lkm)	Suoritettu yleinen yleinen palotarkastus itsearviointikohteeseen (lkm)	Suoritettu asiakirjavalvonta (lkm)	Yleinen palotarkastus ja asiakirjavalvonta yhteensä (lkm)	Palautus-%
Alajärvi	315	8	228	236	75
Alavus	482	9	461	470	98
Evijärvi	195	0	159	159	82
Ilmajoki	845	6	857	863	102
Isojoki	147	2	160	162	110
Isokyrö	159	0	151	151	95
Karjoki	89	2	74	76	85
Kauhajoki	1174	21	1088	1109	94
Kauhava	684	51	640	691	101
Kuortane	331	21	285	306	92
Kurikka	769	36	803	839	109
Lappajärvi	200	4	197	201	101
Lapua	411	2	418	420	102
Seinäjoki	1130	15	1009	1024	91
Soini	125	6	121	127	102
Teuva	187	2	180	182	97
Vimpeli	195	4	147	151	77
Ähtäri	254	12	205	217	85
Yhteensä	7692	201	7183	7384	96

Kaikki valvontatehtävät yhteensä:

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos

Valvontatehtävät kunnittain



Valvontatehtävät (pääluokat)	Alajärvi	Alavus	Evijärvi	Ilmajoki	Isojoki	Isokyrö	Karjoki	Kauhajoki	Kauhava	Kuortane	Kurikka	Lappajärvi	Lapua	Seinäjoki	Soini	Teuva	Vimpeli	Ähtäri	Yhteensä
Palotarkastukset	91	109	45	172	21	53	10	134	282	65	228	20	101	558	22	69	34	61	2 075
Asiakirjavalvonta	263	508	163	892	167	175	76	1 125	698	299	887	205	476	1 276	126	193	157	229	7 915
Kemikaalilainsäädännön nojalla tehtävät tarkastukset ja päätökset	6	16	2	16	6	3	1	10	10	1	25	2	5	79	2	6	2	4	196
Asiantuntijapalvelut	37	55	13	90	1	42	0	101	45	23	97	11	62	328	10	13	4	14	946
Käsitellyt poistumisturvallisuuselvytykset	1	7	1	0	2	2	0	0	2	0	0	0	3	30	0	0	0	5	53
Yhteensä	398	695	224	1 170	197	275	87	1 370	1 037	388	1 237	238	647	2 271	160	281	197	313	11 185

Valvonta yhteenveto:

A1-A6 palotarkastus 1539 kpl, palotarkastusprosentti 98 %

B1-B2 yleinen palotarkastus ja itsearviointi 7384 kpl, valvontaprocentti 96 %

Kaikki valvontatyö yhteensä 11 185 valvontasuoritetta

Valvontasuunnitelmaa laadittaessa vuosittain tarkastettavien kohteiden määrä kirjataan suunnitelman laatimisajankohdan tilannekuvan mukaisesti kaksi vuotta eteenpäin. Todellinen tarkastettujen kohteiden määrä vaihtelee tarkastuksissa kohteille määrätyn seuraavan tarkastusajankohdan mukaan. Seuraavan tarkastusajankohdan määrittämiseen

vaikuttaa mm, kohteen yleinen turvallisuustilanne, toimintojen muuttuminen, toimintojen lopettaminen jne. A1-A6 kohteiden tarkastusväli voi vaihdella 1-3 vuotta.

Turvallisuusviestintä 2021

Koronaviruspandemian johdosta muun muassa yleisötilaisuuksille ja muille kokoontumisille oli asetettu rajoituksia maan hallituksen toimesta (poikkeusolot) ja myöhemmin loppuvuodesta aluehallintavirastojen toimesta. Myös paloasemilla pidettävät koulutukset ja vierailut olivat kiellettyjä henkilöstön suojaamiseksi. Rajoitukset näkyvät turvallisuusviestinnän määrässä.

Koronan aiheuttamien rajoitteiden vuoksi turvallisuusviestintää annettiin yhteensä 4 505 henkilölle (2 % asukasluvusta).

1.6 Pelastustoiminta

Pelastustoimen tehtävät vuosittain 2004 – 2021

Hälytysvertailu onnettomuustyypeittäin 2004-2021 EP:n pelastustoimialueella																		
Onnettomuustyyppi	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Rakennuspalo	162	166	191	170	219	141	146	134	132	136	112	135	130	104	93	123	88	119
Rakennuspalovaara						138	141	143	131	135	127	117	123	129	146	145	117	151
Maastopalo	116	188	281	124	160	194	144	140	46	133	224	51	96	99	289	168	163	143
Liikennevälinepalo	117	109	100	103	95	132	123	120	92	101	84	113	98	90	138	114	94	108
Muu tulipalo	144	150	164	217	118	94	130	129	106	79	84	70	73	83	105	94	80	103
Liikenneonnettomuus	562	609	629	737	657	647	663	695	685	689	595	646	730	754	751	864	794	813
Öljyvahinko	76	83	71	97	62	97	74	88	91	75	67	65	77	63	72	57	79	72
Vaarallisten aineidenonn	11	32	11	4	6	16	4	8	8	6	12	13	7	8	5	9	7	8
Luonnononnettomuus	24	68	34	44	16	75	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Räjähdykset/räjähdyksvaara	2	4	2	1	0	0	1	1	3	1	0	2	1	0	0	1	0	1
Sortuma/Sortumavaara						1	16	18	2	3	0	0	1	0	1	1	1	1
Autom.paloilmoitt. hälytys	942	1029	1128	941	962	858	1043	963	851	983	893	843	814	689	742	744	651	675
Palovarointien tarkistus					39	50	69	48	61	69	60	52	61	46	64	52	47	104
Muu tarkistu ja varmistus	300	256	334	374	326	272	297	338	233	329	292	207	265	245	342	301	295	256
Ensivastetehtävä	1169	1152	1140	1218	1349	1721	1943	2118	1948	2220	865	1133	1128	1469	1433	1633	915	1279
Ihmisen pelastaminen	23	25	45	45	50	38	45	54	69	71	76	86	54	54	50	53	59	51
Eläimen pelastaminen	51	51	49	62	61	71	63	43	48	59	54	41	64	46	59	54	71	78
Vahingontorjunta	112	155	173	208	155	161	260	677	404	450	251	413	426	182	314	360	620	278
Avunantotehtävä	106	150	113	73	96	41	76	87	92	76	59	72	89	118	199	236	239	233
Virka-aputehtävä	20	17	16	1	30	26	34	25	32	59	75	72	85	94	48	23	28	16
Yhteensä:	3959	4263	4505	4468	4454	4772	5359	5829	5034	5675	3930	4131	4322	4273	4851	5032	4348	4489

Pelastustoiminta 2021

Vuonna 2021 pelastusyksikkö /-yksiköt lähtivät 4489 hälytystehtävään (2020: 4348kpl).

Hälytyksien (onnettomuuksien) lukumäärässä hienoista +3 % nousua (141kpl).

- 4348 kpl (2020)
- 4489 kpl (2021)

Onnettomuustyyppien välillä suurimmat muutokset ovat;

- Rakennuspalloissa nousua +35 % (31kpl)(88 kpl ->119kpl)
- Palovaroittimien tarkastustehtävissä nousua +121 % (74kpl)(47 kpl ->121 kpl)
- Vahingontorjuntatehtävissä laskua -55 % (342kpl)(620 kpl ->278 kpl)

Vuonna 2020 oli 4 isoa myrskyä, jotka nostivat ko. vuoden määrää

Suuronnettomuudet: (yli 500 000€vahingot tai paljon loukkaantuneista)

- 2021 = 8 tulipaloa
- 2020 = 1 tulipalo, 1 liikenneonnettomuus
- 2019 = 4 rakennuspaloa, 1 liikenneonnettomuus, 1 maastopalo
- 2018 = 1 rakennuspallo

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen alueella hälytystehtävien yhteydessä pelastettiin **välittömästä vaarasta** yhteensä 23 henkilöä. (2020 = 32hlö)

- Rakennuspalloista 2 henkilö
- Rakennuspalovaarasta 1 henkilö
- Liikenneonnettomuuksissa pelastettiin 16 henkilöä
- Ihmisen pelastaminen 4 henkilöä
 - 2 ylhäältä
 - 1 sortumasta (puristuksista)
 - 1 vesipelastus

Edellisten lisäksi 2021 tehtävillään pelastuslaitos

- pelasti 45 henkilöä, joilla ei välitöntä vaaraa
- evakuoi 27 henkilöä

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos on ottanut käyttöön suunnitellun valmiudennoston kiireettömissä tehtävissä tilanteissa joissa hätäkeskus on ruuhkautunut. Toimintamalli on osoittautunut toimivaksi ja taloudellisesti tehokkaaksi.

ERHE-maksun tavoitteena on vaikuttaa pienentävästi automaattihälytysten määrään. Automaattihälytyksiä oli 675 (vuonna 2020 oli 651).

Toimintavalmius riskialueittain:**Riskialue 1**

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos

Välimaa Jani/5.1.2022

Toimintavalmiusaikatavoitteiden täyttyminen



	Ensimmäisenä kohteessa olleen yksikön toimintavalmiusaika (mmm:ss)						Pelastustoiminnan toimintavalmiusaika (mmm:ss)					
	Tehtävien lukumäärä	Tehtävien lukumäärä, joissa ens. yksikön toimintavalmiusaika mitattu	Täyttyy (lkm)	Ei täyty (lkm)	Täyttymis-%	Ajan mediaani (mm:ss)	Tehtävien lukumäärä, joissa pelastustoiminnan toimintavalmiusaika mitattu	Täyttyy (lkm)	Ei täyty (lkm)	Täyttymis-%	Ajan mediaani (mm:ss)	
Vuosi												
2019	117	117	59	58	50	5:59	44	26	18	59	10:48	
2020	116	116	50	66	43	6:13	52	28	24	54	10:51	
2021	118	118	51	67	43	6:10	53	23	30	43	11:10	
Yhteensä	351	351	160	191	46	6:08	149	77	72	52	10:55	

Toimintavalmiuden suunnitteluohjeen 1.1.2013 mukaan

- I-riskialueen ensimmäisen yksikön toimintavalmiusajan vaatimus on 6min
- I-riskialueen pelastustoiminnan toimintavalmiusajan vaatimus on 11 min

Aluehallintovirastot seuraavat toimintavalmiusaikoihin pääsemistä kuitenkin riskiruudittain, edellytyksenä 50 % vähimmäisvaatimuksen saavuttaminen. Vuonna 2021 oli toimintavalmiuspoikkeamia kahdessa I-riskialueen ruudussa.

Riskialue 2

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos

Välimaa Jani/5.1.2022

Toimintavalmiusajatavoitteiden täytyminen



		Ensimmäisenä kohteessa olleen yksikön toimintavalmiusaika (mmm:ss)						Pelastustoiminnan toimintavalmiusaika (mmm:ss)					
Vuosi	Tehtävien lukumäärä	Tehtävien lukumäärä, joissa ens. yksikön toimintavalmiusaika mitattu	Täyttyy (lkm)	Ei täyty (lkm)	Täyttymis-%	Ajan mediaani (mm:ss)	Tehtävien lukumäärä, joissa pelastustoiminnan toimintavalmiusaika mitattu	Täyttyy (lkm)	Ei täyty (lkm)	Täyttymis-%	Ajan mediaani (mm:ss)		
2019	1 041	1 041	967	74	93	5:19	317	289	28	91	10:39		
2020	905	905	857	48	95	5:23	272	244	28	90	10:28		
2021	915	915	845	70	92	5:38	294	274	20	93	10:28		
Yhteensä	2 861	2 861	2 669	192	93	5:27	883	807	76	91	10:31		

Toimintavalmiuden suunnitteluohjeen 1.1.2013 mukaan

- II-riskialueen ensimmäisen yksikön toimintavalmiusajan vaatimus on 10 min
- II-riskialueen pelastustoiminnan toimintavalmiusajan vaatimus on 14 min

Aluehallintovirastot seuraavat toimintavalmiusaikoihin pääsemistä kuitenkin riskiruudittain, edellytyksenä 50 % vähimmäisvaatimuksen saavuttaminen Vuonna 2021 oli toimintavalmiuspoikkeamia muutamissa II-riskialueen ruudussa.

Riskialue 3

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos

Välimaa Jani/5.1.2022

Toimintavalmiusajatavoitteiden täytyminen



		Ensimmäisenä kohteessa olleen yksikön toimintavalmiusaika (mmm:ss)					Pelastustoiminnan toimintavalmiusaika (mmm:ss)				
	Tehtävien lukumäärä	Tehtävien lukumäärä, joissa ens. yksikön toimintavalmiusaika mitattu	Täyttyy (lkm)	Ei täyty (lkm)	Täyttymis-%	Ajan mediaani (mm:ss)	Tehtävien lukumäärä, joissa pelastustoiminnan toimintavalmiusaika mitattu	Täyttyy (lkm)	Ei täyty (lkm)	Täyttymis-%	Ajan mediaani (mm:ss)
Vuosi											
2019	359	359	358	1	100	7:20	129	124	5	96	10:49
2020	285	285	284	1	100	6:35	103	102	1	99	10:29
2021	321	321	321	0	100	6:32	118	116	2	98	10:12
Yhteensä	965	965	963	2	100	6:45	350	342	8	98	10:24

1.7 Ensivaste

Ensivaste

Nykyinen voimassa oleva ensivastesopimus on tehty EPSHP:n kanssa vuonna 2013. Ensivastesopimusta päivitettiin vuonna 2021. Lisäksi terveystoimi teki muutoksia hälytystoiminnan vasteisiin koronan takia.

Lähtökohtaisesti ensivasteyksiköt hälytetään korkeariskisiin hälytystehtäviin.

Ensivastesopimus on toiminnallisesti ja taloudellisesti tasapainossa. Kustannukset on pyritty saamaan läpinäkyväksi kirjanpitoon tehtyjen toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita. Laskutus tehdään puolivuositain.

Vuonna 2021 oli 1279 (2020: 915) ensivastehälytystä

Sairaanhoitopiiri vastaa myös ensivastehenkilöstön koulutuksesta ja tasotestaamisesta. Käytännössä tasotestaamista tehdään koulutusten yhteydessä näytöillä.

Harri Setälä
pelastusjohtaja

II LIIKELAITOKSEN TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talous-arviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Liikevaihto	19 954 400,00		19 954 400,00	19 307 380,82	-647 019,18
Liiketoiminnan muut tulot	80 000,00		80 000,00	212 223,55	132 223,55
Toimintamenot					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 074 700,00		-1 074 700,00	-1 219 468,82	-144 768,82
Palvelujen ostot	-1 461 400,00		-1 461 400,00	-1 325 355,64	136 044,36
Henkilöstömenot	-12 109 700,00		-12 109 700,00	-11 778 789,13	330 910,87
Suunnitelmanmukaiset poistot	-871 000,00		-871 000,00	-759 104,72	111 895,28
Muut liiketoiminnan menot	-4 400 000,00		-4 400 000,00	-4 322 826,47	77 173,53
Liikeylijäämä(-alijäämä)	117 600,00		117 600,00	114 059,59	-3 540,41
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot kunnalta	40 000,00		40 000,00	32 230,84	-7 769,16
Muut rahoitustulot			0,00	56,60	56,60
Korvaus peruspääomasta	-9 100,00		-9 100,00	-9 073,20	26,80
Muut rahoitusmenot			0,00	-122,65	-122,65
Tilikauden ylijäämä(-alijäämä)	148 500,00		148 500,00	137 151,18	-11 348,82

3. Investointien toteutuminen

IRTAIN OMAISUUS	Alkuperäinen talousarvio	Talous-arviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Menot	-1 033 500,00		-1 033 500,00	-983 355,95	50 144,05
Rahoitusosuudet	14 000,00		14 000,00	87 100,00	73 100,00
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00		0,00	113 112,89	113 112,89
Sisältää myyntivoittoa	0,00		0,00	113 112,89	113 112,89
Nettomenot	-1 019 500,00		-1 019 500,00	-783 143,06	236 356,94

4. Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talous- arviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Liikelyjäämä (-alijäämä)	117 600,00		117 600,00	114 059,59	-3 540,41
Poistot ja arvonalentumiset	871 000,00		871 000,00	759 104,72	-111 895,28
Rahoitustulot ja -menot	30 900,00		30 900,00	23 091,59	-7 808,41
Tulorahoituksen korjauserät	-10 000,00		-10 000,00	-113 112,89	-103 112,89
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 033 500,00		-1 033 500,00	-983 355,95	50 144,05
Rahoitusosuudet investointimenoihin	14 000,00		14 000,00	87 100,00	73 100,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 000,00		10 000,00	113 112,89	103 112,89
Toiminta ja investoinnit, netto	0,00		0,00	-0,05	-0,05

III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA TUNNUSLUVUT

5. Tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
LIKEVAIHTO	19 307 380,82	18 010 920,32
Liiketoiminnan muut tuotot	212 223,55	73 867,33
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 219 468,82	-959 063,92
Palvelujen ostot	-1 325 355,64	-1 247 949,18
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-9 648 760,21	-8 982 879,15
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 749 751,47	-1 615 360,95
Muut henkilösivukulut	-380 277,45	-290 641,37
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	-759 104,72	-805 069,78
Liiketoiminnan muut kulut	-4 322 826,47	-3 996 811,65
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	114 059,59	187 011,65
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot kunnalta	32 230,84	27 636,44
Muut rahoitustuotot	56,60	130,32
Korvaus peruspääomasta	-9 073,20	-9 073,20
Muut rahoituskulut	-122,65	-124,50
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	137 151,18	205 580,71
ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ		
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	137 151,18	205 580,71
ENNEN VARAUKSIA		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	137 151,18	205 580,71
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,1	7,9
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto%	5,1	7,9
Voitto, %	0,7	1,1

6. Rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Toiminnan rahavirta		
Liikeliikettä(-alijäämä)	114 059,59	187 011,65
Poistot ja arvonalentumiset	759 104,72	805 069,78
Rahoitustuotot ja -kulut	23 091,59	18 569,06
Tulorahoituksen korjauserät	-113 112,89	-17 604,05
	<u>783 143,01</u>	<u>993 046,44</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-983 355,95	-1 118 442,52
Rahoitusosuudet investointimenoihin	87 100,00	107 792,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	113 112,89	17 604,05
	<u>-783 143,06</u>	<u>-993 046,47</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	-0,05	-0,03
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-85 571,52	-1 094 299,91
Saamisten muutos muilta	-117 972,08	152 412,77
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-220 913,00	339 462,00
Korottomien velkojen muutos muilta	424 456,65	602 425,17
Rahoituksen rahavirta	<u>0,05</u>	<u>0,03</u>
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5v	0,0	0,0
Investointien tulorahoitus, %	100,0	100,0
Quick ratio	1,0	1,0
Current ratio	1,0	1,0

7. Tase

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
A.PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	1 553,93	2 592,73
	<u>1 553,93</u>	<u>2 592,73</u>
II Aineelliset hyödykkeet		
3. Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	15 221,70	18 490,24
4. Koneet ja kalusto	2 502 238,82	2 758 962,06
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	433 181,81	35 000,00
	<u>2 950 642,33</u>	<u>2 812 452,30</u>
C. VAIHTUVAT VASTAAVAT		
II. Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	116 912,66	142 684,16
3. Saamiset kunnalta	3 132 262,18	3 021 726,34
4. Muut saamiset	393 634,88	249 891,30
5. Siirtosaamiset	0,00	24 964,32
	<u>3 642 809,72</u>	<u>3 439 266,12</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>6 595 005,98</u>	<u>6 254 311,15</u>
VASTATTAVAA		
A.OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	302 440,15	302 440,15
IV Edellisten tilikausien ylijäämä	2 517 833,71	2 312 253,00
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	137 151,18	205 580,71
	<u>2 957 425,04</u>	<u>2 820 273,86</u>
E.VIERAS PÄÄOMA		
II.Lyhytaikainen		
7. Ostovelat	1 050 970,48	594 287,82
8. Korottomat velat kunnalta	140 443,00	361 356,00
9. Muut velat	188 982,84	184 895,95
10.Siirtovelat	2 257 184,62	2 293 497,52
	<u>3 637 580,94</u>	<u>3 434 037,29</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>6 595 005,98</u>	<u>6 254 311,15</u>
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	44,8	45,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	18,6	19,0
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	2 655	2 518
Lainankanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	1 234	1 101
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0

IV ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos-liikelaitoksen johtokunta ehdottaa, että tilikauden ylijäämä 137 151,18 euroa siirretään oman pääoman edellisten tilikausien ylijäämään.

V TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Toimintatuottojen erittely	2021	2020
Yhteistoimintakorvaukset kunnilta	18 810 809,00	17 561 064,92
Ensivastetoimintatulot	133 635,63	103 887,01
Sammutinhuolto- ja paineilmahuoltomaksut	48 679,90	45 266,04
Turvapuhelinhälytysmaksut	0,00	13 200,00
Kurssimaksut	23 269,07	15 711,41
Erhemaksut	94 868,00	74 997,00
Palotarkastusmaksut	145 465,90	129 714,00
Koneiden, kaluston ja rakennusten vuokratuotot	30 288,40	31 115,20
korvaukset valtiolta	1 518,27	5 399,80
Korvaus työterveyshuollosta	58 744,86	52 178,25
Käyttöomaisuuden myyntivoitto	113 112,89	17 604,05
Muut tuotot	59 212,45	34 649,97
Yhteensä	19 519 604,37	18 084 787,65

9) Palvelujen ostojen erittely	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	13 649,52	9 615,78
Muiden palvelujen ostot	1 311 706,12	1 238 333,40
Yhteensä	1 325 355,64	1 247 949,18

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyödykkeiden hankintamenosta arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Aineettomat hyödykkeet	Tasapoisto
Atk-ohjelmistot	5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	20 vuotta
Muut kuljetusvälineet	7 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	10 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
ATK-laitteet	5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	5 vuotta

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

13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	2021	2020
Liiketoiminnan muut tuotot		
Kuljetusvälineiden myyntivoitot	113 112,89	17 604,05
Myyntivoitot yhteensä	113 112,89	17 604,05

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19) Tiedot pysyvistä vastaavista tase-erä kohtaisesti				
Aineettomat hyödykkeet				
		Aineettomat oikeudet	Yhteensä	
Poistamaton hankintameno 1.1.		2 592,73	2 592,73	
Lisäykset tilikauden aikana		0,00	0,00	
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00	0,00	
Vähennykset tilikauden aikana		0,00	0,00	
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	
Tilikauden poisto		-1 038,80	-1 038,80	
Poistamaton hankintameno 31.12.		1 553,93	1 553,93	
Aineelliset hyödykkeet				
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	18 490,24	2 758 962,06	35 000,00	2 812 452,30
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	550 174,14	433 181,81	983 355,95
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-87 100,00	0,00	-87 100,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	35 000,00	-35 000,00	0,00
Tilikauden poisto	-3 268,54	-754 797,38	0,00	-758 065,92
Poistamaton hankintameno 31.12.	15 221,70	2 502 238,82	433 181,81	2 950 642,33

23) Saamisten erittely		
Lyhytaikaiset saamiset	2021	2020
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	0,00	1 894,28
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	1 894,28
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myyntisaamiset	90 258,81	58 764,01
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	90 258,81	58 764,01
Saamiset kunnalta		
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	3 132 262,18	3 021 726,34
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	3 132 262,18	3 021 726,34
Yhteensä	3 222 520,99	3 082 384,63

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	2021	2020
Tulojäämät		
Palautus tapaturmavakuutuksesta	0,00	24 964,32
Muut siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	24 964,32

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely	2021	2020
Peruspääoma 1.1. ja 31.12.	302 440,15	302 440,15
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 517 833,71	2 312 253,00
Tilikauden yli/alijäämä	137 151,18	205 580,71
Yhteensä	2 957 425,04	2 820 273,86

30) Vieras pääoma	2021		2020	
	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	12 087,32	0,00	9 818,36
Yhteensä	0,00	12 087,32	0,00	9 818,36
Velat osakkuusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	19,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	19,00
Yhteensä	0,00	12 087,32	0,00	9 837,36

33) Siirtovelkoihin sisältyvät erät	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Lomapalkkajaksotus	1 325 396,87	1 299 398,40
Kuntaosuuksien palautus	283 644,00	716 479,00
Menojäämäpalkat	647 114,21	277 593,34
Muut siirtovelat	1 029,54	26,78
Yhteensä	2 257 184,62	2 293 497,52

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

38) Vuokravastuut *)	2021	2020
Vuokravastuut yhteensä	1 199 068,08	1 101 375,37
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 199 068,08	1 101 375,37
PPP-hankkeet	0,00	0,00
sopimuksiin sisältyvät lunastusvelvoitteet	0,00	0,00
Leasingvastuut **) yhteensä	34 973,36	12 346,80
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	10 051,40	4 115,60
siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasing-	0,00	0,00
siitä kiinteistöihin liit.rahoitusleasingvastuut	0,00	0,00
Yhteensä	1 234 041,44	1 113 722,17

*) Vuokravastuuihin ei sisällytetä mahdollista palvelumaksun osuutta, joka esitetään sopimusvastuissa

**) Leasingvastuut eivät sisällä arvonlisäveroa

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitaho- tapauksia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12. ml.	2021	2020
sijaiset ja määräaikaiset		
Yhteensä	143	140

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen eriytetty tilinpäätös

Tuloslaskelma		
TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2021	
LIKEVAIHTO		48 961,93
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-12 268,62	
Palvelujen ostot	-840,73	-13 109,35
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 070,77	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 463,22	
Muut henkilösivukulut	-318,00	-9 851,99
Liiketoiminnan muut kulut		-3 057,18
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)		22 943,41
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		22 943,41

VI ALLEKIRJOITUKSET

Seinäjoella 8. päivänä maaliskuuta 2022

Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos -liikelaitos johtokunta

Raimo Ristilä
puheenjohtaja

Soile Luoma
varapuheenjohtaja

Olli Kiukkonen

Eliisa Panttila

Hanna-Maria Kortesoja

Timo Renko

Matias Peltonen

Henna Helmi Heinonen

Mari Hernesniemi

Seppo Korpi

Jukka Rantanen

Juha Takamaa

Harri Setälä
liikelaitoksen johtaja
pelastusjohtaja

15. Liikelaitoksen vaikutus

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

	Sitovuustarkastelu		Eliminoinnit		
	Talousarvion toteutuminen		Eliminointi kaupunki	Eliminointi liikelaitos	Kaupungin tuloslaskelma tilinpäätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos			
Toimintatulot					
Myyntitulot	34 247 531,39	18 879 853,82	-14 898 306,87	-6 237 043,50	31 992 034,84
Maksutulot	21 015 217,61	397 238,60	-661 818,80	-13 774,00	20 736 863,41
Tuet ja avustukset	16 809 721,65	58 744,86			16 868 466,51
Muut tulot	41 456 912,62	183 767,09	-26 374 282,20	-29 669,40	15 236 728,11
Toimintatulot yhteensä	113 529 383,27	19 519 604,37	-41 934 407,87	-6 280 486,90	84 834 092,87
Toimintamenot					
Henkilöstömenot	-197 753 852,84	-11 778 789,13			-209 532 641,97
Palvelujen ostot	-211 412 345,45	-1 325 355,64	21 491 939,69	259 317,77	-190 986 443,63
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-25 672 201,71	-1 219 468,82	342 825,72		-26 548 844,81
Avustukset	-28 716 006,29		10 000,00		-28 706 006,29
Muut menot	-40 616 921,99	-4 322 826,47	25 608 184,48	502 627,11	-18 828 936,87
Toimintamenot yhteensä	-504 171 328,28	-18 646 440,06	47 452 949,89	761 944,88	-474 602 873,57
TOIMINTAKATE	-390 641 945,01	873 164,31	5 518 542,02	-5 518 542,02	-389 768 780,70
Verotulot	282 732 471,71				282 732 471,71
Valtionosuudet	115 615 783,00				115 615 783,00
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot	5 167 339,74	32 230,84		-32 230,84	5 167 339,74
Muut rahoitustulot	4 947 631,37	56,60			4 947 687,97
Korkomenot	-916 962,39		32 230,84		-884 731,55
Korvausperuspääomasta	9 073,20	-9 073,20	-9 073,20	9 073,20	0,00
Muut rahoitusmenot	-298 146,63	-122,65			-298 269,28
VUOSIKATE	16 615 244,99	896 255,90	5 541 699,66	-5 541 699,66	17 511 500,89
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelmanmukaiset poistot	-22 341 695,38	-759 104,72			-23 100 800,10
Arvonalentumiset					
Poistoeron muutos	34 526,42				34 526,42
Rahastojen muutos	-784,27				-784,27
Tilikauden tulos	-5 692 708,24	137 151,18	5 541 699,66	-5 541 699,66	-5 555 557,06

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN TOIMINNAN RAHOITUKSEEN

	Sitovuustarkastelu		Eliminointi		
	Talousarvion toteutuminen		Eliminointi kaupunki	Eliminointi liikelaitos	Kaupungin rahoituslask tilinpäätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos			
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	16 615 244,99	896 255,90	5 541 699,66	-5 541 699,66	17 511 500,89
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-7 415 391,47	-113 112,89			-7 528 504,36
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-34 219 131,69	-983 355,95			-35 202 487,64
Rahoitusosuudet investointimenoihin	908 110,00	87 100,00			995 210,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	7 736 925,76	113 112,89			7 850 038,65
Toiminnan ja investointien rahavirta	-16 374 242,41	-0,05			-16 374 242,46
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys					
Antolainasaamisten vähennys	3 338 310,39				3 338 310,39
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	58 513 646,28				58 513 646,28
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 380 692,58				-30 380 692,58
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 889 464,16		-110 535,84		-9 000 000,00
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääoman muutos					
Vaihto-omaisuuden muutos	292 412,51				292 412,51
Saamisten muutos	-7 996 702,89	-203 543,60	-220 913,00	110 535,84	-8 310 623,65
Korottomien velkojen muutos	7 076 552,77	203 543,65		220 913,00	7 501 009,42
Vaikutus maksuvalmiuteen	5 579 819,91	0,00	5 210 250,82	-5 210 250,82	5 579 819,91

VI ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

VI ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Seinäjoella 28. maaliskuuta 2022

SEINÄJOEN KAUPUNGINHALLITUS

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Seinäjoella, päivänä kuuta 2022

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö

Minna Havia-Niemi
JHT, KHT

VII LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA

VII LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA

SEINÄJOEN KAUPUNKI

TILIKIRJALUETTELO:

Päiväkirja	Rondo arkisto	10 vuotta
Pääkirja	Rondo arkisto	10 vuotta
Ostoreskontra	Rondo arkisto	10 vuotta
Ostolaskut	Rondo arkisto	14 vuotta
Muistiot	Rondo arkisto+paperitulosteet	14 vuotta
Myyntireskontra	Rondo arkisto	10 vuotta
Pysyvien vastaavien kirjanpito	Paperitulosteet	10 vuotta
Palkkakirjanpito	Rondo arkisto	10 vuotta
Palkkakortit	Rondo arkisto	50 vuotta
Talousarvion toteutusvertail	Rondo arkisto	10 vuotta
Tase-erittelyt	Erillisinä lomakkeina	10 vuotta
Tilinpäätös/tasekirja	Sidottuna asiakirjana	Pysyvästi

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT JA TOSITENUMEROSARJAT 2021

TOSITELAJI	TOSITENUMEROT		SÄILYTYS	SELITE
ALKUSA	1001	-	1100	P alkusaldot
BUD	2001	-	2010	P talousarvio
BUDL	3001	-	3100	P lisätalousarvio
KLALKU	99910001	-	99910999	P konsernin alkusaldot
KLKIRJ	99930001	-	99930999	P konsernikirjaukset
KLYHT	99920001	-	99920999	P konsernin eliminointitositteet
KOMMUI	39001	-	39999	p käyttöomaisuusmuistiot
KOMTOS	34001	-	34999	P käyttöomaisuustositteet
LIITETIEDOT	1	-	100	P liitetietojen perusteet
MRP10-99	10000001	-	99099999	S MR laskulaji 10-99
MRPHYV	5310001	-	5319999	S Hyvityslask. kuittau
MRPK	5410001	-	5419999	S Luottotappio
MRPMAN	5110001	-	5119999	P MRP Manuaalisuorituk
MRPVII	5210001	-	5219999	P MRP Viitesuoritukset
MUIRO2	15001	-	19999	S Rondo muistio, ulkoinen
MUIRS2	260018	-	269999	S Rondo muistio, sisäinen
MUISIS	20001	-	29999	P Raindance muistio, sisäinen
MUIST1	10001	-	14999	P Raindance muistio
MUISTP	32001	-	32999	P Muistiotosite tilinpäätös
OMAKSU	8990001	-	8999999	P ostoreskontran maksu
OSTOP	8300001	-	8399999	s,p PSOP ostolaskut
OSTOT	8000001	-	8899999	S Rondo ostolaskut
PALKAT	100001	-	100999	S palkkatositteet
PANKKI	101001	-	109999	P pankkitositteet (tiliotekirjaus)
SISRP1	500034	-	509999	S Rondo sisäiset laskut
SISRP2	510017	-	559999	S Rondo sisäiset laskut
SISRP3	560841	-	599999	S Rondo sisäiset laskut
SISROP	400530	-	499999	S Rondo sisäiset laskut
SOSTYO	151001	-	159999	P perhehuolto
VYÖR	31001	-	31999	P vyörytystositteet

SÄILYTYS-kohdassa sähköinen arkistointi on ilmaistu S-kirjaimella ja paperinen P-kirjaimella.

Luettelo kirjanpitokirjoista

ETELÄ-POHJANMAAN PELASTUSLAITOS-LIIKELAITOS**TILIKIRJALUETTELO:**

Päiväkirja	Rondo arkisto	10 vuotta
Pääkirja	Rondo arkisto	10 vuotta
Ostoreskontra	Rondo arkisto	10 vuotta
Myyntireskontra	Rondo arkisto	10 vuotta
Pysyvien vastaavien kirjanpito	atk-tulosteina	10 vuotta
Palkkakirjanpito	Rondo arkisto	10 vuotta
Palkkakortit	Rondo arkisto	50 vuotta
Talousarvion toteutumisvertailu	Rondo arkisto	10 vuotta
Tase-erittelyt	Erillisinä lomakkeina	10 vuotta
Tilinpäätös/tasekirja	Sidottuna asiakirjana	Pysyvästi

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT JA TOSITENUMEROSARJAT 2020

TOSITELAJI	TOSITENUMEROT		SÄILYTYS SELITE		
ALKUSA	1001 -	1100	P	alkusaldot	
BUD	2001 -	2010	P	talousarvio	
KOMTOS	34001 -	34999	P	käyttöomaisuustositteet	
MUIRO2	15001 -	19999	S	Rondo muistio, ulkoinen	
MUIST1	10001 -	14999	P	Raindance muistio	
OMAKSU	8990001 -	8999999	P	ostoreskontran maksu	
OSTOT	8000001 -	8899999	S	Rondo ostolaskut	
PALKAT	100001 -	100999	S	palkkatositteet	
SISRP1	500001 -	509999	S	Rondo sisäiset laskut	
SISRP2	510001 -	559999	S	Rondo sisäiset laskut	
MRP92/YMR92	92000001 -	92009999	S	MR laskulaji 92	
MRP93/YMR93	93000001 -	93009999	S	MR laskulaji 93	
MRPHYV/YMRHYV	5310001 -	5399999	S	MR hyvityslaskujen kuittaus	
MRPMAN/YMRMAN	5110001 -	5199999	P	MR manuaaliset suoritukset	
MRPVII/YMRVII	5210001 -	5299999	P	MRviitesuoritukset	
MRPK/YMRK	5410001 -	5499999	P	MR tileistä poisto	

SÄILYTYS-kohdassa sähköinen arkistointi on ilmaistu S-kirjaimella ja paperinen P-kirjaimella.

