

**TURUN KAUPUNGIN
TILINPÄÄTÖS
2010**

I TOIMINTAKERTOMUS	3
1. Kaupunginjohtajan katsaus	3
2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	6
3. Yleinen ja oman talousalueen kehitys	8
4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	9
5. Kaupungin henkilöstö.....	12
6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä	14
7. Ympäristötekijät	16
8. Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	19
9. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	21
9.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	21
9.2. Toiminnan rahoitus.....	27
10. Rahoitusasema ja sen muutokset	29
11. Kokonaistulot ja –menot.....	32
12. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	32
12.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	33
12.2 Konsernissa tapahtuneet muutokset.....	34
12.3 Konsernin toiminnan ohjaus vuonna 2010.....	34
12.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	35
12.5 Konsernin tilikauden tuloksen muodostuminen	38
12.6 Konsernin toiminnan rahoitus	39
12.7 Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset.....	41
13. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.....	43
II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	44
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	44
Johdanto	44
Hallinto	45
1 01 Keskusvaalilautakunta	45
1 02 Kaupunginvaltuusto.....	46
1 03 Tarkastuslautakunta.....	47
1 04 Kaupunginhallitus.....	49
Oy Turku Energia - Åbo Energi Ab.....	53
Palvelutoimi	55
Palvelutoimen tavoitteiden toteutuminen	55
1 25 Peruspalvelulautakunta.....	58
1 52 Liikuntalautakunta	66
1 54 Nuorisolautakunta	69
1 56 Kulttuurilautakunta	71
Myllykoti Oy.....	76
Forum Marinum säätiö	78
Osaamis- ja elinkeinotoimi	80
Osaamis- ja elinkeinotoimen tavoitteiden toteutuminen	80
1 40 Opetuslautakunta.....	85
1 45 Ammattiopetuslautakunta	89
1 46 Ammattikorkeakoulun hallitus	92
Turku Touring Oy	95
Turku Science Park –konserni.....	97
Koneteknologiakeskus Turku Oy	99
Turun aikuiskoulutussäätiö.....	100
Pilot Turku Oy	101
Ympäristötoimi	102
Ympäristötoimen tavoitteiden toteutuminen.....	102
1 61 Joukkoliikennelautakunta.....	110
1 63 Ympäristö- ja kaavoituslautakunta	112
1 64 Rakennuslautakunta	117
1 12 Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta.....	119
1 70 Vesiliikelaituksen johtokunta, Turun Vesiliikelaitos.....	121
1 74 Satamaliikelaituksen johtokunta, Turun satamaliikelaitos.....	122

1 75 Kiinteistöliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistöliikelaitos.....	123
1 77 Tilaliikelaitoksen johtokunta, Turun Tilaliikelaitos	124
1 78 Jätteenpolttoliikelaitoksen johtokunta, Turun Jätteenpolttoliikelaitos	125
1 81 Kunnallistekniikkaliikelaitoksen johtokunta, Turun Kunnallistekniikkaliikelaitos	126
1 82 Viherliikelaitoksen johtokunta, Turun Viherliikelaitos	127
1 83 Talotoimiliikelaitoksen johtokunta, Turun Talotoimiliikelaitos.....	128
1 84 Kiinteistöpalveluliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistöpalveluliikelaitos.....	129
TVT Asunnot Oy.....	130
Turun Seudun Vesi Oy.....	132
Turun seudun puhdistamo Oy.....	134
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy.....	136
Turun Tekstiilihuolto Oy	138
Turun Ylioppilaskyläsäätiö	140
Turun kaupunkiliikenne Oy.....	141
Taloudellisten tavoitteiden toteutumisvertailut.....	143
Käyttötalousosan, liikelaitosten ja investointiosan toteutumisvertailu.....	143
Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailut.....	146
Investointiosan toteutumisvertailut.....	148
Rahoitusosan toteutumisvertailu.....	154
III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	155
Tuloslaskelma.....	156
Rahoituslaskelma.....	157
Tase	158
Konsernituloslaskelma.....	160
Konsernirahoituslaskelma	161
Konsernitase.....	162
IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	.....
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	.....
Tuloslaskelman liitetiedot .....	.....
Taseen liitetiedot .....	.....
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot .....	.....
Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....	.....
Liikelaitosten ja muiden taseyksikköjen tilinpäätöslaskelmat .....	.....
Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos.....	.....
Kunnallistekniikka.....	.....
Viherlaitos.....	.....
Talotoimi.....	.....
Kiinteistöjen hoito .....	.....
Kaupungin varikko.....	.....
Turun Vesilaitos .....	.....
Liikennelaitos .....	.....
Turun Satama .....	.....
Kiinteistölaitos .....	.....
Tilalaitos .....	.....
Jätelaitos .....	.....
Vahinkorahasto .....	.....
Liikelaitosten ja taseyksiköiden vaikutus kaupungin tilikauden tulokseen.....	.....
Taloudellisten tunnuslukujen laskentakaavat.....	.....
V LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITESARJOISTA.....	.....
VI TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	

1. Kaupunginjohtajan katsaus

Suhdanteet

Vuoteen 2010 lähdeettäessä Suomen talous oli taantumassa. Talous- ja työllisyysnäkymät kaupungin vuoden 2010 talousarviota laadittaessa näyttivät heikoilta. Tuotannon lasku jäi kuitenkin lyhyeksi. Bruttokansantuotteen volyyymi kasvoi 3,1 prosenttia viime vuonna.

Työ- ja elinkeinoministeriön ja ELY -keskusten Alueelliset talousnäkymät -raportin (maaliskuu 2011) mukaan Turun seutukunnissa työttömyyden lasku on ollut muuta maata hitaampaa. Monilla aloilla työttömyysjaksojen pitkittyminen ja rakenteellisen työttömyyden kasvu ovat huolestuttavia. Varsinais-Suomessa tämä koskee erityisesti laivanrakennus- ja älypuhelinaloja. Nämä alat työllistävät maakunnassa yli 10 000 henkeä, ja työ- ja elinkeinoministeriö ennustaa merkittäviä henkilöstövähennyksiä tilauskannan pysyessä nykyisenä.

Viime vuonna teolliset työpaikat vähenivät Varsinais-Suomessa noin 8 000:lla ja työttömyysaste oli vuoden 2010 lopussa 10,3 %. Kahdessa vuodessa kasvu on ollut peräti 3 prosenttiyksikköä, kun koko maan kasvu on ollut 1,5 prosenttiyksikköä. Tässä muutoksessa Turun seutu on keskeinen tekijä ja sen kehitys poikkeaa selvästi muiden maakunta- ja korkeakoulukeskusten kehityksestä. Joulukuun lopussa Turun seutukunnassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 10,8 % ja työttömiä työnhakijoita oli 16 638. Turun työttömyysaste pysyi edellisen vuoden lopun tasolla. Työttömyysaste vuoden lopussa oli 13,3 %.

Yritysten talousnäkymät ovat kuitenkin yleisesti parantuneet Turun seudulla vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna. Positiivisia odotuksia on elintarvike-, elektroniikka- ja life science sekä lääketeollisuudessa. Maakuntaennusteen mukaan joka viides pk-yritys aikoo palkata lisää henkilöstöä kuluvan vuoden aikana. Laivanrakennusalasta riippuvaisissa yrityksissä tilanne on erilainen. Telakan tiedossa olevalla tilauskannalla alan arvioidaan työllistävän ensi syksyllä ja talvena vain viidesosan vuosien 2007 – 2008 työntekijämäärästä.

Laivanrakennuksen toimialan suhdannetilanteen laukaisema rakennemuutostilanne Turussa, Turun seudulla, Varsinais-Suomessa ja koko Lounais-Suomessa ovat edellyttäneet sekä Turun kaupungin oman toiminnan kehittämistä että alueellisen ja Helsinkiin suuntautuvan yhteistyön merkittävää tehostamista. Syksyllä 2010 perustettiin työllisyyden ja rakennemuutoksen hallintaa sekä toimenpiteiden kokonaisvaltaista johtamista varten laaja-alainen johtoryhmä. Johtoryhmään kuuluu Turun, Raision ja Rauman kaupungin edustajien lisäksi edustajat mm. Varsinais-Suomen, Satakunnan ja Pirkanmaan Ely-keskuksista, Varsinais-Suomen liitosta, Turun TE -toimistosta ja Finnverasta. Meriteollisuuden rakennemuutostoiminta on koottu KOMPASSI -toimijayhteisöön, ja Turun seudun kehittämiskeskukseen perustettu rakennemuutostoimisto koordinoi koko alueella tehtävää rakennemuutostyötä.

Väestönmuutos

Turun seutukunnan asukasmäärä kasvoi vuoden aikana 2 187 henkilöllä. Tästä Turun kasvu oli runsaat puolet. Turun väkiluku kasvoi 1 239 hengellä vuoden aikana. Väestönkasvu Turussa nopeutui edelliseen vuoteen verrattuna vaikkakin oli edelleen hitainta muihin suurimpiin kaupunkeihin verrattuna. Ulkomaalaisperäisen väestön määrä kasvoi vuonna 2010 edelleen nopeasti.

Toiminnan ja johtamisen kehittäminen

Vuoden 2010 aikana vallinnut suhdannetilanne ja siihen kytkeytyvä rakennemuutos vahvistavat osaltaan tarvetta terävöittää Turun kaupungin pitkän aikavälin elinkeinopolitiikan kehittämistä ja uusien tulevaisuuden kasvualojen löytämistä kaupungin ja koko seutukunnan elinvoiman perustaksi. Elinkeinopolitiikan ns. isoon kuvaan kuuluvat olennaisesti kaupungin merkittävimmät tulevaisuushankkeet, joiden määrittely ja valmistelu on osa uuden elinkeino- ja omistajapolitiikan johtoryhmän työtä. Johtoryhmän peruskokoonpanossa on Turku-konsernin elinkeinopolitiikan ydin, ja laajennettuun kokoonpanoon kuuluvat kaikki Turku-konsernin elinkeinoliittiset toimijat.

Myös peruskaupungin johtamista on kehitetty uudistamalla kaupungin johtoryhmä ja kehittämällä jatkuvasti johtoryhmän työskentelytapoja. Talousarvioprosessin uudistaminen on käynnistetty, samoin investointiprosessin. Syksyllä 2010 toteutettiin koko kaupungin henkilöstölle suunnattu verkkokysely, joka tuotti runsaasti arvokasta aineistoa ja henkilöstön hyvä näkemyksiä kaupungin kehittämistyön perustaksi. Kyselyn tulokset on käyty läpi organisaation eri osissa ja tasoilla, ja tuloksia hyödynnetään myös 2012 talousarvion valmistelussa.

Kaupunkiseudullista yhteistyötä on toteutettu läpileikkaavasti kaupunkiseudun PARAS-ohjausryhmän ohjaamana. Uusien yhteistyöavausten käsittelyssä on edistytty merkittävästi, erityisesti seudullisen rakennemallin valmistelun käynnistyttyä.

Talous

Kuntien tilinpäätösennusteiden perusteella kuntien rahoitusasema parani huomattavasti viime vuonna. Näin oli myös Turun kaupungin kohdalla. Keskeisin tekijä on verotulojen ja valtionosuuksien kasvu. Talousarviota laadittaessa taloustaantumien ennustettiin jatkuvan ja verotulot arvioitiin sen mukaisena. Verotulot kasvoivat 36,4 milj. euroa ja toteutuivat lopulta 49,3 milj. euroa alun perin budjetoitua paremmin. Verotulojen lisäksi positiivisesti tulorahoitukseen vaikuttivat tonttien ja rakennusmaan myynneistä sekä jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminnan myynnistä saadut myynnit.

Tilinpäätös toteutuu myönteisesti, mutta monin paikoin erilaisena kuin talousarvio 2010, jonka tulopuoli pohjautui merkittävälle lisävelanotolle ja satunnaisille myyntituloille. Myös investointitaso oli talousarviossa varsin korkea. Vuonna 2010 toteutetuina toimenpiteinä kaupungin rahoitusasemaa

vahvistettiin merkittävästi verrattuna 2010 talousarvioon, mm. lisävelkaantumista torjumalla ja investointeja jarruttamalla.

Toimintakulut kasvoivat selvästi enemmän kuin tilinpäätösennusteiden mukaan kunnissa keskimäärin. Toimintakulujen kasvun hallinta sekä korkeana pysyvien investointimenojen rahoitus tulevat olemaan keskeinen lähivuosien haaste toiminnan ja talouden suunnittelussa. Haastetta kasvattavat epävarmuus maailmantalouden tilanteesta ja sen kehityksen vaikutuksista työllisyyteen ja rahoitusmarkkinoihin.

Tilinpäätös 2010 osoittaa, että ryhmien välisessä sopimuksessa asetettu sitova tavoite kaupungin henkilötyövuosien kokonaismäärän laskusta ei toteudu nykyisellä toimintatavalla vaan edellyttää toteutuakseen erityistoimenpiteitä. Julkisen sektorin kestävyysvaje huomioiden ja kaupungin talouden pitkän tähtäimen tasapainon turvaamiseksi on ryhdyttävä tehostettuihin toimiin, jotta henkilötyövuosien määrä Turun kaupungissa saadaan laskuun. Henkilöstösuunnittelun kokonaisuuden hallintaa ja sen resurssointia konsernitasolla on vahvistettava rakentamalla silta henkilöstösuunnittelun ja toiminnan ja talouden suunnittelun prosessien väliin.

2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Turun kaupunginvaltuustossa on kaudella 2009 - 2012 yhteensä 67 valtuutettua. Valtuutettujen määrä on kuntalaissa sidottu kaupungin asukaslukuun.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana vuonna 2010 toimi Jukka Mikkola (sdp), I varapuheenjohtajana Petteri Orpo (kok) ja II varapuheenjohtajana Mika Helva (vihr).

Kaupunginhallituksessa on 13 jäsentä, joista jokaisella on henkilökohtainen varajäsen. Valtuusto valitsee kaupunginhallituksen jäsenet kahdeksi vuodeksi kerrallaan.

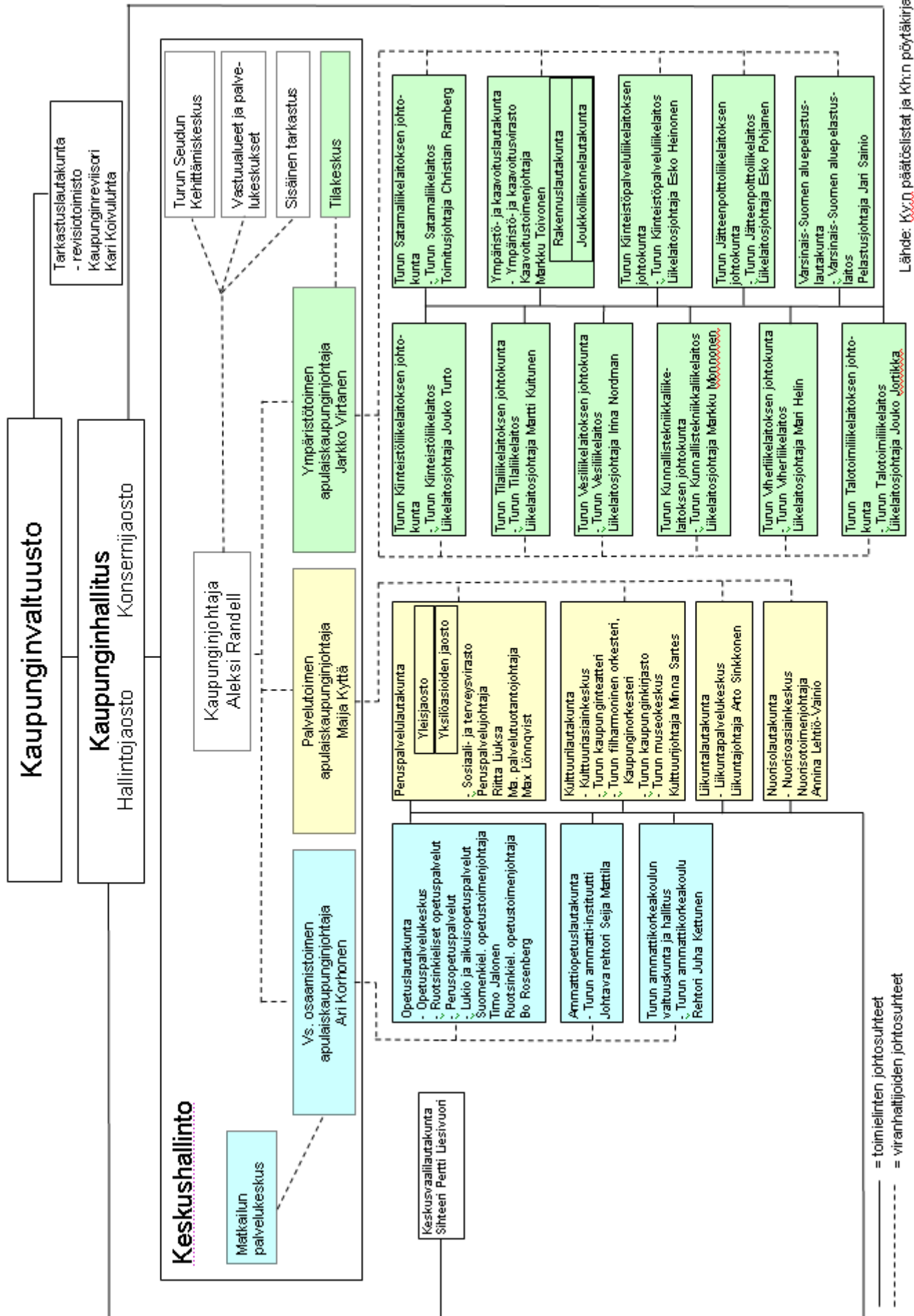
Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi 1.1.- 30.8.2010 Aleks Randell (kok) ja 1.9.- 31.12.2010 Minna Arve (kok), 1. varapuheenjohtajana Seppo Lehtinen (sd) ja 2. varapuheenjohtajana Katri Sarlund (vihr).

Kaupunginvaltuuston ja – hallituksen poliittiset voimasuhteet vuoden 2010 lopussa olivat:

	Valtuusto	Hallitus
Kansallinen kokoomus	20	4
Suomen sosiaalidemokraattinen puolue	15	3
Vasemmistoliitto	10	2
Vihreä liitto	11	2
Ruotsalainen kansanpuolue	4	1
Suomen Keskustapuolue	3	1
Suomen Kristillisdemokraatit	2	0
Vapauspuolue	1	0
Perussuomalaiset	1	0

Turun kaupunginjohtaja Mikko Pukkinen irtisanoutui kesällä virastaan ja 1.9.2010 hän siirtyi Elinkeinoelämän keskusliiton toimitusjohtajaksi. Kaupunginvaltuusto valitsi 30.8.2010 kaupunginjohtajaksi Aleks Randellin 1.9.2010 – 31.12.2012 väliseksi määräajaksi.

TURUN KAUPUNGIN HALLINNOLLINEN ORGANISAATIO 31.12.2010



— = toimielinten johtosuhteet
 - - - = viranhaltijoiden johtosuhteet

Lähde: Kx:n päätösluonnokset ja Kx:n pöytäkirjat

3. Yleinen ja oman talousalueen kehitys

Bruttokansantuotteen määrä kasvoi Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 3,1 prosenttia vuonna 2010. Eniten volyymin kasvua lisäsivät viennin sekä yksityisen kulutuksen kasvu. Vienti kasvoi 1,9 prosenttia ja yksityinen kulutus 1,4 prosenttia. Investoinnit kasvoivat 0,2 prosenttia.

Bruttokansantuotteen kasvu oli voimakkainta vuoden toisella ja neljännellä neljänneksellä. Toisen neljänneksen 2,7 prosentin kasvupyrähdys oli vahva signaali taantuman päättymisestä.

Kolmannella neljänneksellä kasvu hidastui 0,4 prosenttiin, mutta neljännellä neljänneksellä talouden aktiviteetti kiihtyi taas ja bruttokansantuotetta kertyi 1,7 prosenttia enemmän kuin edellisellä neljänneksellä. Kasvuprosenttien suureen vaihteluun viennissä ja bruttokansantuotteessa vaikutti maaliskuulle ajoittunut ahtausalan työselkkaus.

Varsinais-Suomen kokonaistuotanto kasvoi Etlan tekemän alue-ennusteen mukaan 0,8 prosenttia.

Kuluttajahintojen vuosimuutos oli 2,9 prosenttia. Tilastokeskuksen laskema kuluttajahintojen vuosimuutos eli inflaatio kiihtyi joulukuussa 2,9 prosenttiin. Marraskuussa se oli 2,5 prosenttia. Inflaation kiihtyminen johtui lähinnä polttonesteiden kallistumisesta. Vuoden 2010 keskimääräinen inflaatio oli 1,2 prosenttia. Kuluttajahintoja nosti joulukuussa edellisestä vuodesta eniten polttonesteiden, osakehuoneistojen ja kiinteistöjen, elintarvikkeiden ja alkoholittomien juomien sekä sähkön kallistuminen. Myös vuokrakorotukset, kulttuuri- ja vapaa-ajan palveluiden, vaatteiden sekä tupakan hintojen nousu vuoden 2009 joulukuusta vaikuttivat inflaatioon.

Koko maan työttömyysaste oli joulukuun lopussa 2010 Työ- ja elinkeinoministeriön tietojen mukaan 10,3 prosenttia (11,3 prosenttia joulukuussa 2009). Koko vuoden 2010 keskimääräinen työttömyysaste oli 10,0 prosenttia (9,8 prosenttia vuonna 2009). Varsinais-Suomen työttömyysaste joulukun lopussa oli 10,3 prosenttia.

Turun työttömyysaste pysyi edellisen vuoden lopun tasolla. Työttömyysaste vuoden lopussa oli 13,3 %. Työttömien määrä joulukuun 2010 lopussa oli 11 713, joka oli 196 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Pitkäaikaistyöttömien määrä kasvoi 988 hengellä. Alle 25-vuotiaiden nuorisotyöttömien määrä laski edellisestä vuodesta ja oli vuoden lopussa 1 379. STX:n Turun telakan toiminnan voimakas supistuminen ei lisännyt työttömyyttä pelätyllä tavalla. Työttömyysaste näytti kohentuneen marras- ja joulukuussa 2010.

Talouden ja työllisyyden näkymät ovat Työ- ja elinkeinoministeriön Varsinais-Suomen Ely-keskuksen mukaan odottavan myönteiset lähettäessä vuodelle 2011. Kasvuodotukset ovat kuitenkin maltilliset, mikä näkyy mm. teollisuuden investointien vähäisyytenä. Myönteistä kokonaiskuvaa varjostavat uutiset matkapuhelinteollisuudesta sekä meriteollisuudesta, jotka molemmat kos-

kettavat Varsinais-Suomea merkittävästi. Meriteollisuuden vaikea tilanne vaikuttaa erityisesti Turun seutukuntien talouden ja työllisyyden kehitykseen. Turun tilanne on alkuvuonna 2011 heikompi kuin vuosi sitten.

Euroopan keskuspankin ohjauskorko oli vuoden lopussa 1,0 prosenttia. Se on pysynyt samana vuoden 2009 toukokuusta lähtien. Kahdentoista kuukauden euribor-korko vuoden lopussa oli 1,507 prosenttia ja kolmen kuukauden euribor-korko oli 1,006 (v. 2009 lopussa noin 0,7 prosenttia). Kahdentoista kuukauden euribor nousi maaliskuun 2011 puoliväliin mennessä noin 0,4 prosenttiyksikköä. Pitkien korkojen nousu alkoi elokuun lopusta lähtien. Euroalueiden valtioiden velkaongelmat kärjistyivät vuoden aikana julkisen sektorin menojen kasvun seurauksena. Pääomamarkkinoilla, erityisesti osakemarkkinoilla epävarmuus säilyi koko vuoden.

Manner-Suomen kuntien rahoitusasema parani huomattavasti vuonna 2010. Tilastokeskuksen keräämien tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien yhteenlaskettu vuosikate nousi 2,1 miljardiin euron, vaikka sen vielä talousarvioissa ennustettiin jäävän alle miljardiin. Suuren osan kasvusta selittää ennakoitua parempi verotulojen kasvu, mutta myös toimintakate heikkeni aiempia vuosia vähemmän. Kuntien lainakanta kasvoi jälleen lähes miljardilla, koska investointeja ja lainojen lyhennyksiä varten jouduttiin ottamaan uutta lainaa. Myös kuntayhtymien taloustilanne parani.

Tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien toimintakatteet heikkenivät edellisestä vuodesta 3,8 prosenttia. Verotulojen 702 miljoonan ja valtionosuuksien 504 miljoonan euron lisäys ylitti selvästi toimintakatteiden 869 miljoonan euron heikkenemisen, mikä näkyy vuosikatteiden kasvuna. Verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 4,0 prosenttia. Ennakoitua myönteisempi kansantalouden ja työllisyyden kehitys on osaltaan vaikuttanut kuntien veropohjan odotettua parempaan kehitykseen. Huomattava määrä kuntia korotti myös tulo- ja kiinteistöveroprosenttejaan vuodelle 2010. Ennakkotietojen mukaan vuosikate asukasta kohti oli kunnissa 400 euroa. Edellisenä vuonna vastaava luku oli 337 euroa. Asukasta kohti lasketun lainakannan keskiarvo Manner-Suomen kunnissa ennakoidaan olevan 2 005 euroa, kun vastaava suhdeluku edellisenä vuonna oli 1 838 euroa.

(Lähteet: Tilastokeskus, Työ- ja elinkeinoministeriö)

4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Rakenteelliset muutokset vuonna 2010

Varhaiskasvatus siirtyi peruspalvelulautakunnan alaisuudesta opetuslautakunnalle 1.8.2010 alkaen.

Turun jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminta ja omaisuus lukuun ottamatta laitosrakennusta myytiin kaupungin tytäryhtiölle Oy Turku Energia Ab:lle. Omistus- ja hallintaoikeus siirtyi yhtiölle

31.12.2010. Jätteenpolttoliikelaitoksen henkilöstö siirtyi yhtiön palvelukseen. Liiketoiminnan luovutuksen yhteydessä myytiin myös jätteenpolttoliikelaitoksen tontti.

Talous ja tuloperusteiden muutokset

Kunnan tuloveroprosentti korotettiin 18,00 prosentista 18,75 prosenttiin. Vaikutus kunnan tuloverojen kasvuun on noin 21,5 milj. euroa.

Valtionosuusuudistus tuli voimaan 1.1.2010. Uudistuksessa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä esi- ja perusopetuksen, kirjaston, kuntien kulttuuritoimen sekä asukaskohtaisen taiteen perusopetuksen valtionosuudet yhdistettiin ns. yhden putken malliksi ja hallinnoitavaksi valtiovarainministeriöstä. Valtionosuuden määräytymisperusteet säilyivät lähes ennallaan. Yleinen valtionosuus, sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuuden määräytymisperusteet sekä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus säilyivät. Muutoksia tuli opetuksen valtionosuuksiin. Lähtökohtana oli, että uudistuksessa ei saa tapahtua muutoksia kustannuksissa kuntien ja valtion välillä eikä myöskään yksittäisten kuntien välillä. Mahdolliset kuntakohtaiset järjestelmämuutoksen vaikutukset nollataan. Maksettavassa valtionosuudessa järjestelmämuutoksen vaikutus vähennetään tai hyvitetään riippuen siitä, osoittaako vanhan ja uuden järjestelmän välinen vertailu "voittoa" vai "tappiota".

Merkittävimmät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon

Talousarviovertailussa on huomioitu kaupunginvaltuuston tilikauden aikana tekemät muutokset.

Kaupungin käyttötalouden toimintamenot ylittyivät 16,7 milj. euroa. Kun toimintatuotot ylittyivät 9,0 milj.euroa, jäi nettomenojen ylitykseksi 7,7 milj.euroa. Suurimmat käyttötaloulosan poikkeamat olivat kaupunginhallituksella, peruspalvelulautakunnalla, opetuslautakunnalla, ammattiopetuslautakunnalla sekä kulttuurilautakunnalla.

Kaupunginhallituksen toimintatulot olivat 5,4 milj. euroa alle talousarvion. Toimintatuloihin oli budjetoitu jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminnan luovutuksesta saatu myyntivoitto. Liiketoiminnan ja omaisuuden luovutuksesta kertyi myyntivoittoa yhteensä 5,1 milj. euroa, josta 4,8 milj. euroa kirjattiin tilinpäätöksessä satunnaisiin tuottoihin. Tilaliikelaitoksen hallinnassa olleen tontin myyntivoitto sisältyy tuloslaskelman toimintatuottoihin.

Peruspalvelulautakunnan toimintatulot ylittyivät 9,3 milj.euroa ja toimintamenot ylittyivät 9,9 milj. euroa. Nettomenojen ylitys oli 0,6 milj. euroa. Asiakaspalvelujen ostoihin käytettiin 10,4 milj. euroa budjetoitua enemmän. Tästä sairaanhoitopiirin osuus oli 5,7 milj. euroa. Palvelujen ostot ylittyivät 1,8 milj. euroa lähinnä vammaispalveluiden kuljetusmenoissa ja perusterveydenhuollon menoissa. Muut ylitykset liittyvät vanhustenhuollon ja vammaispalvelujen ostoihin. Avustuksiin varattuja määrärahoja säästy 2,0 milj. euroa. Toimintatuotoissa suurin ylitys oli vanhustenhuollon maksutulois-

sa, kun hoitotukea maksettiin 1.1.2010 alkaen myös laitoshoidossa oleville. Toteutuneisiin tuloihin sisältyy myös projektien tuloja, joilla katetaan projektien menoja. Projektien menoja ja tuloja ei ole sisällytetty talousarvioon.

Opetuslautakunnan toimintamenojen ylitys oli 4,8 milj.euroa johtuen lähinnä henkilöstökulujen ylityksestä. Talousarviota laadittaessa ennakoitua resurssivähennystä ei pystytty toteuttamaan.

Ammattiopetuslautakunnan toimintamenot ylittivät talousarvion 1,0 milj. eurolla. Toimintatuotot ylittivät vastaavalla määrällä, joten nettomenot toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Kulttuurilautakunnan nettomenot ylittivät talousarvion 0,7 milj. euroa. Toimintatulojen 1,7 milj. euron ylitys ei riittänyt kattamaan toimintamenojen 2,4 milj. euron ylitystä. Kulttuurilautakunnan yksiköistä kaupunginteatteri, kaupunginorkesteri ja museokeskus ovat nettoyksiköitä, joille sitovana talousarviona on toimintatulojen ja – menojen erotus. Kaupunginteatterin nettomenot ylittivät 0,8 milj.euroa, joka selittää myös koko kulttuurilautakunnan nettomenojen ylittymisen. Kulttuurilautakunta on 16.3.2011 päättänyt suunnitelmasta, jonka tarkoituksena on teatterin talouden tasapainottaminen vuosien 2011–2013 aikana.

Liikelaitoksista merkittävimmät poikkeamat olivat Turun Satamaliikelaitoksen, Turun Kiinteistöliikelaitoksen ja Turun Tilaliikelaitoksen tavoitteiden toteutumisessa. Satamaliikelaitoksen liikeylijäämä + poistot – tavoite alittui 2,4 milj. euroa. Satamaliikelaitoksen tulokseen vaikuttivat suunnitellun kiinteistömyynnin siirtyminen vuoden 2011 alkupuolelle. Kiinteistöliikelaitoksen saavutti liikeylijäämä + poistot – tavoitteen ja ylitti talousarvion 5,8 milj.eurolla. Keskeiset tekijät olivat tonttiluovutusten myyntivoitot ja maankäyttösopimustulot, joita kertyi arvioitua enemmän. Tilaliikelaitoksen liikeylijäämä + poistot – tavoite ylittyi 6,6 milj. eurolla. Tilaliikelaitoksen investointitaso jäi suunniteltua alhaisemmaksi, jonka vuoksi rakentamis- ja kunnossapitopalveluiden ostoihin varatut alittuivat. Vuodelle 2010 määriteltä korjausvelan tasoa ei saavutettu.

Verotuloja toteutui 43,3 milj. euroa talousarviota enemmän. Syksyllä 2009 vuoden 2010 talousarviota laadittaessa talouden taantumien ennakoitiin jatkuvan. Veroennusteet perustuivat tähän näkemykseen. Vuoden 2009 tilinpäätökseen verrattuna verotulot kasvoivat 6,3 % (36,4 milj. euroa). Kunnallisverotulot kasvoivat 4,0 prosenttia, yhteisöverotulot 19,5 prosenttia ja kiinteistöverotulot 24,3 prosenttia.

Yhteisöveroja tilitettiin kunnille vuonna 2010 yli 215 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2009. Parempi yhteisöveron kuntaryhmän kertymä ja Turun jako-osuuden nousu vuodesta 2009 lisäsivät tilityksiä yli 8 milj. euroa talousarvioon nähden.

Kiinteistövero toteutui 2,3 milj. euroa talousarviota enemmän.

Turun saamat valtionosuudet ylittivät talousarvioon merkityn määrän noin 5,2 milj. eurolla. Ylitys

johtui pääosin edellä kuvatusta valtionosuusjärjestelmän muutoksesta. Muutoksen kaikkia yksityiskohtia mm. perusopetuksen valtionosuuksien laskemisesta, ei ollut tiedossa vielä talousarviota valmisteltaessa. Ammatillinen peruskoulutus on lisääntynyt arvioitua enemmän ja tämän johdosta valtionosuudet ovat myös kasvaneet. Lisäksi kuntien omarahoitusosuudet on tarkistettu vastaamaan muuttuneita tilanteita siten, että peruspalveluiden valtionosuuden omarahoitusosuus on kasvanut budjetointiajankohdasta noin 2,6 milj. euroa ja muun opetustoimen ja kulttuuritoimen rahoitusosuus on laskenut 0,7 milj. euroa.

Korkokulut alittuivat 6,4 milj. euroa. Pitkäaikaisen lainan nosto toteutettiin vasta joulukuussa. Lisäksi korkotaso pysyi alhaisena koko vuoden.

Käyttötaloulosan, tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutumisvertailut esitetään luvussa Talousarvion toteutuminen.

Tulevaisuuden näkymät

Vuoden 2010 tilinpäätöksen tunnusluvuilla tarkasteltuna kaupungin talous näyttää olevan tasapainossa. Toimintatuottojen ja verorahoituksen kasvu kattoi toimintamenojen kasvun. Kaupungin vuoden 2010 vuosikatteella voitiin rahoittaa investointimenot. On kuitenkin huomattava, että vuosikate sisältää satunnaisia tuottoja, joiden kertymistä taloussuunnitelmavuosina ei voida pitää varmana.

Verotulojen kasvu perustui kunnan tuloveroprosentin ja kiinteistöveroprosentin nostoon sekä yhteisöveron kuntaosuuden nostoon, joka päättyy 2012 lopussa. Verotulojen kehittyminen riippuu talouden ja työllisyyden kehittymisestä. Varsinais-Suomen ja Turun työllisyyden kehitykseen ratkaisevasti vaikuttavat telakkateollisuuden ja myös matkapuhelinteollisuuden tilanne.

Investointeja siirtyi kuluvan vuoden puolelle, jolloin toteutuvat investointimenot rasittavat nyt vahvistunutta kassaa. Pitkäaikaista velkaa ei pystytä lyhentämään. Taloussuunnitelmakaudella investointitaso pysyy korkealla ja lainamäärä kasvaa 180,0 milj. euroa.

Käyttötalouden menojen hallinta sekä korkeat investointimenot tulevat jatkossakin olemaan talouden keskeiset haasteet.

5. Kaupungin henkilöstö

Henkilötyövuosina mitattu työvoiman käyttö (koko henkilöstö) aikajaksolla 1.1.–31.12.2010 oli 13 248,7 eli 316,1 henkilötyövuotta enemmän kuin vuonna 2009. Kun laskelmassa huomioidaan emokaupungista poissiirtyneet toiminnot, talkoovapaiden/lomautusten työvoiman käyttöä vähentävä vaikutus ja 100 % ulkopuolisella rahoituksella palkattu hankehenkilöstö, niin työvoiman käyttö vuonna 2010 oli 128 henkilötyövuotta enemmän kuin työvoiman käyttö v. 2009. Kasvusta 102,9 henkilötyövuotta johtuu palkkatukityöllistettyjen kasvusta.

Työvoiman käyttö vuonna 2010 laskettuna ilman työllistettyjä, oppilaita/harjoittelijoita, uudelleensi-
joituskokeilijoita ja ns. vajaakuntoisten työllistämistöissä olevia oli 12 824,1 eli 173,5 henkilötyö-
vuotta enemmän kuin v. 2009. Kun laskelmassa huomioidaan emokaupungista poissiirtyneet toi-
minnot, talkoovapaiden/lomautusten työvoiman käyttöä vähentävä vaikutus ja 100 % ulkopuolisella
rahoituksella palkattu hankehenkilöstö, niin työvoiman käyttö vuonna 2010 oli 14,6 henkilötyövuot-
ta vähemmän kuin työvoiman käyttö v. 2009.

Vakanssien kokonaismäärä 31.12.2010 oli 37 vakanssia suurempi kuin 31.12.2009. Joulukuun lo-
pussa vakansseja oli yhteensä (sis. virat ja kuukausipalkkaiset työsuhteet) 11 427.

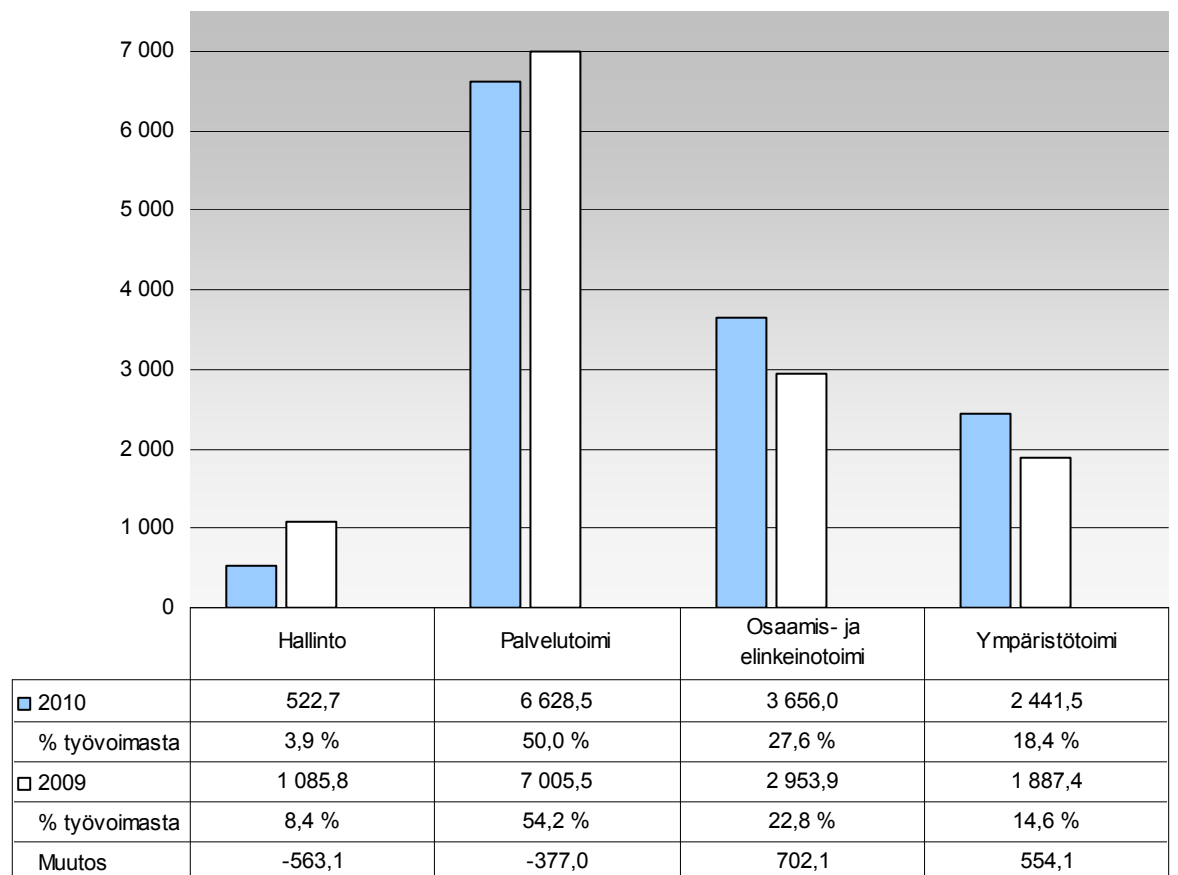
Työvoimasta 6 628,5 oli palvelutoimessa (sosiaali- ja terveystoimi, nuorisotoimi, liikuntatoimi ja kult-
tuuritoimi), 3 656,0 osaamis- ja elinkeinotoimessa (perus- ja lukio-opetus, toisen asteen ammatillinen
opetus, ammattikorkea, elinkeinotoimi), 2 441,5 ympäristötoimessa (ympäristö- ja kaavoitus, kunnal-
liset liikelaitokset, aluepelastus) ja 522,7 hallinnossa (revisiotoimi, keskushallinto ml. matkailu, keski-
tetty IT, taloushallintopalvelut, hankinta- ja logistiikka).

Kaupungin palkkamenot (palkat ilman henkilösivukuluja) 1.1. – 31.12.2010 olivat 4,5 % suuremmat
kuin edellisenä vuonna. Palkkamenojen nousuun ovat vaikuttaneet palkankorotukset (vaikutus
vuonna 2010 +2,9 %) ja v. 2009 pidetyt palkattomat talkoovapaat ja lomautukset.

Henkilöstökulut yhteensä olivat 576,2 milj. euroa (+ 3,8 %).

Turun kaupunki julkaisee erillisen henkilöstötilinpäätöksen keväällä 2011.

Työvoiman käyttö ja muutos 2010-2009, koko henkilöstö, htv



*V-S Aluepelastuslaitos siirtyy Hallinnosta Ympäristötoimeen vuonna 2010, vaikutus 583,5

**Varhaiskasvatustulosalue siirtyy 2010 Palvelutoimesta Osaamis- ja elinkeinotoimeen, vaikutus 573,0

6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä

Toiminnalliset riskit

Merkittävimmät toiminnalliset riskit liittyvät henkilöstön saatavuuteen ja osaamiseen, tietojärjestelmien toimivuuteen, palvelutuotannon turvaamiseen ja suhdannevaihteluihin.

Henkilöstön saatavuuteen liittyviä haasteita on Turun kaupungilla ollut viime vuosina muutamilla yksittäisillä tehtävälajoilla. Ammattiryhmiä, joihin on ilmennyt jonkin verran vaikeuksia saada työvoimaa ovat lääkärit, erityisopettajat ja sosiaalityöntekijät. Myös pätevän hoitohenkilöstön palkkaamisessa lyhytaikaisiin sijaisuuksiin on ollut ajoittain vaikeuksia.

Tietojärjestelmien pettäminen lyhytaikaisestikin voisi lamaannuttaa palvelutoiminnan, ellei järjes-

telmien toimivuuteen ja varmuuteen varauduta. Kaupungilla on jatkuvuus- ja toipumissuunnitelma, joka on suunniteltu ja dokumentoitu ohjaamaan ja tukemaan jatkuvuus- ja toipumistoimenpiteitä tilanteissa, joissa kaupungin keskitettyä tietojärjestelmäympäristöä kohtaa odottamaton vika- tai muu häiriötilanne. Jatkuvuus- ja toipumissuunnitelman suunnittelun osana on suoritettu vaikutusanalyysi, jonka tavoitteena on kartoittaa järjestelmien kriittisyyttä kaupungin toiminnalle. Kaupungin virastot ja liikelaitokset huolehtivat toimialakohtaisten tietojärjestelmien jatkuvasta ylläpidosta, varajärjestelmien toimivuudesta, varmuuskopioinneista ja tietoturvasta sekä jatkuvuus- ja toimintasuunnitelmien ylläpidosta.

Yhteiskunnan elintärkeiden toimintojen häiriöt voivat aiheuttaa merkittäviä vahinkoja palvelunsaajille. Vesi- ja jätevesihuollon sekä sähkön jakelun laatuun ja jatkuvuuteen häiriötilanteissa on kiinnitettävä jatkuvasti huomioita. Kaupungin vesihuollon valmius- ja varautumissuunnitelmat ovat ajan tasalla. Satamatoiminnan merkittäviin riskeihin liittyvät haitallisten aineiden vuotoihin sekä muihin onnettomuuksiin kuten tulipaloihin. Riskien ennaltaehkäisemiseksi satamalla on käytössä sertifioidut laadunhallinta-, ympäristö- ja turvallisuusjärjestelmät. Energialiiketoiminnasta vastaa kaupungin omistama energiayhtiö. Energiayhtiön merkittävimmät toiminnalliset riskit liittyvät energian hankintaan ja jakeluun. Energiariskejä hallitaan yhtiön hallituksen hyväksymien riskikäsikirjojen avulla. Ympäristöriskien hallinnan perustana ovat ISO -standardien mukaiset ympäristöjärjestelmät ja laadunhallinnan työkalut.

Suhdannevaihtelut vaikuttavat ennen kaikkea verotulojen kehittymiseen ja sitä kautta kaupungin tulopohjan vakauteen. Tulopohjan pettäminen ja kustannusten ennakoimattomat muutokset vaikuttavat palvelutoiminnan järjestämiseen ja investointihankkeiden toteutukseen. Lyhyen tähtäyksen säästötavoitteet voivat heikentää vanhan rakennuskannan sekä katu-, vesi- ja viemäriverkoston perusrannuksen rahoitusta ja kasvattaa siten korjausvelkaa.

Vahinkoriskit

Kaupungilla on lakisääteisten tai sen luonteisten vakuutusten lisäksi julkisyhteisön vastuuvakuutus ja kaupungin toiminnassa mukana oleville ryhmätapaturma- ja matkavakuutus. Omaisuuden kohdistuvat vahinkoriskit katetaan osittain vakuuttamalla ja osittain kaupungin vahinkorahaston korvauksilla. Kaupunki ottaa omaisuusvakuutuksia siten, että kaupungin arvioitu kokonaismeno (vakuutusmaksut + omalle vastuulle jäävät vahinkomaksut) on mahdollisimman matala. Vahinkoarviot perustuvat tapahtuneisiin vahinkoihin. Vahinkorahastolla katetaan hallintokunnan/laitoksen omavastuun ja vahingon suuruuden tai vakuutuksen omavastuun ja vahingon välinen erotus.

Vakuutusmaksut sekä vahinkorahastosta maksetut korvaukset vuonna 2010:

	€
Henkilövakuutusmaksut (ei sisällä eläke-, sosiaali- turva- eikä työttömyysvakuutusmaksuja)	3 741 398
Muut vahinkovakuutusmaksut (omaisuus-, keskey- tys-, kuljetus-, liikenne-, vastuu-, alusvakuutukset)	593 264
Kaupungin vahinkorahaston korvaukset	2 166 012
Yhteensä	<u>6 500 674</u>

Suurin yksittäinen vahinkorahastosta vuoden 2010 aikana maksettu korvaus oli korvaus ke-
vällä vaurioituneen Myllysilän purkamis- ja rakentamismenoihin, joita yhteensä kuluneen
vuoden aikana kertyi 2 123 560 euroa.

Vireillä olevissa oikeudenkäynneissä ei ole sellaisia, jotka vaikuttaisivat oleellisesti kaupungin
tulokseen.

Rahoitusriskit

Kaupunginvaltuusto hyväksyi uudet rahoitus- ja sijoitusperiaatteet helmikuussa 2010. Niiden mu-
kaan kaupunki turvaa rahoituksen saatavuuden ylläpitämällä kaupungin hyvää nimeä markkinoilla
ja käyttämällä rinnan erilaisia rahoitusmuotoja ja rahanlähteitä. Vieraan pääoman käytöstä aiheu-
tuva nettorasitus pidetään tasaisena hajauttamalla lainojen takaisinmaksutaakka ajallisesti.

Rahoitusriskejä hallitaan hajauttamalla nostettavat lainat ja tehtävät sijoitukset kulloisenkin mark-
kina- ja salkkutilanteen edellyttämällä tavalla ja Tavoitteena on suojautua merkittäviltä korkoriskeil-
tä käyttämällä mm. koronvaihtosopimuksia, sopimuksia enimmäis- ja vähimmäiskorosta sekä kor-
kotermiinejä. Tarvittaessa kaupunki voi suojata myös tytäryhtiöiden rahoitusriskejä em. sopimuksil-
la

7. Ympäristökijät

Ilmastonmuutos: torjunta ja sopeutumistavoitteita

Turun kaupungin tavoitteena on vähintään 30 % kasvihuonekaasupäästöjen vähenemä/asukas
vuoden 1990 tasosta vuoteen 2020 mennessä ja vähintään 20 % vähenemä kokonaispäästöis-
sä.(Kv 26.10.2009 § 239). Vuoteen 2010 mennessä on saavutettu n. 10 % vähentymä.

Suurimmat kasvihuonekaasujen päästövähennykset saavutetaan uusiutuvan energian osuuden li-
säämisellä kaukolämmön ja sähkön tuotannossa, energiatehokkuuden lisäämisellä kaikessa toi-
minnassa sekä kestävän liikkumisen edistämällä.

Turun kaupunki teki vuonna 2010 valtuuston linjauksen mukaisen hankintapäätöksen, että 100 %

kaupungin ostamasta sähköstä tuotetaan uusiutuvilla v. 2012 alkaen. Turku Energia toimittaa kaupungin tarvitseman sähkön. Kaupungin ja Turku Energian tavoitteena on tuottaa yli 50 % Turun kaukolämmöstä uusiutuvilla energialähteillä vuoteen 2020 mennessä. Kaukolämmön kokonai-hankinnasta uusiutuvien tuotannon osuus vuonna 2010 oli 28 % (32 % vuonna 2009). Kylmästä talvesta johtuen öljykäyttöisten huippu- ja varavoimalaitosten tuotantoa tarvittiin normaalia enemmän. Osakkuusyhtiö Hyötytuulen tuotanto laajentui Raahessa, kun uudet voimalat saatiin tuotantoon kesällä 2010. Orikedon biolämpökeskuksen ympäristölupaprosessi laitoksen laajentamiselle on edelleen kesken.

Vuoden 2010 alussa Turku Energia käynnisti uuden monipolttoainelaitoksen ympäristövaikutusten arvioinnin. Arviointityötä tehtiin tiiviissä yhteistyössä alueen sidosryhmien ja ympäristöviranomais-ten kanssa. Arviointihanke päättyy toukokuussa 2011.

Kaupunki on panostanut oman energiatehokkuuden parantamiseen. Esimerkiksi katuvalaistuksen osalta kaupunki on siirtymässä korkeapaine natrium-lamppuihin. Kaupungin energiankäytön tehos-tamiselle on 9 % parannustavoite vuoteen 2016 mennessä ja 20 % tavoite vuoteen 2020 menses-sä (Kv 26.10.2009 § 239). Myös rakentamisen osalta kaupunki edistää matalaenergiaratkaisuja.

Jätteenpolttoliikelaitoksen Orikedon jätteenpolttolaitos poltti jätettä vuonna 2010 44,5 Mt ja tuotti noin 5 % Turussa käytettävästä kaukolämmöstä. Jätteenpolttolaitokselle saatiin uusi ympäristölu-pa vuoden 2014 loppuun saakka. Vaasan hallinto-oikeus hylkäsi jätteenpolttolaitoksen ympäristö-luvasta tehdyt valitukset. Tästä päätöksestä valitettiin edelleen korkeimpaan oikeuteen. Kaupun-ginvaltuusto päätti jätteenpolttolaitoksen liiketoimintakaupasta Turku Energialle joulukuussa 2010. Kauppa oli Turku Energian suurin ympäristöinvestointi vuonna 2010.

Kaupunginhallitus teki lokakuussa 2010 päätöksen kävelyn ja pyöräilyn kehittämissuunnitelmasta. Kes-kustan pyörätiehankkeita on Kiinteistöliikelaitoksen investointiohjelmassa useita lähivuosille. Jouk-koliikenteen matkamäärä kasvoi 2,3 % vuonna 2010, mikä ylittää kaupungin asettaman 2 % tavoit-teen ja on 2000-luvun paras tulos. Tämä saavutettiin kehittämistoimien tuloksena (mm. sähköinen reittiopas). Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2009 Turun seudun joukkoliikenne 2020 -selvityksen siten, että joukkoliikennejärjestelmäksi valitaan runkobussijärjestelmä. Valmistelun tu-loksena ensimmäiset runkolinjat aloittavat toiminnan syksyllä 2011.

Turun biokaasuprojekti – Kestävä paikallinen liikennepaikka – sai TEKES:n innovaatiopalkinnon ja rahoituksen. Hanke tähtää biokaasun tuottamiseen ja käyttöön joukkoliikenteen ja muun paikal-lisen raskaan liikenteen polttoaineena.

Merialueen kuormitus väheni

Kakolanmäen seudullisen jätevedenpuhdistamon toinen toimintavuosi on takana. Turun seudun puhdistamo Oy vastaa noin 300 000 Turun seudun asukkaan jätevesien puhdistamisesta. Uuden

jätevedenpuhdistamon käyttö on osoittautunut seudullisesti merkittäväksi vesiensuojelutoimenpiteeksi. Jätevesien aiheuttama vesistökuormitus pienentyi vuonna 2010 fosforin osalta 70 %, ravinteiden 51 %, kiintoaineen osalta 68 % ja typen osalta 40 %. Seudullisen puhdistamon tuloksena merialueen ravinnekuormitus väheni merkittävästi ja veden tila Turun ja lähikuntien edustalla parani.

Turun ja Helsingin kaupunkien aloittaman Itämerihaaste vahvistui entisestään. Jokainen haasteeseen vastannut taho laatii oman toimenpideohjelmansa, jonka mukaisilla toimilla pyritään vaikuttamaan vesien tilaan. Haasteeseen vastanneista 800 tahosta noin puolet on jo laatinut oman ohjelmansa.

Turun kaupungin toimenpideohjelmassa toteutettiin eri hallintokunnissa vuoden 2010 aikana mm. seuraavia toimia:

Kaupungin maille on perustettu kosteikkoja, laskeutusaltaita sekä pohjapatoketjuja vähentämään kaupungin omistamien peltojen kuormitusta. Suunnittelu ja toteutus uusissa kohteissa ovat jatkuneet. Uutta jätevesiviemäriä rakennettiin 4,5 km ja hulevesiviemäriä 4,7 km. Jätevesiviemäreitä saneerattiin n. 10 km ja hulevesiviemäreitä n. 0,3 km. Kakolanmäen jätevedenpuhdistamolla otettiin käyttöön uusi käsittely-yksikkö ohitusvesien käsittelyä varten. Turun vesilaitoksen muuttaminen jatkuvatoimiseksi Aurajoen fosforinpoistolaitokseksi, ns. Ravinnesieppari-hanke, jatkui.

Projektiohjelma Turun ja Naantalın satamien ruoppausmassojen yhteisläjityspaikan perustamiseksi valmistui. Läjitysmaikoja tarkastellaan ensisijaisesti meriläjityskelpoisille massoille, toissijaisena tavoitteena on tarkastella sijoitusmaikoja vastaavin tavoin myös pilaantuneiksi katsotuille sedimenteille. Päätettiin laajentaa vuoden 2011 alusta ei-erityismaksua -järjestelmä koskemaan jäteveden osalta kaikkia aluksia (eli alukset maksavat, risteilijöitä lukuun ottamatta, jätevesimaksun jättivät jäteväettä tai ei). Satamassa vierailevat risteilijät vapautettiin jätevesimaksusta vuosiksi 2010–2011.

Varsinais-Suomen Aluepelastuslaitos aloitti öljyntorjuntakoulutuksen kaupungin henkilökunnalle sekä käynnisti öljyntorjunnan valmiuspuluttaussuunnittelun. Kaupunki tuki Saaristomeren Suojelurahaston toimintaa ja hankkeita.

Kestävän kehityksen yhteistyö

Turku liittyi Euroopan kaupunginjohtajien ilmastositoumukseen (Kv 9/2010, Covenant of Mayors) ja valittiin pilottikaupungiksi Maailman liike-elämän kestävän kehityksen neuvoston globaaliin Urban Infrastructure Initiative -hankkeeseen.

Varsinais-Suomen kestävän kehityksen ja energia-asioiden palvelukeskus Valonian toimintaohjelma 2011- 2014 valmistui. Maakunnan kaikki kunnat päättivät osallistua ohjelmakauden toimintaan ja rahoitukseen. Turku toimii Valonian isäntäkaupunkina.

Kuluneen tilikauden aikana ei ole toteutunut merkittäviä ympäristövahinkoja.

Kestävän kehityksen kriteerit on huomioitu kaupungin hankinta- ja logistiikkakeskuksen vuoden 2010 tarjouspyynnöissä 70 -prosenttisesti. Kestävän kehityksen kriteerit on huomioitu kaikissa kaupungin tarjouspyynnöissä vuonna 2013 (Kv 26.10.2009 § 239). Kestävän kehityksen budjetoinnin sitovien tavoitteiden asettaminen hallintokunnille tehtiin vuoden 2011 talousarviossa ja tavoitteiden toteutumista seurataan tilinpäätöksen yhteydessä.

8. Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Hallintokuntien ja liikelaitosten vastuulla on tarvittavien sisäisten valvontajärjestelmien ja –mekanismien kehittäminen, minkä lisäksi sisäinen tarkastus arvioi niiden toimivuutta.

Selonteko perustuu sisäisen tarkastuksen sekä virastojen ja laitosten arviointeihin toimintaympäristöstään sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuudesta. Selonteon perustana on käytetty ns. COSO-viitekehykseen pohjautuvaa arviointimallia.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suurimmat kehittämistarpeet ovat sosiaali- ja terveystoimessa sekä kasvatusta- ja opetustoimessa. Erityisesti näiden hallintokuntien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseen tullaan panostamaan taloussuunnittelukauden aikana.

Sääntöjen, määräysten ja päätösten noudattaminen

Kaupungin päätöksentekoa, omaisuuden hallintaa ja muuta toimintaa säätelevät lakien ja asetusten lisäksi hallintosääntö sekä johto- ja toimintasäännöt.

Sisäisten sääntöjen ja hyvän hallintotavan noudattamisessa on kehitettävää. Hallintokuntien ja liikelaitosten puutteellinen hankintakuri sekä joissakin tapauksissa ylempien toimielimien päätöksien noudattaminen ja pitkät valmisteluajat edellyttävät parannuksia.

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

Talousarvion menojen ja tulojen toteutumista seurattiin tilikauden aikana jälkikäteen kaupunginhallitukselle annettujen toteutumisennusteiden avulla. Työvoiman käyttöä seurattiin säännöllisesti kaupunginhallituksen hallintojaostossa henkilöstöasioiden kokoamien seurantaraporttien avulla. Sosiaali- ja terveystoimen talouden ohjausta ja seurantaa on tehostettu mm. viraston

controller -toiminnan avulla. Varojen käytön valvonnassa ei ole havaittu olennaisia ongelmia. Tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus on yksi seurannan kehityskohteista mm. hallinnon keventämishankkeen puitteissa.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista käsitellään tasekirjassa ko. hallintokunnan kohdalla.

Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupungin uusi riskienhallintapolitiikka tulee valmistumaan kevään 2011 aikana. Riskienhallintapolitiikkaa tulee täydentämään riskienhallinnan ohjeistus. Sisäinen tarkastus kartoittaa virastojen ja laitosten merkittävimmät riskit, minkä jälkeen varmistetaan se, että riskienhallintamenetelmät ovat järjestelmälliset ja kattavat sekä niistä raportoidaan asianmukaisesti linjajohtolle. Riskienhallinnan osaamista tullaan syventämään hallintokunnissa ja liikelaitoksissa. Merkittäviä riskejä ei ole toteutunut vuoden 2010 aikana.

Omaisuuksien hankinnat, luovutus ja hoito

Omaisuuksien hankinnassa, luovutuksessa ja hoidon valvonnassa ei ole havaittu puutteellisuuksia, joista olisi seurannut merkittäviä sisäisen valvonnan tehostamistarpeita tilikauden aikana

Sopimukset

Sopimusten hallintaa koskevien menettelytapaohjeiden mukaan sopimusten hallinnan järjestämiseksi on määriteltävä ja sovittava mm. seuraavat keskeiset asiat

- viraston sopimustoiminnan vastuhenkilö
- sopimusten tekovaltuudet ja allekirjoittajat
- sopimusten irtisanomisoikeudet
- sopimusten rekisteröintiväline
- rekisterin käyttöoikeudet

Sopimusten seurannan ja valvonnan on menettelytapaohjeen mukaan oltava jatkuva ja säännöllinen osa normaalia toimintaa.

Sopimusehtojen noudattamisen seuraaminen on vastuutettu menettelytapaohjeella linjajohtolle. Sopimusten osalta on edelleenkin kehitettävää mm. sopimusten rekisteröinnissä kaupungin yhteiseen sopimusrekisteriin.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Kaupungin sisäisestä tarkastuksesta vastaa sisäisen tarkastuksen toimisto, joka toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa. Sisäisen tarkastuksen tehtävät on määritelty keskushallinnon toimintasäännössä ja niistä tärkeimpiä on sisäisen valvonnan mekanismien ja riskienhallinnan toimivuuden arviointi. Kaupunginjohtaja hyväksyy sisäisen tarkastuksen toimintavuoden suunnitelman, jonka perusteella tilikauden aikana toteutettavat tarkastukset tehdään.

Tarkastuksien tuloksista raportoidaan tarkastuskohteen lisäksi kaupunginjohtajalle sekä asianomaiselle apulaiskaupunginjohtajalle. Toimiston vakanssien lukumäärä on kahdeksan. Vuoden 2010 aikana sisäisen tarkastuksen toimisto suoritti 21 vuosisuunnitelman mukaista tarkastusta, jotka kohdistuivat mm. käteistuloihin, päätöspöytäkirjakäytäntöön, määrärahojen käyttöön sekä hankintoihin. Näihin tarkastuksiin sisältyy useasta hallintokunnasta tai liikelaitoksesta tehty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan COSO-erm -peruskartoitus. Muita selvityksiä ja lausuntoja valmistui vuoden aikana 20 sekä jälkitarkastusraportteja 22. Tarkastustoiminnan tuloksena on todettavissa, että yhteiskilpailutettujen hankintapaikkojen noudattamisessa on parannettavaa, kuten myös riskienhallinnan osa-alueista riskien tunnistamisessa ja arvioinnissa.

9. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

9.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilinpäätöksen toimintakate oli – 859,6milj. euroa (- 834,7 milj. euroa v. 2009). Toimintakate kuvaa nettokäyttömenojen määrää, jotka jäävät rahoitettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate heikkeni 3,0 %.

Toimintatuotot olivat 296,4 milj. euroa. Toimintatuotot kasvoivat 37,4 milj. euroa (+ 14,5 %). Kasvusta 17,3 milj. euroa on muihin toimintatuottoihin sisältyviä tonttien myyntivoittoja.

Kaupungin toimintakulut olivat 1 188,1 milj. euroa. Toimintakulut kasvoivat 61,9 milj. euroa (+ 5,5 %). Kuluista 48,5 % on henkilöstökuluja ja 35,1 % palvelujen ostoja.

Toimintakulut oikaistuna Valmistus omaan käyttöön – erällä olivat 1 156,0 milj. euroa. Toimintakuluihin sisältyvät, omaan investointirakentamiseen liittyvät valmistusmenot on käsitelty menojen oikaisuna tuloslaskelman rivillä Valmistus omaan käyttöön ja kirjattu investointimenoksi ja taseen omaisuuden lisäykseksi. Oman rakentamisen valmistusarvo oli 32,1 milj. euroa (32,6 milj. euroa v. 2009). Suurin osa oman rakentamisen valmistusarvosta on tilalaitoksen ja kiinteistölaitoksen investointirahoilla rahoitetun omaisuuden perusparannusmenoja.

Henkilöstökulut yhteensä olivat 576,2 milj. euroa. Henkilöstökulujen kasvu oli 20,9 milj. euroa (+ 3,8 %). Henkilöstökulujen vertailussa on huomioitava palkattomien talkoovapaiden ja lomautusten

vähentävä vaikutus vuoden 2009 henkilöstökuluihin. Palvelujen ostot yhteensä olivat 417,1 milj.euroa, kasvua edelliseen vuoteen oli 30,8 milj. euroa (+ 8,0 %). Sosiaali- ja terveystoimen palvelujen ostot ulkopuolisilta olivat 266,5 milj. euroa (+ 8,8 milj. euroa).

Kaupungin nettokäyttömenot kasvoivat 24,9 milj. eurolla (+ 3,0 %:lla) edellisvuoteen verrattuna. Varsinaisen toiminnan menot kasvoivat 5,5, prosenttia vuodesta 2009. Nettomenojen kasvu jäi 3 prosenttiin tavanomaista suurempien myyntivoittojen ansiosta.

Verotulot ja valtionosuudet kasvoivat yhteensä 56,2 milj. euroa (6,5 %). Verorahoituksen kasvu ei täysin kattanut toimintamenojen kasvua. Toimintatuotoilla katettiin 25,6 % toimintakuluista (23,7 % v. 2009). Verotuloilla ja valtionosuuksilla jää rahoitettavaksi siten 75,4 %

Rahoitustuotot olivat 24,4 milj. euroa rahoituskuluja suuremmat. Korko- ja muut rahoitustuotot olivat yhteensä 31,7 milj. euroa. Rahoituskulut yhteensä olivat 7,3 milj. euroa.

Vuosikatteeksi jäi 88,6 milj. euroa.

Suunnitelmanmukaiset poistot olivat 56,8 milj. euroa. Tytäryhtiöosakkeista kirjattiin yhteensä 15,4 milj. euron arvonalentumiset.

Satunnaisiin tuottoihin on kirjattu jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminnan myyntivoitot 4,9 milj. euroa ja satunnaisiin kuluihin 2,5 milj. euroa jätteenpolttolaitoksen purkamiskustannuksiin tehtyä varasta ja 0,9 milj. euroa Myllysillan purkukustannuksia.

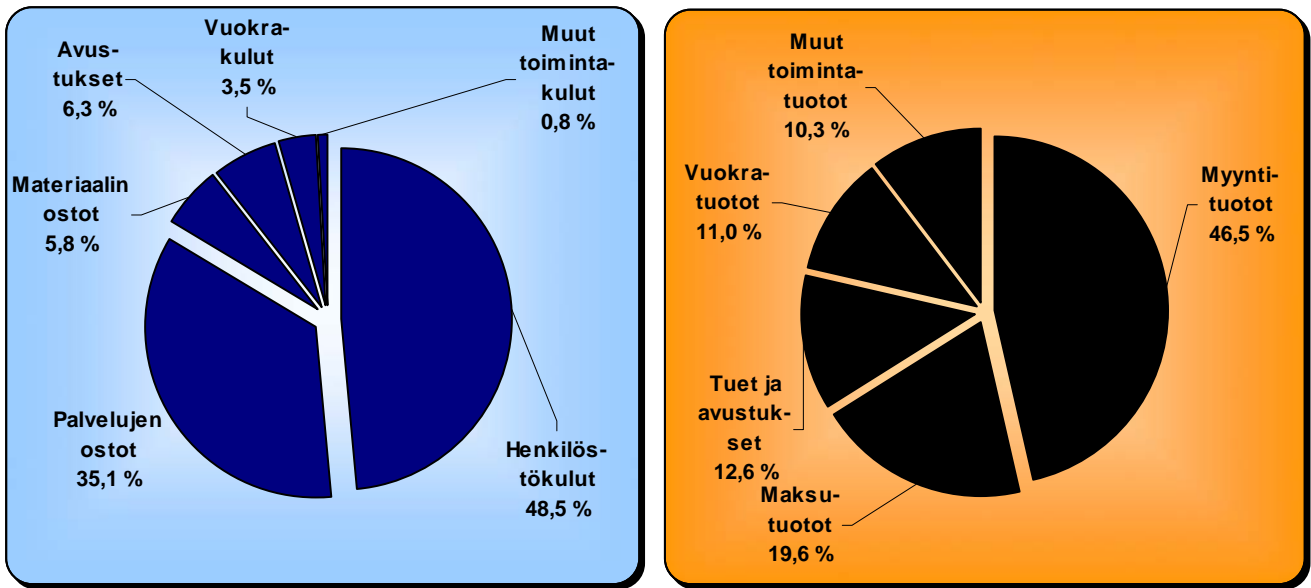
Tilikauden tulos on + 17,8 milj. euroa.

Tilinpäätöksen ylijäämä oli 13,2 milj. euroa.

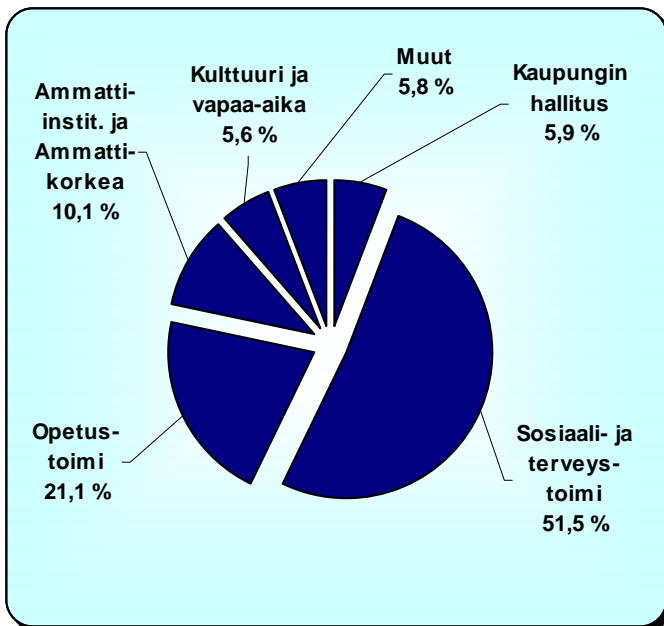
TULOSLASKELMA	2010	2009
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	296 381	258 938
Myyntituotot (+)	137 702	130 448
Maksutuotot (+)	57 983	50 697
Tuet ja avustukset (+)	37 488	31 847
Vuokratuotot (+)	32 658	32 346
Muut toimintatuotot (+)	30 550	13 600
Valmistus omaan käyttöön (+)	32 095	32 553
Toimintakulut	-1 188 089	-1 126 157
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot (-)	-438 826	-419 760
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-109 994	-107 030
Muut henkilösivukulut (-)	-27 414	-28 553
Palvelujen ostot (-)	-417 111	-386 309
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 797	-67 060
Avustukset (-)	-74 304	-70 281
Vuokrakulut (-)	-41 781	-37 560
Muut toimintakulut (-)	-9 862	-9 603
TOIMINTAKATE	-859 613	-834 666
Verotulot	610 859	574 488
Kunnan tulovero (+)	516 840	497 108
Osuus yhteisöveron tuotosta (+)	53 743	44 985
Koiravero (+)	0	0
Kiinteistövero (+)	40 275	32 394
Valtionosuudet (+)	312 971	293 174
Rahoitustuotot ja -kulut	24 420	39 805
Korkotuotot (+)	8 902	11 587
Muut rahoitustuotot (+)	22 783	38 764
Korkokulut (-)	-4 696	-6 783
Muut rahoituskulut (-)	-2 569	-3 764
VUOSIKATE	88 636	72 800
Poistot ja arvonalentumiset	-72 268	-55 977
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-56 848	-55 977
Arvonalentumiset (-)	-15 420	0
Satunnaiset erät	1 398	778
Satunnaiset tuotot (+)	4 837	778
Satunnaiset kulut (-)	-3 439	0
TILIKAUDEN TULOS	17 767	17 600
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	60	-5 616
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-2 990	-1 267
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 643	-3 500
TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ	13 194	7 218

Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	25,6	23,7
Vuosikate/Poistot,%	122,7	130,1
Vuosikate, €/ asukas	500	413
Asukasmäärä	177 326	176 087

Kuva: Toimintatuotot ja -kulut lajeittain 2010



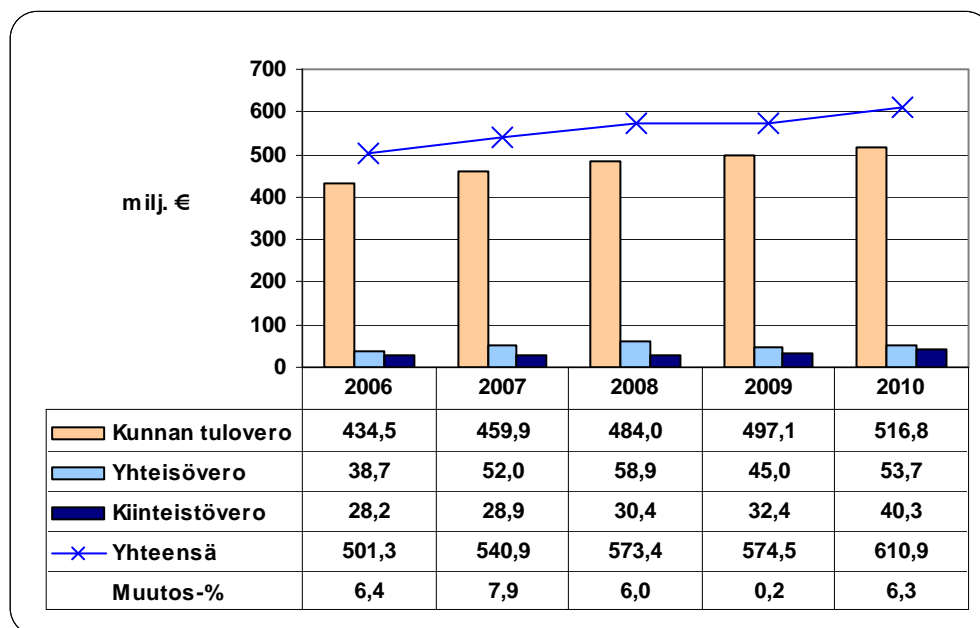
Kuva: Käyttötalouden nettomenot 2010 (ei sis. liikelaitoksia)



Verotulojen erittely 2010

Verotulojen toteutuminen	€	Talousarvio	Talousarvio muutoksin	Toteutuma 2010	Toteutuma 2009
Kunnan tulovero		478.200.000	484.200.000	516.840.274,93	497.108.245,74
Osuus yhteisöveron tuotosta		45.329.000	45.329.000	53.743.270,83	44.985.201,66
Kiinteistövero		38.000.000	38.000.000	40.275.261,81	32.394.430,61
Koiravero					96,14
Verotulot yhteensä		561.529.000	567.529.000	610.858.807,57	574.487.974,15

Kuva. Verotulojen toteutuminen vv. 2006 - 2010 (ilman koiraveroa):



Kunnan verotulojen määräytymisen perusteet

	2006	2007	2008	2009	2010
Tulovero -%	18,00	18,00	18,00	18,00	18,75
Kiinteistövero -%:					
Yleinen	0,80	0,80	0,80	0,80	1,00
vakituinen asunto	0,28	0,28	0,28	0,28	0,32
muuhun asumiseen käytettävät rakennukset	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti	2,50	2,50	2,50	2,50	3,00
Koiravero, €/koira	34,00	34,00	34,00	0	0

Kaupungin kokonaisverotulot olivat yhteensä 610,9 milj. euroa. Kasvu edelliseen vuoteen oli 6,3 prosenttia (36,4 milj. euroa). Kunnallisverotulot kasvoivat 4,0 prosenttia, yhteisöverotulot 19,5 prosenttia ja kiinteistöverotulot 24,3 prosenttia. Kuntien verotulot kasvoivat ennakkotietojen mukaan 4 prosenttia.

Kunnan tuloverojen kasvuun on vaikuttanut vuodelle 2010 tehty veroprosentin korotus 18:sta

18,75:een, kuntaryhmän jako-osuuden muutos ja taloussuhdanteen kääntyminen. Veroprosentin noston vaikutus kunnan tuloverojen kasvuun oli 21,5 milj. euroa. Valtiovarainministeriö nosti vuoden 2009 valmistuneen verotuksen perusteella kuntaryhmän jako-osuutta kunnallisveron tilityksistä 1,9 %. Vuoden 2009 osuus oikaistiin taannehtivasti marraskuun 2010 tilityksessä ja vuoden 2010 tilitykset oikaistiin joulukuun tilityksessä. Jako-osuuksien muutos perustui siihen, että valtiolle tilitettävien tuloverojen määrä on alempi kuin valtion aikaisempi ryhmäosuus, joten tilityksiä oikaistiin kuntien hyväksi.

Kiinteistöveroprosenttien korotukset tuottivat lähes 8 milj. euroa enemmän kiinteistöverotuloa vuoden 2009 verrattaessa.

Valtionosuudet

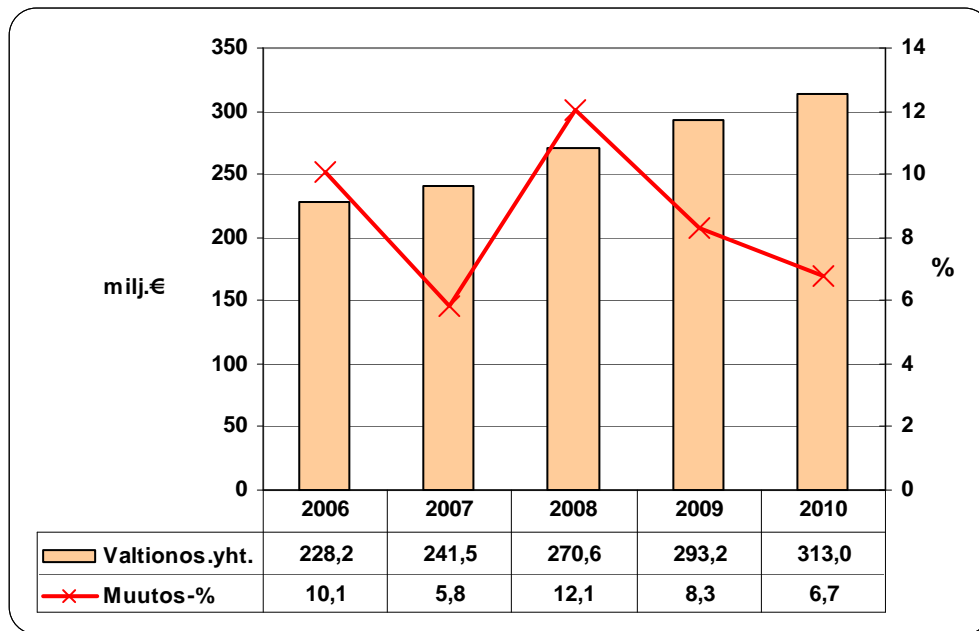
Valtionosuusjärjestelmää uudistettiin vuodelle 2010. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä esi- ja perusopetuksen, kirjaston, kuntien kulttuuritoimen sekä asukaskohtaisen taiteen perusopetuksen valtionosuudet yhdistettiin ns. yhden putken malliksi ja hallinnoitavaksi valtiovarainministeriöstä.

Yleinen valtionosuus, sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuuden määräytymisperusteet sekä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus säilyivät entisen mukaisena. Muutoksia tuli sen johdosta, että esi- ja perusopetuksen valtionosuudet maksetaan kunnille ikäluokkapohjaisesti (6-15 ikävuodet). Erityisopetuksen porrastus poistettiin. Myös kouluverkkotekijä poistettiin, mutta vaikutus otettiin huomioon asukastiheystekijää muuttamalla. Lievästi ja vaikeammin vammaisten oppilaiden opetuksen järjestäminen turvattiin takaamalla opetuksen järjestäjille nykyisen tasoinen rahoitus irrallaan yhden putken mallista.

Valtionosuuksien erittely 2010

Valtionosuudet	€	Talousarvio	Talousarvio muutoksin	Toteutuma 2010	Toteutuma 2009
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus		212.605.631	216.066.451	218.689.078	186.754.997
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet		91.694.369	91.694.369	94.264.425	106.418.723
Yhteensä		304.300.000	307.760.820	312.953.503	293.173.720

Kuva. Valtionosuuksien toteutuminen vv. 2006 - 2010:



9.2. Toiminnan rahoitus

Kaupungin vuosikate oli 88,6 milj. euroa. Vuosikate ilmoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainanlyhennyksiin.

Varsinaisen toiminnan tulorahoituksella katettiin investointien omahankintameno. Investointien tulorahoitusprosentti oli 115,3.

Omaisuuksia myytiin 29,8 milj. eurolla, josta maa-alueiden luovutustuloja 26,7 milj. euroa. Antolainojen lyhennyksistä kertyi 8,8 milj. euroa. Uutta lainaa nostettiin 50 milj. euroa. Korollisten velkojen lyhennykset olivat 27,6 milj. euroa.

Kaupungin rahoitusasema parani vuoden aikana johtuen pääosin odotettua paremmasta verotulojen kehityksestä. Rahoitustilannetta paransivat myös jätteenpolttoliiketoiminnan myynnistä kertyneet satunnaiset tuotot sekä tontti- ja rakennusmaiden myynneistä kertyneet tavanomaista suuremmat myyntitulot. Vuodelle 2010 suunniteltuja investointeja jäi toteutumatta ja ne siirtyivät seuraavalle vuodelle, jolloin vahvistunut kassa tulee supistumaan investointimenojen toteutuessa.

RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	88 636	72 800
Satunnaiset erät	1 398	778
Tulorahoituksen korjauserät	-23 349	-8 701
	66 685	64 877
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-77 789	-73 749
Rahoitusosuudet investointimenoihin	934	2 089
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	29 766	9 064
	-47 089	-62 595
Toiminnan ja investointien rahavirta	19 596	2 282
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-407	-11
Antolainasaamisten vähennykset	8 802	8 919
	8 394	8 908
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000	100 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-20 000	-59 001
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 564	-47 908
	22 436	-6 908
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	607	-990
Vaihto-omaisuuden muutos	618	377
Saamisten muutos	-29 229	-10 155
Korottomien velkojen muutos	30 863	-679
	2 859	-11 446
Rahoituksen rahavirta	33 690	-9 447
Rahavarojen muutos	53 286	-7 165
Rahavarojen muutos	53 286	-7 165
Rahavarat 31.12.	207 481	154 195
Rahavarat 1.1.	154 195	161 360
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Investointien tulorahoitus, %	115,3	101,6
Pääomamenojen tulorahoitus, %	100,2	59,8
Lainanhoitokate	1,7	1,7
Kassaan riittävyys, pv	69	52
Asukasmäärä	177 326	176 087

10. Rahoitusasema ja sen muutokset

Kaupungin koko kassavaranto oli vuoden 2010 alussa 106,4 milj. euroa ja vuoden lopussa 159,7 milj. euroa (ei sisällä omien rahastojen sijoituksia) eli kassavaranto nousi vuoden aikana 53,3 milj. euroa. Alimmillaan koko kassavaranto oli vuoden aikana 51,4 milj. euroa ja ylimmillään 160 milj. euroa. Keskimäärin kassavaranto oli vuoden aikana 93,2 milj. euroa. Kaupungin maksuvalmius säilyi vuoden aikana hyvänä. Lyhytaikaisia kuntatodistus- tai muita limiittejä käytettiin vain yllättävien menojen yhteydessä. Lyhytaikaisia käyttämättömiä kuntatodistuslimiittejä tai muita ei-sitovia limiittejä kaupungilla oli vuoden lopussa 100,0 milj. euroa.

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen määrä vuoden 2010 lopussa oli (koron- ja valuutanvaihtosopimusten jälkeen) 265,0 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen keskiporko (ml. seuraavan vuoden lyhennykset) vuoden 2010 lopussa oli 1,94 %. Kaupungin pitkäaikainen velka kasvoi alkuvuoden aikana 30, milj. euroa. Vuoden aikana lyhennettiin 20,0 milj. euroa lainoja ja nostettiin 50,0 milj. euron pitkäaikainen laina. Uusi laina oli Norjassa sijoittajille suunnattu joukkovelkakirjalaina, joka laskettiin liikkeelle joulukuussa. Lisäksi konserniyhtiöistä Turun Seudun Vesi Oy nosti vuoden aikana yhteensä 50,0 milj. euroa pitkäaikaisia lainoja.

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen maturiteettijakauma on jakautunut varsin tasaisesti, vaikka kaikki pitkäaikaiset lainat ovat kertalyhyenteisiä. niin ne erääntyvät suhteellisen pitkän ajan kuluessa lukuun ottamatta vuonna 2009 nostettua 100 milj. euroa, joka erääntyy jo 2011. Muutoin lainat erääntyvät vuoteen 2025 mennessä. Lainakanta on myös jakaantunut useisiin eri rahoittajalähteisiin.

Korollisen kokonaisvelan määrä vuoden 2010 lopussa oli 350 milj. euroa. Kaupungin korollinen kokonaisvelka nousi 21,0 milj. euroa vuoden aikana. Korollisen kokonaisvelan keskiporko oli 1,57 % vuoden lopussa. Korolliseen kokonaisvelkaan sisältyi muuta lyhytaikaista korollista velkaa 85,0 milj. euroa, joka muodostui henkilöstökassaan tehdyistä talletuksista (51,5 milj. euroa) ja konserniyhtiöiden tekemistä kassatalletuksista (33,5 milj. euroa). Näiden määrä säilyi lähes ennallaan.

Merkittävässä leasing- tai takausvastuissa ei tapahtunut vuoden aikana suuria muutoksia. Takausvastuut olivat 233,9 milj. euroa ja leasingvastuut olivat yhteensä 40,0 milj. euroa vuoden 2010 lopussa. Suurimmat leasingvastuut koostuvat leasingpuitesopimukseen sisältyvät käyttöomaisuushankinnat sekä Sataman kiinteistöleasingkohteesta. Takausvastuissa suurimmat vastuut ovat takaukset kaupungin vesi- ja vuokrataloyhtiöille.

Kaupungin omien ja lahjoitusrahastojen omaisuusarvot nousivat positiivisen markkinatilanteen seurauksena. Rahastojen tuotot olivat runsas 10 %. Vahinkorahaston kirjanpitoarvo vuodenvaihteessa oli n. 48,5 milj. euroa ja markkina-arvo 50,8 milj. euroa.

TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 009 317	1 017 989	OMA PÄÄOMA	720 534	705 697
Aineettomat hyödykkeet	6 811	3 326	Peruspääoma	601 956	601 956
Aineettomat oikeudet	2 219	1 569	Muut omat rahastot	24 897	23 254
Muut pitkävaikutteiset menot	4 545	1 734	Edellisten tilikausien ylijäämä	80 486	73 269
Ennakkomaksut	46	23	Tilikauden yli-/ alijäämä	13 194	7 218
Aineelliset hyödykkeet	751 597	739 971	POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET	46 036	43 106
Maa- ja vesialueet	109 044	108 297	Poistoero	33 475	33 535
Rakennukset	288 356	298 595	Vapaaehtoiset varaukset	12 560	9 570
Kiinteät rakenteet ja laitteet	310 898	301 789			
Koneet ja kalusto	13 297	15 271			
Muut aineelliset hyödykkeet	2 097	1 943			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	27 906	14 077			
Sijoitukset	250 909	274 691	PAKOLLISET VARAUKSET	19 721	18 170
Osakkeet ja osuudet	179 027	194 414	Eläkevaraukset	12 690	14 526
Muut lainasaamiset	71 864	80 265	Muut pakolliset varaukset	7 031	3 644
Muut saamiset	19	12			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	94 871	97 099	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	96 517	98 138
Valtion toimeksiannot	80 628	83 991	Valtion toimeksiannot	81 535	84 652
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	14 243	13 108	Lahjoitusrahastojen pääomat	14 982	13 484
Muut toimeksiantojen varat	0	1	Muut toimeksiantojen pääomat	0	1
VAIHTUVAT VASTAAVAT	317 493	235 596	VIERAS PÄÄOMA	538 874	485 574
Vaihto-omaisuus	3 318	3 936	Pitkäaikainen	177 976	227 820
Aineet ja tarvikkeet	2 140	2 810	Joukkovelkakirjalainat	50 000	100 000
Valmiit tuotteet	1 160	1 102	Lainat rah. ja vak.laitoksilta	114 963	114 963
Ennakkomaksut	18	23	Liittymismaksut ja muut velat	13 013	12 858
Saamiset	106 694	77 465	Lyhytaikainen	360 898	257 754
Pitkäaikaiset saamiset	11 329	6 189	Joukkovelkakirjalainat	100 000	0
Lainasaamiset	8 203	1 699	Lainat rah. ja vak.laitoksilta	0	20 000
Muut saamiset	3 011	4 391	Lainat muilta luotonantajilta	86 586	94 150
Siirtosaamiset	116	99	Ostovelat	70 589	49 462
Lyhytaikaiset saamiset	95 364	71 276	Muut velat	21 348	18 751
Myyntisaamiset	25 778	24 590	Siirtovelat	82 375	75 391
Lainasaamiset	196	249			
Muut saamiset	40 723	32 347			
Siirtosaamiset	28 667	14 090			
Rahoitusarvopaperit	167 011	133 613			
Osakkeet ja osuudet	20 578	17 958			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	85 483	83 654			
Muut arvopaperit	18 000	32 000			
Rahat ja pankkisaamiset	40 470	20 583			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 421 682	1 350 685	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 421 682	1 350 685
TASEEN TUNNUSLUVUT	2010	2009			
Omavaraisuusaste, %	53,9	55,4			
Suhteellinen velkaantuneisuus	44,2	43,1			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	93 681	80 486			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €/as.)	528	457			
Lainakanta 31.12. (1.000 €)	351 549	329 113			
Lainakanta, €/asukas	1 983	1 869			
Lainasaamiset 31.12. (1.000 €)	71 864	80 265			
Asukasmäärä	177 326	176 087			

Taseen loppusumma on 1 421,7 milj. euroa 31.12.2010. Taseen loppusumma kasvoi 71,0 milj. euroa.

Pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2010 oli 1 009,3 milj. euroa, josta aineellisten hyödykkeiden osuus oli 751,6 milj. euroa. Aineellisten hyödykkeiden kirjanpitoarvo kasvoi 11,6 milj. euroa. Sijoitukset taseessa olivat 251,9 milj. euroa. Sijoitusten määrä väheni 23,8 milj. eurolla. Vähennyksestä 15,4 milj. euroa johtuu osakkeiden arvonalennuskirjauksista.

Vaihtuvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2010 oli 317,5 milj. euroa. Saamiset lisääntyivät vuoden aikana 24,1 milj. euroa ja rahavarat yhteensä 53,3 milj. euroa.

Oma pääoma kasvoi 14,8 milj. euroa. Omaan pääomaan on lisätty tilikauden ylijäämä 13,2 milj. euroa. Omien rahastojen pääomat ovat kasvaneet 1,6 milj. euroa.

Vieras pääoma kasvoi 58,7 milj. euroa. Korollinen vieras pääoma kasvoi 22,4 milj. euroa.

Omavaraisuusaste heikkeni 55,4 prosentista 53,9 prosenttiin.

Kaupungin nettovelka vuoden lopussa oli 94,3 milj. euroa (ilman omien rahastojen varoja).

11. Kokonaismenot ja – tulot

KOKONAISTULOT JA -MENOT 2010

TULOT	€	MENOT	€
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	296 380 804	Toimintakulut	1 188 088 812
Verotulot	610 858 808	- Valmistus omaan käyttöön	-32 095 495
Valtionosuudet	312 970 520	Korkokulut	4 696 466
Korkotuotot	8 901 832	Muut rahoituskulut	2 569 223
Muut rahoitustuotot	22 783 376	Satunnaiset kulut	3 438 619
Satunnaiset tuotot	4 836 952	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		- Pakollisten varausten lis.+ , väh. -	0
luovutusvoitot	-23 367 955	- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	
		luovutustappiot	-18 577
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	934 198	Investointimenot	77 788 964
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			
luovutustulot	29 765 604		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	8 801 673	Antolainasaamisten lisäykset	407 190
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	20 000 000
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	7 563 965
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman vähennykset	0
Kokonaistulot yhteensä	1 322 865 811	Kokonaismenot yhteensä	1 272 439 167

Kokonaistuloissa on esitetty rahanlähteinä toimintatuotot ja investointitulot sekä antolainasaamisten vähennykset ja uusien pitkäaikaisten lainojen nostot. Kokonaismenoissa rahankäyttönä on esitetty toimintakulut ja investointimenot sekä antolainasaamisten lisäykset, pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ja lyhytaikaisten lainojen vähennykset.

Kokonaistulot olivat 50,4 milj. euroa kokonaismenoja suuremmat.

12. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

12.2. Konsernissa tapahtuneet muutokset

Kiinteistö Oy Focu on myyty konsernin ulkopuolelle.

Turku Science Park Oy jakautui 30.6.2010. Jakautumisessa uutena tytäryhtiönä konserniin tuli TScP Kiinteistöt Oy.

Oy Turkuhalli-Åbohallen Oy sulautui Kiinteistö Oy Turun Monitoimihalliin. Sulautumispäivä oli 30.6.2010.

Kiinteistö Oy Lehtolaakso sulautui TVT Asunnot Oy:öön 30.6.2010.

TVT Asunnot Oy jakautui 30.11.2010. Jakautumisessa uutena tytäryhtiönä konserniin tuli kaupungin kokonaan omistama Turun Osakehuoneistot Oy.

Turun Seudun Jätehuolto Oy:n (TSJ) eriytti yrityksille tarjottavat jätehuoltopalvelut TSJ:n tytäryhtiöksi 1.11.2010. Yrityspalveluliiketoiminta yhtiötettiin perustamalla TSJ Yrityspalvelut Oy. Tytäryhtiö aloitti liiketoimintansa 1.11.2010.

Turun jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminta myytiin vuoden lopussa kaupungin tytäryhtiölle Oy Turku Energia – Åbo Energi Ab:lle. Omistus- ja hallintaoikeus siirtyi yhtiölle 31.12.2010. Jätteenpolttoliikelaitoksen henkilökunta siirtyi tytäryhtiön palvelukseen vanhoina työntekijöinä.

Pilot Turku Oy:n operatiivinen toiminta lakkautettiin alkuvuoden aikana. Yhtiön toiminnot siirrettiin Turun kaupungin organisaatioon.

12.3. Konsernin toiminnan ohjaus vuonna 2010

Kaupunginvaltuusto hyväksyy koko kaupunkikonsernin tavoitteet talousarvion ja taloussuunnitelman yhteydessä. Kaupunginvaltuusto on asettanut talousarvion vahvistamisen yhteydessä toimintaa ja taloutta koskevat tavoitteet Turku Touring Oy:lle, Myllykoti Oy:lle, Forum Marinum Säätiölle, Turku Science Park – konsernille, Koneteknologiakeskus Turku Oy:lle, Pilot Turku Oy:lle, Turun Aikuiskoulutussäätiölle, Kiinteistö Oy Lehtolaaksolle, Oy Turku Energia – Åbo Energi Ab –konsernille, TVT Asunnot Oy:lle, Turun Seudun Vesi Oy:lle, Turun seudun puhdistamo Oy:lle, Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy:lle, Turun Tekstiilihuolto Oy:lle, Turun Ylioppilaskyläsäätiölle ja Turun kaupunkiliikenne Oy:lle.

Toiminnan ja talouden kehitymisestä on raportoitu kaupunginvaltuustolle, kaupunginhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle kaksi kertaa talousarviovuoden aikana. Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen 1.1.–31.12.2010 esitetään kaupungin tilinpäätökseen sisältyvässä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisvertailussa.

Kaupunginhallitus on 8.2.2010 § 98 hyväksynyt uudet konserniohjeet.

Kaupunkikonsernia johtaa ja ohjaa kaupunginhallitus. Kaupunginhallituksen konsernijaoston tehtävänä on valvoa ja ohjata kaupunginhallituksen antaman konserniohjeen mukaisesti, että tytäryhteisöt ja liikelaitokset toimivat kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti. Jaosto valvoo myös sitä, että näiden yhteisöjen toimintapolitiikat ovat kaupungin päämäärien mukaiset.

Konsernin tytäryhteisöt on jaettu strategisiin ja operatiivisiin tytäryhteisöihin.

Konsernijaosto valmistelee strategisten yhteisöjen hallintoelinten jäsenten nimeämisen ja toimii hallitusten strategisten yhtiöiden nimitysvaliokuntana. Konsernijaosto voi nimetä myös erillisen nimitysvaliokunnan, mikäli yhteisön omistus pohja tai muu syy tätä edellyttää. Jaosto ohjaa tytäryhtiöiden toimintaa ja valvoo osakkuusyhtiöitä. Strategisissa yhteisöissä yhteiskuntapolitiisilla näkemyksillä on merkittävä rooli yhteisön ohjauksessa ja päätöksenteossa.

Muut tytäryhteisöt, eli operatiiviset yhteisöt, toteuttavat saamaansa tehtävää ja niiden tavoitteena on hoitaa tehtävänsä tehokkaasti ja taloudellisesti kaupunginjohtajan ja liikelaitosten johdokuntien alaisuudessa.

12.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä muut johtosäännössä mahdollisesti määrätyt viranomaiset. Konsernijohto voi käyttää konsernivalvonnassa apuna toimialajohtoa, kunnan sisäisen tarkastuksen yksikköä tai erikseen konserniyhteisöjen valvontaan valittua henkilöä.

Toimivallan ja – vastuunjako konserniohjauksessa

Konsernijaoston tehtävänä on huolehtia konserniohjauksen kehittämisestä sekä kaupungin liikelaitosten ja niiden kuntayhtymien, yhtiöiden, osuuskuntien ja yhdistysten sekä säätiöiden omistajaohjauksesta sekä valvonnasta, joiden osakkaana tai jäsenenä kaupunki on tai joissa kaupungilla on määräysvalta tai yhtiöjärjestykseen tai sääntöihin perustuva oikeus nimittää hallituksen tai muiden toimielimien jäseniä. Lisäksi jaosto vastaa kaupungin tilojen käytön ja tilahankintojen koordinoinnista sekä muun kaupunkikonsernin käytössä oleviin tiloihin liittyvästä omistajaohjauksesta sekä keskitettyjen konsernipalveluiden talouden ja toiminnan ohjauksesta.

Strategisten yhtiöiden osalta valvontavastuussa ovat kaupunginjohtaja ja apulaiskaupunginjohtajat konsernijaoston määrittämällä tavalla.

Kaupunginjohtaja ja johtokunnat määrittävät operatiivisten yhtiöiden valvontavastuut. Valvontavastuuhenkilö määrätään sen yksikön viranhaltijoista, jonka taseeseen yhteisö kuuluu.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Tytäryhteisöjen toimintaa koskeva perusohjeistus on koottu kaupunginhallituksen 8.2.2010 hyväksymiin konserniohjeisiin. Tytäryhteisön ja osakkuusyhteisön on tiedusteltava omistajan ennakonäkemyksiä mm. seuraavista toimenpiteistä:

- tytäryhteisön perustaminen
- yhteisön toiminta-ajatuksen tai toiminnan olennainen muuttaminen
- yhtiöjärjestyksen ja sääntöjen muuttaminen
- toimintaan nähden merkittävät investoinnit sekä tärkeän omaisuuden tai oikeuksien (ml immateriaalioikeudet) hankkiminen, myyminen, vuokraaminen, luovuttaminen tai panttaaminen tai muun merkittävän sopimuksen tekeminen
- varsinaiseen toimintaan kuulumattomat tai siihen vain epäsuorasti liittyvät investoinnit ja niiden rahoitus
- osakkeiden merkintä tai hankkiminen, mikäli osakkeiden ostamista ja omistamista ei ole erityisesti annettu yhtiön tehtäväksi
- merkittävä lainanotto ja –anto sekä vakuuksien, takausten taikka muihin yhtiölle merkittäviin rahavelvoitteisiin sitoutuminen tai niiden ehtojen muuttaminen
- yhtiökokoukselle tehtävä voitonjakoehdotus, mikäli se poikkeaa yhtiön noudattamasta tavanomaisesta voitonjakokäytännöstä
- yhteisön omaisuuden luovuttaminen konkurssiin tai selvitystilaan
- tytäryhteisön toimitusjohtajan tai vastaavan toimihenkilön ottaminen

Ohjeiden anto tytäryhteisöille on ollut riittävää ja valtuuston vahvistamia omistajapolitiittisia linjauksia on noudatettu.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konserniyhteisöjen ohjaus ja konsernitavoitteita koskeva raportointi on ollut riittävää. Konsernitavoitteiden toteutumista selvitetään tasekirjassa asianomaisen yhteisön kohdalla.

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

Tytäryhteisön valvontavastuuhenkilö tai hänen valtuuttamansa edustaa kaupunkia yhtiökokouksessa ja toteuttaa hänelle annettua konserniohjetta kokouksissa. Valvontavastuuhenkilö edustaa omistajaa yhtiön suuntaan. Hän vastaanottaa yhtiötä koskevat tiedonannot ja vuosira-

portoinnin. Valvontavastuuhenkilö huolehtii siitä, että omistajan kannanotot toimitetaan yhtiöille ja että kannanotot tehdään konserniohjeissa säädetyllä tavalla.

Tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan toiminnallisten ja taloudellisten tunnuslukujen avulla. Näitä ovat mm. sijoitetun ja oman pääoman tuotto sekä velkaantumisaste. Kuntakonsernin taloudellisten riskien analysointia tullaan kehittämään tilikauden 2011 aikana. Tytäryhteisöjen investointitarpeiden raportoinnin ja seurannan kehittämistä koskeva työ on aloitettu.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Kaupunkikonsernin keskitetyissä toiminnoissa noudatetaan emon antamaa ohjeistusta. Ohjeistus toimitetaan yhtiöille valvontavastuuhenkilön toimesta.

Yhteisiin linjauksiin pyritään mm. seuraavien toimintojen osalta:

- Hankinnat
- IT-toiminnot
- Rahoitus
- Henkilöstöpolitiikka

Konserniohjeessa on määritelty yhteisiä toimintoja koskevat tarkemmat periaatteet, joita tytäryhteisöjen edellytetään noudattavan.

Konsernin tytäryhteisöt ovat noudattaneet konserniohjetta, eikä konsernipalvelujen hinnoittelun ole raportoitu aiheuttaneen kiistoja.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Konserniohjeen mukaan tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että sen toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan ja niitä seurataan ja että riskienhallinnan periaatteet on määritelty. Konserniyhteisöllä tulee olla hallituksen hyväksymät riskienhallintaohjeet.

Strategisten tytäryhteisöjen yksittäiset riskikartoitukset on tehty ja ne ovat ajantasaisia. Konsernin riskienhallinta ja sen seuranta on vastuutettu selkeästi.

Tytäryhteisöissä ei ole raportoitu toteutuneen ennakoimattomia merkittäviä riskejä tilikauden aikana.

12.5. Konsernin tilikauden tuloksen muodostuminen

KONSERNITULOSLASKELMA	2010	2009
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	769 625	657 556
Myyntituotot (+)	564 116	516 557
Maksutuotot (+)	65 140	57 228
Tuet ja avustukset (+)	42 651	36 159
Vuokratuotot (+)	50 332	29 668
Muut toimintatuotot (+)	47 386	17 944
Valmistus omaan käyttöön (+)	85 748	112 947
Toimintakulut	-1 623 183	-1 505 838
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot (-)	-557 734	-526 548
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-136 452	-130 614
Muut henkilösivukulut (-)	-32 655	-35 079
Palvelujen ostot (-)	-406 596	-351 285
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-322 983	-314 573
Avustukset (-)	-74 136	-69 426
Vuokrakulut (-)	-47 873	-39 833
Muut toimintakulut (-)	-48 181	-42 476
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	3 428	3 997
TOIMINTAKATE	-767 810	-735 334
Verotulot	609 255	573 003
Valtionosuudet (+)	312 971	293 174
Rahoitustuotot- ja kulut	-11 901	-7 470
Korkotuotot (+)	5 802	8 695
Muut rahoitustuotot (+)	6 409	18 247
Korkokulut (-)	-20 355	-30 177
Muut rahoituskulut (-)	-3 758	-4 235
VUOSIKATE	142 514	123 372
Poistot ja arvonalentumiset	-111 491	-96 904
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-111 278	-96 852
Tilikaudella tuloutettu alipariarvo	0	-51
Arvonalentumiset (-)	-214	0
Satunnaiset erät	1 353	778
Satunnaiset tuotot (+)	4 837	778
Satunnaiset kulut (-)	-3 484	0
TILIKAUDEN TULOS	32 376	27 247
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-922	-9 911
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-5 524	-5 904
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 643	-3 500
Vähemmistöosuus	-538	-876
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	23 749	7 056

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	50,1	47,8
Vuosikate/Poistot,%	127,8	73,6
Vuosikate, € / asukas	804	396
Asukasmäärä	177 326	175 582

Konsernin toimintatuotot kasvoivat 112,1 milj. euroa (17,0 %) ja toimintakulut 117,3 milj. euroa milj. euroa (7,8 %). Konsernin toimintakate heikkeni 4,4 prosenttia.

Konsernin vuosikate oli 142,5 milj. euroa. Vuosikate kattoi suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset.

Tilikauden tulos oli 32,4 milj. euroa. Tuloksesta tehtiin uusia investointivaroja noin 4,1 milj. euroa, joista 3,0 milj. euroa tehtiin Turun kaupungin investointeihin ja 1,1 milj. euroa tytäryhteisöjen asuintalo- ja muihin investointivaroja. Rahastojen lisäykseen sisältyy Turun kaupungin tuloksesta tehty 3,8 milj. euron siirto ammattikorkeakoulun investointirahastoon.

Tuloksenjärjestelyerien jälkeen konsernin yli/alijäämäksi tilikaudelta 2010 muodostui 23,7 milj. euroa.

12.6. Konsernin toiminnan rahoitus

Konsernin nettoinvestoinnit olivat 155,7 milj. euroa (184,1 v. 2009). Tulorahoitus ei riittänyt konsernin investointien rahoittamiseen.

Konsernin bruttoinvestointimenot olivat yhteensä 190,8 milj. euroa. Suurimmat investoijat olivat Turun kaupunki, Turun Seudun Vesi Oy ja Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiiri.

Konsernin korolliset velat lisääntyivät 57,0 milj. euroa (49,0 milj. euroa v. 2009). Pitkäaikaisten velkojen muutos oli 52,0 milj. euroa. Suurimmat lisäykset aiheutuivat kaupungin lainoista, vesi-yhtiön lainoista ja sairaanhoidopiiriin lainoista.

Konsernin koko lainakannasta kohdistuu kiinteistö- ja asuntoliiketoimintaan 49 %, muuhun elinkeino- ja liiketoimintaan 19 %, kuntayhtymien toimintaan 4 % ja emon eli Turun kaupungin toimintaan 27 %.

Konsernin rahavarat kasvoivat 75,4 milj. euroa. Tästä emokaupungin rahavarojen lisäys oli 53,3 milj. euroa.

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	2010	2009
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	142 514	123 372
Satunnaiset erät	1 353	778
Tulorahoituksen korjauserät	-21 472	-11 448
	122 396	112 703
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-190 771	-232 155
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 011	2 102
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	34 078	46 001
	-155 682	-184 052
Toiminnan ja investointien rahavirta	-33 286	-71 349
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-337	-871
Antolainasaamisten vähennykset	3 495	38
	3 157	-833
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	155 661	203 783
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-103 727	-155 355
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 093	589
	57 027	49 017
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	14 754	5 690
Muutokset vähemmistön osuudessa	0	2 617
	14 754	8 307
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	634	-880
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 791	627
Saamisten muutos	-15 382	11 630
Korottomien velkojen muutos	42 993	-4 815
	25 454	6 561
Rahoituksen rahavirta	100 392	63 053
Rahavarojen muutos	67 106	-8 296
Rahavarojen muutos	67 106	-8 296
Rahavarat 31.12.	237 223	170 117
Rahavarat 1.1.	170 117	178 413
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Investointien tulorahoitus, %	76,9	53,6
Pääomamenojen tulorahoitus, %	49,9	31,9
Lainanhoitokate	1,3	0,8
Kassan riittävyys, pv	47	37

12.7. Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2 010	2 009	VASTATTAVAA	2 010	2 009
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 101 774	2 042 575	OMA PÄÄOMA	813 862	773 127
Aineettomat hyödykkeet	14 882	10 330	Peruspääoma	601 956	601 956
Aineettomat oikeudet	4 540	3 522	Muut omat rahastot	112 603	98 097
Konserniliikearvo	0	0	Ed. tilikaudien yli-/alijäämä	75 553	65 981
Muut pitkävaikutteiset menot	9 622	6 286	Tilikauden yli-/alijäämä	23 749	7 093
Ennakkomaksut	720	522			
Aineelliset hyödykkeet	2 007 608	1 947 756	VÄHEMMISTÖOSUUDET	51 649	52 379
Maa- ja vesialueet	181 559	180 365			
Rakennukset	1 106 268	1 131 881	POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET	138 362	129 145
Kiinteät rakenteet ja laitteet	406 938	403 057	Poistoero	90 739	89 817
Koneet ja kalusto	71 902	68 192	Vapaaehtoiset varaukset	47 623	39 328
Muut aineelliset hyödykkeet	12 078	12 078			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	228 862	152 183			
Sijoitukset	79 284	84 489	PAKOLLISET VARAUKSET	20 527	21 798
Osakkuusyhteisöosuudet	35 454	34 458	Eläkevaraukset	12 810	14 644
Osakkeet ja osuudet	38 374	41 418	Muut pakolliset varaukset	7 717	7 154
Joukkovelkakirjasaamiset	1 878	2 639			
Muut lainasaamiset	780	879	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	28 734	24 949
Muut saamiset	2 798	5 095	Valtion toimeksiannot	8 642	6 323
			Lahjoitusrahastojen pääomat	15 404	13 864
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	26 784	23 633	Muut toimeksiantojen pääomat	4 688	4 762
Valtion toimeksiannot	7 735	5 662			
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	14 361	13 210			
Muut toimeksiantojen varat	4 688	4 761			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	385 784	295 752	VIERAS PÄÄOMA	1 461 209	1 260 563
Vaihto-omaisuus	9 811	7 020			
Aineet ja tarvikkeet	9 788	6 993	Pitkäaikainen	940 276	865 191
Keskeneräiset tuotteet	0	0	Joukkovelkakirjalainat	50 000	100 000
Valmiit tuotteet	18	23	Lainat rah. ja vak.laitoksilta	361 118	316 217
Muu vaihto-omaisuus	5	3	Lainat julkisyhteisöiltä	219 312	226 650
Ennakkomaksut	0	0	Lainat muilta luotonantajilta	267 078	281 206
			Liittymismaksut ja muut velat	42 769	41 119
Saamiset	138 751	118 616	Lyhytaikainen	520 933	395 372
Pitkäaikaiset saamiset	5 192	7 006	Joukkovelkakirjalainat	100 000	0
Lainasaamiset	2 065	1 943	Lainat rah. ja vak.laitoksilta	82 213	88 941
Muut saamiset	3 011	5 063	Lainat julkisyhteisöiltä	11 122	9 367
Siirtosaamiset	116	0	Lainat muilta luotonantajilta	67 751	79 186
Lyhytaikaiset saamiset	133 559	111 609	Saadut ennakot	6 254	1 906
Myyntisaamiset	66 054	55 891	Ostovelat	97 986	72 671
Lainasaamiset	574	704	Liittymismaksut ja muut velat	39 986	36 482
Muut saamiset	29 549	35 525	Siirtovelat	115 621	106 819
Siirtosaamiset	37 382	19 490			
Rahoitusarvopaperit	169 851	135 192			
Osakkeet ja osuudet	20 579	17 958			
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	42 950	0			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	86 026	83 654			
Muut arvopaperit	20 297	33 579			
Rahat ja pankkisaamiset	67 372	34 925			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 514 343	2 361 960	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 514 343	2 261 960

Konsernitaseen tunnusluvut	2010	2009
Omavaraisuusaste, %	40,0	43,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	86,0	88,9
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	99 303	73 074
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	560	415
Lainakanta 31.12., 1000 €	1 158 594	1 101 567
Lainat, €/asukas	6 534	6 256
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	2 639	3 518
Asukasmäärä	177 326	176 087

Turku-konsernin lainakanta vuoden päättyessä oli 1 158,6 milj. euroa (1 101,6 milj. euroa v. 2009). Konsernin lainat asukasta kohden olivat 6 533,69 milj. euroa (6 256,9 euroa /as. v. 2009). Lainakantaan sisältyy lyhytaikaisina korollisina velkoina kaupungin henkilöstökassatalletuksia yhteensä 51 milj. euroa.

Konsernin leasingvastuiden määrä 31.12.2010 oli 77,8 milj. euroa (83,6 milj. euroa v. 2009). Leasingvastuista Turun kaupungin osuus on 40,0 milj. euroa ja tytäryhteisöiden osuus 37,8 milj. euroa. Suurin osa tytäryhteisöjen leasingvastuista on seudullisen jätevedenpuhdistamon investointihankkeen leasingrahoitusta.

Konsernin omavaraisuusaste oli 40,0 % (40,7 % v. 2009).

12.8. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen

Turun seudulle ollaan suunnittelemassa uutta energiaratkaisumallia. Seudullinen energiahuoltojärjestelmä muodostuisi yhdestä yhteisomistukseen perustuvasta energian tuotantoyhtiöstä sekä kaukolämmön myyntiin ja jakeluun Turussa, Raisiossa, Kaarinassa ja Naantalissa keskityneestä toimijasta. Tavoitteena on lisätä energijärjestelmän tehokkuutta ja joustavuutta sekä varmistaa Turun seudulla ajankohtaisten energiaratkaisujen pitkäjänteisyys, kustannustehokkuus sekä ympäristömyötäisyys. Järjestelyssä Oy Turku Energian konserniin kuuluva Turun Seudun Maakaasu ja Energiantuotanto Oy ostaisi nykyiset Turku Energian ja Fortumin energian tuotantolaitokset. Lisäksi Turku Energia vuokraisi Kaarinan, Raision ja Naantalien kaupunkien kaukolämpöverkon ja vastaisi lämmön jakelusta. Mikäli energiaratkaisusta päästään sopimukseen, kaavaillaan yhteistyön alkavan vuoden 2012 alusta.

Turun kaupunginvaltuusto päätti 29.3.2010 § 65 Kupittaaan alueen liikekiinteistöjen järjestelystä. Järjestely on saatettu loppuun ja täytäntöönpanopäätös on tehty 15.3.2011. Hanketta toteuttamaan on perustettu Turun TeknologiaKiinteistöt Oy, josta kaupunki omistaa 49,9 %. Hankkeen sisältönä on, että perustettu holdingyhtiö hankkii omistukseensa neljän eri kiinteistöosakeyhtiön osakkeita, jotka oikeuttavat hallitsemaan huoneistotiloja yhtiöiden omistamissa kiinteistöissä.

Kaupunginhallitus on 21.3.2011 § 139 päättänyt ns. Logomo-hankkeen täytäntöönpanosta. Hanke toteuttaa luovan talouden kulttuurikeskustoimintaa VR-konepajalla. Kaupunki osallistuu hankkeeseen Kiinteistöyhtiö Logomon osakkaana 39 %:n osuudella.

Vuoden 2011 talousarvioon sisältyvät Kupittaa-hanke ja Logomo-hanke on kummatkin saatettu loppuun ja tuleva toteutumaan talousarvion mukaisesti.

13. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä

Tilikauden tulos on 17 767 079,80 euroa.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Tilaliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa vähennetään investointivaroilla toteutettujen investointien hankintamenosta (Pääkirjasto – hanke, Vähä-Heikkilän koulu – hanke ja Hirvensalon/Haarlan koulu – hanke) tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 885 758,07 euroa.
- Kiinteistöliikelaitoksen vapaaehtoisista varauksista tuloutetaan Skanssin aluekeskuksen katu- ja järjestelyihin liittyvien investointien hankintamenoon tehtyä investointivaruksen hankintamenoa vastaava määrä yhteensä 10 052,55 euroa ja tehdään kohteeseen liittyvä poistoeron lisäys 10 052,55 euroa.
- Kiinteistöliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa vähennetään investointivaroilla toteutettujen investointien hankintamenosta tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 261 476,98 euroa.
- Kiinteistöliikelaitoksen tuloksesta muodostetaan Suikkilantien rakentamiseen vuonna 2009 tehdyn varauksen lisäksi 3 000.000,00 euron vapaaehtoinen investointivaraus
- Vesiliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa vähennetään investointivaruksella toteutettujen investointien hankintamenosta tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 67 783,65 euroa,
- Satamaliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa vähennetään investointivaroilla toteutettujen investointien hankintamenosta tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 40 000 euroa
- vahinkorahastosta tuloutetaan 938 618,64 euroa Myllysilän purkamismenojen ja 1 184 970,53 euroa Myllysilän toteutuneiden investointimenojen katteeksi ja tehdään kohteeseen liittyvä poistoeron lisäys 1 184 970,53 euroa
- vahinkorahastosta tuloutetaan kaupungin vastuulle jäävien vahinkojen korvaamisesta aiheutuvia menoja vastaava määrä, yhteensä 33 636,05 euroa
- siirretään Turun Ammattikorkeakoulun investointirahastoon 3 800 000, 00 euroa
- kaupungin vuoden 2010 ylijäämä 13 194 353,19 euroa siirretään kaupungin taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämäriiville.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

TOIMINNAN JA TALOUDEN SEURANTA 1.1.–31.12.2010

Johdanto

Toiminnan ja talouden seuranta 1.1.–31.12.2010 -osassa annetaan kuntalain mukainen selvitys toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt vuoden 2010 talousarvion noudattamista koskevilla määräyksissään (30.11.2009 § 261), että sitoviksi tarkoitettujen kriittisten menestystekijöiden, näiden arviointikriteerien/mittarien ja mittareiden tavoitearvojen vuodelle 2010 sekä muiden mahdollisesti kaupunginvaltuuston sitoviksi hyväksymien tavoitteiden toteutumisesta tulee raportoida tasekirjaan liitettynä kaudelta 1.1.–31.12.2010.




Toiminnan ja talouden seurantaraporteissa on käytetty mittareihin liitettyjä "liikennevaloja". Liikennevalo näkyy vuosiraportissa kunkin mittarin kohdalla sarakkeessa "Toteutunut 2010". Seurantaraporttiin sisältyy virastopäällikön lyhyt selitys, jos tavoitetta ei ole saavutettu.

Käyttötaloudessa toimielimiä sitovat erikseen toimintatuotot ja toimintakulut. Poikkeuksen muodostavat ammattikorkeakoulun hallitus, joukkoliikennelautakunta ja ympäristö- ja kaavoituslautakunta, jotka ovat nettositovia. Sitovuus on ilmaistu talousarviossa rasterilla. Liikelaitoksilla sitovaksi tavoite-euromääräksi on määritelty peruspääoman korko sekä likeylijäämä/-alijäämä + poistot.

Investointiosassa toimielimiä sitovat erikseen käyttöomaisuuden menot ja tulot. Liikelaitosten osalta on erikseen sidottu kiinteistöliikelaitoksen pääliikenneväylät sekä keskustan kehittämisen menot ja tulot. Tilaliikelaitoksen osalta on sidottu hankkeet kustannusarvioittain ja toteuttamisai-katauluittain. Tuloslaskelmaosassa on sidottu menojen ja tulojen osalta verotulot, valtionosuudet, korkomenot ja -tulot, muut rahoitusmenot ja -tulot sekä liikelaitosten korko peruspääomalle. Sitovuus on esitetty toteutumisvertailuissa rasterilla.

Toiminnan ja talouden vuosiraportissa käytettyjen merkkien selitykset:

"Liikennevalot":

	mittarin tavoitearvo saavutettiin eli tavoite toteutui
	mittarin tavoitearvo lähes saavutettiin
	mittarin tavoitearvoa ei saavutettu eli tavoite ei toteutunut

Poikkeamasarake:

+	tulojen ylitys / menojen alitus
-	tulojen alitus / menojen ylitys

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Keskusvaalilautakunnan sihteeri Pertti Liesivuori
--------------------------------------	---

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Ylläpitää valmiutta vaalien ja kansanäänestysten järjestämiseen ja suorittaa vaalien tuloksen laskenta valtakunnallisten ohjeaikojen puitteissa.
Visio:	100% äänestysviikkaus ja tuloksen laskeminen ohjeaikaan nopeammin.

Turku-strategian keskeiset haasteet hallintokunnalle:Strateginen painopiste: **Kilpailukykyä ja kestävää kehitystä**Strateginen painopiste: **Hyvinvointia ja elämänlaatua**Strateginen painopiste: **Elinvoimaa koulutuksesta, osaamisesta ja yrittäjyydestä**

TAVOITTEET

Tuloskorteille sijoittuvat hallintokunnan kriittiset menestystekijät vuosille 2009–2011:

Kuvaus menestystekijän, arviointikriteerien ja tavoitetasojen valintaperusteista:**Lyhyt kuvaus toiminnasta, jolla tavoitteet saavutetaan:**

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Äänestysprosentti	C) 74,1 D) 77,9	67,1	58,6	40,5	Ei vaaleja	Ei vaaleja
Laskennan valmistumisaika	C) 21.30 D) 21.10	22.08	23.10	21.50	Ei vaaleja	Ei vaaleja
A) Europarlamenttivaalit						
B) Kunnallisvaalit						
C) Presidentinvaalin I vaali						
D) Presidentinvaalin II vaali						

Viranhaltijan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

TALOUS

Toteutumisvertailu 31.12.2010

€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Keskusvaalilautakunta							
1 01	T	280.014	0			0	
	M	344.839	75.147		75.147	72.250	+2.897
	N	- 64.824	- 75.147		- 75.147	-72.250	+2.897

KAUPUNGINVALTUUSTO

Toteutumisvertailu 31.12.2010								
1000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Kaupunginvaltuusto								
1 02	T	10.385	10.000		10.000	6.795	-3.204	
	M	781.973	964.353		964.353	738.633	+225.720	
	N	-771.587	-954.353		-954.353	-731.837	+222.516	
Investoinnit								
2 02	M	0				0		
	T	0				0		
	N	0				0		

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Kaupunginrevisori Kari Koivuluhta
--------------------------------------	-----------------------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	<p>Tarkastuslautakunnan tehtävänä on</p> <ul style="list-style-type: none"> - järjestää hallinnon ja talouden tarkastus - huolehtia kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta - tuottaa kaupungin strategisen johtamisen ja toiminnan kehittämisen tueksi luotettavaa ja olennaista arviointitietoa <ul style="list-style-type: none"> - valtuustolle ja muille päätöksentekijöille - kuntalaisille ja ympäröivälle yhteiskunnalle - kaupungin henkilöstölle sekä - arvioida <ul style="list-style-type: none"> - valtuuston asettamien strategisten tavoitteiden ja talousarviotavoitteiden toteutumista - toiminnan tarkoituksenmukaisuutta, tuloksellisuutta ja vaikuttavuutta - muita kuntalaissa lautakunnan tehtäväksi annettuja asioita
Visio:	Arviointi- ja tarkastustoiminta varmistaa kaupunkikonsernin toiminnan tarkoituksenmukaisuuden ja tuloksellisuuden sekä kuntalaisten etujen toteutumisen.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:

Tarkastuslautakunnan tavoitteena on valtuustokaudella tukea valtuuston päättämien strategisten tavoitteiden toteutumista toiminta-ajatuksensa mukaisesti. Tavoitteiden toteutumista tuetaan arviointitoiminnalla, jossa tarkastellaan asetettujen tavoitteiden toimeenpanoa, toteutumista ja vaikutuksia organisaation eri tasoilla ja toiminnoissa. Arviointitoiminnalla pyritään kattamaan olennaisimmiksi katsotut asiakokonaisuudet tai toiminnot valtuustokauden aikana. Arviointitoiminnan tuloksista raportoidaan kulloinkin tarkoituksenmukaisella tavalla.

TOIMITILAT

Kaupunginhallituksen konsernijaosto 8.9.2010 § 73: Toimitilojen keskittäminen Linnankatu 55:een sekä Yliopistonkatu 27a:han

Revisiotoimiston muutto Kristiinankatu 3:n tiloista Yliopistonkatu 27a:han.

TALOUS								
Toteutusvertailu 31.12.2010								
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Tarkastuslautakunta								
1 03	T	0	0	0	0	0	0	
	M	507.525	637.948	0	0	475.199	+162.749	
	N	-507.525	-637.948	0	0	- 475.199	+162.749	

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä tilatavoitteiden toteutumisesta:

Toimikauden 2009 - 2012 tarkastuslautakunta suoritti vuoteen 2009 kohdistunutta arviointia ja tarkastusta. Arviointia varten on kuultu ympäristötoimenjohtajaa, kaupunginjohtoa sekä talous- ja henkilöstöjohtoa. Tarkastuslautakunnan raportti vuoden 2009 arvioinnista käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 14.6.2010.

Tarkastuslautakunnan raportoinnissa on vuonna 2010 kiinnitetty huomiota talouden tunnuslukuihin ja vertailuihin muihin kaupunkeihin, talouden tasapainottamiseen ja toiminnan suunnitteluun sekä kaupungin sisäiseen valvontaan, riskienhallintaan ja konsernivalvontaan.

Tarkastuslautakunnan arviointitoimikunnan raportti "Turun kaupungin talousarvioprosessin arviointi ja kehittäminen 2010 - Case sosiaali- ja terveystoimi" käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 10.5.2010. Tarkastuslautakunta on jatkanut mm. talousarvioprosessin kehittämiseen liittyvää arviointia sekä esille nousseiden kysymysten ratkaisumahdollisuuksien selvitystä valtuustokäsittelyn jälkeen.

Kaupungin tilintarkastaja PwC Julkistarkastus Oy on raportoinut vuoteen 2009 kohdistuneesta tilintarkastuksesta. Tilintarkastuskertomus vuodelta 2009 käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 14.6.2010. Lisäksi tilintarkastaja antoi vuoden 2009 tilinpäätöksen tarkastamiseen liittyvistä havainnoista 11.5.2010 päivätyn tilintarkastusmuistion, johon kaupunginhallitusta pyydettiin antamaan tarkastuslautakunnalle selvityksen toimenpiteistä lokakuun loppuun mennessä. Kaupunginhallitus on 8.11.2010 päättänyt antaa tarkastuslautakunnalle tilintarkastusraportista talouden vastualueen laatiman lausunnon.

Kaupunginhallituksen konsernijaosto käsitteli kokouksessaan 8.9.2010 § 73 toimintojen keskittämistä Linnankatu 55:een sekä Yliopistonkatu 27a:han koskevaa asiaa. Asian esittelytekstissä on todettu: "Lisäksi Yliopistonkatu 27 a siirretään tällä hetkellä Kristiinankatu 3:sen vuokratiloissa toimiva Revisiotoimisto (7 henkeä). Kyseisestä vuokratilasta luovutaan." Konsernijaosto päätti hyväksyä esitetyt siirrot siten, että ne toteutetaan mahdollisimman pian kuitenkin siten, että ne on pääosin toteutettu viimeistään vuoden 2010 loppuun mennessä. Revisiotoimisto muutti suunnitelmien mukaan viikolla 51, 21.12.2010.

KAUPUNGINHALLITUS





Tilivelvollinen viranhaltija: Kaupunginjohtaja Aleksi Randell
Apulaiskaupunginjohtajat oman toimialansa osalta

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	<p>Turku on kaksikielinen Itämeren kasvukeskus ja yhteistyösuuntautunut seutukunnan sydän, jonka perusta on historiallinen tausta, innovatiivisuus, monikulttuurisuus, kansainvälisyys, logistinen asema ja kestävä kehitys.</p> <p>Turvallinen Turku palvelee kilpailukykyisesti ja laadukkaasti asukkaita ja yrityksiä sekä luo toimintaedellytyksiä elinkeinoelämälle.</p> <p>Toiminta perustuu kunnalliseen demokratiaan, asukas- ja asiakaslähtöisyyteen, sitoutuneeseen henkilöstöön ja korkeatasoiseen osaamiseen.</p>
Visio:	<p>Suomen Turku on kansallisesti ja kansainvälisesti vetovoimainen kulttuurin ja osaamisen keskus, jossa on erinomainen elämisen laatu sekä innovatiivinen toimintaympäristö.</p>

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle	
	- kaupungin talouden tasapainon saavuttaminen
	- kaupungin henkilötöyvuosimäärän vähentäminen
	- työllisyyden turvaaminen

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Talouden ylijäämä taseessa (milj. €)	118,4	109,5	76,2	85,3	59,1	94,7	
Henkilötöyvuodet (sis. kaikki palvelussuhteet ml. tukityöllistetyt)	13.034,8	12.934,6	12.942,9	12.932,6	12.457,9	13.248,7	
Väestön määrä	175354	175286	175582	175768	176181	177326	
Työttömyysaste, vuosikeskiarvo %	10,4	9,4	9,1	11,6	laskee	13,1	

TOIMITILAT

Talospalvelukeskus on muuttanut vuoden 2009 lopulla kiinteistöstä Yliopistonkatu 27a DataCityn tiloihin. Vapautuneisiin tiloihin on loppuvuonna 2010 muuttanut tilaliikelaitoksen henkilökuntaa osoitteesta Linnankatu 34. Kyseiset tilat on myyty tilikauden aikana ja niiden osalta kaupungin omistama tilamäärä on vähentynyt. Lisäksi revisiotoimisto on muuttanut keskushallinnon tiloihin Kristiinankatu 3:n vuokratilasta.

Kv (Kh) (Kj): (1)	<i>Koko kaupunkitasolla vähennetään henkilöstömenoja – 4.762.299 vuoden 2010 talousarvioehdotuksen palkka- ja sotukulujen suhteessa. Vähennys toteutetaan mm. talkoovapailla ja sijaisten käyttöä vähentämällä.</i>		
(2)	<i>Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitetaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.</i>		
(3)	<i>Satunnaisiin rahoitustuottoihin sisällytetään yksittäisten asuntojen myyntivoitto 25.000.000 €</i>		
(4)	<i>Selvitetään henkilöstökassa- ja kassapalveluiden uudelleenjärjestely.</i>		
(5)	<i>Pysyvien vastaavien myyntivoitot Myydään keskushallinnon taseessa olevat olevat ei-strategiset omistukset. Myynti kilpailutetaan ja toteutetaan heti, kun asianomainen kaupunginhallituksen päätös on lainvoimainen.</i>	+450.000 €	
Kv (Kh): (6)	<i>Lisätään sitova teksti: Pysyvien vastaavien myyntivoitot Jätteenpolttolaitoksen myynti Turku Energia Oy:lle vuoden 2010 aikana.</i>	+ 5.000.000 €	
Kv (Kh): (7)	<i>Lisätään sitova teksti: Valmistellaan kh:lle joulukuun 15. päivä 2009 mennessä käsiteltäväksi hankesuunnitelma kaupungin osallistumisesta kumpu-panuushankkeena VR:n entisen konepajan tilojen muuttamiseen kulttuurin ja luovan talouden keskuksiksi huomioiden kulttuuripääkaupunkivuoden 2011 tilatarpeet. Tili: 104 18 Varausmäärärahat Uusi tili: Kulttuurin ja luovan talouden keskus</i>	TAE 2011 (1.000 €) + 500	TAE 2012 (1.000 €) + 500
Kv (Kh): (8)	<i>Lisätään sitova teksti: Koulujen siivouksesta kilpailutetaan 30 % vuonna 2010 ja vastaavasti vähennetään liikelaitoksen omaa henkilöstöä. Vuoden 2011 aikana kilpailutetaan kiinteistönhoidon kokonaisuus verrokin aikaansaamiseksi.</i>		
Kv (Kh): (9)	<i>Lisätään sitova teksti: Talousarviossa asetetaan kiinteistöpalveluliikelaitoksen tuottamille suoritteille asiakashallintokuntien kustannuksia alentavat vuositavoitteet, joiden lähtökohtana on, että sisäiset hinnat ovat kaikilta osin markkinatasolla 2011 loppuun mennessä (kts. omistajapolitiikka). Johtokunnan tulee tuoda konsernijaostolle tavoitetta koskevat mittarit tammikuussa 2010.</i>		
Kv (Kh): (10)	<i>Lisätään sitova teksti: Kaupunginhallitus käynnistää vuoden 2011 talousarvion ja 2012-13 taloussuunnitelman laadinnan normaalia aikaisemmin helmikuun 2010 aikana. Kaupunginhallitus varmistaa valtuuston hyväksymien strategisten ohjelmien toimeenpanon osana lauta- ja johtokuntien talousarvion 2010 toimeenpanoa ja sitovien tavoitteiden ja mittareiden valmistelua vuoden 2011 talousarvioon</i>		

Kv: *Lisätään teksti:*
(11) *Mikäli perusopetukseen saadaan vuoden 2010 aikana lisää valti-
 onosuuksia tai ammattiopetukseen lisää aloituspaikkoja, arvioi-
 daan tarpeet muuttaa ao. hallintokuntien talousarvioita.*

Kv: *Lisätään teksti:*
(12) *Kevätkauden 2010 aikana käydään Turun seudun kuntien kanssa
 neuvottelut koskien seudun kuntien veroperusteiden määräyty-
 mistä ja yhteistyötä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin omista-
 jaohjauksessa.*

TALOUS								
Toteutumisvertailu 31.12.2010								
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Kaupunginhallitus								
1 04	T	32.488.942	44.911.463		43.011.663	37.605.227	-5.406.436	
	M	116.494.345	104.669.122		98.049.181	95.670.742	+2.378.439	
	N	-84.005.403	-59.757.659		-55.037.518	-58.065.515	-3.027.997	
Investoinnit								
2 04	M	781.175	8.725.548		8.691.548	8.222.590	-468.958	
	T	629.923	5.660.000		5.660.000	1.188.624	+4.471.376	
	N	-151.252	-3.065.548		-3.031.548	-7.033.966	-4.002.418	
Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:								
<p>Kaupunginhallituksen toimintatuloihin on budjetoitu Jätteenpolttoliikelaitoksen myyntivoitto 5,0 milj.euroa. Jätteenpolttoliikelaitoksen koko liiketoiminta myytiin liiketoimintakaupalla kaupungin tytäryhtiölle. Kauppahinta oli 6,8 milj. euroa. Kauppahintaan sisältyi jätteenpolttoliikelaitoksen laitteistot sekä tilaliikelaitoksen taseessa ollut tontti. Liiketoiminnan kauppahinnasta laitteiston osuus on kohdistettu investointituloksi ja loppuosa on kohdistettu toimintatuottojen sijaan satunnaisiin tuottoihin, mikä selittää kaupunginhallituksen toimintatuottojen alittumisen. Talousarvion investointituloksi on merkitty myös liiketoiminnan myynnin osuus. Poikkeama johtuu budjetointi- ja kirjaustavan erosta.</p>								

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, toimitilatavoitteiden ja päätöslauselmien toteutumisesta:

1. Koko kaupungin tasolla henkilöstömenot eivät ole vähentyneet tavoitteen (-4,8 milj. euroa) mukaisesti. Henkilöstömenot kasvoivat 20,9 milj. euroa vuoden 2009 tilinpäätökseen verrattuna.
2. Koulu- ja palveluverkkoselvityksiä ryhtyy jatkossa koordinoimaan keskushallintoon perustetun Tilakeskuksen tilajohtaja.
3. Satunnaisiin rahoitustuottoihin sisällytetty yksittäisten asuntojen myyntitulo ja -voittotavoite on siirretty seuraavalle tilikaudelle. Myyntivoittotavoite on arvioitu uudelleen 15 milj. euroksi vuodelle 2011.
4. Henkilöstökassa- ja kassapalveluiden uudelleenjärjestely käynnistettiin vuonna 2010 ja uusi toimintamalli otetaan käyttöön vuoden 2011 aikana.
5. Pysyvien vastaavien myyntivoitot eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti, koska Lännen Tehtaat Oy:n osakkeiden myynti ei toteutunut ja myyntivoitto oli budjetoitu ao. myynnin mukaisesti. Myynti on toteutu-

nut vuoden 2011 alussa eli myyntivoitto toteutuu ao. vuodelle. Muita osakemyyntejä ei ole toteutettu.

6. Jätteenpolttolaitoksen liiketoiminta on myyty Oy Turku Energia – Åbo Energi Ab:lle vuoden 2010 lopussa liiketoimintakaupalla. Yhtiö jäi kauppahinnan velkaa kaupungille, mutta kaupasta tuloutui 5,2 milj. euron suuruinen myyntivoitto kaupungille. Kaupalla myytiin yhtiölle myös tontti, mutta ei vanhaa laitosrakennusta.
7. Kaupunginvaltuusto on 30.8.2010 § 168 päättänyt Luovan talouden kulttuurikeskuksen perustamisesta VR-konepajalle sekä siihen liittyvistä rahoitusjärjestelyistä. Järjestelystä on pyydetty ulkopuolisen asiantuntijan lausunto kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti. Lopullinen toimeenpano ja sopimusjärjestely toteutuu vuoden 2011 aikana.
8. Opetuslautakunnan päätös kilpailutuksesta on tekemättä, minkä vuoksi kilpailutus siirtyy todennäköisesti kevääseen 2011.
9. Kiinteistöpalveluliikelaitoksen johtokunta on kokouksessaan 16.2.2010 § 21 hyväksynyt ko. mittarit.
10. Keskushallinnon talouden vastuualue aloitti talousarvion 2011 valmistelutyöt ohjelukujen osalta helmikuussa. Kaupunginhallitus hyväksyi 24.5. § 319 omalta osaltaan hallintokunnille annettavat ohjeluvut. Kaupunginvaltuusto on 10.5. § 85 hyväksynyt Aukkaiden hyvinvointiohjelman toteutumisen seurantamittarit. Muiden ohjelmien valmistelutyöt ovat käynnissä.
11. Perusopetuksen talousarviota on muutettu kotikuntakorvausten johdosta ja ammattiopetuslautakunnan talousarviota tarkistetaan aloituspaikkojen lisäysten takia.
12. Turun seudun kuntien kanssa on pidetty yhteisiä keskustelutilaisuuksia, mutta niissä ei ole käyty neuvotteluja koskien seudun kuntien veroperusteiden määräytymistä. Turun seudun kunnat toteuttavat Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin omistajaohjausta Paras-kuntien yhteistyönä Paras-hankkeen palvelutyöryhmässä ja sen SoTe-alatyöryhmässä. Esimerkkinä voidaan mainita yhteispäivystyksen toteuttaminen T-sairaalaan yhteyteen. Turun kaupungin ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin välillä toimii virkamies-tasoinen kolmiportainen toiminnan ja talouden ohjaukseen liittyvä neuvottelujärjestelmä, johon kuuluu kaupungin ja sairaanhoitopiirin ylimmän johdon neuvottelut sekä johtoa tukevat controller- ja klinikkatason neuvottelut.








KAUPUNGINHALLITUS, OMARAHOITUSOSUDET






Valtioneuvoston päätöksen mukaisesti aluepelastuslaitoksen kustannusten jako osakaskunnille muuttuu 2008 alusta. Vuosien 2004- 2007 kustannukset on jaettu pelastustoimen vuosien 2000 ja 2001 tilinpäätösten nettokäytömenojen suhteessa ja vuodesta 2008 alkaen kustannukset jaetaan maakunnan kuntien talousarviovuoden alun asukasluvun suhteessa.

Tilivelvollinen viranhaltija: Kaupunginjohtaja Aleksis Randell

Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Kaupunginhallitus, kaupungin omarahoitusosuus Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunnan menoista							
1 11	T	0	0	0	0	0	0
	M	- 10.854.352	-37.477.839	0	-37.477.839	-37.428.583	+49.256
	N	- 10.854.352	-37.477.839	0	-37.477.839	-37.428.583	+49.256
Virastopäällikön kuvaus toiminnan ja talouden toteutumisesta:							

TURKU ENERGIA -KONSERNI	Toimitusjohtaja Risto Vaitinen
--------------------------------	--------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Asiakastyytyväisyys (kyselytutkimus, asteikko 1-5)	3,88	3,8	3,8	3,8	3,9	3,8	
Hyvä toimitusvarmuus	Hyvä	hyvä	hyvä	hyvä	hyvä	hyvä	
Asiakkuuksien hoidon kustannustehokkuus (€/MWh)	0,56	0,60	0,74	0,69	0,61	0,62	
Sähkön ja lämmön myynti (GWh/v.)	3416	3245	3187	3393	3370	3672	
Henkilöstömäärä keskimäärin	298	298	297	293	280	293	
Uusiutuvien energialähteiden osuus kaukolämmön tuotannossa					580	585	
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1.000 €)	168 824	172 207	185 797	197 351	194 700	205 734	
Liikevoitto (1.000 €)	22 844	26 862	21 089	27 494	23 800	18 492	
Tilikauden tulos (1.000 €)	21 320	21 170	13 199	23 175	15 100	15 085	
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	18,6	18,8	13,3	21,5	17,7	14,4	

Oman pääoman tuotto %, ROE	21,1	19,8	12,1	20,9	18,8	13,3	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000€)	14 625	14 025	13 500	21 300	14 000	14 010	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	12 800	15 100	19 000	12 300	18 400	17 700	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	26,5	21,1	25,1	17,6	24,8	20,3	
Omavaraisuusaste %	46,2	49,6	48,8	50,4	50,4	48,6	
Yhteenveto	Turku Energia tarjoaa asiakkailleen ympäristöyötäisiä, kilpailukykyisiä ja vaivattomasti käytettäviä energiapalveluita. Asiakastytyväisyys, -myyntivolyymi ja liiketoiminnan kannattavuus taataan kehittämällä toiminnan kustannustehokkuutta sekä varmistamalla riskienhallinnan onnistuminen ja investointien tuottavuus. Henkilöstön hyvinvointi ja osaaminen ovat edellytyksiä edellä mainituissa tavoitteissa onnistumiselle.						

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toimenpiteistä huolimatta asiakastytyväisyys ei ole tavoitteen mukaisella tasolla.

Henkilöstösuunnitelmassa ei ole huomioitu kaupungin liikennevaloasennustoiminnan siirtymistä Turku Energialle. Asiakaspalvelujärjestelmän käyttöönotto vaiheen vuoksi määräaikaista henkilöstöä on tarvittu edelleen suunniteltua enemmän.

Muut toiminnalliset tavoitteet saavutettiin.

Alkuvuoden aluehintaero sähkönhankinnassa ja suuret öljynhankintakustannukset lämmöntuotannossa vaikuttivat negatiivisesti tuloksen kehittymiseen.

Palvelutoimen sektorin tavoitteiden toteutuminen 1.1.-31.12.2010

Sopimusohjausmallin toteuttaminen

Kaupunginhallitus on hyväksynyt strategisen palvelusopimuksen peruspalvelulautakunnalle ja kulttuurilautakunnalle 8.2.2010.

Kaupunginhallituksen ja peruspalvelulautakunnan välisessä strategisessa palvelusopimuksessa on sovittu lautakunnan strategiset painopisteet, strategiset kehittämistavoitteet ja resurssit ydinprosesseittain.

Vuoden 2010 peruspalvelulautakunnan strategisessa palvelusopimuksessa kaikissa neljässä ydinprosessissa painottuu rakennemuutoksen aikaansaaminen eli palvelutuotannon siirtäminen laitoshoidosta avohoitoon tai kevyempään hoitomuotoon, ehkäisevän työn tehostaminen, peruspalveluiden turvaaminen sekä tuottavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen.

Kaupunginhallituksen ja kulttuurilautakunnan väliseen strategiseen palvelusopimukseen on kulttuurilautakunnan esityksen mukaisina prioriteetteina kirjattu avustusten tason pitäminen vähintään ennallaan, kaikkien toimialojen (kirjasto, museo, teatteri, orkesteri) toiminnan ylläpitäminen, lasten ja nuorten toiminnan pitäminen vähintään samalla tasolla sekä tulonmuodostuksen varmistaminen ja lisääminen.

Sopimusohjausmallin valmistelu nuorisotoimessa ja liikuntatoimessa käynnistyi syksyllä 2010. Tavoitteena on, että sopimusohjausmalli otetaan käyttöön nuorisolautakunnan ja liikuntalautakunnan vuoden 2012 talousarviossa.

Ohjelmatyö

Keväällä 2010 käynnistettiin palvelutoimen hallintokuntien yhteistyönä Asukkaiden hyvinvointiohjelman tavoitteita ja toimenpiteitä kuvaavien mittarien määrittely. Määrittelytyöhön osallistui myös opetustoimi. Asukkaiden hyvinvointiteemaan sisältyvät ohjelmat jakautuvat ikäkausittain lasten ja nuorten ohjelmaan, työikäisen väestön ohjelmaan ja senioriohjelmaan. Turun kaupunginvaltuusto hyväksyi asukkaiden hyvinvointiohjelman toteutumisen seurantamittarit 10.5.2010.

Talous ja toimitilat

Viimeisessä ennusteessa palvelutoimen sektorin ennustettiin ylittävän talousarvion. Vuoden 2010 osalta sektorin hallintokunnat onnistuivat talouden osalta kuitenkin kiitettävästi ylittäen nettomenot ainoastaan 1,3 milj. eurolla (0,2%). Liikuntatoimi pysyi kahdeksatta vuotta peräkkäin kaupunginvaltuuston sille antamassa talousarvioraamissa.

Toimitilojen käyttöä pyrittiin tehostamaan keskittämällä eri toimielinten alueellisia toimintoja Lausteen kouluun ja Ilpoisten kirjastoon. Vuoden aikana oli käynnissä merkittäviä investointihankkeita mm. Eläinhoitolan rakentaminen, peruskorjaukset Lakkatien lastenkodissa, Runosmäen ja Liinahaan vanhaiskodeissa sekä Impivaaran uimahallissa, josta on tavoitteena avata Suomen suurin ja toimivin uimahalli vuoden 2012 alussa.

Palvelutoimen sektorilla vuoden 2010 aikana päätettyjä ja toteutuneita toiminnallisia muutoksia sekä toimintaa koskevia päätöksiä ja merkittäviä hankkeita:

Varhaiskasvatuksen siirto sosiaali- ja terveystoimesta opetustoimen sektorille 1.8.2010 alkaen.

EVIVA-hanke; Kaupunginvaltuusto päätti käynnistää kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimen koordinoimana ennaltaehkäisevän virikkeellisen vapaa-ajan hankkeen (EVIVA), jonka tavoitteena on innostaa 10.000 uutta aktiivisesti vapaa-aikaansa viettävää turkulaista vuoteen 2016 mennessä.

Skanssin yhteispalvelupistetoiminta, joka päätettiin käynnistää kokeiluna vuosien 2011–2012 ajaksi. Toiminnan alkaessa tarjotaan kaupungin omien palvelujen lisäksi työvoimahallinnon palveluja sekä erilaisille yhteisöille ja järjestöille mahdollisuutta järjestää lyhytkestoisia tapahtumia.

Osallisena Suomessa – Turun hanke, joka hyväksyttiin sisäasiainministeriön päätöksellä maahanmuuttajien alkuvaiheen kotouttamiskoulutuksen uusia malleja ja hankintamenettelyä yhteistyössä Varsinais-Suomen ELY-keskuksen ja Turun työ- ja elinkeinotoimiston kanssa.

KASTE- ohjelmaan sisältyvä REMONTTI II – hanke. Kansalliseen sosiaali- ja terveydenhuollon ohjelmaan kuuluva hanke toimii useiden hallintokuntien kesken ja seudullisesti.

Torinkulma-hanke on kaupungin ja ev.lut. seurakuntien yhteinen merkittävänä pilottina mainittava hanke.

Kulttuurikoordinaattorin nimeäminen vuoden aikana, on tukenut sosiaali- ja terveystoimen ja kulttuuritoimen yhteistyönä toteutettavaa laitoshoidossa oleville vanhuksille tarjottavaa kulttuuri-toimintaa.

Terveyden ja hyvinvoinnin laitoksen (THL) kanssa tehty yhteistyö. THL ylläpitää itsearviointiin perustuvaa tutkimusta kuntien eri toimialojen terveyden edistämiseksi. Tutkimus on tehty vuosina 2008-2010 perusterveydenhuollosta, 2009 perusopetuksesta ja 2010 liikuntatoimesta. (thl/teaviisari.fi). Turun liikuntatoimen pitkäjänteinen lähes 20-vuotinen työ terveyttä edistävän liikunnan hyväksi osoittautui onnistuneeksi, sillä Turku saavutti tutkimuksessa korkeimman pistemäärän (91/100) kansallisessa vertailussa.

Kaupunginorkesterin verkkokonserttitoiminta on mainittava osoituksena kokonaan uudenlaisen toimintamuodon käyttöön ottamisen vuoksi.

Luostarinmäen 70-vuotistapahtuma ja Albert Edefeltin taulun palauttaminen Turun Linnaan sekä kaupunginteatterin Anna Karenina – esitys voidaan mainita esimerkkeinä onnistuneista yksittäistapahtumista.

Turun kaupunginkirjasto on vuoden 2010 aikana 1,2 milj. kävijällä saavuttanut Suomen kävijämäärältään vilkkaimman kirjaston aseman.

Toimielinkohtainen tarkastelu

Sosiaali- ja terveystoimen toiminnassa on toteutettu strategiseen palvelusopimukseen kirjattuja tavoitteita. Lautakunta ylitti nettomenonsa 0,6 milj. eurolla ja investointimenojen säästöt huomioon ottaen taloudellista tulosta voidaan pitää hyvänä. Sairaanhoidopiirin ja sosiaali- ja terveystoimen yhteistyötä jatketaan tulevaisuudessa, jotta erikoissairaanhoidon menojen kasvun taittamiseksi. Peruspalvelulautakunnan antaman selvityksen mukaan palvelurakenteen muuttaminen laitoshoidosta avohoitoon tai tehostettuun palveluasumiseen on edennyt, mutta suunnitelmia hitaammin. Työttömyyden, erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden lisääntyminen näkyy sosiaalityön ja kuntoutumispalveluiden kysynnän lisääntymisenä.

Nuorisotoimen ja liikuntatoimen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettiin kiittävästi. Nuorisotoimen eri palveluita käyttäneiden kokonaismäärä ylitti asetetun tavoitteen toiminnan supistuksista huolimatta. Liikuntatoimella vuosi 2010 oli poikkeuksellinen vuosi kahden suuren investoinnin johdosta. Impivaaran uimahalli on ollut suljettuna perusparannus- ja laajennusinvestoinnin ja Varissuon jäähalli perusparannusinvestoinnin johdosta. Investoinnit tulevat lisäämään uimahallin ja jäähallin käyttökustannuksia merkittävästi ja niiden rahoittaminen tulee olemaan liikuntatoimelle haaste tulevaisuudessa. Perinteeksi muodustuneen nettomenon alitus oli tänä vuonna n. 78.500 euroa.

Kulttuuritoimessa toiminnalliset tavoitteet saavutettiin kirjastojen kävijämäärien ja lasten kulttuuritapahtumien kävijämäärien kohdalla. Näiden lisäksi myös museokeskuksen, kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin yhteenlaskettu kävijämäärä ylitti tavoitteen. Kulttuurilautakunnan nettomenot ylittyivät 0,7 milj. eurolla, mikä aiheutuu pääosin kaupunginteatterin ja museokeskuksen menojen ylityksestä. Kaupunginteatterin on tehtävä suunnitelma talousarvion negatiivisen poikkeaman kattamisesta seuraavalla kolmen vuoden taloussuunnittelujaksolla. Teatterin vaihtoehtoisten toimintatapojen selvittäminen käynnistyi syksyllä 2010.

Mylykoti Oy:n toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin ja asetetut toiminnalliset tavoitteet saavutettiin lukuun ottamatta tehostetun palveluasumisen hoitohenkilökunnan määrää, joka jäi hieman alle tavoitetasoon. Yhtiön liikevaihto oli 4,3 milj. euroa, mikä ylitti liikevaihtotavoitteen 0,3 milj. eurolla. Liikevoitto oli 249 tuhatta euroa ja tilikauden tulos 167 tuhatta euroa, mitkä ylittivät molemmat asetetut tavoitteet. Yhtiö ei ole jakanut osinkoja omistajalleen, mikä nykyisellä tulostasolla olisi jo mahdollista.

Forum Marinum säätiön toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin ja kävijämäärä oli lähes 180 tuhatta kävijää. Myös säätiön talous kehittyi suotuisasti ja säätiön liikevaihdoksi muodostui 0,8 milj. euroa. Varsinainen kulujäämä toteutui tavoitetta paremmin ollen -0,5 milj. euroa. Myös tilikauden tulos oli 24 tuhatta euroa positiivinen. Säätiön nettoinvestoinnit 0,8 milj. euroa, eivätkä siten toteutuneet aivan suunnitellun mukaisesti, koska osa vuodelle 2010 suunnitelluista investoinneista siirtyi kevääseen 2011.

Maija Kyttä

Apulaiskaupunginjohtaja

PERUSPALVELULAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Peruspalvelujohtaja Riitta Liuksa
-------------------------------	-----------------------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Toimimme tuloksellisesti hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi sekä sairauksien parantamiseksi ja sosiaalisten ongelmien ehkäisemiseksi ja vähentämiseksi.
Visio:	Turun sosiaali- ja terveystoimi on tuloksellisesti turkulaisten terveyttä, elämänhallintaa ja hyvinvointia tukeva nopeasti palvelukysynnän muutoksiin vastaava, innovatiivinen organisaatio, jossa henkilöstön tietotaito käytetään asukkaiden hyväksi.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
Lasten ja nuorten prosessit	<p>Tuetaan lasten ja nuorten normaalia kasvua ja kehitystä Turvataan peruspalvelujen saatavuus ja laatu Tehdään neuvolatoiminnasta perhekeskeisempi Puututaan ongelmiin niiden ilmetessä Tuetaan peruspalveluja erityispalvelujen konsultaatioilla</p> <p>Vahvistetaan ennaltaehkäisevää toimintaa Parannetaan lapsiperheiden koti- ja perhepalveluja Kehitetään lasten ja nuorten psykososiaalisen tuen muotoja Ennaltaehkäisevää toimintaa kehitetään yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa</p> <p>Kevennetään palvelurakennetta Lisätään avoimen varhaiskasvatuksen palveluja Kasvatetaan perhehoidon suht. osuutta lastensuojelun sijaishuollossa Haetaan palvelutuotantoon kustannustehokkaita ratkaisuja</p> <p>Tuetaan nuorten elämänhallintaa ja aikuistumista Järjestetään nuorten aikuisten tarvitsema erityistuki. Tuetaan palveluilla maahanmuuttajataustaisten nuorten osallisuutta yhteiskunnassa Tunnistetaan nuorten masennus</p> <p>Edistetään nuorten aikuisten sosiaalista vahvistumista Katkaistaan nuorten työttömyys Kehitetään nuorten psykososiaalisen tuen muotoja Turvataan päihdepalvelut</p>
Ikäihmisten elämänlaadun turvaaminen	<p>Muutetaan Ikäihmisten hoidon palvelurakenne avopalvelupainotteisemmaksi Lisätään kotihoidon peittävyyttä Lisätään omaishoidon tuen kattavuutta Muutetaan ympärivuorokautisen hoidon palvelurakennetta Parannetaan hoidon vaikuttavuutta Parannetaan ikäihmisten palvelujen hoitoketjun toimivuutta</p> <p>Turvataan aktiivinen elämä toimintakykyä ylläpitävillä palveluilla Toteutetaan laaja-alainen palvelutarpeen arviointi ja palveluohjaus Edistetään ja ylläpidetään 65 -vuotta täyttäneiden toimintakykyä</p>
Työikäisten prosessi	<p>Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Kavennetaan hyvinvointi- ja terveyseroja; erityisenä kohderyhmänä maahanmuuttajat Lisätään yhteistyötä yhdistysten ja yhteisöjen kanssa.</p>

	<p>Ehkäistään kansantauteja terveitä elämäntapoja tukemalla Huolehditaan terveellisestä ympäristöstä</p> <p>Palveluiden tarkoituksenmukainen kehittäminen Panostetaan peruspalveluihin Kehitetään palveluverkkoa tarkoituksenmukaisesti Kevennetään palvelurakennetta Panostetaan ennaltaehkäiseviin palveluihin</p>
--	--

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Huoneisto m ²			229.609	239 633	240 000	179 164	
Lasten ja nuorten koettu hyvinvointi kasvaa (Kouluterveyskysely: terveydentilansa huonoksi tai keskinkertaiseksi tuntevat (=15 %), jolloin hyväksi sen tuntee)	-	85 %	..	85 %	Koettu hyvinvointi kasvaa	Kysely toteutetaan v. 2011	
Vuoden aikana huostaan otettujen lasten lukumäärä	50	59	46	60	vähenevä	50	
Perhehoidon suhteellinen osuus sijoituksista kasvaa (ei sisällä ammatillista perhekotihoitoa)	34,3%	33,2%	32,6%	32,6	kasvaa 5 %	36,3	
Perhetyötä ja kodinhoitoapua saavien perheiden lkm	376	423	439	383	kasvava	420	
Väestön koettu hyvinvointi - terveytensä melko hyväksi tai hyväksi kokevien prosentuaalinen määrä (miehet/naiset) (ATH) - Elämänlaatunsa (WHOQOL 8) keskimääräistä paremmaksi kokevien osuus %		67,7/69,5 (1998-2007)			Saadaan seurannan pohjaluku	62,6 / 63 55,7	
Hyvinvointierojen kaventuminen eri väestöryhmien välillä-(ATH): - terveytensä melko hyväksi tai hyväksi kokevien määrän prosentuaalinen ero korkeasti ja vähän koulutettujen ryhmissä Hyvinvointierojen kaventuminen eri väestöryhmien välillä - Elämänlaatunsa keskimääräistä paremmaksi kokevien prosentiosuuksien ero korkean ja matalan koulutusryhmien välillä)		67,7/69,5 (1998-2007)		Kysely toteutetaan v. 2010	Saadaan seurannan pohjaluku	13,3 %	
					Saadaan seurannan pohjaluku	13,9 %	
Perusterveydenhuollon menojen ja sairaanhoitopiirin menojen suhde		31,9 %	32,2 %	33,6	yli 34 %	34,6 %	
Laitoshiitoon siirtymistä pystytään myöhentämään 2 kk:lla neljän vuoden aikana						Tavoite ikääntymispoliittisen ohjelmakauden mittainen	







Kotihoidon piirissä olevien + 75 määrä nousee +6,8 %						tavoite on tässä vaiheessa toteutunut, kotihoidon piirissä olevien +75 osuus on noussut 13.6% :iin,	
Ympäri vuorokautisen hoidon piirissä olevien + 75 määrä vähenee -10,8 %						tavoite on toteutuksessa laitoshoidon osalta, nyt laitoshoidon piirissä 7.3% 75+ osuudesta; tavoite 6.5% v 2012	
Ikäihmisten ydinprosessin osuus hallintokunnan kokonaismenoista ei nouse						39 % toteutuu	
Tehostetun palveluasumisen piirissä olevien + 75 määrä nousee +4 %						tavoitteesta ollaan jäljessä, tehostetussa palveluasumisessa v 2010 on 3.4 % 75+ osuudesta, tavoite v 2012 mennessä 5%	
Palvelujen piirissä olevien 75+ -ikäisten määrä						28.54% 75+ ikäisiä	

TOIMITILAT

Peruspalvelulautakunta on käsitellyt tilainvestointeja 29.04.2009 § 204 ja uudistaa esityksensä.

Kv (Kh) (Kj):	Peruspalvelulautakunnan tavoitteet ja mittarit tarkistetaan sopimusohjausprosessin yhteydessä vuoden 2009 aikana ja tuodaan kaupunginvaltuuston päätettäväksi.	Peruspalvelulautakunnan tavoitteet ja mittarit on hyväksytty normaalissa järjestyksessä vuoden 2010 aikana. Tavoitteet ja mittarit ilmenevät laadituista hyvinvointiohjelmista, kaupunginhallituksen kanssa solmitusta palvelusopimuksesta sekä vuoden 2010 talousarviosta.

	<i>Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.</i>	Asia on ollut käsittelyssä palvelutoimen johtoryhmässä v. 2010 aikana ja sovittu etenemistiestä.
	<i>Työterveyshuollon järjestämisvaihtoehdot selvitetään vuoden 2010 aikana.</i>	Asiassa käynnistetään neuvottelut kevään 2011 aikana.
	<i>Selvitetään erityishuoltopiirin ja kaupungin välinen työnjako.</i>	Kehitysvammaisten palvelurakennetta uudistetaan yhteistyössä erityishuoltopiirin kanssa.
	<i>Kaupungin lääkehuollon ja V-S sairaanhoitopiirin yhdistäminen selvitetään 1.5.2010 mennessä.</i>	Kaupungin lääkehuollon ja V-S Sairaanhoitopiirin lääkehuollon yhdistämistä on selvitetty ja todettu lääkevalikoiman poikkeavan niin paljon toiminnan luonteesta johtuen, että tarkoituksenmukainen hyöty saavutetaan yhteiskilpailutuksella. Lisäksi yhteistyömuotoja kartoitetaan Paras- hankkeen toimesta.
<i>Kv (Kh):</i>	<i>Lisätään sitova teksti: Peruspalvelulautakunta kehittää muutosprosessien seuranta ja prosessikuvauksia kehittämistoiminnan etenemisen sekä toiminnallisten ja taloudellisten vaikutusten varmistamiseksi.</i>	Muutosprosessin seuranta kehitetään sopimusohjauksen ja operatiivisen toiminnan lähtökohdista.

TALOUS								
Toteutumisvertailu 31.12.2010								
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Peruspalvelulautakunta								
1 25	T	81.048.843	80.814.354	-6.553.531	74.260.820	83.561.680	-9.300.860	
	M	634.210.039	643.085.930	-65.527.700	577.558.230	587.459.493	-9.901.263	
	N	-553.161.196	-562.271.576	58.974.166	-503.297.410	-503.897.813	-600.403	
Investoinnit								
2 25	M	265.685	1.000.000	0	1.000.000	281.647	+718.353	
	T	41.037	0	0	0	41.461	+41.461	
	N	-224.648	-1.000.000	0	-1.000.000	-240.186	+759.814	

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, toimitilataivoitteiden ja päätöslauselmien toteutumisesta:

Lasten ja nuorten kasvun tukeminen

Turkulaiset lapset ja nuoret voivat mm. kouluterveyskyselyn perusteella pääsääntöisesti hyvin, mutta ongelmien keskittyminen sekä erot kaupungin eri alueiden välillä näkyvät myös näissä ikäryhmissä.

Lasten ja nuorten sosiaali- ja terveyspalvelut on pystytty järjestämään hoito- ja palvelutakuiden asettamissa rajoissa, suurimpia ongelmia oli lasten puheterapian, lasten- ja nuorisopsykiatrian sekä perhetyön saatavuudessa. Mm. neuvoloita ja kouluterveydenhuoltoa ohjaavan asetuksen 380/2009 mukainen toiminta on käynnistetty ja lastensuojelu pystyy vastaamaan lastensuojelulain vaatimuksiin. Ennaltaehkäisevän työn kehittäminen on käynnistetty. Perheiden auttamiseksi nykyistä aikaisemmassa vaiheessa haetaan keinoja perhetyön ja lapsiperheiden kotiavun lisäämiseen, mm. äitiys- ja lastenneuvolassa käynnistyneellä perhetyöllä.

Vuoden aikana huostaan otettujen lasten ja nuorten määrä kääntyi laskuun, mutta kiireelliset sijoitukset lisääntyivät. Nuorten osuus (50 %) huostaan otetuista kasvoi edelleen. Sijaihuollon palvelurakenteen muutos käynnistyi tavoiteltua hitaammin. Muutoksen vauhdittamiseksi kehittämistyötä on laajennettu koskemaan koko lastensuojelua. Perhehoidon lisäämisen tavoiteaikaa jatkettiin vuoteen 2013 saakka, muutosta tuetaan valtionapuhankkeella (Remontti-hanke), omia lastensuojelulaitoksia kehitetään ja ostettavien laitospalveluiden määrää vähennetään.

Varhaiskasvatus siirtyi 1.8.2010 opetustoimen hallinnon alaisuuteen. Varhaiskasvatuksen sosiaali- ja terveystoimesta saama tuki jatkuu.

Nuorten aikuisuuden vahvistaminen

Alle 25-vuotiaiden työttömyys oli Turussa korkeammalla tasolla v. 2010 aikana verrattuna v. 2009 vastaavaan aikaan. Työllisyys kuitenkin vuoden kuluessa koko ajan parani edettäessä vuoden 2010 tammikuusta marraskuuhun, josta lähtien työllisyys alkoi taas kääntyä huonompaan suuntaan. Nuorten työttömyyteen tai opintojen keskeytymiseen puututaan kaupungissa yhteisesti sovitulla toimintatavalla, josta sosiaali- ja terveystoimessa vastaa työllistymispalveluyksikkö. Nuorten päihde- ja mielenterveysongelmia käsiteltiin osana Päihde- ja mielen-terveystyön kokonaissuunnitelmaa.

Itsenäisesti selviytyvien toimintakyvyn turvaaminen

Alueellinen terveys- ja hyvinvointikysely valmistui loppuvuodesta ja tuo arvokasta ja vertailtavaa tietoa turkulais-ten hyvinvoinnista. Valtakunnallisesti vertaillen turkulaiset voivat hyvin, mutta alueelliset ja sosioekonomiset

hyvinvointierot ovat suuret. Yleinen taloudellinen tilanne on vaikuttanut turkulaisten hyvinvointiin, erityisesti pitkäaikaistyöttömyys on lisääntynyt. Tämä on aiheuttanut kysynnän lisääntymistä erityisesti kuntoutumispalveluiden ja sosiaalityön tulosalueilla, joskin toimeentulotuen määrä pysyi vuoden 2009 tasolla. Myös perusterveydenhuollon käyntimäärät ovat lisääntyneet. Maahanmuuttajien kotoutumista ja hyvinvointia lisäävät hankkeet ovat edenneet hyvin.

Palvelujen painotuksen siirtäminen erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon on edennyt, sairaanhoitopiirin palvelujen käyttö oli edelleen vähentynyt vuoden aikana. Perusterveydenhuollon kehittämishanke etenee. Kehittämishanke ja ulkoistamiskokeilu hyväksyttiin peruspalvelulautakunnassa lokakuussa 2010. Vuoden aikana kilpailutettiin kehitysvammaisten asumispalvelut. Kilpailutuksella pyritään hankkimaan kehitysvammaisille lisää asumispalvelupaikkoja ja keventämään palvelurakennetta. Päihdehuollon asumispalveluiden kilpailutus lisää asianmukaisia asumispalveluita ja vähentää asunnottomuutta yhdessä TALK-hankkeen kanssa, joka on osa valtakunnallista pitkäaikaisasunnottomuuden vähentämishanketta. Sosiaali- ja terveystoimi on yhdessä TVT asuntojen kanssa yhteistyössä osallistunut valtakunnallisen Lähiöohjelman puitteissa asumisneuvojatoiminnan kehittämiseen.

Ikäihmisten ydinprosessi

Laitoshoidossa toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen + 75 -vuotiaiden palvelurakenteen keventämiseksi on edennyt suunnitellusti. Palvelurakenteen sisäisen muutoksen tavoitteena ollut tehostetun asumispalvelun osuuden lisääminen ei ole vuonna 2010 edennyt riittävästi lähinnä taloudellisten resurssien niukkuuden takia. Tämä on aiheuttanut jonojen kasvua kalliimmissa sairaalahoidon hoitoyksiköissä.

Kotihoidon toiminnan kehittäminen jatkuu edelleen ja siellä panostetaan myös sairaanhoidollisen osaamisen vaatimuksiin. Kotihoidon palveluiden vaikuttavuuden lisäämisen kannalta on tärkeintä edelleen lisätä palveluluokkien kaksi ja kolme osuutta palvelutarjonnassa. Kotihoidon mobiilijärjestelmän uusinta ja käyttöönotto on viivästynyt kilpailutuksesta tehdyn valituksen vuoksi. Asia on ratkennut ja tavoitteena on saada järjestelmä käyttöön vuoden 2011 alkupuoliskolla.

Merkittävänä haasteena on omaishoidon tuen saajien määrän (nyt 3.3 %) kasvattaminen tavoitteen mukaisesti vuoteen 2012 mennessä 4.5 %:iin ja samalla parantaa omaishoitajien tukemiseen tarvittavia palveluja.

Sairaalahoito- ja terveyskeskuksen toimintaprosessien kehittämiseen panostetaan tulosalueilla suunnitellusti.

Peruspalvelulautakunta arvioi joulukuussa ikääntymispoliittisen ohjelman toteutumista vuosien 2009 - 2010 aikana. Toimintaympäristössä todettiin tapahtuneen jo muutoksia mm. sairaalatoiminnan kehittyminen entistä lyhytkestoisimpiin vuodeosastohoitajaksiin, ja yli 85-vuotiaiden osuuden kasvu turkulaisessa väestössä, ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat ikäihmisten palvelujen suunnitteluun.

Syksyn 2010 aikana, lähinnä kesäajan vuodeosastotoimintojen suluista lähtien, jonotilanne oli vielä marraskuun lopussa oman sairaalahoidon hoitoprosessissa vaikeutunut. Ikääntymispoliittisen ohjelman käsittelyn yhteydessä peruspalvelulautakunta päätti, että strategian hallitun toteuttamisen mahdollistamiseksi Luolavuoren vanhainkodin alasajon aikataululle annetaan lisää aikaa maaliskuun 2011 loppuun asti. Samalla sovittiin lisäpaikkojen tilapäisestä käyttöönotosta Kaskenlinnan sairaalassa ja ympärivuorokautisessa hoidossa ja lisäksi päätettiin ottaa käyttöön vielä 6-10 tehostetun palveluasumisen paikkaa nykyisiltä sopimuspalvelujentuottajilta.

Talouden toteutuminen

Peruspalvelulautakunnan tilinpäätös osoittaa, että menot ylittävät talousarvion noin 9,9 miljoonaa euroa ja tulot 9,3 miljoonaa, joten nettotulos ylittyi noin 0,6 miljoonalla eurolla. Peruspalvelulautakunnan tulos on parantunut edellisestä ennusteesta nettomääräisesti noin 2 miljoonaa euroa. Ennustettua parempaa tulosta selittää mm. lomapalkkavelan muutos (vrt. 2009 lomautustilanne/talkoovapaat ja paljon pitämättömiä lomiamia), toimeentulotuen ennustettua alhaisempi menokehitys sekä it-palveluiden budjetoitua pienempi veloitus.

Tulosaluekohtaista tarkastelua:

Peruspalvelulautakunta ja hallintopalvelut

Peruspalvelulautakunnan ja hallintopalvelujen talousarvio koostuu paitsi varsinaisista viraston menoista, myös yhteisistä yleiskustannuksista (ml. henkilöstö- ja it-kustannukset) sekä erilaista tutkimus- ja kehittämishankkeista. Peruspalvelulautakunnan ja hallintopalvelujen talousarvio alittui menojen osalta 2,7 M€, ja tulot ylittivät 3,5

M€. Siitä keskitetyt henkilöstökustannukset alittivat talousarvionsa 2,5 M€, johon suurimpana tekijänä vaikutti lomapalkkavelkajaksotuksen alittuminen. Lomapalkkavelka on kahden lomanmääräytymisvuoden välinen lomapalkkojen erotus. Vuodelta 2010 siirtyi vuodelle 2011 vähemmän lomina ja niihin kuuluvia lomapalkkoja kuin taloovapaista johtuen vuodelta 2009 vuodelle 2010. Toisaalta yhteisistä yleiskustannuksista ja keskitetyistä it-kustannuksista säästy yhteensä 1,2 M€.

Tutkimus- ja kehityshankkeet (ml. Remontti-hankkeet ja evo-hankkeet) ylittivät talousarvionsa menojen osalta yhteensä 3,1 M€:lla ja tulojen osalta 2,8 M€:lla. Periaatteena on ollut, ettei hankkeille budjetoida menoja eikä tuloja kuin niiltä osin, kuin ne ovat selvästi budjetointivaiheessa tiedossa. Evo-hankkeiden tuloilla katetaan täysimääräisesti niistä aiheutuvat menot eli nettototeuma on 0 €, ja säästyvät tulot siirtyvät seuraavaan vuoteen.

Sosiaalityön palvelut

Perustoimeentulotukea maksettiin vuonna 2010 21,2 M€, joka on 0,5 M vähemmän kuin vuonna 2009. Muutos kotitaloutta kohden on noin 50 € vähemmän perusosien korotukset huomioiden kuin edellisenä vuotena. Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin 8,0 M€, joka on 0,9M€ enemmän kuin vuonna 2009. Aikaisempina vuosina työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvaessa myös toimeentulotuen menot ovat kasvaneet.

Sijaishuollon asiakaspalvelujen ostojen menojen kertymä on 17,5 M€, joka merkitsee 2 M€ menokasvua vuoteen 2009 verrattuna.

Mielenterveyskuntoutujien asumispalveluiden ostot ovat kasvaneet edellisestä vuodesta 0,6 M€:lla ja kokonaiskustannus oli yli 7,2 M€.

Päihdehuollon asiakaspalvelujen ostot pienenevät 4,2 M€:oon ollen 0,9 M€ pienemmät kuin vuonna 2009.

Koko Sosiaalityön tulosalueen nettomenot olivat n. 71,1 M€, joka merkitsee n. 50.000 €:n säästöä määrärahaan verrattuna.

Perusterveydenhuollon palvelut:

Perusterveydenhuollon tilinpäätös osoittaa nettomenojen osalta n. 0,4 M€ alitusta talousarvioon. Tulosalueen bruttomenot ylittivät talousarvion n. 1,6 M€:lla, mutta tulotavoite ylittyi vielä enemmän eli n. 2,0 M€. Suurimmat menon ylitykset olivat materiaalin ostoissa, palvelujen ostoissa sekä menomomentilla muut menot, joka sisältää mm. luottotappiot saamatta jääneistä asiakasmaksuista. Asiakasmaksujen korotukset, opetushammashoitolan laajentuminen sekä suuremmat käyntimäärät kasvattivat merkittävästi perusterveydenhuollon tulokertymää vuodesta 2009. Talousarvion tuloraamin ylitykset näkyvät erityisesti myyntitulojen ja maksutulojen kohdalla.

Erikoissairaanhoidon palvelut

Erikoissairaanhoidon palvelujen oma toiminta ylitti talousarvion 0,6 M€:lla. Suurimmat ylitykset tapahtuivat sisätautisairaalassa, vanhuspsykiatriassa ja lääkehuollossa. Suurimmat säästöt syntyivät avohoitopsykiatria- ja somaattisen erikoissairaanhoidon muilla poliklinikoilla eli silmätaudeilla, korvataudeilla ja lasten ja nuorten poliklinikalla.

Muissa erikoissairaanhoidon ostopalveluissa kuin sairaanhoitopiiriltä ostettavissa kertyi säästöä 0,5 M€. Tämä johtuu kaupunginvaltuuston myöntämästä 6 M€:n lisämäärärahasta sosiaali- ja terveystoimelle. Erikoissairaanhoidon palvelujen tulosalueen osuus tästä oli 0,3 M€, joka kohdennettiin muihin erikoissairaanhoidon ostopalveluihin.

Koko erikoissairaanhoidon tulosalueen talousarvio ylittyi yhteensä 5,7 M€:lla, kun mukaan otetaan talousarviokohdan Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri ylitys 5,6 M€:lla.

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin loppulaskituksen jälkeen Turun maksuosuus sairaanhoitopiirille on tilinpäätöksessä yhteensä 147,7 M€, joka ylittää talousarvion n. 5,6 M €. Sairaanhoitopiirin omassa talousarviossa Turun maksuosuus oli 147,2 M€. Maksuosuuden sisällä varsinainen sairaaloiden käyttö ylitti (Peruspalvelulautakunnan) talousarvion 6,6 M€, johon sisältyy vuoden 2009 kuuluvia menoja 137.000 €, aiemmilta vuosilta purettuja vakuutusyhtiökorvauksia 320.000 € ja lisäksi turkulaisille synnyttäjille avustuksena maksettuja asiakasmaksuja enintään 3 hoitopäivältä yhteensä 186.000 €. Sen sijaan yhteistoimintaosuudet kuntayhtymälle erityisvelvoi-

temaksusta ja kalliin hoidon tasauksesta alittivat talousarvion yhteensä n. 0,9 M€. Tähän säästöön vaikutti osaltaan Turun saama hyvitys itse tuottamansa aikuispsykiatrin kalliista hoidosta 50.000 euron tasausrajan ylittävältä osalta, mikä oli yhteensä 1,1 M€. Kun otetaan yllä mainittu n. 0,6 M€ huomioon, jota sairaanhoitopiiri ei ole budjetoinut Turun maksusuuteen, niin tällöin voidaan todeta kertyneen säästöä n. 0,2 M€.

Turun maksuosuus sairaanhoitopiirille ylittyi, vaikka Turku käytti Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin sairaaloita selvästi edellistä vuotta vähemmän. Turkulaisten avohoitokäyntejä oli yhteensä 202.780, jossa on kasvua edellisestä vuodesta vain 0,2 %, koska psykiatrian avohoitokäynnit vähentyivät 25,4 % mm. korvaushoitokäyntien siirryttyä sairaanhoitopiireistä perusterveydenhuollon vastuulle. Hoitajaksoja kertyi yhteensä 23.673, missä on vähennystä edellisestä vuodesta 4,1 %. Hoitopäiviä kertyi yhteensä 108.077, missä on vähennystä edellisestä vuodesta 2,3 %. Turkulaisten läheteiden määrä lisääntyi edellisestä vuodesta 3,2 %. Siirtoviivepäiviä kertyi yhteensä 7.727, missä on kasvua edellisestä vuodesta 16,2 % ja joista kertyi siirtoviivemaksuja yhteensä 2,4 M€. Mikäli korotettu, kaksinkertainen maksu olisi ollut käytössä (3 pv:stä alkaen), olisi siirtoviivemaksuja kertynyt Turun maksettavaksi yhteensä 4,2 M€. Siirtoviivemaksut sisältyvät tilinpäätöksessä Turun maksusuuteen, mutta niitä ei budjetointivaiheessa sisällytetä yhdenkään jäsenkunnan maksusuuteen. Lähtökohtaisesti sairaanhoitopiiri ei odota siirtoviivepäiviä ja -maksuja kertyvän lainkaan.

Kuntoutumispalvelut:

Kuntoutumispalveluiden tilinpäätös osoittaa nettomenojen osalta ylitystä talousarvioon n. 0,75M€. Tulosalueen bruttomenojen ylitys oli n. 0,27 M€, mutta myös tuloraami alittui n. 0,48 M€. Tuloraamin alitukseen keskeisenä syynä oli työkeskuksen toiminnan supistuminen Vanhalla Littoistentiellä työsuojelullisten syiden tähden. Vammaispalveluiden subjektiivisiin oikeuksiin liittyvä bruttoylitys oli yli 2 miljoonaa euroa, mutta vammaispalveluiden bruttoylitystä pystyttiin kompensoimaan tulosalueella mm. henkilöstömenoja vähentämällä. Vammaispalveluiden matkustus- ja kuljetuspalvelumenot ylittivät määrärahat n. 0,6 M€ ja vammaisten asumispalvelut puolestaan ylittivät vajaalla 1,4 M€:lla.

Vanhuspalvelut:

Vanhuspalveluiden henkilöstökustannukset olivat vuonna 2010 84 M€, jossa on edelliseen vuoteen kasvua 3 M€ (4 %). Sijaisten palkkakulut (menolaji 01) kasvoivat 1,2 M€:lla (16 %) edelliseen vuoteen verrattuna.

Asiakaspalvelujen ostojen bruttomenot olivat 30,6 M€ jossa oli kasvua 4,5 M€ edelliseen vuoteen verrattuna. Kasvu johtui asiakasmäärän lisääntymisestä sekä pienemmältä osalta bruttolaskutukseen siirtymisestä pitkäaikaissairaanhoitoon osalta. Omaishoidon nettomenot olivat 4,5 M€ ylittäen talousarvion 60.000 €:lla.

Vanhuspalvelujen tulot kasvoivat 6,2 M€ edelliseen vuoteen verrattuna 33,3 M€:oon. Tulojen kasvu selittyy paitsi asiakasmäärän kasvulla myös asiakasmaksulain muutoksella, jonka mukaan myös laitosasukkaat ovat oikeutettuja Kela:n maksamaan hoitotukeen ja hoitotuki huomioidaan asiakasmaksua määrättäessä, sekä bruttolaskutukseen siirtymisestä pitkäaikaissairaanhoitoon ostopalveluissa.

Vanhuspalveluiden tulosalueen nettomenot olivat yhteensä 107,5 M€, mikä merkitsi n. 3 % kasvua edelliseen vuoteen sekä n 1,0 M€ ylitystä talousarvioon.

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon menoista säästyivät n. 31.000 €. Tulot ylittivät talousarvion n. 62.000 €, joten nettomenojen säästökseen muodostui n. 93.000 €.

Työterveyshuollon palvelut:

Työterveyshuollon tilinpäätös osoittaa bruttomenojen osalta n. 0,146 M€ alitusta talousarvioon ja toisaalta tulot ylittivät hieman budjetoidun summan. Työterveyshuoltoa sitova nettomeno alittui täten n. 0,2 M€.

LIIKUNTALAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikuntajohtaja Arto Sinkkonen
--------------------------------------	--------------------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Innostamme turkulaiset liikkumaan. Takaamme monipuoliset liikuntamahdollisuudet ja rakennamme urheiluyönteistä ilmapiiriä. Liikunta antaa elämyksiä ja hyvinvointia kaupunkilaisen jokaiseen päivään.
Visio:	Turkulaiset liikkuvat ilosta ja nauttivat hyvästä olostä – Turku on hyvinvointiliikunnan ja seurayhteistyön kansainvälinen edelläkävijä.







TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Lapset ja nuoret
	<ul style="list-style-type: none"> • Terveellisen elämäntavan omaksuminen • Osallistaminen sekä itseohjautuvan ja omaehtoisen liikunnan lisääminen • Liikuntapudokkaiden (drop out) vähentäminen • Urheiluseuratoiminnan tukeminen ja merkityksen vahvistaminen
	Työikäiset
	<ul style="list-style-type: none"> • Perhe-elämän ja liikunnan yhdistäminen • Työntekijän roolin korostaminen liikuntaan kannustajana • Ohjataan työelämästä syrjäytyneitä liikunnalliseen elämäntapaan
	Seniorit
	<ul style="list-style-type: none"> • Senioriväestön liikunta-aktiivisuuden lisääminen • Fyysisen ja sosiaalisen toimintakyvyn ylläpitäminen • Liikuntapaikkojen esteettömyys
	Liikuntaympäristö
	<ul style="list-style-type: none"> • Senioreiden ja erityisryhmien kuntosaliosuhteiden parantaminen • Koulujen pihat lähiliikuntapaikoiksi • Palloiluhallin rakentaminen • Kaupunkiin lisää kevyen liikenteen väyliä • Liikuntapaikkojen energiatehokas ylläpito ja rakentaminen
	Viestintä
	<ul style="list-style-type: none"> • Kohderyhmäviestintä • Vuorovaikutteiset verkkopalvelut • Lisäresursseja markkinointiin ja viestintään

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Terveytensä kannalta riittävästi liikkuvat % :a 20 – 54 v. asukkaista (ATH)					Mittaaminen aloitetaan	57,85 %	
Terveytensä kannalta riittävästi liikkuvat % :a 55 – 74 v. asukkaista (ATH) (Liikuntalautakunnan 15.12.2009 § 218 lisäämä mittari)					Mittaaminen aloitetaan	32,05 %	
Terveytensä kannalta					Mittaaminen	10,1 %	

riittävästi liikkuvat % :a 75+ asukkaista (ATH)					aloitetaan		
<i>Nuoret 8 -9 lk. liikunta-aktiivisuus</i>					Mittaaminen aloitetaan		
Asukkaiden tyytyväisyys asuinalueensa liikunta- ympäristöön, melko ja erittäin tyytyväiset (kaupunkipalvelu- tutkimus, LiikuntaVertti)	77,7 %	75,35%	83,0 %	80%	80%		
Asiakastyytyväisyys sisäliikuntatiloihin yhteensä (asiakaskysely, asteikko 1-5, LiikuntaVertti)	3,94	3,94	3,94		4,0	3,44	
Asukastyytyväisyys tiedottamiseen (ATH, asteikko 1) en ole tarvinnut, 2) tiedottaminen ei ole riittävää, 3) tiedottaminen on riittävää, Liikunta- Vertti)	3,53	3,56			3,6	77,35 %	
Turkulaisten liikunnan harrastaminen järjestöissä (avustustieto) -lapset ja nuoret 0 -19 vuotta -aikuiset 20 -				lapset 68,5% aik. 17,9%	lapset 46% aik. 13,5%	Lapset 75,2 % Aik. 22,4 %	
Liikuntatoimen seuroille myöntämä välitön ja välillinen tuki, euroa/as.**)					Mittaaminen aloitetaan	48,09€/asukas	
Investoinnit, 5v. keskiarvo euroa/asukas ***)	6,41	8,83	9,74	10,80	20,00	19,51	
Kevyen liikenteen väylät, km/1000 as (LiikuntaVertti)	2,04	2,04	2,04	1,90	2,12	1,95	
*) Lasketaan vuodessa kunnan liikuntatoimen järjestämään liikuntatoimintaan osallistuneiden henkilöiden määrä jaettuna kunnan asukasmäärällä. Sisältää kaiken säännöllisen toiminnan, ei sisällä henkilöstöliikuntaa, tapahtumia ja tempauksia. (LiikuntaVertti)							
**) Mittariin lasketaan mukaan seuroille annettu välillinen tuki maksuttomien tai subventoitujen liikunta-paikkojen käytöstä (tilojen vuokratustannusten mukaan). Muuta välillistä tukea kuten henkilöstökuluja, välinevuokria yms. ei lasketa mittariin mukaan.							
Tuki lasketaan liikuntapaikoista liikuntapaikkakohtaisesti seuraavasti: (Toimintakulut 2 + sisäiset vuokrat (toimitilakustannukset + pääomakustannukset ja poistot - valtionapu) + vyörytykset - toiminta-tuotot)/käytössä olevilla tunneilla x seurojen käyttämällä tunneilla. Lukuun lisätään seurojen saamat avustukset ja muut palvelut nettokonaiskulujen mukaisesti (myös vyörytykset). (LiikuntaVertti)							
***) Investointien keskiarvo viimeisen viiden vuoden osalta. Sisältää kaikki kunnan liikuntapaikkarakentamisen suunnittelun, rakentamisen ja perusrantamisen investoinnit maan- ja talonrakentamisen osalta. Isojen kaupunkien (LiikuntaVertti)							

Kv (Kh) (Kj): Kunnossapitohenkilöstö siirretään tuottajaliikelaitoksiin vuoden 2010 aikana.

TALOUS								
Toteutumisvertailu 31.12.2010								
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Liikuntalautakunta								
1 52	T	2.115.600	1.746.900	-	1.746.900	2.019.300	+272.400	
	M	17.269.398	16.993.849	37.345	17.031.194	17.225.105	-193.911	
	N	-15.153.798	-15.246.949	37.345	-15.284.294	-15.205.805	+78.488	
Investoinnit								
2 52	M	205.490	430.000		430.000	436.500	-6.500	
	T	63.220	66.000		66.000	76.851	+10.851	
	N	-142.270	-364.000		-364.000	-359.649	+4.351	

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja päätöslauselmien toteutumisesta:

- Terveyden ja hyvinvointilaitoksen suorittama kansallinen selvitys osoitti, että Turun kaupungin liikuntatoimi osoittautui maan parhaaksi terveydenedistämiseksiaktiivisuudessa (indeksi thl.fi/teaviisari 91/100).
- Nuorten 8.-9. luokkalaisten liikunta-aktiivisuus mittari. Kouluterveyskysely suoritetaan seuraavan kerran vuonna 2011.
- Asiakastyytyväisyys heikentynyt, koska Impivaaran uimahallin peruskorjauksen takia kaupunkilaisten tyytyväisyys liikuntapalveluihin on laskenut merkittävästi. Liikuntatilojen huonokunto mm. kosteusvauriot ja huonontunut siivous aiheuttivat osaltaan asiakastyytyväisyyden laskua.
- Kaupunki ei edelleenkään resurssoi riittävästi kevyenliikenteen väylien rakentamiseen.
- Talousarviomenot ylittyivät, koska liikuntapaikkojen siivouskustannukset nousivat budjetoitua suuremmiksi. Lämpimän kesän vuoksi Sampjalinnan ja Kupittaaan maauimaloiden aukioloaikoja pidennettiin. Tulot ylittyivät kesäuimaloiden pidennetyn aukioloajan ansiosta.
- Kupittaaan lämmitettävän keinonurmen uusiminen ylitti niukasti budjetoidun määrärahan.

NUORISOLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Nuorisotoimenjohtaja Annina Lehtiö-Vainio
-------------------------------	---

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Lasten ja nuorten myönteisen kasvun tukeminen
Visio:	Turku on lapselle ja nuorelle paras paikka kasvaa ja toteuttaa unelmia

TAVOITTEET







Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Lasten ja nuorten tarpeiden mukaiset palvelut ja vapaa-ajanviettomahdollisuudet.

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Kokonaisasiakasmäärä/ nuorisotoimen eri palveluita ja palvelumuotoja käyttä- neiden määrä.	452.482	457.047	423.582	397.576	385.000	466.476
Nuorisotoimen brutto- kustannukset/nuori	144,46€	136,91€	148,08	153,9€		168 €
Vuokrat/nuori	19,54 €	19,94 €	26,06	28,8€		29,3 €
Henkilöstömenot + ostopalvelut/nuori	97,56 €	95,61 €	100,29	98,3€		111 €
Huoneisto m ²	16 656	16 015	16 067	16.999		16.999

Kävijämäärätavoite ylittyi 81.476:lla. Toteuma on erittäin hyvä ottaen huomioon, että toiminnan järjestämisessä jouduttiin tekemään myös supistuksia; Nuorten taide- ja toimintatalo Vimmaan ei voitu palkata määräaikaista ohjaajia vetämään kurssi- ja harrastepajoja toivotussa määrin, ja Seikkailupuistossa voitiin järjestää ohjattua toimintaa kesä kautena vain viitenä päivänä viikossa, kun sitä aiemmin on järjestetty seitsemänä päivän viikossa. Kävijämäärät nousivat erityisesti nuorisotilojen toiminnassa. Kävijämäärä oli 177.668, nousua 48.876 vuoteen 2009 verrattuna. Kasvua oli myös mm. Skeittihalli Cuben, järjestöyhteistyön, aamu- ja iltapäiväkerhojen sekä Seikkailupuiston tapahtumien kävijämäärissä. Nuorisotoimelle siirtyneet taidekasvatus ja käsityöneuvonta tavoittivat yhteensä 13.079 lasta ja nuorta.

TOIMITILAT

Nuorisotoimi on mukana useissa yhteistyöhankkeissa muiden hallintokuntien kanssa, esim. Nuorten taide- ja toimintatalo Vimma, Jyrkkälän monitoimitalo ja Ilpoisten monitoimitalo, joka avattiin 1.1.2011. Lausteen monitoimitilaan valmistauduttiin remontilla v.2010, ja tilojen avajaiset toteutuivat 13.2.2011. - Monitoimitilassa ovat nuorisotoimen nuorisotila ja koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, sekä muina kaupungin palveluina koulu, kirjasto ja varhaiskasvatus.

TALOUS								
Toteutumisvertailu 31.12.2010								
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Nuorisolautakunta								
1 54	T	1.423.492	1.113.670	2.300	1.115.970	1.457.833	+341.863	
	M	9.644.569	9.979.161	150.016	10.129.177	10.539.467	-410.287	
	N	-8.221.077	-8.865.491	-145.716	-9.013.07	-9.081.634	-68.426	
Investoinnit								
2 54	M	152.583	131.000	34.000	165.000	133.469	+31.531	
	T	68.387	65.500		65.500	30.000	-35.500	
	N	-84.196	-65.500	-34.000	-99.500	-103.469	-3.969	

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja toimitilatavoitteiden toteutumisesta:

Tuottopuolella ylittyivät niin myynti- (+55.148 €), maksu- (+32.378 €), tuki- ja avustus- (+269.602 €) kuin muut tulot (+16.657 €), yhteensä 341.863 €.

Nettomenojen ylitys, n.68.000 €, koostuu pienistä ylityksistä eri menokohdissa, ei kuitenkaan palkkamenoissa, jotka alittuivat sivukuluineen vajaat 74.000 €. Kaupungin sisäisiä laskuja tuli vielä tammikuussa 2011.

Investointien muutos, +34.00 € oli lisämääräraha Seikkailupuiston Helmi-telttää varten (Kv 29.3.2009 § 64), mikä investointi toteutui suunnitellusti.

Osa investoinneista toteutettiin supistettuina, koska myönnetty investointiavustus alitti arvioidun.

KULTTUURILAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Kulttuurijohtaja Minna Sartes
-------------------------------	-------------------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Kulttuuritoimi vahvistaa Turun vetovoimaa sekä edistää kaupunkilaisten hyvinvointia ja elämänhallintaa sekä aktiivisuutta tuottamalla kulttuuripalveluja ja tukemalla kulttuurituotantoa sekä aktivoimalla ihmisiä kulttuuripalveluiden käyttämiseen ja kulttuurin harrastamiseen.
Visio:	Turku tunnetaan kulttuurin edelläkävijänä Suomessa ja maailmalla. Vuonna 2016 Turku on luova ja monisärmäinen menneen ja tulevan näyttämö. Kulttuuripalvelut ovat asukkaiden hyvinvoinnin ja kaupungin kansallisen ja kansainvälisen vetovoiman lähde.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
Asukkaiden hyvinvointi – Ennaltaehkäisevä työ	
	<ul style="list-style-type: none"> - Väestön asumisviihtyvyyden ja koetun hyvinvoinnin lisääminen - Kulttuuripalvelujen kohdentuminen eri väestöryhmiin - Palvelujen asiakaslähtöisyys ja vuorovaikutteisuus
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky	
	<ul style="list-style-type: none"> - Kaupungin vetovoimaa kasvattavat kulttuuripalvelut - Moniarvoinen kulttuurikaupunki ja uutta luova kaupunkikulttuuri
Tasapainoinen talous – Resurssien tasapainoinen ohjaus	
	<ul style="list-style-type: none"> - Tarpeiden mukaan muuntuva palveluverkko, -rakenteet ja tuotteet

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Asukkaiden hyvinvointi – Ennaltaehkäisevä työ						
Väestön asumisviihtyvyyden ja koetun hyvinvoinnin lisääminen						
mittarina turkulaisten kulttuuriaktiivisuus (käyttö ja harrastaminen)						
Aktiivisten kulttuurilaitoksissa kävijöiden määrä kasvaa						
Aktiivisten kulttuurilaitoksissa kävijöiden osuus kaikista vastaajista (ATH-kysely)	67,5 %	68,7 %	Kyselyä ei tehty	Kyselyä ei tehty	68,3 %	Vastausta ATH:sta ei ole vielä saatu, tulos ilmoitetaan heti kun saadaan
Aktiivisten kulttuuriharrastajien määrä kasvaa						
Vastaajat, jotka harrastavat itse vähintään yhtä kulttuurialaa (ATH-kysely)	71 %	70 %	Kyselyä ei tehty	Kyselyä ei tehty	71,8 %	Vastausta ATH:sta ei ole vielä saatu, tulos ilmoitetaan heti kun saadaan

Lasten ja nuorten osallistuminen ja sosiaaliset verkostot 7-29-vuotiaiden kuulumisen järjestöihin ja harrastusporukoihin (Efektia kysely) kasvaa VOI MUUTUA ATH-kyselyksi, jos siihen päästään mukaan	65 %	62,8 %	Kyselyä ei tehty	Kyselyä ei tehty	65 %	Ei ole strategisen palvelusopimuksen valtuustotason mittari (SPS) Ei seurata!	
Kulttuuripalveluiden kohdentuminen eri väestöryhmiin							
Lasten ja nuorten kulttuuripalveluja käyttävien lkm + palveluiden määrä							
Lapsille tuotetaan kulttuuritapahtumia laajasti ja monipuolisesti							
Lasten tapahtumat, esitykset ja kurssit yhteensä	3 819	4 226	3 784	3 417	2 580	Ei SPS mittari.	
Lasten tapahtumissa kävijöiden määrä yhteensä	163 613	106 727	98 348	94 581	69 205	69.488	
Työikäisten kulttuuripalveluja käyttävien määrä+ palveluiden määrä							
Kulttuurilaitosten kävijämäärät kasvavat							
Kirjastojen kävijämäärä	1,56 milj	1,8 milj.	1,82 milj	1,68 milj.	1,7 milj.	1,7 milj	
Kulttuurilaitosten yhteenlaskettu kävijämäärä (muiden kuin kirjastojen)	648 767	596 514	574 412	562 558	535 535	542.185	
Omat tuotannot luovat kaupungin kulttuurituotannon ja –palveluiden perustan							
Näyttelyiden, tapahtumien, esitysten ym. määrä yhteensä	1 104	1 256	1 487	1 382	1 188	Ei SPS mittari.	
Yritykset ja yhteisöt kulttuuripalvelujen käyttäjinä lkm + palveluiden määrä	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Maahanmuuttajille suunnattujen palveluiden määrä ja maahanmuuttajien määrä kulttuuripalveluiden käyttäjinä	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Erityisen senioritoiminnan käynnistäminen ja vakiinnuttaminen suunnitelmakauden aikana (Asukkaiden hyvinvointiohjelma)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Työ aloitettu ja jatkuu. Esim. KUVA – hanke, liikuntakortissa kulttuuripalveluja	
Palveluiden asiakaslähtöisyys ja vuorovaikutteisuus							
Asiakastyytyväisyys (asiakaskyselys-	Uusi mitta-				Mittarin ja	Lähtötaso	

ta)	ri				lähtötason määrittely	määritelty: 4,2	
EFQM-itsearviointi (osa-alueet 5. ja 6.)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Palvelujen käyttöön aktivoiva viestintä ja markkinointi (asiakaskyselystä)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky							
Kaupungin vetovoimaisuuden lisääminen							
Palvelujen käyttäjämäärät (laitokset ja vapaa kenttä) (kävijätilastokooste)	Tieto laskettavissa				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Matkailijoiden määrä kaupungissa (TurkuTouring)	Tieto saatavissa				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Arvio matkailijoiden osuudesta kulttuuripalveluiden käyttäjänä laitoksittain (asiakaskysely)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Lähtötaso määritelty: 10,39%	
Moniarvoinen kaupunkikulttuuri ja uutta luova kulttuurikaupunki							
Eri alojen avustustenhakijoiden määrä (hakemusrekisteri)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Avustuksilla toteutettavien tuotantojen moninaisuus (hakeraportit)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Oman tuotannon uusiutuminen (itsearviointi, vertaisarviointi ja asiakaspalaute)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari	
Tasapainoinen talous – Resurssien tasapainoinen ohjaus							
Tarpeiden mukaan muuntuva palveluverkko, -rakenteet ja -tuotteet							
Asiakkaiden kokemukset palvelujen saavutettavuudesta ja laadusta (asiakaskyselystä)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Vastusta ATH:sta ei ole vielä saatu, tulos ilmoitetaan heti kun saadaan	

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
	Asiakaskontaktit/ toimipisteet vakioituna väestömäärillä (paikkatietojärjestelmä)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Ei SPS mittari
Orkesterin ja konserttialin nettomenot/kuulija	102,5	100,7	86,6	90,5	97,8	Ei SPS mittari
Orkesterin ja konserttialin nettomenot/asukas	27,3	24,3	25,2	26,5	25,7	Ei SPS mittari
Teatterin nettomenot/katsoja	62,6	80,1	106,3	74,1	72,5	Ei SPS mittari
Teatterin nettomenot/asukas	30,3	30,5	29,4	29,1	26,5	Ei SPS mittari
Kirjaston nettomenot/kävijä	5,0	4,5	5,2	5,9	5,6	Ei SPS mittari
Kirjaston nettomenot/asukas	45,1	50,0	54,3	56,4	54,4	Ei SPS mittari
Museokeskuksen nettomenot / kävijä	12,3	12,2	13,0	14,4	14,4	Ei SPS mittari
Museokeskuksen nettomenot / asukas	36,2	33,0	38,2	36,1	34,8	Ei SPS mittari
Henkilöstömenot + ostopalvelut/asukas	136,3	135,5	138,8	138,2	136,7	Ei SPS mittari
Sis. vuokrat/asukas	25,6	29,0	34,4	35,9	36,3	Ei SPS mittari

Kv (Kh) (Kj):

Kulttuurilautakunnan tavoitteet ja mittarit tarkistetaan sopimusohjausprosessin yhteydessä vuoden 2009 aikana ja tuodaan kaupunginvaltuuston päätettäväksi.

TALOUS							
Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Kulttuurilautakunta							
1 56	T	5.327.745	5.349.188	30.000	5.379.188	7.033.872	1.654.684
	M	35.414.252	35.381.334	307.213	35.688.547	38.064.643	-2.376.096
	N	-30.086.506	-30.032.146	-277.213	-30.309.359	-31.030.771	-721.411

Investoinnit								
2 56	M	383.192	500.000		500.000	414.286	85.714	
	T	2.000	0		0	0	0	
	N	-381.192	-500.000	0	-500.000	-414.286	85.714	

TALOUS								
Toteutumisvertailu 31.12.2010								
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Kulttuurilautakunta, kaupunginteatteri								
	N	-5.114.097	-4.677.365	0	-4.677.365	-5.404.430	-727.065	
Kulttuurilautakunta, kaupunginorkesteri ja konserttitalo								
	N	-4.665.918	-4.477.515	0	-4.477.515	-4.471.139	6.376	
Kulttuurilautakunta, Turun museokeskus								
	N	-6.342.805	-6.393.937	-147.737	-6.541.674	-6.655.760	-114.086	

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä päätöslauselmien toteutumisesta:

Toiminta:

Kulttuurilautakunta saavutti sille asetetut toiminnalliset tavoitteet.

Talous:

Kulttuurilautakunnan tulot ovat ylittäneet budjetoidun huomattavasti, yhteensä +1.654.684 euroa. Pääosa ylityksestä muodostuu Turku 2011 –säätien avustuksista (+1.460.925 euroa) sekä nettoyksiköille kohdistuneista määrärahan siirroista, mm. uudelleensijoitukset. Normaalin toiminnan tuotot jäivät budjetoidusta huomattavasti.

Kulttuurilautakunnalle myönnettyihin avustuksiin/muihin tuloihin kohdistui vastaavat menot. Tämä selittää osin menojen ylityksen. Menot ylitettiin yhteensä -721.411 euroa (-2,4% talousarvion nettoluvusta). Ylitykset kohdistuvat kahteen nettoyksikköön: kaupunginteatteriin -727.065 euroa ja museokeskukseen -114.086 euroa sekä kansliaan (bruttoyksikkö) -97.723 euroa. Kaupunginorkesteri ja kirjasto tekivät budjetoitua paremman tuloksen.

Kanslian ylitys johtui lomapalkkavelan muutoksesta (v. 2010 palkatut hankekoordinaattorit), n. -74.000 euroa sekä laittomasta irtisanomisesta johtuvista korvauksista, n. -52.000 euroa.







Kaupunginteatteri pääsi tulotavoitteeseensa, mutta menot ylittyivät huomattavasti. Museokeskus pääsi tulotavoitteeseensa, mutta menot ylittyivät hieman. Nettoyksiköiden osalta talouden tasapainottamisen toimenpiteet tuodaan lautakunnan esityksenä valtuustokäsittelyyn tilinpäätöksen yhteydessä.






Kaupunginvaltuuston päätöslauselmat:

”Kulttuurilaitosten (esim. teatterin) yhtiöittämisen selvittäminen vuoden 2010 aikana.”

Palvelutoimen apulaiskaupunginjohtaja asetti 12.10.2010 työryhmän selvittämään Turun kaupunginteatterin hallintomallin uudistamista. Työryhmä luovutti raportin apulaiskaupunginjohtajalla 2.12.2010.

MYLLYKOTI OY	Toimitusjohtaja Marja-Liisa Pakkala
--------------	-------------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Käyttöaste (%)	98,3	98,5	98,5	98,1	> 97	98,6	
Asiakastyytyväisyys (hyvä, keskinkertainen, huono)	8,5	8,5	mittaus- tapa muuttu- nut	hyvä	hyvä	hyvä	
Omaistyytyväisyys (hyvä, keskinkertainen, huono)	8,6	8,7	mittaus- tapa muuttu- nut	kysely vasta 2/2010	hyvä	hyvä	
Henkilöstön koulutus (pv/hlö)		2,9	3,2	3	>3	3	
Hoitohenkilökunnan määrä / asukas - tehostettu palveluasuminen	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,47	
- pitkäaikaissairaanhoito	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	








TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1.000 €)	3.759	3.924	4.358	4.266	4 017	4.331	
Liikevoitto (1.000 €)	168	-33	-397	94	> 80	249	
Tilikauden tulos (1.000 €)	85	- 37	-477	35	> 20	167	
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	7,0%		-19,4%	5,7%	> 2 %	25 %	

Oman pääoman tuotto %, ROE	5,2%		-31,8%	5,6%	> 2 %	23 %	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	16	240	27	128	80	38	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	50,8%		42%	34	< 55 %	9 %	
Omavaraisuusaste %							

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti, taloudelliset tavoitteet huomattavasti suunniteltua paremmin.

FORUM MARINUM -SÄÄTIÖ	Toimitusjohtaja Jaakko Tikka
------------------------------	-------------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET Arviointikriteerit	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Kävijämäärä / vuosi	50 900	59 260	88 722	119 511	68 000	117 651	
Oman tuoton osuus käyttötaloudes- ta/vuosi %	27	28,5	27,4	29	28	27,88	
Henkilöstömäärä 31.12.	16	16	17	17	17	17	
Näyttelyjen määrä/vuosi	5	5	4	4	4	5	
Suurnäyttely Suomen Joutsenella: "Kansallisaartemme viisi elämää"				Avattu 1.5.2009			
Hankesuunnitelman mukaisten investointien loppuun saattaminen.					Linnankadun julkisivu ja venekatos	Viimeistelytyöt siirtyneet kovi- en pakkasten vuoksi keväälle 2011	
Yhteinen näyttely Suomen merimu- seon kanssa 500 m ²					Suunnittelu	Suunnitelma valmis	
Osallistuminen kulttuuripääkaupunki 2011 tapahtumiin.						FM liittynyt 2011 viestinviejien ketjuun ja sopi- nut osallistumi- sesta useaan tapahtumaan	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT Arviointikriteerit	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Liikevaihto (1.000 €)	520	528	684	871	540	882	
Varsinaisen toiminnan kulujäämä (1.000 €)	-529	-576	-551	-504	-580	-509	
Tilikauden tulos (1.000 €)	9,8	-3	-12	29	1	24	
Kaupungin avustukset (1.000 €)	610,5	533	548	557,7	692,7	718	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	-176				-156		

Oman pääoman tuotto %, ROE							
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	519	259	334	494	1.020	1.697	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	0						
Omavaraisuusaste %							

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Kävijämäärätavoitetta on tarkistettu 2010 osalta siten, että se arvioitiin olevan 90 000 eikä 68 000. Vertaa voimassa oleva talousarvio 2011 ja suunnitelma 2011-2014. Toteuma kuitenkin ylittyi arvioidusta 27 651:llä. Syynä siihen oli onnistuneet tapahtumat: Daphne viikko, Sukeltamisen päivä, Jokisataman avaus sekä virolaisten perinnealusten vierailu. Tämän lisäksi merivoimien isännöimä kansainvälisen laivastoharjoituksen (NOCO) satamajakso syyskuussa toi Forum Marinumin alueelle lähes 22 000 sotalaivojen katsojaa, joista myös monet vierailivat Forum Marinumin kohteissa. Muiden kun Forum Marinumin järjestämiin yleisötapahtumiin osallistui kaikkiaan 25 367 henkilöä, joten koko merikeskuksen alueella vierailevien kävijöitten määrä oli 143 018 henkilöä.

Kaikkia hankesuunnitelman mukaisia investointirakentamisen kohteita ei ollut järkevä yksin kustannussyistä saattaa loppuun aikaisen ja kovan talven vuoksi. Näin ollen nettoinvestoinnit jäivät suunniteltua pienemmäksi. Vuodelle 2010 suunnitellut investoinnit saadaan tehdyksi kevään 2011 aikana, mikä onkin ollut tavoite kaiken investointirakentamisen valmistumisen osalta. Nettoinvestointeihin sisältyy käytettyjen hankintojen 814 000€ lisäksi vielä kattamaton osa 883 000€.

Pieni liikevaihdon kasvu suunniteltuun nähden johtuu erillisrahoituksella tehdyistä projekteista, joita on voitu toteuttaa kuluneen budjettivuoden aikana.

Osaamistoimen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 1.1.- 31.12.2010**Osaamistoimen sektori**

Vuoden 2010 aikana osaamistoimen sektorilla valmisteltiin ja toteutettiin merkittäviä organisaatiomuutoksia. Varhaiskasvatuksen tulosalue siirtyi jo 1.8.2010 alkaen sosiaali- ja terveystoimesta opetustoimen hallinnon alaisuuteen. Kaupunginvaltuuston 14.6.2010 § 147 hyväksymällä kasvatus- ja opetustoimen johtosäännöllä perustettiin 1.1.2011 alkaen uusi hallintokunta kasvatus- ja opetustoimi, jonka toimialana on varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, ammatillisen koulutuksen sekä yleissivistävän ja ammatillisen aikuiskoulutuksen sekä oppisopimuskoulutuksen järjestäminen ja kehittäminen.

Kasvatus- ja opetustoimen toimialalla toimii kaksi uutta lautakuntaa, varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunta sekä lukio- ja ammattiopetuslautakunta aiemmin toimineiden opetuslautakunnan ja ammattiopetuslautakunnan tilalla. Lukio-opetus ja työväenopisto siirtyivät opetuslautakunnasta lukio- ja ammattiopetuslautakuntaan ja ammattiopetuslautakunnasta siirtyi hallintohenkilöstöä yhteisen kasvatus- ja opetusvirastoon.

Kasvatus- ja opetustoimessa on kaksi pääprosessia: lasten kasvatuksen ja opetuksen pääprosessi ja nuorten ja aikuisten koulutuksen pääprosessi. Kaupunginhallitus hyväksyi 20.12.2010 kummallekin pääprosessille omat toimintasääntönsä. Lisäksi tuki- ja asiantuntijapalveluita tuottavalle kasvatus- ja opetusviraston tulosalueelle laadittiin oma toimintasääntö

Uuden hallintokunnan viranhaltijajohdon muodostavat virastopäällikkönä toimiva kasvatus- ja opetustoimen johtaja, ruotsinkielisten palveluiden johtaja ja kaksi pääprosesseista vastaava palvelujohtajaa. Kasvatus- ja opetustoimessa on viisi elinkaareen perustuvaa oman tuotannon tulosaluetta. Tulosalueiden johtajina toimivat johtosäännön mukaan tulosaluejohtajat

Organisaatiomuutoksen yhteydessä toteutettiin vahtimestari- ja siivouspalveluhenkilöstön siirrot ammattiopetuslautakunnasta Kiinteistöpalveluliikelaitokseen. Henkilöstösiirrot perustuivat kaupunginvaltuuston 22.6.2009 § 172 hyväksymään talousohjelmaan ja kaupunginvaltuuston 30.11.2009 § 260 vuoden 2010 talousarvioprosessissa hyväksymiin hallintokuntakohtaisiin erillislausekkeisiin. Ammatti-instituutin tukipalveluihin kiinteästi kuuluvat ruoka- huollon henkilöstö ja siivoushenkilöstö, joilla on työpaikkaohjaajan koulutus, eivät siirtyneet.

Kaupunginhallitus määritteli joulukuussa 2010 uudelle kasvatus- ja opetustoimelle tuottavuustavoitteet, joiden pohjalta se voi valvoa uuden viraston toiminnan ja hallinnon edistymistä ja arvioida uuden hallintorakenteen tuloksellisuutta. Tuottavuustavoitteita asetettiin koulupudokkuudelle, tilojen käytölle, henkilöstön määrälle ja hallinnon yhdistymiselle. Tavoitteiden toteutumiseksi on laadittu seuranta-aikataulu, keinot ja määritelty palvelutarpeen muutoksiin vaikuttavia tekijöitä.

Kasvatus- ja opetustoimen siirtymistä sopimusohjaukseen on lähdetty valmistelemaan vuoden 2010 aikana. Sopimusohjauksessa edellä mainitut tulosalueet toimivat tuottajina ja tilaajatoiminnoista vastaavat kolme palvelujohtajaa. Kahden pääprosessikohtaisen palvelujohtajan virat perustettiin 2010 vuoden aikana. Ruotsinkielisten palveluiden tilaamisesta vastaa ruotsinkielisten palveluiden johtaja.

Opetuslautakunta

Opetuslautakunnan talousarviomuutokset talousarviovuonna 2010

Opetuslautakunnan vuoden 2010 alkuperäiseen talousarvioon tehtiin useita merkittäviä muutoksia talousarviovuoden aikana. Ensimmäinen muutos aiheutui valtionosuuksien muutoksesta. Vuoden 2010 alusta ns. ylläpitäjäjärjestelmä lakkasi esi- ja perusopetuksen osalta ja valtionosuus määräytyy 6-15-vuotiaiden ikäluokan mukaan. Muutos tarkoitti, että esi- ja perusopetuksen valtionosuudet maksetaan oppilaan kotikunnalle, jolloin kotikunnalle syntyy velvollisuus maksaa ns. kotikuntakorvaus muualla kuin oman kunnan peruskouluissa oppivelvollisuutta suorittavista 6-15 -vuotiaista. Kotikuntakorvaustuloa saava toinen kunta tai yksityisen perusopetuksen järjestäjä saavat korvausta sen mukaan mitä korvauksesta ja sen perusteista laissa erikseen säädetään.

Kuntien välille on muodostettu valtionvarainministeriön keskitetysti hoitamana kotikuntakorvausjärjestelmä, jossa oppilaista maksetaan joko kotikuntakorvausmeno, jos oppilas käy toisen kunnan tai yksityisen ylläpitäjän koulua tai kotikuntakorvaustulo, jos kunnan koulussa on toisen kunnan esi- tai perusopetuksen oppilas. Muutoksen jälkeen korvaukset ovat toimintamenoja ja – tuloja, eivät valtionosuuksien vähennyistä tai lisäystä, vaikka korvaukset maksetaan valtionosuuksien maksatuksen yhteydessä.

Keskitetyn kotikuntakorvausjärjestelmän takia opetuslautakunnan vuoden 2010 talousarviota muutettiin lisäämällä toimintatuottoja kotikuntakorvaustulojen 4.256.232 € ja toimintakuluja kotikorvausmenojen 6.167.052€ verran.

Toinen merkittävä muutos opetuslautakunnan talousarvioon tehtiin kaupunginvaltuuston 29.11.2010 § 221 tekemällä päätöksellä, jolla varhaiskasvatuksen tulosalueen määrärahat siirrettiin toteutumiseen koko vuoden 2010 osalta peruspäätöksistä opetustoimeen. Varhaiskasvatuksen toiminta siirtyi kuitenkin 1.8.2010 lukien. Opetustoimeen siirrettiin peruspäätöksistä varhaiskasvatuksen menomääräraha 77.635.054 € ja tuloarvio 8.421.034 €. Samassa kokouksessa päätettiin kolmannesta talousarviomuutoksesta; kaupunginvaltuusto päätti korottaa opetuslautakunnan menomäärärahaa 2,7 milj. eurolla varhaiskasvatuksen ylitysuhan johdosta.

Edellä mainittujen merkittävien talousarviomuutosten lisäksi opetuslautakunnan käytävissä olevaa menomäärärahaa kasvatti muut vähäisemmät erät yhteensä 92.842 €. Kaikki talousarviomuutokset ja määrärahojen sisäiset siirrot huomioiden opetuslautakunnan käytävissä oleva menomääräraha vuonna 2010 oli 220.828.195€ ja tuloarvio 18.712.937€.

Opetuslautakunnan talousarvion toteutuminen

Opetuslautakunta edellytti jo elokuussa (18.8.2010 § 151) hallintokunnan ryhtyvän kaikkiin tarvittaviin toimenpiteisiin talousarvioylitysten estämiseksi. Opetuslautakunta päätti edelleen kolmannen talousseurannan käsittelyssä 17.11.2010 § 200, että kaikkiin tarvittaviin toimenpiteisiin tulee edelleen ryhtyä talousarvion ylitysten estämiseksi.

Vuoden 2010 viimeisessä talousennusteessa opetuslautakunta ennusti 0,8 miljoonan euron nettoylitystä. Tilinpäätöksessä opetuslautakunnan toimintakulut toteutuivat n.4,7 milj.€ (2,2 %) budjetoitua suurempina ja toimintatuottoja kertyi noin 300.000€ (1,8%) budjetoitua enemmän. Nettomenon ylitys oli 4,4 miljoonaa euroa (2,2%). Toimintakulut ylittyivät pää-

asiassa henkilöstön kokonaispalkkakuluissa (3,5 milj. €) ja ulkoisissa vuokramenoissa (0,6 milj.€). Yhteensä materiaalien ja palvelujen ostot ylittyivät 0,5 milj.€. Opetustoimen myyntituloja kertyi 1,3 milj. budjetoitua vähemmän, mutta vastaavasti tuki- ja avustustuloja kertyi 1,7 milj. € talousarviota suurempina. Tulovajeeseen vaikutti eniten sopimusperusteiset vieraskuntalaisten kotikuntakorvaukset, joiden veloituserusteet uudistuksen jälkeen muuttuivat.

Ammattiopetuslautakunta

Ammattiopetuslautakunnan talousarviomuutokset vuonna 2010

Ammattiopetuslautakunnan alkuperäisen talousarvion menomääräraha oli 48.535.899€. Kaupunginvaltuuston 11.10.2010 § 195 tekemällä päätöksellä menomäärärahaa korotettiin 1,55 milj. eurolla. Lisämääräraha myönnettiin 130 lisäkoulutuspaikan aiheuttamien kulujen kattamiseen. Yhteensä ammattiopetuslautakunnan käytettävissä oleva menomääräraha talousarviovuonna 2010 oli 50.094.201€. Ammattiopetuslautakunnan tuloarvioon (7.129.369€) ei tehty muutoksia talousarviovuoden aikana.

Talousarviovuoden aikana Ammatti-instituutti ennusti pysyvänsä nettoluvun eli toimintakatteensa puitteissa, mutta ylittävänsä sitovan menomäärärahansa pääasiassa henkilöstökuluissa. Henkilöstökulujen kasvu arvioitiin katettavan puolestaan säästämällä materiaalien ja palvelujen ostoissa. Toimintatuotot ennustettiin alittuvan myyntitulojen osalta, mutta tuloarvion vaje katettaisiin muilla toimintatuotoilla.

Ammatti-instituutin tilinpäätös toteutui viimeisen ennusteen mukaisesti eli talousarvio toteutui nettoluvun puitteissa. Toimintakulut ylittyivät noin 1 miljoonalla eurolla (2%). Toimintatuottoja kertyi vastaavasti budjetoitua ja ennustetta enemmän. Henkilöstömenojen nettoylitys oli noin 0,4milj. euroa (1,5%) ja materiaalien ostot ylittyivät 0,4 miljoonaa euroa (9%).

Ammattikorkeakoulun hallitus

Ammattikorkeakoulun hallituksen talousarvion toteutuminen vuonna 2010

Ammattikorkeakoulun hallituksen talousarvioon ei tehty talousarviomuutoksia talousarviovuoden aikana. Ammattikorkeakoulun talousarvio oli sitova toimintakatteensa - 55.871.683€:n osalta.

Edellä mainitun toimintakatteen lisäksi ammattikorkeakoulun tutkimus- ja kehitystoiminnan omarahoitukseen oli varattuna kaupunginhallituksen talousarvion varausmäärärahoista 742.000 €, joka on käytetty 360.000 euroa T&K -hankkeisiin, 100.000 euroa koulutuksen kehittämishankkeisiin ja 282.000 euroa ammattikorkeakoulun yhteistyön kehittämishankkeisiin. Kehittämishankkeisiin saadaan mm. opetusministeriöltä ulkoista kehittämisrahaa vähintään omarahoitusosuutta vastaava määrä.

Viimeisessä talouden ennusteessaan Ammattikorkeakoulu ennusti toimintamenojen ja toimintatulojen toteutuvan 800.000 euroa budjetoitua suurempana. Ammattikorkeakoulun talousarvio toteutui sitovuustason edellyttämällä tavalla ja ennusteen mukaan. Sekä toimintatuottoja että toimintakuluja kertyi lähes miljoona euroa budjetoitua suurempana.

Ammattikorkeakoulun toiminnassa tapahtuvat muutokset ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kaupunginhallitus päätti 7.6.2010 § 358 ammattikorkeakoulun hallituksen päätöksen mukaisesti, että Opetus- ja kulttuuriministeriön tavoitesopimuksen edellyttäminä rationaalisoitimenpiteinä keskitetään nuorten koulutusta Turkuun. Tämän päätöksen mukaisesti vuoden 2011 alusta Uudenkaupungin liiketoiminnan logistiikan koulutusohjelma ja Loimaan liikelatouden koulutusohjelma ja sosiaalialan koulutusohjelma siirtyivät Turkuun. Aikuiskoulutusta ja tutkimus- ja kehittämistoimintaa tehostetaan Salon ja Loimaan toimipisteissä.

Turun kaupungin, Turun ammattikorkeakoulun, Diakonia-ammattikorkeakoulun (Diak) sekä opetus- ja kulttuuriministeriön välisissä jatkoneuvotteluissa sovittiin 14.6.2010 Diakin viestinnän koulutuksen siirtymisestä Turun ammattikorkeakouluun 30 aloituspaikan mitoituksella. Koulutusohjelman nimi muuttui Turun AMK:n hallituksen 11.5.2010 tekemän esityksen mukaan journalismin koulutusohjelmaksi. Turun ammattikorkeakoulun viestinnän koulutusohjelma muutettiin elokuvan ja television koulutusohjelmaksi. Samassa neuvottelussa sovittiin sirkuksen ja nukketeatterin koulutuksen säilymisestä nykyisellään Turun ammattikorkeakoulussa.

Uusi koulutus rahoitetaan vuosina 2011 - 2012 hankerahoituksella sekä erikseen sovittavalla perusrahoituksen osalla, jonka Diakonia-ammattikorkeakoulu maksaa Turun Ammattikorkeakoululle. Journalismin koulutusohjelman käynnistyminen otetaan huomioon sopimuskauden 2013 - 2016 rahoituksessa.

Ammattikorkeakoulun hallitus hyväksyi 9.9.2010 § 129 Diakonia-ammattikorkeakoulun ja Turun ammattikorkeakoulun välisen sopimuksen Diakonia-ammattikorkeakoulun viestinnän koulutusohjelmassa aloittaneiden opiskelijoiden opetuksen ja siihen liittyvien tukipalveluiden ostamisesta Turun ammattikorkeakoululta. Diakonia-ammattikorkeakoulusta siirtyvälle henkilöstölle Ammattikorkeakoulun hallitus päätti 11.11.2010 § 159 perustaa 10 palvelusuhdetta.

Koulutusalaan liittyvät tutkintotavoitteet saavutettiin kulttuurialalla sekä sosiaali-, terveys- ja liikunta-alalla. Tavoitteesta jäätin merkittävästi yhteiskuntatieteiden, liikelatouden ja hallinnon alalla, pienistä koulutusaloista luonnonvara- ja ympäristöalalla sekä matkailu-, ravitsemis- ja talousalalla. Ammattikorkeakoulututkintoon johtavan koulutuksen yhteenlaskettu tutkintotavoite on 1591, joka jäi tavoitteesta 6 % (toteutui 1496 tutkintoa). Ylempien ammattikorkeakoulututkintojen tavoite toteutui erinomaisesti, sillä tutkintotavoite ylittyi 21%.

Matkailun palvelukeskus (Kh:n alainen nettoyksikkö)

Kaupunginhallituksen alainen nettoyksikkö Matkailun palvelukeskus on vuodesta 2000 ollut koko maakunnan markkinoinnin ja myynnin alueorganisaatio. Maakunnan markkinoinnin ja myynnin varsinaisen toteutuksen hoitaa Turku Touring Oy.

Kaupunginhallitus päätti 12.4.2010 § 223 kaupunginhallituksen toimintasäännön muutoksella, että 1.5.2010 alkaen osaamistoimen apulaiskaupunginjohtajan alaisuudessa toimii matkailun palvelukeskus. Toimintasäännön mukaan matkailun palvelukeskuksen tehtävänä on edistää matkailuelinkeinoja ja tuottaa matkailuneuvontapalveluja.

Matkailun palvelukeskuksen alkuperäisen talousarvion tuloiksi ja menoiksi hyväksyttiin 3.933.080€ eli sitovuustasona toimintakate 0 €. Palvelukeskus ennusti viimeisessä talousennusteessa budjetoitua enemmän sekä menoja että tuloja, koska tämän vuoden puolella

on alkanut arvioitua enemmän hankkeita. Tilinpäätöksessä toimintatuotot toteutuivat 10% ja toimintakulut 9,6 % budjetoitua suurempina eli Matkailun palvelukeskuksen talous toteutui hieman sitovuustasoa parempana.

Turun kaupungin osuus matkailutoiminnoista oli vuonna 2010 noin 2,3 milj.euroa.

Turku Touring Oy

Laajemman markkinoinnin edistämiseksi Turku Touring Oy:n hallitus teki kaupungille esityksen yhtiön osakaspohjan laajentamiseksi. Kaupunginhallitus päätti 22.3.2010 § 182, että kaupunki myy Turku Touring Oy:n osakkeita uusille osakkaille, joiden samalla tuli sitoutua kaupan yhteydessä vähintään kolmen vuoden markkinointikampanjaan. Vuoden 2010 loppuun mennessä osakekaupat oli tehty ja yhtiön osakaspohja on laajentunut suunnitellusti neljällä uudella yhteisöllä. Yhtiö on siten varmistanut kolmen vuoden pituisen markkinointikampanjan rahoituksen.

Turku Touring Oy:n toiminnalliset tavoitteet toteutuivat pääosin hyvin, ainoastaan yöpymisten markkinaosuus suhteessa koko maan yöpymisiin jäi hieman tavoitteestaan. Markkinaosuuteen vaikutti ruotsalaisten matkailijoiden vähentyminen, mikä on arvioitu johtuvan ruotsalaismatkailijoille epäsuotuisasta valuuttakurssista. Taloudellisia tavoitteita ei saavutettu, koska elokuvan tekemisen vuoksi Kakolan vierailukäyntejä ei kyetty toteuttamaan suunnitellulla kesän sesonkiajalla.

Koneteknologiakeskus Turku Oy

Kaupunginhallitus myönsi 22.11.2010 Koneteknologiakeskus Turku Oy:lle 165.000 euron konserniavustuksen. Yhtiön talouden pysyminen vakaana 2011 tullaan varmistamaan Turun Ammatti-instituutin (lukio- ja ammattiopetuslautakunta) sekä Turun ammattikorkeakoulun talousarvioihin varattavalla 75.000 euron lisäyksellä Koneteknologiakeskus Turku Oy:n oppimisympäristöpalveluihin. Edellytyksenä on, että Koneteknologiakeskus Turku Oy sopeuttaa toimintansa siten, että ylimääräisen konserniavustusten tarvetta ei enää synny.

Koneteknologiakeskus Turku Oy:n toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suurimmaksi osaksi. Oppilaitosten käyttöasteet toteutuivat tavoitteen mukaisesti. Teollisuuden käyttötunnit sekä tilojen ja laitteiden käyttöastetavoitteet eivät toteutuneet yritysten alhaisen kysynnän vuoksi.

Turun Aikuiskoulutuskeskus (Turun aikuiskoulutussäätiö)

Säätiön toiminta ja talous toteutui suunnitelmien mukaisesti ja vuodelle 2010 asetetut uudet tavoitteet toteutuivat pääasiassa hyvin.

Jouko. K. Lehmusto

Apulaiskaupunginjohtaja

OPETUSLAUTAKUNTA




Tilivelvollinen viranhaltija:	Suomenkielisen opetustoimen johtaja Timo Jalonen
--------------------------------------	--

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Opetustoimen tehtävänä on ammattitaitoisen henkilöstönsä avulla kannustavassa ja turvallisessa oppimisympäristössä antaa oppijoille hyvä kasvatusta ja oppimisen taito keskeisenä tavoitteena elämänsä hallitsevat yksilöt.
Visio:	Kansallisesti ja kansainvälisesti laadukas opetustoimi, joka tarjoaa monipuolista yleissivistävää opetusta ja itsetuntoa kehittävää kasvatusta.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Talousohjelma: tilat ja rakenteet
	Osaamis-, yrittäjyys- ja elinkeino-ohjelma: nostetaan koulutuksen laatua kehittämällä pedagogiikkaa, joustavaa opintotarjontaa sekä oppilashuolto- ja muita keskitettyjä palveluita; merilukiotoiminnan suosion lisääminen; luodaan alueellinen toimintamalli toisen asteen työelämäkontaktien lisäämiseksi yhteistyössä alueen yritysten, työnantajien ja työmarkkinaosapuolten kanssa; edistetään yrittäjyyskasvatusta; varmistetaan Turun kansainvälisen koulun laadukkaat toimintaedellytykset sekä hyödynnetään paremmin Turun kaksikielistä koulutusjärjestelmää kansainvälisenä vetovoimatekijänä.
	Lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma: ennaltaehkäisevään toimintaan resursoidaan lisää: lasten ja nuorten oman äänen kuuleminen, oman tekemisen ja luovuuden tukeminen, oma osallistuminen; lukutaidon ja erityisesti medialukutaidon tukeminen; varhaiskasvatuksen, perusopetuksen sekä aamu- ja iltapäiväkerhojen tiivis yhteistyö; koulukiusaamiseen puuttuminen; erityisesti iltapäivätoiminnan kulttuuri- ja liikuntapalveluiden sekä harrastusmahdollisuuksien kehittäminen ja lisääminen; turvataan peruskoulun suorittaminen, toimintamalli putoamisriskissä olevien tukemiseksi; toisen asteen koulutustakuun toteuttaminen; maahanmuuttajanuorten toisen asteen opintoihin tarjotaan erityistä tukea; nuorten liikunta- ja kulttuuripalveluiden sekä harrastusmahdollisuuksien kehittäminen ja lisääminen ja niistä tiedottamisen parantaminen; määritellään ryhmäkokojen ala- ja ylärajat; turvallinen koulupäivä aamu- ja iltapäivätoiminnan avulla, 70% opintonsa aloittaneista saa toisen asteen päättötodistuksen; kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen; oppilas- ja opiskelijatoiminnan vahvistaminen.
	Ilmasto- ja ympäristöohjelma: Ympäristöpolkuhankkeen ohjelmat sisällytetään koulujen opetussuunnitelmiin; lisätään kestävä kehityksen ohjelmiin liittyvää koulutusta; järjestetään koulutus- ja infotilaisuuksia Vihreä lippu-ohjelmasta ja oppilaitosten ympäristösertifikaatista; tarjotaan kestävä kehityksen täydennyskoulutusta opetus- ja kasvatusalojen organisaatioille; järjestetään kursseja ympäristökasvatuksen keinoista ja menetelmistä lasten ja nuorten kanssa työtä tekeville; koulutetaan kestävä kehityksen tukihenkilöitä hallintokuntien eri yksiköihin.

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Huoneisto m ²		215 994	212 452	204 894	203 583	203 584	
Merilukioon hakeneet	0	0	30		40	40	
Vihreä lippu kouluista (%)			8 %		12%	6 %	

TOIMITILAT

Opetuslautakunnan 21.4.2010 hyväksymässä esityksessä Tilaliikelaitokselle peruskoulu- ja lukiokiinteistöjä koskeviksi koulurakennusinvestoinneiksi suunnittelukaudella 2011-2020 oli yhteensä seitsemän peruskorjaushanketta ja kahdeksan uudisrakennushanketta. Peruskorjaushankkeiden kokonaiskustannusennuste oli yhteensä 35 465 000 euroa ja uudisrakennushankkeiden 50 593 000 euroa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 29.11.2010 tilainvestoinnit taloussuunnitelmakaudelle 2011-2014. Valtuusto täydensi esitystään kasvatusta- ja opetustoimen hankkeiden osalta 24.1.2011.

Varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunta sekä lukio- ja ammattiopetuslautakunta tekevät vuosia 2012-2021 koskevat esityksensä Tilaliikelaitokselle maaliskuussa 2011.

Koulukiinteistöjen käyttöperusteet muuttuvat tehtyjen kouluverkko päätösten, opetuslautakunnan 21.4.2010 tekemän em. investointiesityksen sekä valtuuston 29.11.2010 ja 24.1.2011 tekemien rahoituspäätösten seurauksena suunnitelmakaudella 2011-2014 seuraavasti:

- Kerttulin koulu lakkautetaan 31.7.2012, Kerttulin koulukiinteistön korjaus- ja muutostyöt Kerttulin lukiota varten alkavat suunnitelmien mukaan heti alkusyksystä 2012 ja saatetaan päätökseen kesällä 2013, hanke on rahoitettu taloussuunnitelmakaudella 2011-2014 (Kv 29.11.2010)
- Kerttulin lukio aloittaa toimintansa Aurajoen ja Kupittaaan lukioiden yhdistyttyä 1.8.2012, uusi lukio toimii vielä lukuvuoden 2012-2013 Aurajoen ja Kupittaaan koulukiinteistöjen tiloissa
- Aurajoen ja Kupittaaan koulukiinteistöt siirtyvät kokonaan peruskoulukäyttöön Kerttulin koulukiinteistön tilojen korjaustöiden valmistuttua 2013
- Kupittaaan koulukiinteistön tilat vaativat täydellisen peruskorjauksen, vaihtoehtona on tiloista luopuminen ja toiminnan siirtäminen muihin tiloihin, ei hankesuunnitelmaa, ei rahoitusta taloussuunnitelmakaudella 2011-2014
- Juhana Herttuan koulukiinteistö siirtyy kokonaan peruskoulukäyttöön 1.8.2013 lukien, kiinteistö on peruskorjauslistalla 2015 valmistavana kohteena, ei hankesuunnitelmaa, hanke on rahoitettu taloussuunnitelmakaudella 2011-2014 (Kv 24.1.2011)
- Klassikon koulukiinteistö siirtyy kokonaan lukio- ja iltalukiokäyttöön 1.8.2013 lukien

Lisäys tilaneliöihin, mikäli hankkeiden rahoitus toteutuu:

- Paattisten koulun uudet tilat (noin 2450 m²) valmistuvat marraskuussa 2011
- Kombikoulun tilojen (noin 1 000 m²) hankesuunnitelma on tarkistettavana Tilaliikelaitoksella, valmistuu kevätkaudella 2011, ei rahoitusta taloussuunnitelmakaudella 2011-2014, hankkeen valmistuminen voi siirtyä
- Kaksikerran koulun uudisrakennuksen (noin 1500 m²) hankesuunnitelma on tarkistettavana Tilaliikelaitoksella, valmistuu maaliskuussa 2011
- Pansion koulukiinteistön lisärakennuksesta (noin 2380 m²) ei hankesuunnitelmaa, ei rahoitusta taloussuunnitelmakaudella 2011-2014
- Yli-Maarian koulu (noin 3 500 m²), hankesuunnitelma valmis helmikuussa 2011
- Hirvensalon koulu II:n (noin 6800 m²) hankesuunnitelma valmistuu keväällä 2011

Vähennys tilaneliöihin:

- Kreivilän ja Paavolan koulukiinteistöistä (1719 m²) luovutaan 1.1.2012 lukien
- Mikaelin koulun parakista (500 m²) luovutaan 2012

Joidenkin hankkeiden tavoiteaikataulu voi muuttua, kun varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunta sekä lukio- ja ammattiopetuslautakunta tekevät esityksensä rakennushankkeiksi Tilaliikelaitokselle maaliskuussa 2011.

Taloussuunnitelmakaudella 2011-2014 erityisen tarkastelun kohteena on varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä lukion ja ammatillisen opetuksen tilayhteistyö. Esiopetuksen opetusryhmien ja nuorisotoimen aamu- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen mahdollisuuksien mukaan koulutiloihin helpottaa päivähoiton ja nuorisotoimen tilaongelmia monilla alueilla. Nuorisotoimen aamu- ja iltapäivätoiminnan yksinomisessa käytössä on luokkatiloja kaikkiaan noin 800 m², joka vuositasolla vuokra- ja käyttökustannuksina on noin 171.000 euroa eikä opetustoimi veloita erikseen niiden käytöstä. Lisäksi lukuisissa kouluissa nuorisotoimi käyttää koulun jälkeen vapautuvia tiloja iltapäivätoiminnassaan. Toisaalta erilainen pienryhmä- ja pienluokkatoiminta on koko ajan kasvamassa kouluissa, mikä on joissakin tilanteissa aiheuttanut jopa tilapulaa. Kunkin koulutalon osalta on selvittelyt tehtävä aina erikseen.

Uudis- ja lisärakennushankkeita suunniteltaessa lähtökohtana on monitoimitila- ajattelu ja eri toimijoiden tilayhteistyö.

Hallintokunnan tilatarpeiden muutoksissa ja niiden aikatauluissa ja käyttötalouden kustannusvaikutuksissa (sisäiset vuokrat ja muut kiinteistömenot) on otettu huomioon taloussuunnitelmassa 2011-2014 rahoitetut hankkeet, jotka valmistuvat viimeistään vuonna 2015.

Toimenpiteet	Aikataulu	Arvioitu toteutusma (€) 2011	Suunnitelma (€)			
			2012	2013	2014	2015
Rakennushankkeet:						
Puutarhakatu 5:n koulukiinteistön peruskorjaus	2010-2011	279 000	841 000	858 000	875 000	892 000
Paattisten koulu	2010-2011	-	863 000	880 000	898 000	916 000
Kerttulin koulukiinteistön peruskorjaus	2012-2013	516 000	681 000	876 000	1 163 000	1 187 000
Torninkatu 4:n koulukiinteistön peruskorjaus	2012-2013	233 000	181 000	191 000	673 000	686 000
Kaksikerran koulun uudisrakennus	2013-2014	-	-	-	205 000	493 000
Katedralskolan peruskorjaus	2013-2014	406 000	416 000	424 000	433 000	442 000
Yli-Maarian koulu	2013-2014	-	-	-	447 000	1 074 000
Juhana Herttuan koulukiinteistön peruskorjaus	2014-2015	632 110	644 000	656 000	669 000	681 000
Kauppiaskatu 14:n koulukiinteistön peruskorjaus	2014-2015	683 306	696 000	709 000	723 000	737 000
Luovutettavat koulukiinteistöt/toimitilat:						
Kreivilä	2012	227 000	-227 000	-227 000	-227 000	-227 000
Paavola	2012	122 652	-122 652	-122 652	-122 652	-122 652
Mikael, parakki	2012	136 647	-113 900	-136 647	-136 647	-136 647

Kv (Kh) (Kj): *Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitetaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.*

TALOUS							
Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Opetuslautakunta							
1 40	T	6.175.373	6.035.671	12.677.266	18.712.937	19.043.633	330.696
	M	133.761.289	134.233.247	86.594.948	220.828.195	225.606.011	-4.777.816
	N	-127.585.915	-128.197.576	-73.917.682	-202.115.258	-206.562.378	-4.447.120
Investoinnit							
2 40	M	481.364	400.000		400.000	373.087	26.913
	T	112.876	0		0	0	0
	N	-368.488	-400.000		-400.000	-373.086	26.913

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, toimitilatavoitteiden ja päätöslauselmien toteutumisesta:

Toiminnallisten tavoitteiden, toimitilatavoitteiden ja päätöslauselmien osalta vuosi toteutui pääsääntöisesti tavoitteiden mukaisesti.

Vuoden 2010 päättyessä oli käynnissä Turun kaupungin opetustoimen 138. lukuvuosi. Kulunutta vuotta koskivat merkittävällä tavalla jo vuoden 2009 lopulla alkanut kansainvälinen talouskriisi sekä uuden kasvatus- ja opetustoimen valmistelu. Joulukuussa 2009 kaupunginvaltuusto oli tehnyt suurimmat yksittäiset ratkaisut Turun kaupungin koulutuksen historiassa peruskoulujärjestelmään siirtymisen jälkeen. Valtuusto päätti siirtää varhaiskasvatuksen osaksi opetustointia 1.8.2010. Samassa yhteydessä valtuusto päätti siirtää lukiot ja työväenopistot saman lautakunnan alaisuuteen 1.1.2011.

Varhaiskasvatuksen siirtoon liittyvät asian korostuivat voimakkaasti keväällä 2010. Kun Turussa siirto toteutettiin elokuussa, siirtyi samalla enemmistö kunnista toteuttamaan varhaiskasvatuksen hallintoa nimenomaan opetustoimen yhteydessä. Varhaiskasvatuksen siirron seurauksena hallintokunnan koko kasvoi merkittävästi ja samalla elinkaarimalli toteutui opetustoimessakin.

Ammatillisen koulutuksen osalta toteutunut rakenneratkaisu noudatti muiden suurten kaupunkien linjauksia. Joulukuussa 2010 kaupunginhallitus hyväksyi uuden kasvatus- ja opetustoimen toimintäsäännöt. Uusi hallintokunta aloitti toimintansa 1.1.2011 lukien.

Rakenneratkaisuihin liittyi myös Turun Suomalaisen Yhteiskoulun toiminnan loppuminen kesällä 2010. Kaupunki toteutti useita pienempiä koulurakennusten peruskorjaushankkeita. Suurin yksittäinen uudisrakennushanke oli Nummenpuistokadun päiväkodin valmistuminen.

Vuoteen 2010 liittyi myös olennaisesti valmistautuminen kulttuuripääkaupunkivuoteen. Päivähoitoyksiköt ja oppilaitokset ottivat aktiivisesti osaa vuoden valmisteluun.

Turun kaupungin opetustoimi otti vuoden 2010 aikana aktiivisesti osaa kansallisiin kehittämishankkeisiin aiempien vuosien tapaan.

Taloudellisten tavoitteiden osalta vuosi ei toteutunut lainkaan tavoitteiden mukaisesti. Hallintokunnan taloutta jouduttiin paikkaamaan syksyllä 2,7 miljoonalla eurolla. Tämän lisäksi hallintokunnan talous ylittyi vielä 4,45 miljoonalla eurolla. Syynä ei ollut palvelujen määrän tai laadun paraneminen, vaan huomattavalta osalta liian tiukaksi asetetut taloudelliset tavoitteet. Vuoden 2010 suunnittelua haittasivat vuonna 2009 toteutetut erityiset säästötoimet lomautuksineen. Taloudellisten tavoitteiden toteuttaminen olisi edellyttänyt esimerkiksi 12 päivän lomautusta koko henkilöstölle tai vaihtoehtoisesti perusopetuksen ryhmäkokojen kasvattamista 10 prosentilla tai näiden yhdistelmää.

AMMATTIOPETUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Johtava rehtori Seija Mattila
--------------------------------------	-------------------------------







STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Monialainen Turun ammatti-instituutti – Åbo yrkesinstitut on työelämä-lähtöinen, osaava, kehittyvä ja verkostoitunut eurooppalaisen ammattisivistyksen keskus kaikenikäisille opiskelijoille.
Visio:	Turun ammatti-instituutti – Åbo yrkesinstitut on Varsinais-Suomen ammatillisen koulutuksen innovatiivinen merkkituote, joka luo pohjan sekä yksilön että elinkeinoelämän menestymiselle muuttuvassa maailmassa.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:

Ryhmien välisen sopimuksen kohdassa 4: Keskitetään ydinpalveluihin. Ennaltaehkäisevä työ otetaan linjaavaksi ajatukseksi palvelutuotannon kehittämisessä.
Toimitilat, henkilöstö ja taloudelliset resurssit on mitoitettava lisääntyvään opiskelijamäärään. Eri-tyyppisesti voimavaroja tarvitaan opintojen keskeytysten ehkäisyyn.

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Opiskelijamäärät tilastointipäivinä, nuoret	3475	3528	3510		3600	3750	
Opiskelijamäärät tilastointipäivinä, aikuiset	334	342	375		425	407	
Opiskelijamäärät tilastointipäivinä, oppisopimus	1295	1446	1515		1480	1451	
Tutkintojen läpäisy, nuoret % * uusi mittari sisältää kaiken voss-rahoitteisen peruskoulutuksen	70	70	72	nuoret ja aikuiset 74, oppisopimus 50	75	* nuoret, aikuiset ja oppisopimus 74	
Tutkintojen läpäisy, oppisopimus perustutkinnot %					70	mittari yhdistynyt yllä olevan kanssa	
Keskeyttämisprosentti (negat.) (tämä mittari poistunut käytöstä) <ul style="list-style-type: none">uusi mittari: Ei läpäissyt, ei töissä, ei jatkoopinnoissa (uusi valtakunnallinen mittari) <i>Uuden mittarin mukaan Turun keskeyttämisprosentti on selkeästi parempi kuin valtakunnallisesti tai Varsinais-Suomessa</i>	4	3,6	2,8	3,7	2,8	* 5,9	

Bruttomenot/vos-perustutkinto-opiskelija	6.889	7.030	8.312	8.163	9.020	8.525	
Ulkopuolisen rahoituksen osuus, % bruttomenoista	16	16	14	17	15	19	
Toiminnan tehokkuus							
Tilat (hm ²)/opiskelija	13,7	13,6	14,4	14,3	13,4	14,5	
Tilakustannukset/opiskelija	1378	1418	1475		1498	1525	
Tilikauden tulos oikaistuna p.o. vuokrilla/laskennallinen valtion-osuus %-osuus	100 %	95 %	95 %		100 %	94 %	
Henkilöstön koulutusmenot/henkilöstömenoista %-osuus	6,5	4,0	3,4	2,4	4,5	2,3	
Henkilöstön suorittamien koulutuspäivien määrä			2294	1767	2000	1528	

TOIMITILAT

Ammattiopetuslautakunta on esittänyt Tilaliikelaitokselle antamassaan esityksessä kiirehtiä seuraavia peruskorjaus- ja uudisrakennushankkeita:

- Logistiikkakoulutuksen osaamiskeskus sekä kone- ja metallialan lisäopetustilat
- Terveysten ja hyvinvoinnin opetustilat
- Juhannuskukkulan koulutalon laboratorio-osaston vanhan osan peruskorjaus
- Aninkaisten koulutalon saneeraus (kauneudenhoitotilat)
- Peltolan koulutalon infoteekkirakennus

Ammatti-instituutin aikuiskoulutus on vuoden 2009 loppuun mennessä siirtymässä Pitkämäen toimitiloista Data-Cityn kiinteistön toimitiloihin.

Kv (Kh) (Kj): *Keskistetään hallintokunnan tukipalvelut (ruokahuolto-, siivous- ja vahtimestari-palvelut) asiaomaiseen tuottajaliikelaitokseen. Siirtoa lähdetään valmistelemaan heti kun asianomainen kaupunginhallituksen päätös on lainvoimainen ja siirto toteutetaan vuoden 2010 aikana.*

Kv (Kh): *Valmistelun yhteydessä selvitetään keskittämisen taloudelliset vaikutukset (kts. Kv päätös talousohjelman hyväksymisestä 22.6.2009).*

TALOUS							
Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Ammattiopetuslautakunta							
1 45	T	6.960.638	7.129.369	-	7.129.369	8.165.590	1.036.221
	M	48.186.683	48.535.889	1.558.312	50.094.201	51.106.353	-1.012.152
	N	-41.226.045	-41.406.520	-1.558.312	-42.964.832	-42.940.763	24.069

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, toimitilatavoitteiden ja päätöslauselmien toteutumisesta:

Pääosin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti.

- Bruttomenot / Vos.perustutkinto-opiskelija toteutuma alittaa huomattavasti saatavat valtionosuudet / opiskelija. Sama tehokkuus näkyy myös mittarissa Tilikauden tulos oikaistuna p.o. vuokrilla/laskennallinen valtionosuus alittaa valtionosuudet 6 %:lla.

- Mittarit Tutkintojen läpäisy, nuoret % ja Tutkintojen läpäisy, oppisopimus perustutkinnot % ovat yhdistyneet. Uuden mittariaineiston perusjoukko muodostuu oppilaitosmuotoisessa opetussuunnitelmaperusteisessa koulutuksessa tilastointipäivänä läsnä oleviksi ilmoitetuista kaikkien vuosiluokkien opiskelijoista. Perusjoukkoon sisältyvät myös kalenterivuonna näyttötutkintoon valmistavassa koulutuksessa olevat ja oppisopimuskoulutuksessa olevat ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijat.

- Keskeyttämisprosentti (negat).-mittari on muuttunut. Uutena tunnuslukuna käytetään mittaria: Ei läpäissyt, ei töissä, ei jatko-opinnoissa (uusi valtakunnallinen mittari).

- Tilat (hm²)/opiskelija: Aikuiskoulutuksen siirto Datacityyn lisäsi käytettävissä olevia tilaneliöitä. Lisäneliöiden aiheuttamat tilakustannukset/opiskelija kompensoituvat synergiaeduilla mm. opetusravintola Alabaman ja ruoka-huollon myyntitulojen kasvulla.

- Henkilöstön koulutusmittarit eivät toteutuneet: Opiskelijamäärän lisäyksestä johtuen yksittäisen opettajan opetustuntimäärät ovat kasvaneet, joka rajoittaa koulutuksiin osallistumista.

Vuoden 2009 toteutumatiiedot on muutettu tilinpäätöstä vastaavaksi.

AMMATTIKORKEAKOULUN HALLITUS





Tilivelvollinen viranhaltija:	Rehtori Juha Kettunen
-------------------------------	-----------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Turun ammattikorkeakoulun tehtävänä on antaa monialaista korkeakouluopetusta sekä harjoittaa soveltavaa tutkimus- ja kehitystyötä Varsinais-Suomen työ- ja elinkeinonelämän tarpeisiin.
Visio:	Turun ammattikorkeakoulu on arvostettu kansainvälisesti korkeatasoinen ja innovaatioita tukeva korkeakoulu, joka lisää Varsinais-Suomen kilpailukykyä ja hyvinvointia.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
Sopimuksen kohta: Ilmastonmuutoksen torjunta ja Itämeren suojele Tavoite: Toteutetaan Turun AMK:n Ympäristö osaamisohjelmaa. Se yhdistää AMK:n ympäristöalan opetusta ja T&K-työtä hankekokonaisuuksiksi, jotka tarjoavat opiskelijoille työelämävalmiuksia lisäävän oppimisympäristön, hankekokemusta ja kontakteja ympäristöalan yrityksiin. Ympäristöosaamisohjelma käsittää neljä osiota: 1. ympäristön tilan monitorointitekniikoiden kehittäminen; 2. vähäpäästöinen teknologia ja päästöjen vähentämistekniikat; 3. ympäristöviestinnän ja ympäristötiedon saatavuuden parantamisen menetelmien kehittäminen, ja 4. vastuullinen liiketoiminta.	
Sopimuksen kohta: Lasten ja nuorten kasvun tukeminen Tavoite: Toteutetaan HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelmaa	
Sopimuksen kohta: Terveyden ja toimintakyvyn edistäminen Tavoite: Toteutetaan Terve ja hyvinvoiva tulevaisuus (HEAWELL) -T&K-ohjelmaa ja HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelmaa	
Sopimuksen kohta: Ikäihmisten hyvinvoinnin ylläpitäminen Tavoite: Toteutetaan Terve ja hyvinvoiva tulevaisuus (HEAWELL) -T&K-ohjelmaa ja HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelmaa	
Sopimuksen kohta: Kulttuuripääkaupunki 2011: ”Kulttuuri nähdään turkulaisten hyvän elämän ja kaupungin vetovoiman olennaisena tekijänä, joka lisää hyvinvointia ja ehkäisee syrjäytymistä.” Tavoite: Toteutetaan Turun AMK:n kulttuuripääkaupunkihankkeita	

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Työllistyneet / tutkinnon suorittaneet (%) (Tilastokeskus)	86	80	86	83	80	89	
Valmistuneiden sijoittuminen Varsinais-Suomeen (%)	78	75	74	74	75	74	
Ammattikorkeakoulututkinnot; Kulttuuriala		165	189		160	177	
Ammattikorkeakoulututkinnot; Yhteiskuntatieteiden, liiketalouden ja hallinnon ala		201	284		261	210	
Ammattikorkeakoulututkinnot; Luonnontieteiden ala		75	105		84	81	

Vaihtoehtona Sepänkadun toimipisteen peruskorjaukselle ammattikorkeakoulun hallitus esittää Kupittaaan kampusalueen suunnittelun ja siihen liittyvän uudisrakennuksen tarvekartoituksen ja hankesuunnittelun aloittamista.

Kupittaaan kampushankkeen suunnittelulla jatketaan Turku Science Parkin alueen kehittämistä perustuen Turku-strategiaan, joka korostaa innovatiivisuutta tukevaa korkeakoulu- ja yritysyritysteistyötä. Hanke tukee vahvasti meriklusteria ja Koneteknologiakeskusta. Kampus on korkeakoulun logistisesti kustannustehokas ratkaisu, jolla voidaan minimoida ajankäytön lisäksi hajanaisesta toimipisteverkosta aiheutuvia päällekkäisiä toimintoja. Ihanteellinen uudisrakennuksen sijoituspaikka on Untamonkadun ja ICT-talon välissä tai sen välittömässä läheisyydessä. Kaupunginvaltuusto on vuoden 2007 talousarvion hyväksymisen yhteydessä todennut, että ammattikorkeakoulun toimitilojen käyttöä tehostetaan, joka kuitenkin ei tarkoita maakunnan toimipisteiden lakkauttamista.

TALOUS								
Toteutumisvertailu 31.12.2010								
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama	
Ammattikorkeakoulun hallitus								
1 46	T	9.579.978	9.777.657		9.777.657	10.768.794	991.137	
	M	63.285.850	65.649.340		65.649.340	66.643.482	-994.142	
	N	-53.705.872	-55.871.683		-55.871.683	-55.874.688	-3.005	

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä toimitilatavoitteiden toteutumisesta:

Turun AMK on toteuttanut kaikkia T&K-ohjelmia, jotka perustuvat ryhmien välisen sopimuksen kohtiin. Ulkoinen rahoitus on kasvanut merkittävästi: talousarvion tulotavoite ylitettiin lähes 1 milj. eurolla. Ulkoinen rahoitus / toimintamenot, %-mittarin haastavasta tavoitteesta jäätin yksi prosenttiyksikkö. Onnistuminen T&K-toiminnan ja täydennyskoulutus- ja palvelutoiminnan ulkoisessa rahoituksessa osoittaa ammattikorkeakoulun vahvaa panosta alueen kehittämiseen. T&K-toiminta palvelee opetusta, mitä osoittaa myönteinen kehitys mittarilla "T&K-hankkeissa suoritettujen opintopisteiden määrä / läsnä olevien opiskelijoiden määrä tutkintoon johtavassa koulutuksessa".

Ammattikorkeakoulutuksen erinomaisesta työelämävastaavuudesta kertoo tutkinnon suorittaneiden erinomainen työllistyminen. Tilastokeskuksen tuoreimpiin saatavissa oleviin tietoihin vuodelta 2008 perustuva Työllistyneet / tutkinnon suorittaneet (%)-mittarin tavoite ylitettiin selvästi. Valmistuneiden sijoittuminen Varsinais-Suomeen (%)-mittarin toteutuma osoittaa, että Turun AMK:n koulutus palvelee erittäin hyvin toiminta-alueen tarpeita. Tiedot perustuvat turkulaisten korkeakoulujen yhteiseen seuranta-aineistoon vuodelta 2010. Ammattikorkeakoulututkintoon johtavan koulutuksen yhteenlaskettu tutkintotavoite on 1591, jolloin toteutuman ollessa 1496 tavoitteesta jäätin 6 %. Koulutusala-kohtaiset tutkintotavoitteet saavutettiin kulttuurialalla sekä sosiaali-, terveys- ja liikunta-alalla. Tavoitteesta jäätin merkittävästi yhteiskuntatieteiden, liiketalouden ja hallinnon alalla, pienistä koulutusaloista luonnonvara- ja ympäristöalalla sekä matkailu-, ravitsemis- ja talousalalla. Ylempään ammattikorkeakoulututkintoon johtavan koulutuksen toteuttamisessa onnistuttiin erinomaisesti, sillä tutkintotavoite ylittyi 21%.

Kokonaisuutena tutkintotavoitteiden saavuttamista on vaikeuttanut ammattikorkeakoulun tiukka taloustilanne, mitä osoittaa mittarin "Tilikauden tulos (oikaistuna omien tilojen pääomavuokralla) / laskennallinen valtionosuus * 100" toteutuma. Tiukka taloustilanne on johtanut opetuksen vähentämiseen, opintojaksojen peruuttamiseen ja opetusryhmien yhdistämiseen. Opiskelijoiden opinnäytetöiden tehostettuun ohjaukseen ei ole resursseja, jolloin tutkinnon suorittaminen viivästyy.

Nuorten tutkintoon johtavaa koulutusta antavien toimipisteiden lukumäärä -mittarin toteutuman muutos johtuu siitä, että opetus- ja kulttuuriministeriön tilastointiohjeiden mukaisesti Joukahaisenkatu ja Lemminkäisenkatu on tulkittu yhdeksi toimipisteeksi.

Kupittaaan kampusalueen kehittäminen on ammattikorkeakoulun näkökulmasta erittäin tärkeä hanke.

TURKU TOURING OY		Toimitusjohtaja Anne-Marget Niemi					
TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
Arviointikriteerit	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Markkinaosuus koko maassa, (yöpymiset)%	4,30	4,30	4,46	4,1	4,4	3,9	
Lento-matkustajamäärien kehitys Laiva-matkustajamäärien kehitys	339920	308782	318097 +3,0%	278021 -12,6%	325000	357259 3004031	
Kongressien lukumäärä*	32	50	53	45	30	31	
Verkkokaupasta ostetut tuotteet €	28515	47108	175778	210724	215000	220868	
Kulttuuripääkaupunkia tukevat uudet matkailutuotteet ja -hankkeet (lkm)**						4	
Turun kaupungin ulkopuolisen rahoituksen osuus yhtiön omassa toiminnassa (€)							

* Kansainväliset kongressit; lisäksi suuria kotimaisia tapahtumia
 ** Kulttuurin ketju, Cultural Cities 2011, Matkailun Lippulaivahanke, Elokuvmatkailuhanke

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
Arviointikriteerit	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Liikevaihto (1.000 €)	656	827	1 115	1248	825	1182	
Liikevoitto (1.000 €)	30	43	53	28	35,5	4	
Tilikauden tulos (1.000 €)	30	43	53	27	34	3	
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	

Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	10	12,9	14	7	8	1	
Oman pääoman tuotto %, ROE	10,05	78	14	6	7	1	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	0	0	0	23	0	56	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %							
Omavaraisuusaste %					75	76	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Markkinaosuuden muutoksessa kotimaisten matkailijoiden osuus on noussut, mutta Turussa muuta maata huomattavasti merkittävämpi ruotsalaisten matkailijoiden määrä jäi 2010 epäsuotuisan valuuttakurssin ja pitkään jatkuneen hellekauden takia arvioitua huomattavasti vähäisemmäksi.

Liikevoitto ja tilikauden tulos jäivät tavoitteesta, koska Kakolan kierroksia ei voitu Kakolassa tehtyjen filmaustöiden takia toteuttaa vilkkaimpaan turisticaikaan Heinäkuussa.

Investointeja on tehty uuteen verkkoportaaliin, joka valmistuu 2011. Portaaliin tulee sosiaalisen median ulottuvuus ja saumaton verkkokauppaominaisuus. Investointeja on tehty myös matkailijakortin kehittämiseen ja atk-päivityksiin.

TURKU SCIENCE PARK –KONSERNI	Toimitusjohtaja Rikumatti Levomäki
-------------------------------------	------------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Alueelle saatavan ulkoisen rahoituksen osuus yhtiön oman toiminnan kautta suhteessa Turun kaupungin panostukseen. (kerroin ja €)			4,8	3,4	> 4,5 *)	3,9	
Yhtiöille arvioitavaksi saapuvien tutkimuslähtöisten liiketoimintaideoiden määrä (kpl)					85	71	
Yrityshautomoissa ja -kiihdyttämöissä aloittavien ja lopettavien yritysten määrä (netto)					- uusia hautomoyrityksiä 10 kpl - hautomosta "valmistuneita" 10	- uusia hautomoyrityksiä 6 kpl - hautomosta "valmistuneita" 11 kpl	
Yritysten kanssa käytyjen invest in - sijoittumisneuvotteluiden lukumäärä					12	6	
*) Yksittäisten pääomasijoitusten vaihtelut saattavat aiheuttaa vuosittain merkittäviä heilahteluja tunnusluvun arvoon. Pitkällä tähtäyksellä trendin pitää olla nouseva.							

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1.000 €)	10.797	10.396	8.770	8.123	7.120	7.572	
Liikevoitto (1.000 €)	17	842	-902	-848	-66	-7.562	
Tilikauden tulos (1.000 €)	-393	427	-1.333	-1.297	0	-7.764	
Kaupunkikonsernin panostukset (1.000 €)	4.536	3.951	3.415	2.866	3.592	3.585	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI %	0,1	3,2	-1,3	-2,1	0,0	-37,6	
Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	1.886	-722	1.910	447	-26.262	-18.000	












Gearing (nettovelkaantumisaste) %	37	30	41	49	-64	-68	
Omavaraisuusaste %		50,84	50,75	51,95	82	82	
TScP Oy on 30.6.2010 jakautunut kahdeksi uudeksi yhtiöksi ja toteumatiedot muodostuvat ”vanhan” TScP-konsernin 1-6/2010 ja ”uuden” TScP-konsernin 7-12/2010 tietojen yhdistelmästä.							

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Ulkoisen rahoituksen määrän kehitys on kääntynyt positiiviseen suuntaan globaalin taantuman jälkeen, joskin tavoitteesta on hieman jääty. Myös muut toiminnalliset tavoitteet on lähes saavutettu.

Kiinteistöomaisuudesta luopuminen viivästyi noin puolella vuodella ja se on toteutettu 30.6.2010 tapahtuneella TScP Oy:n kokonaisjakautumisella siten, että kiinteistöliiketoiminta siirtyi uuteen TScP Kiinteistöt Oy:öön. Uuteen Turku Science Park Oy:öön siirtyi jakautumisessa elinkeinopoliittinen toiminta.

Tilikauden tappio n. 7,8 milj. euroa johtuu pääosin Kiinteistö Oy Focun 7,4 milj. euron arvon alaskirjauksesta, joka tehtiin 30.6. jakautuvan yhtiön tilinpäätökseen. Arvostus perustui Turun kaupungin neuvotteluihin Focun myymisestä 8,5 milj.euron hintaan. Uuden TScP –konsernin tulos jälkimmäiseltä vuosipuoliskolta oli positiivinen.

KONETEKNOLOGIAKESKUS TURKU OY		Toimitusjohtaja Anne Ahkola-Lehtinen					
TOIMINNALLISET TAVOITTEET		Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
Arviointikriteerit	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Alueelle saatavan ulkoisen rahoituksen osuus yhtiön oman toiminnan kautta suhteessa Turun kaupungin panostukseen. (kerroin ja t€) = (Hankkeiden budjetoitu ulkoinen rahoitus 2010 / kaupungilta laskutettu kuntaraha 2010)						1.645.414€ / 121.100€ = 13,6%	
Kontaktien määrä meri- ja metalliteollisuuden yrityksiin						1628	
Käyttötunnit (oppilaitokset)	900	2500	3454	3062	4000	4368	
Käyttötunnit (teollisuus)	3500	5800	8172	2048	4000	1542	
Yritykset projekteissa, kpl	25	30	60	12+53 = 65	10+50 = 60	187	
joista meriklusterin verkostoyrityksiä, kpl					100	150	
Tilojen ja laitteiden käyttö-aste (käyttötunnit / 7h x 5pv x 48 vko x 10 yksikköä) 5910h/16 800h	35 %	60 %	55 %	25 %	41 %	35,2%	
TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT		Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
Arviointikriteerit	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Liikevaihto (1.000 €)	493,0	868	1043	613	600	654	
Liiketoiminnan muut tuotot (1.000 €)	260,9		1571	1662	1000	1869	
Kaupungin panostus (1.000 €)	-		870	800	650	650	
Liikevoitto/tappio (1 000 €)	-718,1	-168,0	303	31	0	136	

TURUN AIKUISKOULUTUSSÄÄTIÖ	Hallituksen pj. Aila Harjanne
-----------------------------------	-------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Maahanmuuttajien osuus kokonaisopiskelijamäärästä, % (* kokonaisopiskelijamäärä 9894						12,1	
Menestyminen valtionosuuteen oikeutavan koulutuksen haussa (lisäpaikat) (* (paikkakiintiö 31.7. 140 opiskelijaa)					20	20	
OYE -ohjelman painopistealoja tukevien oppilastyötuntien määrä (alat määritellään myöhemmin) (*)							
Työllistyvyys ml. työvoima- ja omaehtoinen koulutus				80 %	77 %	76 %	
Opiskelijatytytyväisyys		4,0	4,1	4,1	4,0	4,0	
Työnantajatytytyväisyys			4,0	4,1	4,0	4,1	
*) Uusia mittareita, joiden laskenta alkaa vuodesta 2010							

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Varsinaisen toiminnan tuotot (1.000 €)	11.829	13.342	14.096	21.005	*)18.722	20.263	
Omatoiminen tuotto/kulujäämä (1.000 €)	-90	902	521	1.035	359	1.288	
Yli/alijäämä ennen tilinpäätössiirtoja (1.000 €)	-44	948	568	1.081	300	1.389	
Omavaraisuusaste %	82	82	81	77	80	79	

Talousjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat pääosin toteutuneet tavoitteiden mukaan.

PILOT TURKU OY

Kaupunginhallituksen konsernijaosto päätti 16.2.2010 (§12), että Pilot Turku Oy:lle annetaan konserniohje toimintojen lakkauttamisesta. Yhtiöllä ei ole enää operatiivista toimintaa ja henkilöstöä, minkä vuoksi toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2010 eivät ole toteutuneet.

Ympäristötoimen tavoitteiden toteutuminen 1.1.- 31.12.2010

Virastojen tavoitteiden toteutuminen

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitoksen talous ja toiminnalliset tavoitteet toteutuivat palvelutasopäätöksen mukaisesti. Toiminnallisia tavoitteita ei pystytä tässä kattavasti arvioimaan, koska osa tavoitteista selvitetään vain joka toinen vuosi kyselytutkimuksella. Suunniteltuja valtionosuuksia investointimenoihin jäi saamatta n. 0,2 milj. euroa, mutta toiminnan rahavirralla kaettiin nettoinvestoinnit. Kunnille palautettava maksuosuus vuodelta 2010 oli 0,1 milj. euroa.

Pelastustoimen paloasemaverkostosta on aluepelastuslautakunnan päätös vuodelta 2007 (visio 2017). Tuon päätöksen mukaisesti on pelastuslaitoksella valmisteltu Liedon nykyisen paloaseman ja Turun Jaanin paloaseman toimintojen keskittämistä yhdelle uudelle paloasemalle, joka nyt on rakenteilla Liedon Loukinaisiin. Paloaseman odotetaan valmistuvan huhtikuussa 2012. Valmisteilla on myös Raision ja Naantalin paloasemien yhdistäminen. Hankkeen aloittamisesta on käyty alustavat keskustelut Naantalin kaupungin (hankkeen toteuttaja) ja Varsinais-Suomen aluepelastuslaitoksen (vuokralainen) välillä.

Joukkoliikennelautakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat hyvin. Toimintakate parani 0,5 milj. euroa ja subventiotarve laski yhden prosentin suunnitellusta. Valtuuston edellyttämä 2 prosentin kasvu matkamäärässä saavutettiin ensimmäisen kerran tavoitteen asettamisen jälkeen ja lipputulotavoite toteutui suunnitellusti (18,1 milj. euroa). Arvonlisäverokorotus siirrettiin asiakashintoihin 1.7.2010 alkaen (pl. kertalippujen hinnat ja kausikorttien nettilataushinnat). Suurten kaupunkien joukkoliikennetuesta toteutui 0,6 milj. euroa, mikä jäi 0,3 milj. euroa suunnitellusta. Liikennöintikustannukset alittuivat 0,7 milj. euroa suunnitellusta (toteutunut kasvu ed. vuoteen 4,0 %). Liikenteen lisäys edelliseen vuoteen oli 271 400 linjakilometriä (muutos 2,6 %). Seudullisen joukkoliikenneorganisaation valmistelu etenee yhteisellä palvelutasomäärittelyllä.

Ympäristö- ja kaavoituslautakunnan toimintakate -6,3 milj. euroa toteutui lähes suunnitellusti. Tulojen ja menojen kohdentuminen projektitoiminnassa eri vuosille vaikeuttaa kuitenkin talouden täsmällistä suunnitelmallisuutta virastossa ja projektitoiminnassa. Kaavojen käsittelyaika nopeutui selvästi aiempiin vuosiin verrattuna ja asetetut aikataulutavoitteet alitettiin. Asemakaavoituksen osalta kokonaistavoite, strategisten asemakaavojen toteutuminen yhteenlaskettu kerros-m² määrä toteutui johtuen elinkeinotonttitavoitteiden merkittävästä ylitymisestä. Muut asemakaavoituksen osatavoitteiden toteutumukset jäivät kuitenkin selvästi alle tavoitetasojen. Viime vuosina laaditut laaja-alaiset asemakaavat - kuten Kakola, Telakkaranta, Jokikatu, Raunistulan siilot - ovat suurelta osin tyydyttäneet kerrostalokaavoituksen tavoitteet ja kohteet odottavat rakentumista. Pientalokaavoituksen kysyntä rivitalojen osalta on taas ollut vähäistä. Omako-

titonttien kaavoitustavoite jäi puoleen suunnitellusta, sillä kaavoitusta haittaavat edelleen hankalat maanomistussuhteet. Kolme Hirvensaloon laadittua asemakaavaa – Marjamäki, Pyölinmäki, Toijaistenrinne – odottaa maankäyttösopimusten merkittävää pientalovaltaista allekirjoitusta maanomistajan taholta ennen valtuustokäsittelyä. Pohjoisessa Vakiniitun asemakaava mahdollistaa useamman vuoden pientalotuotannon kunnallistekniikan valmistuttua. Valtuuston päätöslauselmassa lisättiin lautakunnan talousarvioon 100.000 euroa kahden asemakaava-arkkitehdin resursointiin Hirvensalon osayleiskaavan ja muutamien erillisten kohteiden loppuunsaattamiseen. Kohteet ovat työn alla, mutta Hirvensalon osayleiskaava ei ole edennyt asetetun tavoitteen mukaisesti. Lentokentän osayleiskaavaa varten on tarkoitus laatia vielä Natura-vaikutusten arviointi. Selvitystyö on viivästynyt, minkä vuoksi myöskään lentokentän osayleiskaava ei ole edennyt tavoitteen mukaisesti. Kasvihuonepäästöjen inventointi ja kehitysennuste eivät valmistuneet vuoden 2010 aikana kuten tavoiteltiin.

Rakennuslautakunnan taloudellinen tavoite, toimintakulut -0,1 milj. euroa, ylittyi 10 %. Rakennusvalvontaviranomaisen päätöksistä tehdyt valitukset (1,3 % päätöksistä) puolittuivat edellisten vuosien tasosta, mutta valitusviranomaisten käsittelyssä menestyneiden määrän (48 % käsitellyistä) lisääntyi merkittävästi. Myönnettyjen rakennus- ja toimenpidelupien määrä oli 19 % enemmän kuin vuonna 2009. Rakennuslupien keskimääräinen käsittelyaika (32 vrk) jäi tavoitteesta kaksi vuorokautta. Käsittelyaika parani heinäkuun lopun tilanteen jälkeen (34 vrk), kun käsittelyaikatavoitteen saavuttamiseksi lupavalmistelun resurssia lisättiin loppuvuodeksi.

Liikelayritysten tavoitteiden toteutuminen

Omistajapolitiikan mukainen ympäristötoimen sektorin rakennemuutos näkyi voimakkaasti tuottajaliikelayritysten tilikauden toiminnassa. Kiinteistöpalveluliikelayrityksen ja Talotoimiliikelayrityksen sekä Kunnallistekniikkaliikelayrityksen ja Vihერიikelayrityksen yhtiöittämisen valmistelu on edennyt sektorin johtoryhmän keskitetyssä valmistelussa siten, että yhtiömuotoinen liiketoiminta voi alkaa vuoden 2012 alusta. Turun Satama on tarkoitus yhtiöittää lainsäädännön muutosten perusteella siten, että operatiivinen organisaatio järjestetään vastaamaan yhtiörakennetta vuoden 2011 kuluessa ja osakeyhtiö voi käynnistää toimintansa vuonna 2012 (Khkon13.10.2010 § 80).

Omistajapolitiikan mukaista seudullisen vesihuolto-yhtiön selvitystä jatkettiin. Selvityksessä on mukana kaikki Turun seudullisten laitosyhtiöiden osakkaat. Valmistelua on koordinoitu teknisen sektorin rakennemuutosten sekä niiden mahdollisten seudullisten infrahankkeiden kanssa, joilla toteutuessaan on vaikutusta vesihuoltoon. Perustamisselvitys jatkuu alkuvuodesta 2011, jonka jälkeen kunnat voivat ottaa kantaa asiaan. Seudullinen vesihuoltojärjestely voisi aloittaa toimintansa aikaisintaan vuoden 2013 alusta.

Kaupunginvaltuusto päätti jätteenpolttolaitoksen liiketoimintakaupasta Turku Energialle 13.12.2010 § 236. Jätteenpolttoliikelayrityksen ja johtokunnan toiminta päättyi 31.12.2010.

Kiinteistöliikelaitoksen liikevaihto 56,8 milj. euroa kasvoi 3 milj. euroa suunnitellusta maankäytösopimus- ja vuokratulojen kasvun vuoksi. Maltillinen uusien tonttien ja päättyvien vuokrasopimusten vyöhykehintojen korotus suoritettiin alkuvuodesta 2010. Toiminnallisia tavoitteita ei pystytäkään tässä kattavasti arvioimaan, koska talousarvioprosessin yhteydessä lisättyä tonttiluovutusten euromääräistä myyntitavoitetta ei ole muunnettu kerros-m² määriksi. Tonttiluovutustavoitemäärät mittaavat alkuperäistä luovutustavoitetta ja kerros-m² sisältävät sekä myydyt että vuokraluovutukset. Liiketoiminnan muut tuotot 26,7 milj. euroa kasvoivat suunnitellusta 4,9 milj. euroa, josta tonttiluovutusten myyntivoittotulojen lisäys oli 4,3 milj. euroa. Tulostavoite (liikeylijäämä + poistot) ylittyi 5,8 milj. eurolla. Liikelaitos ennusti vielä heinäkuun lopun tilanteen mukaan kahden miljoonan alitusta, joten tulos parani yksittäisten kauppojen seurauksena merkittävästi loppuvuodesta.

Korvausta peruspääomasta tuloutettiin talousarvion mukaisesti 12,724 milj. euroa ja Myllysilän purkukustannukset kirjattiin satunnaisiin kuluihin. Kaupungin vahinkorahastosta saatu vahingonkorvaus ja uuden sillan investointimeno siirrettiin vastaavasti satunnaisiin tuottoihin, yhteensä 2,1 milj. euroa. Kiinteistöliikelaitoksen tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 15,0 milj. euroa. Kiinteistöliikelaitoksen tulevien vuosien suurimpia pääväylien investointikohteita on Suikkilantie, jonka kustannusarvio on noin 21 milj. euroa jakautuen tasan Kiinteistöliikelaitoksen ja valtion tiehallinnon kesken. Vuoden 2010 tilinpäätöksessä lisättiin vapaaehtoisen investointivarausten määrää 3,0 milj. euroa Suikkilantien kohteen toteuttamiseksi. Tilikauden ylijäämä 11,1 milj. euroa kasvoi varausten jälkeen 4,3 milj. euroa budjetoidusta.

Kiinteistöliikelaitoksen investointimenot olivat yhteensä 26,7 milj. euroa (TA 32,6 M€). Budjetoitua 5,35 milj. euroa vähemmän käytettiin ryhmään ”Pääliikenneväylät ja keskustan kehittäminen” (TA 9,1 M€). Kohteista Suikkilantien asemakaava oli valituksenalainen. Messukentänkatu ja -silta siirtyivät vuodelle 2011, koska kilpailutusta ei voitu käynnistää ennen investointituen hakemista. Korvausinvestoinnit jäivät tavoitteesta 1,75 milj. euroa (TA 7,8 M€) ja uusinvestoinnit ylittivät 0,3 milj. euroa (TA 10,2 M€).

Vesiliikelaitoksen taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin. Jäteveden perusmaksu otettiin käyttöön 1.7.2010 alkaen. Muutos on osa taksarakennemuutosta, jolla pyritään vähentämään kiinteiden taksojen osuutta ja saamaan vesihuoltopalveluiden hinta lähemmäksi kustannusvastaavuutta. Kiinteiden maksujen osuus on silti edelleen alle 10 prosenttia. Valmistus omaan käyttöön oikaisee investointimenoihin sisältyviä kaupungin sisäisiä meno- ja tuloeriä. Menojen oikaisu ylittyi suunnitellusta 0,6 milj. euroa. Tulostavoite (liikeylijäämä + poistot) ylittyi vastaavasti 0,6 milj. euroa. Korvausta peruspääomasta tuloutettiin sitovan tavoitteen mukaisesti 6,242 milj. euroa.

Vesiliikelaitoksen investointimenot vuonna 2010 olivat 10,4 milj. euroa (TA 11,3 M€), josta verkostojen osuus 10,3 milj. euroa (TA 11,1 M€). Vesi- ja viemäriverkostoa rakennettiin uusille kaava-alueille Itäharju 60:ssä, lentokentän eteläpuolella, Peippolassa, Pikkunotkossa, Suvilinnassa ja Yli-Maariassa. Uudisrakentamisinvestointien rahoittamiseksi oli mahdollista tehdä 2 milj. euron rahoitusaliylijäämä (Kv 30.11.2009 § 260). Kyseisen päätöksen mukaisesti uudisraken-

nuskohteisiin käytettiin noin 1,6 milj. euroa, mistä noin 0,5 milj. euroa lopulta katettiin rahoitus-
alijäämällä. Kakolan ja Vakiniityn kaava-alueiden rakentamisen käynnistäminen siirtyi vuoden
2011 puolelle kaavojen vahvistumisen viivästymisen ja stabilointitarpeeseen liittyvien ongelmien
takia. Verkostojen uusiutumissajan tavoite on muutettu vastaamaan johtokunnan 18.2.2010 vah-
vistamia tavoitteita valtuustokäsittelyn jälkeen. Vesijohtoverkoston osalta ei päästy asetettuun
uudistumistavoitteeseen, mikä näkyy vastaavasti jonkin verran myös laskuttamattoman veden
määrässä.

Satamaliikelaitoksen tilikauden liikevaihto 23,7 milj. euroa kasvoi 3,6 prosenttia vuodesta
2009 (22,9 milj.€), mutta jäi edelleen -1,5 prosenttia vuoden 2008 liikevaihdosta. Vuodelle 2010
tavaramaksutuloja budjetoitiin 27 %, alusmaksutuloja 40 % ja vuokratuloja 33 % liikevaihdosta.
Verrattaessa tilannetta edellisvuoteen, liikenteen tavaratonnit ovat kasvaneet 7,7 %, aluskäyn-
tien määrä on laskenut -4,0 % ja matkustajakäynnit -1,4 %. Vaikutus tavaramaksutuloihin on ol-
lut+ 18,5 %, mutta vastaavasti alusmaksutuloihin -1,9 % (sisältäen matkustajamaksut). Vuokra-
tulot ovat kasvaneet 2,1 % edellisvuoteen verrattuna. Sataman tulostavoite 13,284 milj. euroa
(liikelylijäämä + poistot) alittui kuitenkin 2,4 milj. euroa, josta Linnankiinteistön kaupan siirtymi-
nen selittää noin kaksi miljoonaa. Satamaliikelaitoksen johtokunta päätti Linnankiinteistön
myynnistä Åbo Akademin säätiölle, mutta kaupan vahvistuminen siirtyi vuoden 2011 puolelle
rakennuslupamenettelyn seurauksena. Korvausta peruspääomasta tuloutettiin 8,851 milj. euroa
sitovan tavoitteen mukaisesti. Satamaliikelaitoksen investointimenot alittuivat 3,0 milj. euroa
budjetoidusta (TA 4,7 M€), koska yksittäisistä investointikohteista suurin, Viking Linen uuden
laivan aiheuttama investointi Kanavaniemi, siirtyi vuodelle 2011. Tilikaudella tapahtuneita mer-
kittäviä tapahtumia olivat mm. uuden logistiikkakeskuksen valmistuminen, uuden risteilylautan
tilaus Turku-Tukholma -linjalle ja Pansion satamalle myönnetty ympäristölupa.

Tilaliikelaitoksen tilikauden liikevaihto 105,8 milj. euroa toteutui suunnitellusti. Liikevaihdosta ul-
koisia vuokria oli 6 prosenttia. Tilaliikelaitoksen tulostavoitteen (liikelylijäämä + poistot) toteutuma
oli 46,9 milj. euroa (TA 40,3 M€). Liiketoiminnan muut tuotot kasvoivat 0,5 milj. euroa budje-
toidusta, sillä toimitilan myyntitavoitteita ei talousarviossa asetettu vuodelle 2010. Korkotuottojen
kasvu 0,1 milj. euroa suunnitellusta johtui jälkirahoitteisista valtionosuuksista. Korvausta perus-
pääomasta tuloutettiin sitovan tavoitteen mukaisesti 13,861 milj. euroa.

Tilaliikelaitos selvitti vuonna 2010 välillistä omistusta ja takaisinvuokrausmallia. Valmistelun tuek-
si simuloitiin ns. myyntisalkku, jonka avulla laadittiin alustavat laskelmat ja arvioitiin toimintamallin
vaikutukset. Johtokunta ei vielä tässä vaiheessa esittänyt siirtymistä tällaiseen uuteen toiminta-
malliin.

Tilaliikelaitokselle jäi purkuvelvoite, kun jätteenpolttoliikelaitoksen rakennuksen nykytuotoinen
toiminta lähivuosina päättyy. Jätteenpolttolaitoksen purkukustannuksiin varauduttiin kirjaamalla
2,5 milj. euroa satunnaiseksi kuluksi ja pakollisiin varauksiin. Investointivarauksilla toteutettujen
kohteiden (Pääkirjasto -hanke, Vähä-Heikkilän koulu -hanke ja Hirvensalon/Haarlan koulu -
hanke) kertynyttä poistoeroa purettiin suunnitelmapoistojen määrällä, yhteensä 0,9 milj. euroa.
Tilikauden ylijäämä oli 5,9 milj. euroa.

Tilaliikelaitoksen investointimenojen toteutuma, 30,4 milj. euroa, alittui yhteensä 14,6 milj. euroa talousarvioon nähden (45,1 M€, sisältää tilikauden aikana päätetyt rahoituksen lisäykset yhteensä 3,0 M€). Alkuperäiseen talousarviotavoitteeseen 41,5 milj. euroa nähden ero oli 11,0 milj. euroa. Uudisinvestointien toteutuma oli 5,8 milj. euroa (TA 8,0 M€), peruskorjaukset 24,4 milj. euroa (TA 36,8 M€) ja toimitilojen hankinta 0,1 milj. euroa (TA 0,2 M€). Uudisrakennuskohteista Paattisten koulu ja perusparannuskohteista mm. Liinahaan vanhainkoti ja Impivaaran uimahallin peruskorjaus sekä laajennus eivät edenneet siinä laajuudessa kuin budjettia laadittaessa on arvioitu. Muiden peruskorjauskohteiden investointimenojen toteutuma oli 65,8 prosenttia suunnitellusta. Kaupunginvaltuuston asettamaa korjausvelkaa mittaavaa tavoitetta ei saavutettu investointitason jäätyä suunniteltua alhaisemmaksi.

Jätteenpolttoliikelaitoksen liikevaihdon toteutuma oli 5,0 milj. euroa, mikä alittui suunnitellusta 0,2 milj. euroa. Tuotannolliset ja taloudelliset tavoitteet eivät toteutuneet suunnitellusti. Syynä tähän olivat alkuvuonna tapahtuneet useat rikkoutumiset pystykattiloissa. Nämä kattilat saneerattiin kesällä, jonka jälkeen toiminta palasi normaaliksi. Talousarvion perusteena ollutta jätemäärää ei kuitenkaan pystytty käsittelemään, minkä vuoksi kaukolämmön myynti ja liikevaihto jäivät tavoitteesta. Tulostavoitteesta (liikeylijäämä + poistot) jäätiin 0,4 milj. euroa. Korvausta peruspääomasta tuloutettiin sitovan tavoitteen mukaisesti 0,815 milj. euroa. Vuoden 2010 Investointimenot 1,0 milj. euroa toteutuivat suunnitellusti.

Jätteenpolttolaitokselle saatiin uusi ympäristölupa vuoden 2014 loppuun saakka. Turun kaupunki valitti päätöksestä, sillä lupaa haettiin vuoden 2017 saakka. Vaasan hallinto-oikeus hylkäsi 17.11.2010 antamallaan päätöksellä jätteenpolttolaitoksen ympäristöluvasta tehdyt valitukset. Tästä päätöksestä valitettiin edelleen korkeimpaan hallinto-oikeuteen.

Kunnallistekniikkaliikelaitoksen ja Viherliikelaitoksen tilikauden toimintaa leimasi omistajapolitiikan mukainen Viherliikelaitoksen ja Kunnallistekniikkaliikelaitoksen vuoden 2012 alussa tapahtuvan fuusioitumisen ja yhtiöittämisen valmistelu mm. tuotteistuksen ja palvelusopimuksien kehittäminen. Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen ja Turun Viherliikelaitoksen työyhteenliittymä jätti ensimmäisen indikaatiivisen vertailutarjouksen, kun Kiinteistöliikelaitos avoimella hankintamenettelyllä kilpailutti Maaria-Paattinen–alueen ylläpidon alueurakoinnin 1.6.2011 – 31.5.2014 (+ optio 2 vuotta). Kilpailutuksen seurauksena Kunnallistekniikkaliikelaitoksen ja Viherliikelaitoksen toimintavolyymi aleni hieman.

Kunnallistekniikkaliikelaitoksen sähköjaoksen siirto liiketoimintakauppana Turku Energialle toteutettiin vuoden 2010 alusta. Tämän johdosta liikelaitoksen talousarviota korjattiin siten, että johtokunta hyväksyi Kunnallistekniikkaliikelaitoksen tarkistetun talousarvion 13.4.2010. Kaupunginvaltuusto päätti 30.11.2009, että Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen osalta arvioidaan varikon myynti osana yhtiöittämisvalmistelua vuoden 2010 aikana. Varikon tilanne on kartoitettu ja arvioitu varikon roolia jatkossa, mutta työ jatkuu edelleen yhdessä potentiaalisten kumppanien kanssa. Kunnallistekniikkaliikelaitoksen liikevaihto kasvoi 0,8 milj. euroa budjetoidusta ko-

van talven aiheuttamien ylläpito- ja kunnossapitotöiden ansioista. Myös tulostavoite (liikeylijäämä + poistot) kasvoi 0,2 milj. euroa tavoitetasosta. Korvausta peruspääomasta tuloutettiin sitovan tavoitteen mukaisesti 136 000 euroa.

Viherliikelaitoksen liikevaihto heikkeni 0,3 milj. euroa tavoitteesta vähentyneiden investointitöiden vuoksi. Investointityöt pääsivät keväällä käyntiin normaalia myöhemmin kovan talven vuoksi. Syksyllä aikainen lumentulo ja pakkaset taas pysäyttivät investointityöt normaalia aikaisemmin. Ylläpidettyjen hehtaarien osalta päästiin tavoitteeseen. Varsinaiset kulut pienenevät 0,7 milj. euroa suunnitellusta. Tulostavoite (liikeylijäämä + poisto) ylittyi 0,3 milj. euroa tavoitetasosta. Viheraluemäärän hoidon tasoa on jouduttu jonkin verran laskemaan tilaajan kanssa sovittulla tavalla, koska ylläpidon sopimussummat tilaajan kanssa ovat pysyneet samalla tasolla viisi vuotta. Peruspääoman korkoa tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 69 000 euroa.

Talotoimiliikelaitoksessa on tilikauden aikana valmistelu omistajapolitiikkapäätösten mukaisesti yhtiöittämiseen liittyviä tehtäviä sekä eräiden toimintojen ja siirtämistä Tilaliikelaitokseen ja Kiinteistöpalveluliikelaitokseen. Nämä siirrot toteutettiin vuoden 2011 alusta. Liikelaitos on kehittänyt mm. tuotteistustaan ja palvelusopimuksiaan ajatellen tulevaa yhtiöittämistä.

Talotoimiliikelaitoksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti. Tilikauden liikevaihto 25,0 milj. euroa ja tulostavoite 0,3 milj. euroa (liikeylijäämä + poistot) toteutuivat tavoitteiden mukaisesti. Korvausta peruspääomasta tuloutettiin sitovan tavoitteen mukaisesti 109 000 euroa.

Kiinteistöpalveluliikelaitos on valmistellut tilikauden aikana omistajapolitiikkapäätösten mukaisesti yhtiöittämiseen liittyviä tehtäviä. Kiinteistöpalveluliikelaitoksen tuottamille suoritteille on asetettu asiakashallintokuntien kustannuksia asettavat vuositavoitteet, joiden lähtökohtana on, että sisäiset hinnat ovat kaikilta osin markkinatasolla vuoden 2011 loppuun mennessä (Johtokunta 16.2.2010). Siivous- ja vahtimestaripalvelut siirrettiin hallintokunnista vuoden 2011 alusta Kiinteistöpalveluliikelaitokseen. Kaupunginhallitus päätti joulukuussa 2010, että ammattinstitutiin ruokapalvelua ei keskitetä Kiinteistöpalveluliikelaitokseen.

Yhteistyötä Kiinteistöliikelaitoksen sisällä eri yksiköiden välillä tehostettiin ja moniosaamiskoulutusta jatkettiin. Vuoden 2010 aikana ensimmäiset ns. yhdistelmätyöntekijät saivat koulutuksensa päätökseen ja ensimmäiset yhdistämätyöntekijät aloittivat lähinnä Katerinkin ja siivouksen töissä. Siivouksen suurin ongelma vuonna 2010 on ollut vajausta henkilöstöstä ja etenkin sijaisien osalta.

Kiinteistöpalveluliikelaitoksen liikevaihto supistui 0,6 milj. euroa budjetoidusta, mutta kasvoi 2,3 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Hoidettavien ja siivottavien kiinteistöneliöiden ja ateriasuoritteiden määrä laski suunnittelusta, mutta edelliseen vuoteen verrattuna ateriasuoritteiden määrä kasvoi. Tulostavoite (liikeylijäämä + poistot) kasvoi 0,4 milj. euroa suunnitellusta.

Henkilöstökulujen toteutuma oli suunniteltua merkittävästi pienempi, mutta kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna. Liikelaitoksen henkilötöyövoima vuoden aikana oli 746,8 (vertailuluku 756,8 vuonna 2009). Korvausta peruspääomasta tuloutettiin sitovan tavoitteen mukaisesti 326 440 euroa.

Apulaiskaupunginjohtajan valvontavastuulla olevien strategisten yhtiöiden tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkikonserniin kuuluvien asuntoyhtiöiden (**TVT Asunnot Oy**, **Turun ylioppilaskyläsäätiö**, **Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy**) toiminta ja talous toteutuivat lähes suunnitellun mukaisesti. TVT Asunnot Oy ja Kiinteistö Oy Lehtolaakso fuusioituivat kesäkuussa 2010 ja fuusio merkittiin kaupparekisteriin 30.6.2010. Välittömästi fuusion jälkeen yhtiö aloitti osittaisjakautumisprosessin, minkä seurauksena muodostui, Turun Osakehuoneistot Oy. Yhtiö merkittiin kaupparekisteriin 30.11.2010. Muodostuneeseen yhtiöön on eriytetty kaikki ns. vapaat asunnot eli entisen Koy Lehtolaakson yksittäiset osakehuoneistot (449 kpl) , joista kaupunki on käynnistänyt myyntiprosessin.

TVT Asunnot Oy:n toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet eivät ole vertailukelpoisia edellisvuosiin nähden johtuen fuusiosta Koy Lehtolaakson kanssa. Yhtiön käyttöaste laski hieman tavoitteen 97,8 %:sta 96,9 %:iin lähinnä telakan vierastyövoiman vähenemisen vuoksi. Yhtiön liikevaihto oli 52,1 milj. euroa. Liikevoitto oli 10,0 milj. euroa ja tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja 3,1 milj. euroa. Myös muut talouden tunnusluvut olivat hyviä ja ainoastaan vieras pääoma asuinneliömetriä kohti kasvoi hieman. Nettoinvestoinnit eivät toteutuneet suunnitellusti ja olivat vain 0,3 milj. euroa. Lehtolaakson fuusioituminen paransi yhtiön omavaraisuusastetta merkittävästi 9 %:sta 16 %:iin.

Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy:n käyttöaste jäi hieman tavoitteestaan 98,5 %:sta 96,7%:iin, mikä johtui pääasiassa telakan tilanteen aiheuttamasta kysynnän laskusta alueilla. Tyhjiä asuntoja oli tilikauden lopussa 94 kappaletta. Yhtiön talous kehittyi kuitenkin suunnitellun mukaisesti liikevaihdon ollessa 17,4 milj. euroa. Yhtiön liikevoitto oli tavoitteen mukainen 3,7 milj. euroa ja tilikauden voitto ennen tilinpäätössiirtoja 1,1 milj. euroa tavoitteen ollessa 0,5 milj. euroa. Yhtiön nettoinvestoinnit olivat 6,9 milj. euroa.

Turun ylioppilaskyläsäätiön toiminta kehittyi tavoitteiden mukaisesti. Säätiön talous kehittyi tavoitteita paremmin liikevaihdon (22,5 milj. euroa), liikevoiton (4,8 milj. euroa) ja tilikauden voiton (1,4 milj. euroa) osalta. Nettoinvestoinnit jäivät hieman suunnitellusta, koska Ikituurin rakentaminen ajoittuu muutamaa kuukautta myöhemmälle jaksolle alkuperäisestä ennakoinnista.

Turun Seudun Puhdistamo Oy:n Kakolan jätevedenpuhdistamo valmistui vuoden 2008 lopussa ja varsinainen toiminta alkoi vuoden 2009 alussa. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin ja jäteveden puhdistuksen päästörajat toteutuivat tavoitteita paremmin. Keskimääräinen puhdistusmaksu nousi jonkin verran, koska käsiteltävän jäteveden määrä oli arvioitua pienempi. Yhtiön liikevaihto oli 14,1 milj. euroa, mikä jäi n. 0,5 milj. euroa tavoitetta alhaisemmaksi. Li-

kevoitto, tilikauden tulos ja oman pääoman tuotto jäivät suunnitellusta. Tilikauden tulos oli - 0,5 milj. euroa, koska yhtiö ei peri nyt Raision siirtoviemärin poistoja Raision suunnan kuntien maksamalta osuudelta. Tavoitteeksi oli virheellisesti merkitty 0 tulos. Turun kaupungin omistusosuus Turun seudun puhdistamo Oy:n osakkeista ja takausvastuista on 81,5 %.

Turun Seudun Vesi Oy on veden tukkutoimittaja ja osakaskunnat hoitavat veden jakelun kuluttajille. Yhtiön tekopohjavesihanke etenee lähes aikataulussaan eli hanke on noin puoli vuotta jäljessä suunnitellusta aikataulusta. Yhtiön tuotannon ennakoidaan alkavan kuluvan vuoden syksyllä ja olevan tasapainossa vuonna 2012. Investoinnit ylittivät hieman arvioidun tason ja olivat siten 53,7 milj. euroa vuonna 2010. Yhtiön talouden tunnusluvut eivät anna oikeaa kuvaa yhtiön taloudesta, koska tuotanto on vasta käynnistymässä. Turun kaupungin omistusosuus Turun Seudun Vesi Oy:n osakkeista ja takausvastuista on 70,17

Turun Tekstiilihuolto Oy:n toiminta täytti asetetut toiminnalliset tavoitteet erinomaisesti ja yhtiön liikevaihto oli 8,4 miljoonaa ylittäen tavoitteen 0,7 milj. eurolla. Liikevaihto kasvoi yli 11 %. Liikevoitto oli 152.000 euroa ja tilikauden tulos 57.000 euroa. Molemmat ylittivät asetetun tavoitteen. Yhtiö ei ole enää määritelty strategiseksi yhtiöksi vuonna 2011, minkä vuoksi se ei enää ole mukana toiminnan ja talouden seurannassa kuluvana vuonna.

Turun kaupunkiliikenne Oy aloitti toimintansa vuoden 2009 alussa. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet toteutuivat pääosin hyvin vuonna 2010. Yhtiön liikevaihto oli 4,9 milj. euroa, mikä ylitti hieman asetetun tavoitetasoa. Yhtiön liikevoitto oli 0,3 milj. euroa ja tilikauden tulos 0,1 milj. euroa, mitä voidaan pitää tarkoituksenmukaisena tasona ns. in - house yhtiölle. Oman ja sijoitetun pääoman tuotot jäivät hieman asetetuista tavoitteista, mutta niitä voidaan pitää toimialallaan edelleen hyvinä. Tilikauden nettoinvestoinnit olivat 0,6 milj. euroa. Summa alitti tavoitteen, koska investointeja on tietoisesti lykätty seuraaville vuosille. Suurimmat kalustoinvestoinnit ajoittuvat vuosille 2011 – 2015 ja ne rahoitetaan konsernin sisäisellä lainalla leasingrahoituksen sijasta.

JOUKKOLIIKENNELAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Joukkoliikennejohtaja Sirpa Korte
--------------------------------------	-----------------------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Joukkoliikennetoimi on tilaajaorganisaatio, joka tarjoaa kilpailukykyisen, matkustaja- ja ympäristöystävällisen liikkumistavan Turussa asuville ja toimiville. Joukkoliikennetoimi tekee hyvää yhteistyötä kaupunkiseudun kuntien ja eri toimijoiden kanssa.
Visio:	Joukkoliikenne tarjoaa sujuvan, miellyttävän ja edullisen liikkumistavan sekä Turussa että Turun kaupunkiseudulla. Joukkoliikenteen matkamäärä kasvaa palvelutason parantamisen ja joukkoliikenteen nopeuttamisen ansiosta. Tehokas kaavoittaminen mahdollistaa hyvän joukkoliikenteen. Korkeatasoinen joukkoliikennejärjestelmä tukee kaupunki- ja kuntakeskusten asemaa asukkaiden elävinä kohtauspaikkoina ja palvelukeskuksina.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:
Eteneminen Ilmasto- ja ympäristöohjelmaan 2010 - 2013 sisältyvän joukkoliikenneohjelman mukaisesti.

SITOVAT TAVOITTEET	Toteutunut				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Arviointikriteerit ja tavoitetasot						
Joukkoliikenteen netto-ohjeluku (1.000 €)	-10.026	-10.291	-12.830	-12.796	-14.000 <i>Kv (Kh) (Kj): -14.005</i>	-13.544

TOIMINTATIEDOT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Arviointikriteerit ja tavoitetasot						
Matkamäärä (milj.)	19,6	19,7	19,8	19,4	>20 milj. matkaa/ vuosi	19,9 (+2,3 %)
Asiakastyytyväisyys (matkustajien tyytyväisyys palveluun; painotettu keskiarvo)	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

TALOUDELLISET TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot							
Subventio % (sis. kaupungin ja valtion tuen)	41,5	40,3	45,4	45,1	46,6	45,6	
Linja-autoliikenteen kokonaiskustannusindeksi *) ja muutos % ed. vuoteen	151,9 4,2 %	156,5 3,0	169,4 8,2 %	166,8 -1,5%	-	173,3 3,9%	
Lipputulot (1.000 €) (sisältää seutuliikennetuloja, ei valtionaputuloja)	16.858	18.015	18.093	17.849	18.107	18.165	
Ostoliikenteen kustannus €/ajotunti	46,89	48,60	53,3	52,6	-	54,2	
*) Linja-autoliikenteen kustannusindeksi 1990 = 100							

TOIMITILAT

Joukkoliikennetoimiston osalta ympäristö- ja kaavoituslautakunnan alaista toimintaa.

TALOUS							
Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Joukkoliikennelautakunta							
1 61	T	18.222.529	18.992.103		18.992.103	18.804.679	-187.424
	M	31.018.688	32.996.563		32.996.563	32.349.042	+647.521
	N	-12.796.158	-14.004.460		-14.004.460	-13.544.363	+460.097
Investoinnit							
2 61	M	158.367	100.000		100.000	57.007	+42.993
	T	9.128	45.000		45.000	2.613	-42.387
	N	-149.239	-55.000		-55.000	-54.394	+606

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä toimitilataavoitteiden toteutumisesta:

Valtuuston edellyttämä 2 % kasvu matkamäärässä saavutettiin. Matkamäärä kasvoi 450.000 matkalla. Lipputulotavoite saavutettiin. Liikennöintikustannukset olivat arvioitua pienemmät. Kaiken kaikkiaan 2010 oli positiivinen.

Seudullinen yhteistyö eteni yhteisellä palvelutasomäärityllä, joka on edelleen meneillään.

YMPÄRISTÖ- JA KAAVOITUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Kaavoitustoimenjohtaja Markku Toivonen
-------------------------------	--

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Ympäristö- ja kaavoitustoimi mahdollistaa vetovoimaisen, virikkeellisen ja turvallisen sekä kulttuuriperintöä ja luonnonympäristöä vaalivan ympäristön Turussa eläville ja toimiville suunnittelemalla, lupia myöntämällä ja valvomalla yhteistyötä ja kestävästä kehitystä edistäen.
Visio:	Hallintokunta toimii siten, että Turulla on kaavojen ja suunnitelmien puolesta valmius tarjota asukkailleen ja yrityksilleen laadukkaita ja virikkeellisiä ympäristöjä, jotka ovat kansallisesti ja kansainvälisesti vetovoimaisia sekä kestävän kehityksen mukaisia.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Asunto- ja maankäyttöohjelman kaavoitusohjelman toteutuminen
	Ilmasto- ja ympäristöohjelman tavoitteiden toteuttamisen edistäminen
	Eri ikäryhmien hyvinvoinnin edistäminen kaupunkisuunnittelun keinoin

SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit ja tavoitetasot							
Talousarvion toteutuminen – netto-ohjeluvun pitävyys - talousarvio/tilinpäätös 1.000 €	-5.518 / -5.444	-5.610 / -5.591/	-6.279	-6.171	-5.792 <i>Kv (Kh) (Kj):</i> - 6.339	-6.394	
Asunto- ja maankäyttöohjelman mukaisen strategisten asemakaavojen ohjelman toteutuminen – yht. 1.000 k-m ² Tavoite / toteutuma	205/640	205/219	205/520	205/207	205	205/232	
- kerrostalokaavoitus (AK) 1.000 k-m ²	35/59	35/50	35/170	35/33	35	35/11	
- pientalokaavoitus (AP, AR ja muut vastaavat) 1.000 k-m ²	40/21	40/47	40/13	40/31	40	40/25	
- omakotikaavoitus (AO) 1.000 k-m ²	50/50	50/36	50/7	50/88	50	50/24	
- elinkeino- ja palvelutonttien kaavoitus 1.000 k-m ²	80/510	80/86	80/330	80/75	80	80/172	
Yleiskaavoitusohjelman toteutuminen (HS = hallitussopimus)							
- Satava-Kakskerran oyk (HS)		luonnos palautettuun valmisteluun	ehdotus ltk:n käsitte-lyyn	hyväksyty	-	-	

- Ratapihan oyk (HS)	valmistelu, luonnos	odotettu turvallisuus-selvitystä, lausunnoille	ehdotus valmistunut	hyväksyty	-	-	
- Hirvensalon oyk (HS)		valmistelu	valmistelu, hyväksytty rakennemallit	valmistelu	ehdotus, hyväksytty oyk	hyväksytty luonnos nähtävillä, kannanottojen käsittely	
- Linnan ympäristön oyk (HS)		valmistelu	valmistelu	valmistelu	ehdotus, hyväksytty oyk	ehdotus hyväksytty, nähtävillä	
- Lentokentän pohjoispuoli /Turku – Rusko oyk	valmistelu	valmistelu	valmistelu, luonnos	luonnosvaiheen lausuntojen vastineet	hyväksytty oyk	ehdotuksen valmistelu	
- Maaria – Ilmarinen oyk/Lieto – Turku		valmistelu	valmistelu	luonnos ltk:ssa	valmistelu-luonnos	ehdotuksen valmistelu	
Koko kaupungin yleiskaavan sisältäen keskustan erillistarkastelun				valmistelu		valmistelu	
PARAS – hanke, kaupunkiseudun rakennemalli, asunto-, liikenne- ja maapoliittiset ohjelmat				valmistelu	rakennemallin valmistelu alkaa	alustavien vaihtoehtojen työstäminen	

Asemakaavoituksen osalta kokonaistavoite ylittyi, johtuen elinkeinotonttien tavoitteiden merkittävästä ylittymisestä. Kerrostalokaavoituksen tavoitteet ovat vuosien ajan ylittyneet, koska viime vuosina on laadittu massiivisen laaja-alaisia asemakaavoja kuten Kakola, Telakkaranta, Jokikatu, Raunistulan siilot. Kysyntä on suurelta osin tyydytetty ja kohteet odottavat rakentamista. Pientalokaavoituksen – rivitalojen osalta – kysyntä on ollut vähäistä. Omakotitonttien kaavoitusta haittaavat edelleen hankalat maanomistusolosuhteet. Kolme Hirvensaloon laadittua asemakaavaa – Marjamäki, Pyölinmäki, Toijaistenrinne – odottaa maankäytösopimusten laatimista ennen valmistuttua. Pohjoisessa Vakiniitun asemakaava mahdollistaa useamman vuoden pientalotuotannon infran valmistuttua. Muutoin tulevien vuosien asemakaavojen laadinta alkaa olla riippuvaista osayleiskaavojen valmistumisesta. Hirvensalon osayleiskaava ja Lentokentän ympäristön osayleiskaavat ovat viivästyneet muiden kaavotöiden johdosta. Lentokentän osayleiskaavaa varten on tarkoitus laatia Natura-vaikutusten arviointi yhdessä Finavianin kanssa. Selvitystyö on viivästynyt.

TOIMINTATIEDOT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Arviointikriteerit ja tavoitetasot						
Asukkaiden tyytyväisyys (tyytyväisyys lisääntyy Efeko Oy:n tekemässä vertailussa "Kaupunki- ja kuntapalvelut") - asuntojen ja palvelujen sijoitus - rakennetun ympäristön viihtyisyys ja kauneus - liikenneolot (jk, pp, autot, julkinen liikenne, melu) - luonnonsuojelu, ilman laatu	>Turku 3,59 >6 suurta 3,76 >ympäristökau pungit 3,79	tehty sup- peana, mukana vain 12 (30) kuntaa	2008 (2005): 3,12 (3,39) 3,33 (3,43) 3,49 (3,52) 3,16 (3,15)	kyselyä ei tehdä vuosit- tain, tehty v. 2008	lisääntyy	kyselyä ei tehdä vuosittain
Valmistuneet pientaloasuin- huoneistot kpl /kaikki valmistuneet asunnot kpl (osuus valmistuneista asunnoista %)	275/596 (46,14) tavoite: 570 /1050	263/905 (29,06)	210/565 (37,17)	187/430 (29,77)	700/1200 (58,33)	161/798 (20,18)
Kulkumuotojakauma			Haas- tattelu- tutki- mus tehty, loppu- raportti kesken	Osuus v. 2008 9,5- 10%; säilynyt v. 2008 tasolla	Kevyen liiken- teen ja jouk- koliikenteen osuus lisään- tyy	Paikallislii- kenteen matka- määrät +450 000
Ilmanlaadun raja-arvojen ylitysten numeroarvo lukumäärä alittaa 6- kaupunkien keskustojen raja- arvojen numeroarvojen keskiarvon: - typpidioksidi NO ₂ - hengitettävät hiukkaset PM ₁₀			ylittää	alittaa	- alittaa - alittaa	- alittaa - alittaa
Kunnan alueen kasvihuonepäästö- jen inventointi ja kehitysennusteen laatiminen sekä seuranta					Inventointi ja ennuste val- mistuvat	Seuranta vuosilta 2008 ja 2009 tehty (CO ₂ - raportti). Kehitys- ennuste riippuu energia- ratkaisuis- ta.
Kaavojen prosessiaika kk ltk/valtuusto	8,9/15,2 tavoite: 8/14	9/13 tavoite: 8/14	11,7/ 14,5	8,9/ 13,1	8/14	7,1/12,5
Kunta 10 tutkimus – henkilökunnan tyytyväisyys ja hyvinvointi	-	-	tulokset käytössä 2009 kevääällä	lisään- tynyt	lisääntyy	tehty 2010, käytössä 2011

TALOUDELLISET TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit ja tavoitetasot							
Ympäristö- ja kaavoitustoimen brutto-kustannukset/asukas €	63,14	66,87	69,61	68,03	ei lisäännny	70,19	
Henkilöstökulut + ostopalvelut (ulkoiset) /asukas	53,56	55,88	57,95	55,56	ei lisäännny	57,50	
Henkilöstökulut + ulkoiset osto- palvelut % bruttomenoista	84,80	83,50	83,24	81,67	ei vähenny	81,93	
Sisäiset ostopalvelut % brutto- menoista	5,64	5,47	6,16	5,88	ei lisäännny	7,62	
Materiaalikulut % bruttomenoista	3,27	3,13	2,31	1,70	ei lisäännny	1,93	
Tilakustannukset % brutto- menoista	4,88	5,94	7,27	7,80	ei lisäännny	7,55	
Ulkoiset tulot % bruttotuloista	62,28	61,13	55,72	57,60	ei vähenny	56,73	
Huoneisto m ²			5 422		5 422	5 422	
Projektitoimistojen lisääntyneiden projektien johdosta on myöskin työvoiman määrä lisääntynyt ja siten työvoimakustannukset näkyvät näissä luvuissa, samoin palkkojen korotukset.							

TOIMITILAT

Ei muutoksia.

Kv (Kh) (Kj):	Toimintakulut	+ 100.000 €
	Hirvensalon osayleiskaavan loppuunsaattaminen ja kahden asemakaava-arkkitehdin resurssointi seuraaviin kohteisiin: - Honkamäenpuisto - Puutarhakatu 50 - Uudenmaantie 72, Villenpuisto - Kupittaankatu 89 B - Kanslerintie 15 - Sepänkatu 5	

TALOUS							
Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Ympäristö- ja kaavoituslautakunta							
1 63	T	5.813.769	5.369.463		5.369.463	6.049.852	680.389
	M	11.984.742	11.708.469		11.708.469	12.444.349	-735.880
	N	-6.170.973	-6.339.006		-6.339.006	-6.394.497	-55.491
Investoinnit							
2 63	M	13.760	0			0	
	T	0	0			0	
	N	-13.760	0			0	

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, toimitilataivoitteiden ja päätöslauselmien toteutumisesta:

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet tyydyttävästi, toimitilat ovat ennallaan kaivaten talotekniikan uudistamista, päätöslauselmissa luetellut kohteet ovat työn alla.

Ympäristö- ja kaavoitustoimen nettoluku ylittyi 55.491,02 €. Toimistoittain tarkastellen tarkimmin toteutui suunnittelutoimiston talousarvio, jonka nettoluku alittui 6.455,39 €. Rakennusvalvonta tuotti parhaiten (416.199,22 €) johtuen rakennusvalvontataksasta kertyvien tulojen huomattavasta ylityksestä (338.809,35 €) ja menojen alituksesta (77.389,87 €). Suurimman tappion aiheutti ympäristönsuojelutoimisto, jonka netto-ohjeluku ylittyi 481.945,02 €. Ylityksestä suurin osa johtui Union of Baltic Cities – projektitoimiston (UBC) tilinpäätöksestä (tappiota 345.887,82 €). Yksittäisistä hankkeista tappiollisin oli CHAMP – hanke (206 075,45 €) ja Matruschka – hanke, jonka maksatuksiin (72.806,01 €) partnereille ei ollut varauduttu vuoden 2010 talousarviossa. Ongelma projekteissa on menojen ja tulojen kohdentuminen eri vuosille. Esimerkiksi Matruschka – hankkeen tulopuoli puolestaan ylittyi 96 244,72 € vuoden 2008 tilinpäätöksessä.

Yksittäisenä ennakoimattomana ylityksenä viraston tilinpäätöksessä oli varhemaksu 53.840,24 €.

RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Rakennustarkastaja Reima Ojala
-------------------------------	--------------------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Rakennusvalvonta edistää vetovoimaisen, virikkeellisen ja turvallisen rakennetun ympäristön kehittymistä Turussa asuville ja toimiville neuvomalla, ohjaamalla, lupia myöntämällä ja valvomalla yhteistyötä ja kestävästä kehitystä edistäen.
Visio:	Rakennusvalvonta toimii asiakaslähtöisesti siten, että Turun asukkaiden ja yritysten on mahdollista rakentaa laadukkaita ja kestäviä rakennuksia sekä viihtyisää, vetovoimaista ja kestävästä kehityksen mukaista asuin- ja elinympäristöä.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	PARAS – hanke
	Rakennusvalvontayhteistyötä jatketaan naapurikuntien kanssa. Tavoitteena on rakentaa Turun ja sen naapurikuntien välille luottamuksellinen ilmapiiri, ja sen pohjalta kehittää seutua kilpailukykyiseksi kokonaisuudeksi.

SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009				2010	2010
Arviointikriteerit ja tavoitetasot							
Rakennusvalvontaviranomaisen päätöksistä tehdyt valitukset % / joista menestyneitä valitusviranomaisten käsittelyssä %	1,8/19	2,6/33	2,3/16	2,6/19	0/0	1,3/48	
Keskimääräinen käsittelyaika (90 % päätöksistä) Vrk	30	25	27	34	30	32	
Rakennuslautakunnan netto-ohjeluku (1.000 €)	- 69	-117	-125	-62	-103	-114	

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei ole toteutunut:

Määrärahan ylitys johtuu kokouspalkkioiden kirjaustavan muutoksesta.

Käsittelyaikatavoite lähes saavutettiin, vaikka käsiteltyjen lupien määrä oli suurempi kuin aikaisempina vuosina. Valitukset puolestaan muuttivat rakennusvalvontaviranomaisten päätöksiä useammin kuin aikaisempina vuosina.

TOIMINTATIEDOT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Arviointikriteerit ja tavoitetasot						
Jatkuva palautteen arviointi ja tarpeelliset toimenpiteet	Asiakaspalaute ja toimenpiteet.	Asiakaskysely ja toimenpiteet	Asiakaspalaute ja toimenpiteet.	Asiakaspalaute ja toimenpiteet	Asiakaspalaute ja toimenpiteet.	Asiakaspalaute ja toimenpiteet

TOIMITILAT

Ei muutoksia vuoteen 2009 verrattuna.

TALOUS							
Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Rakennuslautakunta							
1 64	T	0	0				
	M	62.213	102.735			113.611	10.876
	N	-62.213	-102.735			-113.611	-10.876

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä toimitilataivoitteiden toteutumisesta:

Määrärahan ylitys johtuu kokouspalkkioiden kirjaustavan muutoksesta.

Vuoden 2010 loppuun mennessä myönnettiin 1476 rakennus- ja toimenpidelupaa, joka on 19 % enemmän kuin vuonna 2009 (1238 kpl). Myönnettyjen rakennuslupien kerrosala oli 177 449 m², joka on 2,6 % enemmän kuin vuonna 2009 (173 004 m²). Myönnettyt rakennusluvut sisälsivät 906 asuntoa, joka on 27 % vähemmän kuin vuonna 2009 (1238 asuntoa).

Myönnettyjen rakennuslupien kerrosalat 1.1.-31.12.:

2007 210 454 m² 2008 248 087 m² 2009 173 004 m² 2010 177 449 m²

Vuoden 2010 loppuun mennessä valmistuneiden rakennusten kerrosala oli 184 899 m², joka on 8 % vähemmän kuin viime vuonna (200 159 m²). Asuntoja valmistui 799 kpl, joka on 113 % enemmän kuin viime vuonna (376 kpl).

Rakennuslupien keskimääräinen käsittelyaika oli 32 vuorokautta.

VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija:	Pelastusjohtaja Jari Sainio
--------------------------------------	-----------------------------

STRATEGINEN KEHYS

Toiminta-ajatus:	Laadukkaat pelastus-, turvallisuus- ja ensihoitopalvelut tuotetaan Varsinais-Suomessa ammattitaitoisesti, tasapuolisesti ja nopeasti kaikkina vuorokauden aikoina.
Visio:	Varsinais-Suomen pelastuslaitos on alansa valtakunnallinen suunnannäyttäjä ja laadukkaiden pelastus-, turvallisuus- ja ensihoitopalveluiden tuottaja.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos tuottaa palveluitaan pelastustoimen palvelutasopäätöksen mukaisesti.

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Tyytyväisyyskysely (kunnille, henkilöstölle ja sopimuspalokunnille) joka toinen vuosi	2,51		Ei toteuteta joka vuosi	2,56		toteutetaan joka toinen vuosi
Kuntien yleisarvosana	2,65		Ei toteuteta joka vuosi	2,66		toteutetaan joka toinen vuosi
Pelastustoimen kokonaiskustannukset koko maan keskiarvon tasoa						
€/asukas	58,45	61,61	62,20	61,80	maan	64,50
koko maan keskiarvo	59,90	62,09	64,70	65,80	keski-	*
* Vertailulukua ei ole vielä saatavilla.					arvo	
Riskiluokituksen mukainen toimintavalmiusaika kiireellisissä tehtävissä						
Prosenttia kaikista tehtävistä	88 %	91 %	94 %	95%	90 %	96 %

TOIMITILAT

- Liedon paloasema: korvaava hanke, korvaa nykyiset Liedon ja Jaanin paloasemat. Toteutus vuosina 2010-2011.
- Naantalin paloasema: korvaava hanke, korvaa nykyiset Raision ja Naantalin paloasemat. Toteutusarvio vuosina 2011-2012

Toimitilahankkeissa kyse on korvaavista hankkeista ja toimintojen tehostamisesta. Taloudelliset vaikutavuudet tiedetään tarjouskilpailujen jälkeen.

Pelastustoimen paloasemaverkostosta on aluepelastuslautakunnan päätös vuodelta 2007 (visio 2017). Tuon päätöksen mukaisesti on pelastuslaitoksella valmisteltu Liedon nykyisen paloaseman ja Turun Jaanin paloaseman toimintojen keskittämistä ja palvelutuotantoa yhdelle uudelle paloasemalle, joka nyt on rakenteilla Liedon Loukinaisiin. Uuden paloaseman sijainti mahdollistaa tehokkaan pelastustoimen palvelutuotannon yhdeltä asemalta (Liedon Loukinainen) nykyisten kahden sijasta. Tällä pyritään parantamaan taloudellisuutta, mutta kuitenkin niin, että aluepelastuslautakunnan päättämä palvelutaso toteutuu hyväksytyllä tasolla. Paloaseman odotetaan valmistuvan huhtikuussa 2012.

Viitaten päätökseen paloasemaverkosta, valmisteilla on myös Raision ja Naantalın paloasemien yhdistäminen. Hankkeen aloittamisesta on käyty alustavat keskustelut Naantalın kaupungin (hankkeen toteuttaja) ja Varsinais-Suomen aluepelastuslaitoksen (vuokralainen) välillä.

TALOUS							
Toteutumisvertailu 31.12.2010							
€		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta, 1 12							
	N	1.275.570	1.400.000		1.400.000	1.666.350	+266.350
Investoinnit, 2 12							
	N	-1.175.299	-1.400.000		-1.400.000	-1.616.350	-216.350

Virastopäällikön arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja toimitilatavoitteiden toteutumisesta:

Talous toteutui suunnitelmien mukaan, toiminnan rahavirralla katettiin nettoinvestoinnit ja toiminnallisesti päästiin palvelutasopäätöksen mukaisesti asetettuihin tavoitteisiin.

VESILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN VESILIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Irina Nordman
-------------------------------	----------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Veden laatuindeksi	98,1	98,0	98,2	94,9	> 97,0	97,5	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)	6.198	6.198	6.198	6.198	6.242	6.242	

Kv (Kh) (Kj):	Vesiliikelaitos valmistelee taksarakennemuutoksen vuoden 2010 aikana.
	Uudisrakentamisinvestointien rahoittamiseksi voidaan tehdä 2.000.000 euron rahoitus-alijäämä seuraavien uudisrakennuskohteiden rahoittamiseksi:
	<ul style="list-style-type: none"> - Itäharju 60 - Kakola (vaihe 1) - Konepaja - Lentokentän eteläpuoli (jatkuu vuonna 2011) - Lounais-Kukola (Sommelontie) - Peippola - Pikkunotko - Radiomiehenkatu - Tikkutehdas (Tikkutehtaankuja) - Yli-Maaria (Domina, Pyhän Äidin katu) - Vakiniittu (jatkuu vuonna 2011)

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä päätöslausemien toteutumisesta: Sitovat tavoitteet toteutuivat. Taksarakenneuudistusta toteutettiin ottamalla jäteveden perusmaksu käyttöön 1.7.2010 alkaen. Uudisrakennuskohteiden kustannukseksi vuonna 2010 oli arvioitu enintään 2 miljoonaa euroa. Kohteisiin käytettiin yhteensä 1.619.672 euroa, joista 454.139 euroa katettiin rahoitus-alijäämällä. Rahoitusta tarvittiin ennakoitua vähemmän paremman tuloksen ja Vakiniittyn toteutuksen viivästymisen vuoksi.

SATAMALIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN SATAMALIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Toimitusjohtaja Christian Ramberg
-------------------------------	-----------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutut				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)	4.813	4.813	4.813	4.813	8.851	8.851	

Kv (Kh) (Kj):	Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla	2.850.513 €
	Korvausta peruspääomasta korotettiin 4.037.158 €.	
	Satamaliikelaitos on tulouttanut budjetoidun summan. Linnan kiinteistön myynnin lykkääntyminen niukasti yli vuodenvaihteen aiheutti sen, ettei budjetoitua nettoa täysin saavutettu, mutta investointien siirtymisestä johtuen Satamaliikelaitoksen rahavarat kuitenkin kasvoivat n. 1,9 M€.	
	Kiinteistöjen myynti	
	Linnan kiinteistön kaupan vahvistuminen siirtyi vuoden 2011 puolelle.	
	Sijoitusten arvonalennusten palautus	
	Sijoitusten arvonalennuksia palautettiin	464.244 €

Toimitusjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä päätöslauselmien toteutumisesta:

Vuosi 2010 oli Turun Satamalle myönteisen kehityksen vuosi. Jo alkuvuonna oli nähtävissä merkkejä globaalien talouden ja Suomen ulkomaankaupan elpymisestä. Mitä pidemmälle vuosi eteni, sitä selkeämmin toiminnan tunnusluvut kääntyivät plus-merkkisiksi kaikilla kolmella liiketoiminta-alueellamme.

Investoinnit jäivät budjetoituja vähäisemmiksi pääasiassa siksi, että kaupunkikonserni pyysi hallintokuntia siirtämään investointejaan myöhemmäksi.

Linnan kiinteistön kauppa vahvistui vasta vuoden 2011 alussa, mikä esti taloudellisiin tavoitteisiin pääsyn vuonna 2010.

Satamaliikelaitoksen rahavarat kasvoivat n. 1,9 M€.

KIINTEISTÖLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN KIINTEISTÖLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Jouko Turto
-------------------------------	--------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)	2.295	2.295	2.295	2.295	12.724	12.724	

Kaupunginvaltuuston asettamien sitovien investointimenojen ja –tulojen toteutumisvertailu esitetään sivulla 157. Sitovuustaso on vertailussa rasteroitu.

2 75 20 PÄÄLIIKENNEVÄYLÄT JA KESKUSTAN KEHITTÄMINEN (Kh)							
1.000 €	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
MENOT	5.408	3.087	4.644	3.487	9.120	3.770	
TULOT	312	0	259	0	0	24	
NETTO	-5.096	-3.087	-4.385	-3.487	-9.120	3.746	

Liikelaitosjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Suikkilantien asemakaava oli valituksenalainen ja tämän johdosta rakentaminen ja rahankäyttö jäivät talousarvioita pienemmäksi. Messukentänkatu ja -silta siirtyivät vuodelle 2011, koska Kiinteistöliikelaitos haki Ely-keskukselta Työllisyysperusteista investointitukea. Kilpailutusta ei voitu käynnistää ennen hakemuksen jättämistä. Lisäksi suunnitelmien viivästyminen siirsi joitakin hankkeita eteenpäin.

Kv (Kh) (Kj):	Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla	8.224.261 €
	Kiinteistöliikelaitoksen palvelumaksusopimus 0 kasvu	
	Tonttien myynnit	
	Vyöhykehinnan korotus, vuokratonttien myynnit	
	Asunto- ja maankäyttöohjelman mukaisesta Biolaakson konseptikonaisuudesta voidaan osoittaa Biolinjan ja Helsingin moottoritien välinen alue myös muuhun kaavoituksen mahdollistamaan käyttöön.	

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä päätöslauselmien toteutumisesta:

Toiminnallinen ja taloudellinen tulos oli asetettujen tavoitteiden mukainen. Tonttien myynnit ovat käynnissä ja ne ajoittuvat osittain vuoteen 2011. Vyöhykehintojen korotus on suoritettu alkuvuodesta 2010. Biolaakson konseptikonaisuudessa on tehty em. muutos.

TILALIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN TILALIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Martti Kuitunen
-------------------------------	------------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET

Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korjausvelka %	14,08	13,33	12,44	9,87	9,25	10,26	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)	13.370	13.370	13.664	13.678	13.861	13.861	

Kaupunginvaltuuston asettamien sitovien investointimenojen ja –tulojen toteutumisvertailu esitetään sivulla 154-156. Sitovuustaso on vertailussa rasteroitu.

Kv (Kh) (Kj):	<i>Valmistellaan vuoden 2010 aikana osittaista siirtymistä kaupungin käytössä olevien tilojen välilliseen omistukseen tai takaisinvuokrausmalliin.</i>	
	<i>Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitetaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.</i>	

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, toimitilatavoitteiden ja päätöslauselmien toteutumisesta:

Korjausvelka %:

Korjausvelkatavoitetta ei saavutettu mm. siitä syystä johtuen, että investointiohjelman toteutuma oli budjetoitua pienempi.

Toimitilatavoitteet:

Tilaliikelaitoksen oma toiminta muutti tavoitteiden mukaisesti vuoden lopussa keskushallinnon yhteydessä oleviin toimitiloihin.

Välillinen omistus tai takaisinvuokrausmalli:

Tilaliikelaitos valmisteli/selvitti tällaista uutta toimintamallia. Valmistelun tueksi simuloitiin ns. myyntisalkku, jonka avulla laadittiin alustavat laskelmat ja arvioitiin toimintamallin vaikutukset. Johtokunta ei vielä tässä vaiheessa esittänyt siirtymistä tällaiseen uuteen toimintamalliin.

Koulu- ja palveluverkkoselvitykset:

Koulu- ja palveluverkkoselvityksiä ryhtyy jatkossa koordinoimaan keskushallintoon perustetun tilakeskuksen tilajohtaja.

JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Esko Pohjanen
-------------------------------	----------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)	9	9	9	106	815	815	

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Korvaus peruspääomasta on suoritettu talousarvion mukaisena, vaikka laitoksen liikeylijäämä jäikin tätä pienemmäksi ja tilikauden tulos muodostui alijäämäiseksi. Edellisten tilikausien ylijäämä riittää alijäämän kattamiseen.

KUNNALLISTEKNIKKALIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN KUNNALLISTEKNIKKALIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Markku Monnonen
-------------------------------	------------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)				116	136	136	

Kv (Kh): *Lisätään sitova teksti:
Arvioidaan varikon myynti osana yhtiöittämisvalmistelua vuoden 2010 aikana (Vrt. omistajapolitiikka, Kv 5.10.2009)*

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä päätöslauselmien toteutumisesta: Korvaus peruspääomasta toteutui tavoitteen mukaisesti. Osana yhtiöittämisvalmistelua varikon tilanne on kartoitettu ja arvioitu varikon roolia jatkossa. Arviointityö jatkuu edelleen.

VIHERLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN VIHERLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Mari Helin
-------------------------------	-------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Arviointikriteerit ja tavoitetasot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)				30	69	69	

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Korvaus peruspääomasta toteutui tavoitteen mukaisesti.

TALOTOIMILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN TALOTOIMILIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Jouko Jortikka
-------------------------------	-----------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)				30	109	109	

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Valtuuston nähden sitova tavoite toteutui.

KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Esko Heinonen
-------------------------------	----------------------------------

SITOVAT TAVOITTEET							
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)				10	326	326	

Kv (Kh) (Kj):	Hallintokuntien siivous-, ruokapalvelu ja vahtimestaripalvelujen keskittäminen kiinteistöpalveluliikelaitokseen vuoden 2010 aikana.	Kohta 1.
Kv (Kh):	Lisätään sitova teksti: Talousarviossa asetetaan kiinteistöpalveluliikelaitoksen tuottamille suoritteille asiakashallintokuntien kustannuksia alentavat vuositavoitteet, joiden lähtökohtana on, että sisäiset hinnat ovat kaikilta osin markkinatasolla 2011 loppuun mennessä (Omistajapolitiikka, Kv 5.10.2009). (Kh) Johtokunnan tulee tuoda konsernijaostolle tavoitetta koskevat mittarit tammikuussa 2010.	Kohta 2.
Kv (Kh):	Lisätään sitova teksti: Koulujen siivouksesta kilpailutetaan 30 % vuonna 2010 ja vastaavasti vähennetään liikelaitoksen omaa henkilöstöä. Vuoden 2011 aikana kilpailutetaan kiinteistönhoidon kokonaisuus verrokin aikaansaamiseksi	Kohta 3.

Liikelaitosjohtajan arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä päätöslauselmien toteutumisesta:

Kohta 1. Siivous- ja vahtimestaripalvelut on siirretty hallintokunnista vuoden 2011 alusta kiinteistöpalveluliikelaitokseen. Kaupunginhallitus päätti joulukuussa 2010, että ruokapalvelua ei keskitetä.

Kohta 2. Kustannuksia alentavat tavoitteet on osittain saavutettu. Johtokunta käsitteli 16.2.2010 tavoitteita koskevat mittarit ja lähetti ne konsernijaostolle tiedoksi.

Kohta 3. Koulujen siivouksen ja ruokapalvelujen kilpailuttaminen on kaupunginhallituksen käsittelyssä.

Yleisesti ottaen asetetut tavoitteet on saavutettu hyvin.

TVT ASUNNOT OY, emoyhtiö	Toimitusjohtaja Teppo Forss
--------------------------	-----------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Käyttöaste, %	98	98	98,1	97,0	97,8	96,9	
Vaihtuvuus, %	23,5	23	23	23	23	22	
Voimassa olevia asuntohakemuksia vähintään, kpl	820	790	760	680	750	1536	
Asukastoimikuntien määrä, % asuintalokoh-teista	66	66	67	65	65	96	
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1000 €)	35.242	36.192	37.330	38.608	39.200	52.106	
Liikevoitto (1.000 €)	9.108	9.469	9.388	9.217	8.230	10.008	
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)	1.410	1.150	1.037	1.390	800	3.064	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	3,6	3,9	4,0	3,9	3,8	3,7	
Oman pääoman tuotto %, ROE (laskentatapaa muutettu - asuintalovaraukses-ta on vähennetty laskennallinen verovelka)	5,5	4,3	3,8	4,9	3,0	5,27	

Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Vieras pääoma €/ asuinneliometri	642	629	614	573	558	579	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	443	583	81	172	3.500	280	
Gearing, % (nettovelkaantumisaste)	1.110	1.014	1.013	931	915	471	
Omavaraisuusaste %		7,6	8,1	9,0	9,0	16,0	
Yhteenveto	Yhtiön käyttöasteeseen vaikuttava tekijä on vuokra-asuntojen kysynnän vaihtelu. Rakennukset ja asuminen on pystyttävä pitämään kilpailukykyisinä kulloisessakin markkinatilanteessa. Yhtiön pääomatalouteen vaikuttavat mm. aravalainojen ehtoihin sekä takaisinmaksuun liittyvät mahdolliset muutokset.						






Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:








2010 vuoden aikana on Kiinteistö Oy Lehtolaakso fuusioitu TVT Asunnot Oy:öön sekä lisäksi jakautumisella on syntynyt Turun Osakehuoneistot Oy.

2010 tavoiteluvut eivät ole vertailukelpoisia toteutuneiden lukujen kanssa.

Yhtiön tilanteesta voidaan todeta, että vuokra-asuntojen käyttöaste oli alhaisempi kuin edellisellä vuonna. Toisaalta kysyntää pieniin ja kohtuuhintaisiin asuntoihin oli kovaa, kun taas suurempia ja vuokraltaan korkeampia asuntoja on vaikeampi vuokrata. Myös muutamissa kohteissa tyhjäkäyttö oli suurempaa. Suurin yksittäinen syy tyhjäkäytölle on ollut telakan työllisyystilanne.

TURUN SEUDUN VESI OY	Toimitusjohtaja Jyrki Valtonen
-----------------------------	--------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET Arviointikriteerit	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Toteutuneet ja suunnitelman mukaiset investointikustannukset (nettoinvestoinnit) 1.000 €	3 697	5 842	38.031	54.188	51 504	53 660	
Kaupungin takausvastuu yhtiön lainapääomasta (1 000 €)	7 017	56 136	42 102	77 187	119.000	112.272	
Veden veroton yksikköhinta on suunnitelman mukainen (€/m ³)	0,096	0,101	0,069	0,064	0,06	0,063	
Tekopohjavesihankkeen eteneminen suunnitellun aikataulun mukaisesti (+/- vko, kk, v)	-2,5 v	-3,0 v	0 vk (-3 v)	0 vko (-3 v)	0 vko (-3 v)	- 6 kk	
Henkilöstömäärä 31.12.	10	10	10	10	10	10	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT Arviointikriteerit	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Liikevaihto (1.000 €)	306	349	254	251	670	240	
Liikevoitto (1.000 €)	-326	-141	695	680	-400	1584	
Tilikauden tulos (1.000 €)	-551	-586	-588	-531	-600	-541	
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	-1,97	0,20	3,14	0,64	-3,68	0,91	
Oman pääoman tuotto %, ROE		-3,9	-3,62	-3,38	-6,3	-3,56	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	

Gearing (nettovelkaantumisaste) %	50,5	85,1	476,6	695,3	1468,4	1051,9	
Omavaraisuusaste %						8,36	
Yhteenveto	Tekopohjavesihankkeen toteutus etenee tarkennetun aikataulun ja kustannusarvion mukaisesti. Tekopohjaveden tuotanto alkaa vuoden 2011 syyspuolella. Tuotanto on tasapainossa vuonna 2012.						

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Tekopohjavesilaitoksen imeytysaltaiden rakennusluvan käsittely eri oikeusasteissa viivästyttää tekopohjavesijärjestelmän käyttöönottoa 6 kuukautta. Loimaan kaupungin rakennuslautakunta edellytti imeytysaltaille toimenpidedilupaa. KHO hylkäsi vaatimuksen.

Yhtiöllä ei ole liiketoimintaa. Projektitoiminnasta johtuen taloudellisten tunnuslukujen arviointi ei ole mahdollista.

TURUN SEUDUN PUHDISTAMO OY	Toimitusjohtaja Timo Anttila
-----------------------------------	------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Arvio käsitellyn jäteveden aiheuttamasta ympäristökuormituksesta						
BOD t/a				88	219	160
Fosfori t/a				5	11	5,5
Typpi t/vuosi				296	438	330
Kiintoaine t/vuosi				131	219	210
Turun jätevesien osuus Kakolassa puhdistetuista jätevesistä (varaus 68,6%)				68,6	68,6	65,9
Keskiarvo €/puhdistettu jätevesi m3				0,40	0,40	0,49
Henkilöstömäärä	4	5	10	10	10	10
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Arviointikriteerit						
Liikevaihto (1.000 €)				12.010	14.600	14.107
Liikevoitto (1.000 €)				1.605	2.000	1.011
Tilikauden tulos (1.000 €)				-129	0	-483
Kaupungin avustukset (1.000 €)				0	0	0

Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI				1,9	-2,3	1,2	
Oman pääoman tuotto %, ROE				-0,8	0	-2,4	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)				0	0	0	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)				23.645	500	5.277	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %			503,0	364,8	523,8	310,7	
Omavaraisuusaste %			13,8	20,8	24,1	20,1	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Keskimääräinen puhdistusmaksu nousi, koska tulevan jäteveden määrä oli arvioitua pienempi. Tilikauden tulos oli Tsp:n budjetissa – 467 000 euroa, jonka osakassopimukset edellyttävät, koska yhtiö ei peri Raison siirtoviemärin poistoja Raison suunnan kuntien maksamalta osuudelta. Tavoitteeksi oli virheellisesti merkitty 0 tulos. Tämä vaikuttaa myös liikevoittoon ja oman pääoman tuottoon. Merimiehenkadun pumppaamon ja tunnelien saneeraus aiheutti nettoinvestointi tavoitteen ylittymisen.

VARSINAIS-SUOMEN ASUMISOIKEUS OY	Toimitusjohtaja Pekka Peltomäki
---	---------------------------------

TOIMINNALLISET TAVOITTEET Arviointikriteerit	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Käyttöaste, %	98,0	98,9	99,0	97,1	98,5	96,7	
Asukasvaihtuvuus, %	17,6	19,1	17,7	18,2	18,0	18,6	
Yli/alikysyntä: tyhjät asunnot kauden lopussa	10	15	12	64	25	94	
Uudet aso-nro-hakemukset kuntiin, kpl	2.390	2.566	2.846	2.609	2.000	3.737	
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	

TALOUDELLISET TAVOITTEET Arviointikriteerit	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Liikevaihto (1.000 €)	15.415	15.897	16.392	17.118	17.462	17.376	
Liikevoitto/tappio (1.000 €)	3.751	3.581	3.308	3.644	3.667	3.727	
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)	503,4	514,9	688,9	961,9	457,0	1.066	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	2,2	2,3	2,3	2,4	2,3	2,4	
Oman pääoman tuotto %, ROE	1,7	1,7	2,2	3,1	1,8	3,2	

Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Vieras pääoma €/ asuinneliömetri	896	866	836	796	761	775	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	82	127	339	981	9.665	6.856	
Gearing, % (nettovelkaantumisasaste)	492	457	432	417	458	381	
Omavaraisuusaste %				18,5		19,8	
Yhteenveto:							

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Taloudellisesti vuosi toteutui laadittujen taloussuunnitelmien mukaisesti. Vieraan pääoman väheneminen hidastui uudisrakentamisen johdosta. Aso-asuntojen hakijoiden määrä lisääntyi hyvin. Uusien asuntojen markkinointi onnistui. Asukkaiden vaihtuvuudessa ei tapahtunut oleellista lisääntymistä, mutta yleinen taloustilanne on vaikuttanut jonkin verran vanhojen asuntojen kysyntää heikentäen. Telakan työtilanteen takia Pernossa olevia asuntojamme jäi vapaaksi vuoden loppua kohti, mikä heikensi koko vuoden käyttöastettakin. Merkittävänä kansallisena asuinrakennusalan Tekes- ja ARA-rahoitteisena kehitysprojektina vietiin eteenpäin passiivitalo-aluetta Naantalın Soinisiin.

TURUN TEKSTILIHUOLTO OY		Toimitusjohtaja Miika Markkanen					
TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
Arviointikriteerit	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Toiminnan tehokkuus – pesty pyykkimäärä/	32,8	31,3	27,1	28,5	28,0	29,0	
Työvoima yhteensä (ilman työllistettyjä)	95		105	97	100	104	
Liikevaihto/hlö, €		64.500	67.600	77.500	65.500	80.368	
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
Arviointikriteerit (Tunnusluvut: liikelaitoksena 2006 asti)	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Liikevaihto (1.000 €)	5.122	6.369	7.098	7.522	7.692	8.358	
Liikevoitto (1.000 €)	478.0	329.0	79.4	158	134	152	
Tilikauden tulos (1.000 €)	478.0	181.0	-12.3	55	44	57	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI %		13,8	-0,2	5,2	7	6,4	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	80	0	0	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	0		190	32	150	267	

Gearing (nettovelkaantumisaste) %		0,01	105	44,4	70	1,52	
Omavaraisuusaste %			24,8	28,5	27,7	28,1	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Vuosi 2010 oli Turun Tekstiilihuolto Oy:n neljäs toimintavuosi osakeyhtiömuotoisena. Liikevaihdon kasvu oli yli 11 %, johtuen suurelta osin menestyksestä Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kilpailutuksessa. Vaikka teimme merkittävän pesulinjainvestoinnin ja panostimme uuden asiakkaan tekstiilihankintoihin pelkästään n. 800 000 euroa, pystyimme tekemään ennakoitua paremman tuloksen niin taloudellisesti kuin toiminnallisesti. Sijoitetun pääoman tuotto oli ainut tavoitteesta jäänyt mittari, vaikka saavutimme edellisvuotta paremman tuloksen.





TURUN YLIOPPILASKYLÄSÄÄTIÖ		Toimitusjohtaja Mikko Sedig				
TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
Arviointikriteerit	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Käyttöaste, %	95,7	95,8	96,3	96,0	95	96,3
Vaihtuvuus, %	47,8	51,2	53,1	55,5	50	32,8
Voimassa olevia asuntohakemuksia vähintään, kpl (lukukauden aikana)	902	1 155	1187	1 175	800	1 388
Hakemusten määrä per 31.7	2 114	2 005	2028	2 116	2 000	2 330










TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut
Arviointikriteerit	2006	2007	2008	2009	2010	2010
Liikevaihto (1.000 €)	18.727	19.663	20.765	22.046	22.122	22 455
Liikevoitto/tappio (1.000 €)	5.435	5.843	6.314	6.131	4.817	4 831
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)	1.319	1.360	1.605	1.104	612	1 358
Sijoitetun pääoman tuotto % , ROI	4,3	4,2	4,8	4,5	4	3,5
Oman pääoman tuotto %, ROE	7,7	7,6	8,4	5,2	5	6,1
Vieras pääoma €/ asuinneliömetri	691	706	699	668	750	655
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	11.400	8.205	1.983	3.076	13.500	7 945
Gearing, % (nettovelkaantumisaste)	672	666	655,7	556	650	495
Omavaraisuusaste %	12,2	11,9	12,9	13,8	13	14,6
Yhteenveto	Tavoitteet on asetettu sääntöjen pohjalta.					

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Sijoitetun pääoman tuotto omakustannuseriaatteesta johtuen peilaa korkotasoa. Ikituurin rakentaminen ajoittuu muutamaa kuukautta myöhemmälle jaksolle alkuperäisestä ennakoinnista. Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin varsin hyvin.

TURUN KAUPUNKILIIKENNE OY	Toimitusjohtaja Heikki Lepistö
----------------------------------	--------------------------------

Arviointikriteerit	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Osuus tuotetuista linjakilometreistä Turun sisäisessä liikenteessä, %	18	18	18	16	16	16	
Liikevaihto/ linjakilometri, €		2,71	2,73	2,93	2,79	2,98	
Kuljettajien myyty aika / maksettu aika		86,5	87	87	87	86,8	
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	
	2006	2007	2008	2009	2010	2010	
Liikevaihto (1.000 €)	4.550	4.458	4.597	4.828	4.868	4.946	
Liikevoitto (1.000 €)				262	262	327	
Tilikauden tulos (1.000 €)				176	48	93	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI				35,7	40	20,2	
Oman pääoman tuotto %, ROE				61,8	50	40,8	
Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)				0	0	0	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)				1.607	1.300	561	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %				24,7	24,7	33,05	
Omavaraisuusaste %						24,8	

Yhteenveto:	Vuoden 2009 ja 2010 budjetissa sekä vuoden 2011 ja 2012 taloussuunnitelmassa kaluston investoinnit on suunniteltu tehtäväksi leasing-rahoituksella, mikä sisältyy kuluna tuloslaskelmaan.
--------------------	---

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita voidaan pitää hyvin toteutuneena, vaikka pääoman tuottotavoite ei toteutunutkaan. Investointeja on tietoisesti siirretty seuraaville vuosille.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

PALVELUJEN JA HALLINNON KÄYTTÖTALOUSOSAN JA INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2010								
Toimielin/Tulosalue		Tilinpäätös	Talousarvio	Ta+muut.	Tilinpäätös	Muutos	Ta+muut./	Poikkeama
		2009	2010	2010	2010	Tilinpäätös 2010/2009	Tilinpäätös 2010 tot %	2010
1 01 Keskusvaalilautakunta	T	280 014	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	0
	M	344 839	75 147	75 147	72 250	-79,0 %	96,1 %	2 897
	N	-64 824	-75 147	-75 147	-72 250		96,1 %	2 897
1 02 Kaupunginvaltuusto	T	10 386	10 000	10 000	6 796	-34,6 %	68,0 %	-3 204
	M	781 973	964 353	964 353	738 633	-5,5 %	76,6 %	225 720
	N	-771 587	-954 353	-954 353	-731 837		76,7 %	222 516
1 03 Tarkastuslautakunta	T	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
	M	507 525	637 948	637 948	475 199	-6,4 %	74,5 %	162 749
	N	-507 525	-637 948	-637 948	-475 199		74,5 %	162 749
1 04 Kaupunginhallitus	T	32 488 942	44 911 463	43 011 663	37 605 227	15,7 %	87,4 %	-5 406 436
	M	116 494 345	104 669 122	98 049 181	95 670 742	-17,9 %	97,6 %	2 378 439
	N	-84 005 403	-59 757 659	-55 037 518	-58 065 515		105,5 %	-3 027 997
2 04 Kaupunginhallitus	M	781 175	8 725 548	8 691 548	8 222 590	952,6 %	94,6 %	468 958
	T	629 923	5 660 000	5 660 000	1 188 624	88,7 %	21,0 %	-4 471 376
	N	-151 252	-3 065 548	-3 031 548	-7 033 965		232,0 %	-4 002 417
1 11 Kh, kaupungin omarahitussuus V-S:n aluepelastuslauta- kunnan menoista	T	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
	M	10 854 353	37 477 839	37 477 839	37 428 583	244,8 %	99,9 %	49 256
	N	-10 854 353	-37 477 839	-37 477 839	-37 428 583		99,9 %	49 256
1 12 Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta	T	36 737 323	38 661 730	38 661 730	38 648 603	5,2 %	100,0 %	-13 127
	M	35 461 753	37 261 730	37 261 730	36 982 254	4,3 %	99,2 %	279 476
	N	1 275 570	1 400 000	1 400 000	1 666 350		119,0 %	266 350
2 12 Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta	M	1 878 255	3 260 000	3 260 000	1 748 838	-6,9 %	53,6 %	1 511 162
	T	702 957	1 860 000	1 860 000	132 585	-81,1 %	7,1 %	-1 727 415
	N	-1 175 299	-1 400 000	-1 400 000	-1 616 252		115,4 %	-216 252
1 25 Sosiaali- ja terveystoimi	T	81 048 843	80 814 354	74 260 820	83 561 680	3,1 %	112,5 %	9 300 860
	M	634 210 039	643 085 930	577 558 230	587 459 493	-7,4 %	101,7 %	-9 901 263
	N	-553 161 196	-562 271 576	-503 297 410	-503 897 813		100,1 %	-600 403
2 25 Sosiaali- ja terveystoimi	M	265 685	1 000 000	1 000 000	281 647	6,0 %	28,2 %	718 353
	T	41 037	0	0	41 461	1,0 %	0,0 %	41 461
	N	-224 648	-1 000 000	-1 000 000	-240 186		24,0 %	759 814
1 40 Opetuslautakunta	T	6 175 373	6 035 671	18 712 937	19 043 633	208,4 %	101,8 %	330 696
	M	133 761 289	134 233 247	220 828 195	225 606 011	68,7 %	102,2 %	-4 777 815
	N	-127 585 915	-128 197 576	-202 115 258	-206 562 378		102,2 %	-4 447 119
2 40 Opetuslautakunta	M	481 364	400 000	400 000	373 087	-22,5 %	93,3 %	26 913
	T	112 876	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	0
	N	-368 488	-400 000	-400 000	-373 087		93,3 %	26 913
1 45 Ammattiopetus- lautakunta	T	6 960 638	7 129 369	7 129 369	8 165 590	17,3 %	114,5 %	1 036 221
	M	48 186 683	48 535 889	50 094 201	51 106 353	6,1 %	102,0 %	-1 012 152
	N	-41 226 045	-41 406 520	-42 964 832	-42 940 763		99,9 %	24 069
1 46 Ammattikorkeakoulun hallitus	T	9 579 978	9 777 657	9 777 657	10 768 794	12,4 %	110,1 %	991 137
	M	63 285 850	65 649 340	65 649 340	66 643 482	5,3 %	101,5 %	-994 142
	N	-53 705 872	-55 871 683	-55 871 683	-55 874 688		100,0 %	-3 005

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

PALVELUJEN JA HALLINNON KÄYTTÖTALOUSOSAN JA INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2010								
Toimielin/Tulosalue		Tilinpäätös	Talousarvio	Ta+muut.	Tilinpäätös	Muutos	Ta+muut.2010	Poikkeama
		2009	2010	2010	2010	Tilinpäätös 2010/2009	/Tilinpäätös 2010 tot %	2010
1 52 Liikuntalautakunta	T	2 115 600	1 746 900	1 746 900	2 019 300	-4,6 %	115,6 %	272 400
	M	17 269 398	16 993 849	17 031 194	17 225 105	-0,3 %	101,1 %	-193 911
	N	-15 153 798	-15 246 949	-15 284 294	-15 205 805		99,5 %	78 488
2 52 Liikuntalautakunta	M	205 490	430 000	430 000	436 500	112,4 %	101,5 %	-6 500
	T	63 220	66 000	66 000	76 851	21,6 %	116,4 %	10 851
	N	-142 270	-364 000	-364 000	-359 649		98,8 %	4 351
1 54 Nuorisolautakunta	T	1 423 492	1 113 670	1 115 970	1 457 833	2,4 %	130,6 %	341 863
	M	9 644 569	9 979 161	10 129 177	10 539 467	9,3 %	104,1 %	-410 290
	N	-8 221 077	-8 865 491	-9 013 207	-9 081 634		100,8 %	-68 426
2 54 Nuorisolautakunta	M	152 583	131 000	165 000	133 469	-12,5 %	80,9 %	31 531
	T	68 387	65 500	65 500	30 000	-56,1 %	45,8 %	-35 500
	N	-84 196	-65 500	-99 500	-103 469		104,0 %	-3 969
1 56 Kulttuurilautakunta	T	5 327 745	5 349 188	5 379 188	7 033 872	32,0 %	130,8 %	1 654 684
	M	35 414 252	35 381 334	35 688 547	38 064 643	7,5 %	106,7 %	-2 376 096
	N	-30 086 506	-30 032 146	-30 309 359	-31 030 771		102,4 %	-721 411
Kaupunginteatteri Kaupunginorkesteri Turun museokeskus	N	-5 114 097	-4 677 365	-4 677 365	-5 404 430	-5,7 %	115,5 %	-727 065
	N	-4 665 918	-4 477 515	-4 477 515	-4 471 139	4,2 %	99,9 %	6 376
	N	0	-6 393 937	-6 541 674	-6 655 760		101,7 %	-114 086
2 56 Kulttuurilautakunta	M	383 192	500 000	500 000	414 286	8,1 %	82,9 %	85 714
	T	2 000	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	0
	N	-381 192	-500 000	-500 000	-414 286		82,9 %	85 714
1 61 Joukkoliikenne- lautakunta	T	18 222 529	18 992 103	18 992 103	18 804 679	3,2 %	99,0 %	-187 424
	M	31 018 688	32 996 563	32 996 563	32 349 042	4,3 %	98,0 %	647 521
	N	-12 796 159	-14 004 460	-14 004 460	-13 544 363		96,7 %	460 097
2 61 Joukkoliikennelautakunta	M	158 367	100 000	100 000	57 007	-64,0 %	57,0 %	42 993
	T	9 128	45 000	45 000	2 613	-71,4 %	5,8 %	-42 388
	N	-149 239	-55 000	-55 000	-54 394		98,9 %	606
1 63 Ympäristö- ja kaavoituslautakunta	T	5 813 769	5 369 463	5 369 463	6 049 853	4,1 %	112,7 %	680 390
	M	11 984 742	11 708 469	11 708 469	12 444 350	3,8 %	106,3 %	-735 881
	N	-6 170 973	-6 339 006	-6 339 006	-6 394 497		100,9 %	-55 491
2 63 Ympäristö- ja kaavoitus- lautakunta	M	13 760	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	0
	T	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
	N	-13 760	0	0	0		0,0 %	0
1 64 Rakennuslautakunta	T	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
	M	62 213	102 735	102 735	113 611	82,6 %	110,6 %	-10 876
	N	-62 213	-102 735	-102 735	-113 611		110,6 %	-10 876
Käyttötalousosa	T	206 184 632	219 911 568	224 167 800	233 165 861	13,1 %	104,0 %	8 998 061
	M	1 149 282 509	1 179 752 656	1 196 252 850	1 212 919 219	5,5 %	101,4 %	-16 666 369
	N	-943 097 877	-959 841 088	-972 085 050	-979 753 358	3,9 %	100,8 %	-7 668 308
Investointiosa	M	4 319 871	14 546 548	14 546 548	11 667 423	170,1 %	80,2 %	2 879 125
	T	1 629 528	7 696 500	7 696 500	1 472 134	-9,7 %	19,1 %	-6 224 366
	N	-2 690 343	-6 850 048	-6 850 048	-10 195 289	279,0 %	148,8 %	-3 345 241

Toimielimien sitovuus on esitetty rasteroinnin alkuperäisen talousarvion mukaan, kaupunginvaltuuston päättämät talousarviomuutokset sisältyvät Ta+muut. -sarakeeseen, mutta sarake sisältää myös määrärahan keskeiset siirrot.

LIIKELAITOSTEN TOIMINTATULOJEN JA -MENOJEN SEKÄ INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2010

Toimielin/Tulosalue		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Ta+muut. 2010	Tilinpäätös 2010	Muutos % Tilinpäätös 2010/2009	Ta+muut.2010/ Tilinpäätös 2010 tot %	Poikkeama 2010
1 70	T	41 386 385	41 702 000	41 702 000	42 820 915	3,5	102,7	1 118 915
	M	26 330 432	26 170 749	26 170 749	26 632 445	1,1	101,8	-461 696
Vesiliikelaitos	N	15 055 953	15 531 251	15 531 251	16 188 470		104,2	657 219
2 70	M	11 441 052	11 290 000	11 290 000	10 400 820	-9,1	92,1	-889 180
	T	5 332	0	0	0	-100,0	0,0	0
Vesiliikelaitos	N	-11 435 720	-11 290 000	-11 290 000	-10 400 820		92,1	889 180
1 74	T	23 363 404	27 085 300	27 085 300	23 992 962	2,7	88,6	-3 092 338
	M	12 988 621	13 801 296	13 801 296	13 086 137	0,8	94,8	715 159
Satamaliikelaitos	N	10 374 782	13 284 004	13 284 004	10 906 825		82,1	-2 377 179
2 74	M	6 613 323	4 700 000	4 700 000	1 655 857	-75,0	35,2	-3 044 143
	T	0	2 000 000	2 000 000	11 850	100,0	0,6	1 988 150
Satamaliikelaitos	N	-6 613 323	-2 700 000	-2 700 000	-1 644 007		60,9	1 055 993
1 75	T	81 043 686	86 972 909	86 972 909	96 601 265	19,2	111,1	9 628 356
	M	49 638 564	49 450 040	49 450 040	53 262 935	7,3	107,7	-3 812 895
Kiinteistöliikelaitos	N	31 405 122	37 522 869	37 522 869	43 338 329		115,5	5 815 460
2 75	M	31 623 587	32 550 000	32 550 000	26 735 599	-15,5	82,1	-5 814 401
	T	7 651 370	24 600 000	24 600 000	27 042 889	253,4	109,9	-2 442 889
Kiinteistöliikelaitos	N	-23 972 217	-7 950 000	-7 950 000	307 290		-3,9	8 257 290
1 77	T	122 170 464	119 765 000	119 765 000	117 832 705	-3,6	98,4	-1 932 295
	M	72 687 476	79 465 534	79 465 534	70 948 855	-2,4	89,3	8 516 679
Tilaliikelaitos	N	49 482 988	40 299 466	40 299 466	46 883 851		116,3	6 584 385
2 77	M	19 487 273	41 504 914	45 066 000	30 422 141	56,1	67,5	-14 643 859
	T	1 814 975	440 000	440 000	2 135 929	17,7	485,4	-1 695 929
Tilaliikelaitos	N	-17 672 298	-41 064 914	-44 626 000	-28 286 212		63,4	16 339 788
1 78	T	5 057 743	5 152 500	5 152 500	5 194 247	2,7	100,8	41 747
Jätteenpolttoilikelaitos	M	4 063 824	4 235 288	4 235 288	4 693 393	15,5	110,8	-458 105
	N	993 920	917 212	917 212	500 854		54,6	-416 358
2 78	M	0	1 000 000	1 000 000	999 485	100,0	0,0	-515
Jätteenpolttoilikelaitos	T	0	0	0	0	0,0	100,0	0
	N	0	-1 000 000	-1 000 000	-999 485		100,0	515
1 81	T	23 341	29 776 571	28 793 720	33 322 471	142 663,5	115,7	4 528 751
Kunnallistekniikka-	M	116 000	29 440 722	28 457 871	32 792 405	28 169,3	115,2	-4 334 534
liikelaitos	N	-92 659	335 849	335 849	530 067		157,8	194 218
2 81	M	0	0	0	0	-100,0	0,0	0
Kunnallistekniikkaliike-	T	42 630	0	0	25 000	0,0	100,0	-25 000
laitos	N	42 630	0	0	25 000		100,0	25 000
1 82	T	11 001 863	10 960 000	10 960 000	10 689 161	-2,8	97,5	-270 839
Vihertiikelaitos	M	10 947 968	10 841 499	10 841 499	10 177 601	-7,0	93,9	663 898
	N	53 895	118 501	118 501	511 560		431,7	393 059
1 83	T	12 729	25 151 700	25 151 700	25 010 347	196 390,3	99,4	-141 353
Talotomiliikelaitos	M	30 000	24 845 984	24 845 984	24 699 560	82 231,9	99,4	146 424
	N	-17 271	305 716	305 716	310 786		101,7	5 070
1 84	T	39 294	51 954 301	51 954 301	51 685 299	131 436,3	99,5	-269 002
Kiinteistöpalvelu-	M	10 000	51 462 032	51 462 032	50 718 823	507 088,2	98,6	743 209
liikelaitos	N	29 294	492 269	492 269	966 477		196,3	474 208
Liikelaitokset yhteensä	T	284 098 908	398 520 281	397 537 430	407 149 374	43,3	102,4	9 611 944
yhteensä	M	176 812 884	289 713 144	288 730 293	287 012 155	62,3	99,4	1 718 138
	N	107 286 023	108 807 137	108 807 137	120 137 219		110,4	11 330 082
Liikelaitosten investointios-	M	69 165 236	91 044 914	94 606 000	70 213 901	1,5	74,2	-24 392 099
yhteensä	T	9 514 307	27 040 000	27 040 000	29 215 668	207,1	108,0	-2 175 668
	N	-59 650 929	-63 004 914	-66 566 000	-39 998 748		60,1	26 567 252

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILUT 2010

Sisältää liikelaitokset ja omat rahastot, mukaan lukien sisäiset erät.

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	Talousarvio 2010	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot +	585 784 445	3 273 381	589 057 826	603 739 410,91	14 681 584,91
Valmistus omaan käyttöön +	32 647 404	0	32 647 404	32 095 494,86	-551 909,14
Toimintakulut -	1 469 465 800	15 517 343	1 484 983 143	1 495 484 680,84	-10 501 537,84
TOIMINTAKATE	-851 033 951	-12 243 962	-863 277 913	-859 649 775,07	3 628 137,93
Verotulot	561 529 000	6 000 000	567 529 000	610 858 807,57	43 329 807,57
Kunnan tulovero (+)	478 200 000	6 000 000	484 200 000	516 840 274,93	32 640 274,93
Osuus yhteisöveron tuotosta (+)	45 329 000	0	45 329 000	53 743 270,83	8 414 270,83
Koiravero (+)	0	0	0	0,00	0,00
Kiinteistövero (+)	38 000 000	0	38 000 000	40 275 261,81	2 275 261,81
Valtionosuudet (+)	304 300 000	3 460 820	307 760 820	312 970 520,00	5 209 700,00
Rahoitustuotot- ja kulut	17 022 000,00	0	17 022 000,00	24 456 780,49	7 434 780,49
Korkotuotot (+)	11 125 500	0	11 125 500	12 213 730,82	1 088 230,82
Muut rahoitustuotot (+)	22 085 000	0	22 085 000	22 820 637,37	735 637,37
Korvaus peruspo:lle (liikel.)(+)	43 133 262	0	43 133 262	43 133 262,00	0,00
Korkokulut (-)	14 391 500	0	14 391 500	8 008 365,17	-6 383 134,83
Muut rahoituskulut (-)	44 930 262	0	44 930 262	45 702 484,53	772 222,53
VUOSIKATE	31 817 049	-2 783 142	29 033 907	88 636 332,99	59 602 425,99
Poistot ja arvonalentumiset	56 333 414	0	56 333 414	72 267 586,62	-15 934 172,62
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	56 333 414	0	56 333 414	56 848 006,67	-514 592,67
Arvonalentumiset (-)	0	0	0	15 419 579,95	-15 419 579,95
Satunnaiset tuotot ja kulut	25 000 000	0	25 000 000	1 398 333,43	-23 601 666,57
Satunnaiset tuotot (+)	25 000 000	0	25 000 000	6 960 541,24	-18 039 458,76
Satunnaiset kulut (-)	0	0	0	5 562 207,81	-5 562 207,81
TILIKAUDEN TULOS	483 635	-2 783 142	-2 299 507	17 767 079,80	20 066 586,80
Poistoeron lisäys (-) tai väh.(+)	1 065 000	0	1 065 000	59 995,62	-1 005 004,38
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	0	-2 989 947,45	-2 989 947,45
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	-3 800 000	0	-3 800 000	-1 642 774,78	2 157 225,22
TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA	-2 251 365	-2 783 142	-5 034 507	13 194 353,19	18 228 860,19

+ tulojen ylitys / menojen alitus

- tulojen alitus / menojen ylitys

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILUT 2010

Sisältää peruskaupungin, omat rahastot ja liikelaitokset nettoperiaatteella, mukaan lukien sisäiset erät.

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	Talousarvio 2010	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot +	218 614 164	4 256 232	222 870 396	232 355 718,69	9 485 322,69
Valmistus omaan käyttöön +	1 297 404	0	1 297 404	810 142,74	-487 261,26
Toimintakulut -	1 179 752 656	16 500 194	1 196 252 850	1 212 952 855,33	-16 700 005,33
TOIMINTAKATE	-959 841 088	-12 243 962	-972 085 050	-979 786 993,90	-7 701 943,90
Verotulot	561 529 000	6 000 000	567 529 000	610 858 807,57	43 329 807,57
Kunnan tulovero (+)	478 200 000	6 000 000	484 200 000	516 840 274,93	32 640 274,93
Osuus yhteisöveron tuotosta (+)	45 329 000	0	45 329 000	53 743 270,83	8 414 270,83
Koiravero (+)	0	0	0	0,00	0,00
Kiinteistövero (+)	38 000 000	0	38 000 000	40 275 261,81	2 275 261,81
Valtionosuudet (+)	304 300 000	3 460 820	307 760 820	312 970 520,00	5 209 700,00
Rahoitustuotot- ja kulut	62 670 762,00	0	62 670 762,00	69 312 989,69	6 642 227,69
Korkotuotot (+)	11 125 500	0	11 125 500	11 992 582,47	867 082,47
Muut rahoitustuotot (+)	21 280 000	0	21 280 000	21 466 262,12	186 262,12
Korvaus peruspo:lle(liikel.)(+)	43 133 262	0	43 133 262	43 133 262,00	0,00
Korkokulut (-)	11 071 000	0	11 071 000	4 710 270,19	-6 360 729,81
Muut rahoituskulut (-)	1 797 000	0	1 797 000	2 568 846,71	771 846,71
VUOSIKATE	-31 341 326	-2 783 142	-34 124 468,00	13 355 323,36	47 479 791,36
Poistot ja arvonalentumiset	5 285 971	0	5 285 971	20 619 295,12	-15 333 324,12
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	5 285 971	0	5 285 971	5 199 715,17	86 255,83
Arvonalentumiset (-)	0	0	0	15 419 579,95	-15 419 579,95
Satunnaiset tuotot ja kulut	25 000 000	0	25 000 000	2 713 362,90	-22 286 637,10
Satunnaiset tuotot (+)	25 000 000	0	25 000 000	4 836 952,07	-20 163 047,93
Satunnaiset kulut (-)	0	0	0	2 123 589,17	-2 123 589,17
TILIKAUDEN TULOS	-11 627 297	-2 783 142	-14 410 439	-4 550 608,86	9 859 830,14
Poistoeron lisäys (-) tai väh.(+)	0	0	0	0,00	0,00
Vapaaeht. varausten lis. (-) tai vähennys (+)	0	0	0	0,00	0,00
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)	-3 800 000	0	-3 800 000	-1 642 774,78	2 157 225,22
TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA	-15 427 297	-2 783 142	-18 210 439	-6 193 383,64	12 017 055,36

+ tulojen ylitys / menojen alitus

- tulojen alitus / menojen ylitys

PALVELUJEN JA HALLINNON INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2010

PALVELUT JA HALLINTO INVESTOINTIOSA	Talousarvio 2010	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kaupunginvaltuusto	0		0	0,00	0,00
Kaupunginhallitus	8 725 548	-34 000	8 691 548	10 000,00	468 958,48
Kh, Varaus Suomen Joutsenen kunnostusta varten				0,00	0,00
Kh, Kuntainliitot ja muu yhteistoiminta				0,00	0,00
Kh, Arvopaperit				4 092 360,00	0,00
Kh, Alfa-hanke				4 120 229,52	0,00
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta	3 260 000		3 260 000	1 748 837,74	1 511 162,26
Sosiaali- ja terveystoimi	1 000 000		1 000 000	281 646,76	718 353,24
Opetuslautakunta	400 000		400 000	373 086,81	26 913,19
Liikuntalautakunta	430 000		430 000	436 500,00	-6 500,00
Nuorisolautakunta	131 000	34 000	165 000	133 469,00	31 531,00
Kulttuurilautakunta	500 000		500 000	414 286,41	85 713,59
Joukkoliikennelautakunta	100 000		100 000	57 006,60	42 993,40
Ympäristö- ja kaavoituslautakunta	0		0	0,00	0,00
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	14 546 548		14 546 548	11 667 422,84	2 879 125

VALTIONOSUUEDET JA MUUT RAHOITUSOSUUEDET

Kh, Varaus Suomen Joutsenen kunnostusta varten	100 000	0	100 000	0,00	-100 000,00
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta	1 860 000	0	1 860 000	82 488,20	-1 777 511,80
Sosiaali- ja terveystoimi	0	0	0	41 460,82	41 460,82
Opetuslautakunta	0	0	0	0,00	0,00
Liikuntalautakunta	66 000	0	66 000	50 000,00	-16 000,00
Nuorisolautakunta	65 500	0	65 500	30 000,00	-35 500,00
Joukkoliikennelautakunta	45 000	0	45 000	2 612,50	-42 387,50
VALTIONOSUUEDET JA MUUT RAHOITUSOSUUEDET YHTEENSÄ	2 136 500	0	2 136 500	206 561,52	-1 929 938,48

MYYNTITULOT

Kh, Arvopaperit	5 560 000	0	5 560 000	25 576,41	-5 534 423,59
Kh, Käyttöomaisuus	0	0	0	1 163 047,93	1 163 047,93
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta	0	0	0	50 097,29	50 097,29
Kulttuurilautakunta	0	0	0	0,00	0,00
Liikuntalautakunta	0	0	0	26 851,00	26 851,00
MYYNTITULOT YHTEENSÄ	5 560 000	0	5 560 000	1 265 572,63	-4 294 427,37

INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ

7 696 500

1 472 134,15 -6 224 365,85

TURUN TILALIIKELAITOKSEN INVESTOINTIOHJELMAN TOTEUTUMINEN

TURUN TILALIIKELAITOKSEN INVESTOINTIOHJELMAN TOTEUTUMINEN	Hankkeen kustannusarvio	Talousarvio 2010	Talousarvio muutoksin 2010	Toteutuma	Poikkeama	Toteutus-aikataulu
UUDISRAKENNUKSET						
PERUSPALVELUT						
Ympäristöterveydenhuolto Eläinhoitola Pieneläinklinikka (Turun Eläinsuojeluyhdistys ry:n rahoitusosuus)	1 970 000	1 850 000	1 850 000	1 221 165	628 835	2007-2012
Lakkatie erityislastenkoti (hs)	2 050 000	500 000	800 000	740 963	59 037	2009-2013
Nuorten vastaanottokodin laajennus (Paaskunta)	850 000	25 000	25 000	0	25 000	2009-2013
Nummenpuistokadun päiväkoti (hs) - sis. Valmistuskeittiö (peruskorjaus muutettu uudisrakennukseksi)	3 316 000	2 495 000	2 590 000	2 442 268	147 732	2003-2012
Kohmon päiväkoti, Ritavuoreнкуja VUOKRAHANKE (perustukset ja liittymät) (kustannusarvio tarkistettu kv 20.9.2010)	673 000	50 000	50 000	36 352	13 648	2006-2011
OPETUSTOIMI						
Paattisten koulu - sis. Päiväkoti, kirjasto ja palvelukeittiö	7 767 000	2 000 000	2 000 000	961 223	1 038 777	2009-2013
Pansion koulu, -lisärakennus ja peruskorjaus		20 000	20 000	0	20 000	
NUORISOTOIMI						
Ahtela huoltorakennus, uudisrak. Vo myönnetty	574 000	189 000	189 000	14 983	174 017	2005-2012
KULTTUURITOIMI						
Käsityöläismuseon asiakaspalvelutoiminnot (kustannusarvio ja rahoitus tarkistettu kv 20.9.2010)	500 000	350 000	500 000	445 667	54 333	2005-2012
UUDISRAKENNUKSET YHTEENSÄ		7 479 000	8 024 000	5 862 621	2 161 379	

TURUN TILALIIKELAITOKSEN INVESTOINTIOHJELMAN TOTEU- TUMINEN	Hankkeen kustannus- arvio	Talousarvio 2010	Talousarvio muutoksin 2010	Toteutuma	Poikkeama	Toteutumis- aikataulu
PERUSKORJAUKSET						
PERUSPALVELUT						
Psykiatria talo 6	2 100 000	600 000	1 340 000	1 463 964	-123 964	2009-2012
SoTe-hallinnon tilat (hs)	4 000 000	50 000	50 000	0	50 000	2009-2013
Pääterveysaseman 2. kerroksen muutostyöt (hs)	1 800 000	0	52 000	51 616	384	2009-2011
Liinahaan vanhainkodin perusparan- nus (hs) Kv. 30.11.2009 § 259	9 761 000	2 000 000	2 000 000	701 350	1 298 650	2009-2013
Runosmäen vanhainkodin talotekni- kan osittainen uusiminen sekä siihen liittyvät rakennustekniset korjaustyöt	3 600 000	1 000 000	2 100 000	1 891 913	208 087	2008-2012
Runosmäen vanhainkodin peruskor- jaus	5 000 000	0	1 000 000	1 243 186	-243 186	2009-2014
Säkäkujan pk	1 300 000	650 000	650 000	209 576	440 424	2009-2013
Kellonsoittajankadun päiväkodin peruskorjaus (hs) -sis. Valmistuskeittiö	4 400 000	100 000	100 000	8 404	91 596	2010-2014
OPETUSTOIMI						
Puolalan koulu (luokat 1-9) ja Puo- lanmäen lukio (2. vaihe) Puolalan- mäen koulu (hs)	6 575 000	2 400 000	2 400 000	1 667 469	732 531	2009-2013
LIIKUNTATOIMI						
Impivaaran uimahalli peruskorjaus + laajennus VO: 2009 750.000 €	21 260 000	12 000 000	12 000 000	7 831 157	4 168 843	2005-2013
KULTTUURITOIMI						
Maaherran virka-asunnon peruskor- jaus (kirjastokortteli)	1 200 000	1 000 000	1 000 000	1 311	998 689	2010-2013
MUUT						
Linnankatu 31 (Kivipaino), perustuk- set	2 020 000	25 914	150 000	155 181	-5 181	2008-2011
JOHTOKUNTA PÄÄTTÄÄ (pe- ruskorjaukset, joista ei tehdä han- kesuunnitelmaa):						
MUUT PERUSKORJAUKSET		14 000 000	14 000 000	9 213 713	4 786 287	
PERUSKORJAUKSET YH- TEENSÄ		33 825 914	36 842 000	24 438 840	12 403 160	

TURUN TILALIIKELAITOKSEN INVESTOINTIOHJELMAN TOTEU- TUMINEN	Hankkeen kustannus- arvio	Talousarvio 2010	Talousarvio muutoksin 2010	Toteutuma	Poikkeama	Toteutumis- aikataulu
TOIMITILOJEN HANKINTA						
Nimeämättömät kohteet		200 000	200 000	120 680	79 320	
TOIMITILOJEN HANKINTA YHT.		200 000	200 000	120 680	79 320	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		41 504 914	45 066 000	30 422 141	14 643 859	
TULOT						
RAHOITUSOSUUDET INVESTOIN- TEIHIN						
Ahtela huoltorakennus, uudisraken- nus		140 000	140 000	0	140 000	
Impivaaran uimahallin peruskorjaus ja laajennus		300 000	300 000	300 000	0	
Muut peruskorjaukset:						
Ahtelan jätevesijärjestelmä		0	0	40 800	-40 800	
Keltasirkunpolun päiväkotii, pohja- viemärit + ilmanvaihto		0	0	86 100	-86 100	
Varissuon terveysaseman katon uusinta		0	0	92 800	-92 800	
54 VALTIONOSUUDET JA MUUT RAHOITUSOSUUDET		440 000	440 000	519 700	-79 700	
64 PYSYVIEN VASTAAVIEN LUO- VUTUSTULOT,		0	0	1 616 229	-1 616 229	
josta käyttötalousosaan kirjattavan myyntivoiton/myyntitappion osuus		0	0	491 416	-491 416	

KIINTEISTÖLIKELAITOKSEN INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2010

KIINTEISTÖLIKELAITOKSEN INVESTOINTIOSA	TP 2009	TA 2010	Talousarvio 2010 muutoksin	TP 2010	Poikkeama
Kiinteän omaisuuden hankinnat (Jk)	5 085 966,93	3 500 000	3 500 000	4 806 425,68	-1 306 425,68
Iso-Heikkilän vedenpuhdistamo (Jk)	8 925,00	0	0	16 980,50	-16 980,50
Myllysilta	0	0	0	1 184 970,53	-1 184 970,53
Käyttöomaisuus (Jk)	0	0	0	7 650,00	-7 650,00
Pääliikenneväylät ja keskustan kehittäminen (Kh)	3 487 218,27	9 120 000	9 120 000	3 769 783,44	5 350 216,56
Korvausinvestoinnit (Jk)	6 653 053,74	7 750 000	7 750 000	5 996 646,68	1 753 353,32
Uusinvestoinnit (Jk)	16 250 521,78	10 180 000	10 180 000	10 518 671,73	-338 671,73
Rakentaminen (Jk)	137 901,68	2 000 000	2 000 000	434 470,20	1 565 529,80
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	31 623 587,40	32 550 000	32 550 000	26 735 598,76	5 814 401,24
VALTIONOSUUDET JA MUUT RAHOITUSOSUUDET					
Pääliikenneväylät ja keskustan kehittäminen (Kh)	0	0	0	24 298,00	24 298,00
Korvausinvestoinnit (Jk)	795 348,18	500 000	500 000	120 939,00	-379 061,00
Uusinvestoinnit (Jk)	239 400,00	100 000	100 000	50 000,00	-50 000,00
Iso-Heikkilän vedenpuhdistamo (Jk)	0	0	0	12 699,00	12 699,00
VALTIONOSUUDET JA MUUT RAHOITUSOSUUDET YHTEENSÄ	1 034 748,18	600 000	600 000	207 936,00	-392 064,00
MYYNTITULOT					
Asuinrakennukset	120	0	0	25 000,00	25 000,00
Muut rakennukset	0	0	0	80 500,00	80 500,00
Maa- ja vesialueiden myynti	6 583 764,16	24 000 000	24 000 000	26 654 673,02	2 654 673,02
Kiinteät rakenteet ja laitteet	0	0	0	70 779,80	70 779,80
Käyttöomaisuus	32 737,71	0	0	4 000,00	4 000,00
MYYNTITULOT YHTEENSÄ	6 616 621,87	24 000 000	24 000 000	26 834 952,82	2 834 952,82
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	7 651 370,05	24 600 000	24 600 000	27 042 888,82	2 442 888,82

MUIDEN LIIKELAITOSTEN INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2010

Vesiliikelaitoksen investointiosa	Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Palvelut	0	30 000		9 450	20 550
Vedenkäsittely	120 989	180 000		67 133	112 867
Vesijohtoverkosto	2 968 922	3 190 000		2 810 282	379 718
Viemäriverkosto	8 301 154	7 840 000		7 465 709	374 291
Jätevedenkäsittely	0				
Koneet ja kalusto	49 986	50 000		48 246	1 754
Yhteensä	11 441 051	11 290 000		10 400 820	889 180

Satamaliikelaitoksen investointiosa	Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Kanavaniemi	163 843	670 000	0	377 967	292 033
Linnanaukko	227 506	875 000	0	354 712	520 288
Länsisatama	1 065 819	990 000	0	312 761	677 239
Väylät ja satama-altaat	710 968	680 000	0	141 924	538 076
Pansion satama	4 078 907	1 310 000	0	439 863	870 137
Yhteiset alueet	366 281	75 000	0	28 630	46 370
Irtain omaisuus	0	100 000	0	0	100 000
Yhteensä	6 613 324	4 700 000	0	1 655 857	3 044 143

Jätteenpolttoliiikelaitoksen investointiosa	Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
SNCR -laitteito	117 191	0	0	0	0
Savukaasupuhdistuslaitteis	128 773	0	0	0	0
Psytykattiloiden saneeraus	3 020	750 000	0	672 590	77 410
Meluaita	0	100 000	0	138 998	-38 998
Savukaasunäyteenkeräin	0	100 000	0	87 285	12 715
Liikennejärjestelyt	0	50 000	0	53 812	-3 812
Kahmari	0	0	0	46 800	-46 800
Yhteensä	248 984	1 000 000	0	999 485	515

Viherliikelaitoksen investointiosa	Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Tilinpäätös 2010	Poikkeama
Käyttöomaisuuden myynti	0	0	0	12 000	12 000
Yhteensä	0	0	0	12 000	12 000

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2010

Kaupunki + liikelaitokset + rahastot

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	Talousarvio 2010	Talousarviom uutokset	Talousarvio muutoksineen	Toteutuma	Poikkeama*
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate +/-	31 817 049	-2 783 142	29 033 907	88 636 332,99	59 602 425,99
Satunnaiset erät +/-	25 000 000	0	25 000 000	1 398 333,43	-23 601 666,57
Tulorahoituksen korjauserät +/-	-28 829 540	0	-28 829 540	-23 349 377,75	5 480 162,25
	27 987 509	-2 783 142	25 204 367	66 685 288,67	41 480 921,67
		0			
		0			
Investointien rahavirta					
Investointimenot -	-105 591 462	-3 561 086	-109 152 548	-77 788 964,09	31 363 583,91
Rahoitusosuudet investointimenoihin +	3 176 500	0	3 176 500	934 197,52	-2 242 302,48
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot +	31 560 000	0	31 560 000	29 765 604,23	-1 794 395,77
	-70 854 962	-3 561 086	-74 416 048	-47 089 162,34	27 326 885,66
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 867 453	-6 344 228	-49 211 681	19 596 126,33	68 807 807,33
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset -	-2 000 000	0	-2 000 000	-407 190,00	1 592 810,00
Antolainasaamisten vähennykset +	8 799 000	0	8 799 000	8 801 673,21	2 673,21
	6 799 000	0	6 799 000	8 394 483,21	1 595 483,21
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +	90 000 000	0	90 000 000	50 000 000,00	-40 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-20 000 000	0	-20 000 000	-20 000 000,00	
Lyhytaikasten lainojen muutos +/-				-7 563 965,38	-7 563 965,38
	70 000 000	0	70 000 000	22 436 034,62	-47 563 965,38
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	33 931 547	-6 344 228	27 587 319	50 426 644,16	22 839 325,16

* = talousarvio muutoksineen - toteutuma

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma

Rahoituslaskelma

Tase

Konsernituloslaskelma

Konsernin rahoituslaskelma

Konsernitase

TULOSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Toimintatuotot	296 380 803,70	258 937 724,54
Myyntituotot (+)	137 702 108,32	130 447 645,54
Maksutuotot (+)	57 982 728,65	50 696 602,84
Tuet ja avustukset (+)	37 487 759,34	31 847 408,50
Vuokratuotot (+)	32 657 845,99	32 346 393,42
Muut toimintatuotot (+)	30 550 361,40	13 599 674,24
Valmistus omaan käyttöön (+)	32 095 494,86	32 552 737,41
Toimintakulut	-1 188 088 811,90	-1 126 156 879,34
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot (-)	-438 825 626,18	-419 760 469,52
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-109 993 696,89	-107 029 681,58
Muut henkilösivukulut (-)	-27 413 666,15	-28 553 492,95
Palvelujen ostot (-)	-417 110 744,92	-386 309 373,51
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 797 085,21	-67 059 537,95
Avustukset (-)	-74 304 488,89	-70 281 429,56
Vuokratulut (-)	-41 781 196,06	-37 560 312,59
Muut toimintakulut (-)	-9 862 307,60	-9 602 581,68
TOIMINTAKATE	-859 612 513,34	-834 666 417,39
Verotulot	610 858 807,57	574 487 974,15
Kunnan tulovero (+)	516 840 274,93	497 108 245,74
Osuus yhteisöveron tuotosta (+)	53 743 270,83	44 985 201,66
Koiravero (+)		96,14
Kiinteistövero (+)	40 275 261,81	32 394 430,61
Valtionosuudet (+)	312 970 520,00	293 173 720,00
Rahoitustuotot ja -kulut	24 419 518,76	39 804 639,36
Korkotuotot (+)	8 901 831,87	11 587 359,59
Muut rahoitustuotot (+)	22 783 375,64	38 764 151,60
Korkokulut (-)	-4 696 466,22	-6 782 761,96
Muut rahoituskulut (-)	-2 569 222,53	-3 764 109,87
VUOSIKATE	88 636 332,99	72 799 916,12
Poistot ja arvonalentumiset	-72 267 586,62	-55 977 240,46
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-56 848 006,67	-55 977 240,46
Arvonalentumiset (-)	-15 419 579,95	0,00
Satunnaiset erät	1 398 333,43	777 645,02
Satunnaiset tuotot (+)	4 836 952,07	777 645,02
Satunnaiset kulut (-)	-3 438 618,64	0,00
TILIKAUDEN TULOS	17 767 079,80	17 600 320,68
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	59 995,62	-5 616 044,24
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-2 989 947,45	-1 266 719,75
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 642 774,78	-3 499 738,36
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	13 194 353,19	7 217 818,33

RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	88 636 332,99	72 799 916,12
Satunnaiset erät	1 398 333,43	777 645,02
Tulorahoituksen korjauserät	-23 349 377,75	-8 700 671,70
	<u>66 685 288,67</u>	<u>64 876 889,44</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-77 788 964,09	-73 748 990,72
Rahoitusosuudet investointimenoihin	934 197,52	2 089 363,06
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	29 765 604,23	9 064 471,47
	<u>-47 089 162,34</u>	<u>-62 595 156,19</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	19 596 126,33	2 281 733,25
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-407 190,00	-10 920,00
Antolainasaamisten vähennykset	8 801 673,21	8 918 552,07
	<u>8 394 483,21</u>	<u>8 907 632,07</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000 000,00	100 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-20 000 000,00	-59 000 516,86
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 563 965,38	-47 907 620,54
	<u>22 436 034,62</u>	<u>-6 908 137,40</u>
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	607 035,14	-990 016,42
Vaihto-omaisuuden muutos	617 742,91	377 180,74
Saamisten muutos	-29 228 909,86	-10 155 032,72
Korottomien velkojen muutos	30 863 230,61	-678 573,00
	<u>2 859 098,80</u>	<u>-11 446 441,40</u>
Rahoituksen rahavirta	33 689 616,63	-9 446 946,73
Rahavarojen muutos	53 285 742,96	-7 165 213,48
Rahavarojen muutos	53 285 742,96	-7 165 213,48
Rahavarat 31.12.	207 481 006,86	154 195 263,90
Rahavarat 1.1.	154 195 263,90	161 360 477,38

TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 009 316 857,65	1 017 989 110,48
Aineettomat hyödykkeet	6 810 713,60	3 326 195,87
Aineettomat oikeudet	2 219 387,15	1 569 162,10
Muut pitkävaikutteiset menot	4 545 104,17	1 733 984,28
Ennakkomaksut	46 222,28	23 049,49
Aineelliset hyödykkeet	751 596 655,09	739 971 459,50
Maa- ja vesialueet	109 043 545,55	108 297 094,26
Rakennukset	288 356 274,87	298 595 417,22
Kiinteät rakenteet ja laitteet	310 897 549,25	301 788 785,27
Koneet ja kalusto	13 296 507,75	15 270 506,30
Muut aineelliset hyödykkeet	2 096 930,74	1 942 750,15
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	27 905 846,93	14 076 906,30
Sijoitukset	250 909 488,96	274 691 455,11
Osakkeet ja osuudet	179 026 542,42	194 414 025,36
Muut lainasaamiset	71 863 536,54	80 265 209,75
Muut saamiset	19 410,00	12 220,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	94 871 477,47	97 099 389,28
Valtion toimeksiannot	80 627 958,56	83 991 170,65
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	14 243 090,91	13 107 547,81
Muut toimeksiantojen varat	428,00	670,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT	317 493 177,63	235 596 267,72
Vaihto-omaisuus	3 318 355,42	3 936 098,33
Aineet ja tarvikkeet	2 139 684,50	2 810 222,92
Keskeneräiset tuotteet	1 160 445,10	1 102 495,92
Valmiit tuotteet	18 225,82	23 379,49
Saamiset	106 693 815,35	77 464 905,49
Pitkäaikaiset saamiset	11 329 462,72	6 188 956,39
Lainasaamiset	8 202 605,22	1 698 535,22
Muut saamiset	3 010 536,03	4 391 085,53
Siirtosaamiset	116 321,47	99 335,64
Lyhytaikaiset saamiset	95 364 352,63	71 275 949,10
Myyntisaamiset	25 778 158,86	24 589 558,56
Lainasaamiset	195 930,00	249 263,32
Muut saamiset	40 723 475,47	32 347 457,66
Siirtosaamiset	28 666 788,30	14 089 669,56
Rahoitusarvopaperit	167 010 925,51	133 612 594,94
Osakkeet ja osuudet	20 578 364,64	17 958 271,44
Sij. rahamarkkinainstrumentt.	42 949 728,27	
Joukkovelkakirjalainasaamiset	85 482 832,60	83 654 323,50
Muut arvopaperit	18 000 000,00	32 000 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	40 470 081,35	20 582 668,96
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 421 681 512,75	1 350 684 767,48

TASE

VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€
OMA PÄÄOMA	720 534 038,53	705 696 910,56
Peruspääoma	601 956 248,89	601 956 248,89
Muut omat rahastot	24 897 053,85	23 254 279,07
Edellisten tilikausien ylijäämä	80 486 382,60	73 268 564,27
Tilikauden yli-/ alijäämä	13 194 353,19	7 217 818,33
POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET	46 035 735,28	43 105 783,45
Poistoero	33 475 322,04	33 535 317,66
Vapaaehtoiset varaukset	12 560 413,24	9 570 465,79
PAKOLLISET VARAUKSET	19 721 011,01	18 169 734,10
Eläkevaraukset	12 690 204,70	14 525 700,00
Muut pakolliset varaukset	7 030 806,31	3 644 034,10
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	96 517 051,73	98 137 928,40
Valtion toimeksiannot	81 535 245,94	84 652 306,41
Lahjoitusrahastojen pääomat	14 981 805,79	13 484 181,73
Muut toimeksiantojen pääomat		1 440,26
VIERAS PÄÄOMA	538 873 676,20	485 574 410,97
Pitkäaikainen	177 975 721,00	227 820 453,20
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	100 000 000,00
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	114 962 711,86	114 962 711,86
Liittymismaksut ja muut velat	13 013 009,14	12 857 741,34
Lyhytaikainen	360 897 955,20	257 753 957,77
Joukkovelkakirjalainat	100 000 000,00	
Lainat rah. ja vak.laitoksilta		20 000 000,00
Lainat muilta luotonantajilta	86 586 252,09	94 150 217,47
Ostovelat	70 589 391,21	49 462 028,83
Muut velat	21 347 691,41	18 750 698,02
Siirtovelat	82 374 620,49	75 391 013,45
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 421 681 512,75	1 350 684 767,48

KONSERNITULOSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Toimintatuotot	769 624 692,07	657 556 282,82
Myyntituotot (+)	564 115 646,20	516 557 224,41
Maksutuotot (+)	65 140 143,35	57 228 113,10
Tuet ja avustukset (+)	42 650 931,46	36 159 231,23
Vuokratuotot (+)	50 331 822,46	29 668 047,83
Muut toimintatuotot (+)	47 386 148,60	17 943 666,25
Valmistus omaan käyttöön (+)	85 748 019,80	112 946 899,55
Toimintakulut	-1 623 182 981,14	-1 505 837 513,16
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot (-)	-557 734 173,77	-526 548 090,16
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-136 452 271,00	-130 614 342,91
Muut henkilösivukulut (-)	-32 654 699,97	-35 079 161,06
Palvelujen ostot (-)	-406 595 884,63	-351 285 497,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-322 983 227,37	-314 572 772,95
Avustukset (-)	-74 136 111,86	-69 425 590,84
Vuokratulot (-)	-47 873 198,30	-39 832 823,52
Muut toimintakulut (-)	-48 181 296,84	-42 476 001,90
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	3 427 882,60	3 996 767,72
TOIMINTAKATE	-767 810 269,27	-735 334 330,79
Verotulot	609 255 356,04	573 003 107,37
Valtionosuudet (+)	312 970 520,00	293 173 720,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-11 901 392,33	-7 470 042,32
Korkotuotot (+)	5 802 246,43	8 694 974,53
Muut rahoitustuotot (+)	6 409 084,65	18 246 715,57
Korkokulut (-)	-20 354 915,36	-30 177 021,46
Muut rahoituskulut (-)	-3 757 808,05	-4 234 710,96
VUOSIKATE	142 514 214,44	123 372 454,26
Poistot ja arvonalentumiset	- 111 491 257,22	- 96 903 649,58
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-111 277 554,08	-96 852 409,26
Tilikaudella tuloutettu alipariarvo	0,00	-51 240,32
Arvonalentumiset (-)	-213 703,14	0,00
Satunnaiset erät	1 353 123,43	778 399,79
Satunnaiset tuotot (+)	4 836 952,07	778 399,79
Satunnaiset kulut (-)	-3 483 828,64	0,00
TILIKAUDEN TULOS	32 376 080,65	27 247 204,47
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-922 064,34	-9 910 620,60
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-5 523 985,45	-5 904 390,61
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 642 810,14	-3 499 738,36
Vähemmistöosuus	-537 832,29	-876 169,24
TILIKAUDEN ALI-/YLIJÄÄMÄ	23 749 388,43	7 056 285,66

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	142 514 214,47	123 372 454,26
Satunnaiset erät	1 353 123,43	778 399,79
Tulorahoituksen korjauserät	-21 471 520,92	-11 448 137,01
	122 395 816,98	112 702 717,04
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-190 771 441,24	-232 154 505,70
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 011 196,73	2 101 542,88
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	34 078 124,45	46 000 892,58
	-155 682 120,06	-184 052 070,24
Toiminnan ja investointien rahavirta	-33 286 303,08	-71 349 353,20
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-337 352,84	-870 739,03
Antolainasaamisten vähennykset	3 494 505,16	37 977,12
	3 157 152,32	-832 761,91
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	155 661 171,33	203 783 209,74
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-103 726 734,37	-155 354 986,84
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 092 631,05	589 096,79
	57 027 068,01	49 017 319,69
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	14 754 316,79	5 690 278,93
Muutokset vähemmistön osuudessa	0,00	2 616 697,63
	14 754 316,79	8 306 976,56
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	634 122,24	-880 322,01
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 790 732,64	626 828,24
Saamisten muutos	-15 382 152,45	11 630 349,45
Korottomien velkojen muutos	42 992 528,72	-4 815 422,15
	25 453 765,87	6 561 433,53
Rahoituksen rahavirta	100 392 302,99	63 052 967,87
Rahavarojen muutos	67 105 999,91	-8 296 385,33
Rahavarojen muutos	67 105 999,91	-8 296 385,33
Rahavarat 31.12.	237 222 797,99	170 116 798,08
Rahavarat 1.1.	170 116 798,08	178 413 183,41

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2010	2009
	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 101 774 241,00	2 042 574 953,35
Aineettomat hyödykkeet	14 882 072,19	10 329 777,51
Aineettomat oikeudet	4 539 896,51	3 521 743,70
Muut pitkävaikutteiset menot	9 622 033,65	6 286 373,50
Ennakkomaksut	720 142,03	521 660,31
Aineelliset hyödykkeet	2 007 607 856,98	1 947 756 443,29
Maa- ja vesialueet	181 559 324,35	180 365 395,46
Rakennukset	1 106 267 966,67	1 131 880 596,59
Kiinteät rakenteet ja laitteet	406 937 906,91	403 056 808,43
Koneet ja kalusto	71 902 227,00	68 192 291,88
Muut aineelliset hyödykkeet	12 078 125,10	12 078 019,60
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	228 862 306,95	152 183 331,33
Sijoitukset	79 284 311,83	84 488 732,55
Osakkuusyhteisöosuudet	35 454 273,48	34 457 694,18
Osakkeet ja osuudet	38 374 384,49	41 418 232,20
Joukkovelkakirjasaamiset	1 877 585,43	2 638 875,43
Muut lainasaamiset	780 026,49	878 802,76
Muut saamiset	2 798 041,94	5 095 127,98
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	26 784 296,74	23 632 906,16
Valtion toimeksiannot	7 734 618,20	5 662 113,82
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	14 361 413,62	13 210 037,80
Muut toimeksiantojen varat	4 688 264,92	4 760 754,54
VAIHTUVAT VASTAAVAT	385 784 352,37	295 752 463,27
Vaihto-omaisuus	9 810 790,31	7 020 057,67
Aineet ja tarvikkeet	9 788 064,49	6 992 989,71
Valmiit tuotteet	18 225,82	23 379,49
Muu vaihto-omaisuus	4 500,00	3 300,00
Ennakkomaksut	0,00	388,47
Saamiset	138 750 764,06	118 615 607,51
Pitkäaikaiset saamiset	5 192 259,60	7 006 236,40
Lainasaamiset	2 065 402,10	1 942 878,22
Muut saamiset	3 010 536,03	5 063 324,99
Siirtosaamiset	116 321,47	33,19
Lyhytaikaiset saamiset	133 558 504,46	111 609 371,11
Myyntisaamiset	66 053 556,65	55 890 687,00
Lainasaamiset	573 864,22	703 622,20
Muut saamiset	29 549 355,11	35 525 005,55
Siirtosaamiset	37 381 728,48	19 490 056,36
Rahoitusarvopaperit	169 850 587,11	135 192 077,85
Osakkeet ja osuudet	20 578 545,30	17 958 452,10
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	42 949 728,27	
Joukkovelkakirjalainasaamiset	86 025 789,10	83 654 323,50
Muut arvopaperit	20 296 524,44	33 579 302,25
Rahat ja pankkisaamiset	67 372 210,89	34 924 720,24
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 514 342 890,11	2 361 960 322,78

KONSERNITASE

VASTATTAVAA	2010	2009
	€	€
OMA PÄÄOMA	813 862 235,34	773 126 849,72
Peruspääoma	601 956 248,89	601 956 248,89
Muut omat rahastot	112 603 435,64	98 096 535,22
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	75 553 162,35	65 981 271,87
Tilikauden yli-/alijäämä	23 749 388,46	7 092 793,74
VÄHEMMISTÖOSUUDET	51 648 726,69	52 378 768,38
POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	138 361 747,76	129 145 089,96
Poistoero	90 738 730,68	89 816 666,36
Vapaaehtoiset varaukset	47 623 017,08	39 328 423,60
PAKOLLISET VARAUKSET	20 527 112,19	21 798 463,98
Eläkevaraukset	12 810 191,70	14 644 284,00
Muut pakolliset varaukset	7 716 920,49	7 154 179,98
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	28 734 014,70	24 948 501,88
Valtion toimeksiannot	8 641 905,58	6 323 249,58
Lahjoitusrahastojen pääomat	15 404 272,19	13 863 728,32
Muut toimeksiantojen pääomat	4 687 836,93	4 761 523,98
VIERAS PÄÄOMA	1 461 209 053,43	1 360 562 648,86
Pitkäaikainen	940 276 376,53	965 191 103,59
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	100 000 000,00
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	361 117 761,78	316 216 853,78
Lainat julkisyhteisöiltä	219 311 759,48	226 649 705,31
Lainat muilta luotonantajilta	267 077 976,50	281 205 597,40
Liittymismaksut ja muut velat	42 768 878,77	41 118 947,10
Lyhytaikainen	520 932 676,90	395 371 545,27
Joukkovelkakirjalainat	100 000 000,00	0,00
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	82 212 974,42	88 941 432,03
Lainat julkisyhteisöiltä	11 122 099,79	9 366 571,13
Lainat muilta luotonantajilta	67 751 082,67	79 186 426,98
Saadut ennakot	6 253 658,93	1 905 507,39
Ostovelat	97 985 540,17	72 670 887,47
Muut velat	39 986 035,40	36 482 115,01
Siirtovelat	115 621 285,52	106 818 605,26
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 514 342 890,11	2 361 960 322,78

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot****1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät***Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet*

Pysyvien vastaavien aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin on kirjattu hankintahinnaltaan yli 10.000 euron realisoitavissa olevat hyödykkeet, erikseen luovutettavissa olevat oikeudet ja useammasta komponentista koostuvat yhteenkuuluvat kokonaisuudet, jotka tulon tuottamisen tarkoituksesta riippumatta vaikuttavat tuotannontekijöinä useamman kuin yhden tilikauden ajan. Uudisrakennukset ja perusparannukset sekä maa- ja vesialueet ovat hankintarajasta riippumatta kirjattu aineellisiin hyödykkeisiin. Kunnossapitomenot kirjataan vuosikuluksi. Tasearvot perustuvat alkuperäisiin hankintahintoihin vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty kohdassa 12.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien osakkeiden ja osuuksien tasearvot perustuvat alkuperäisiin hankintameneihin tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuuden tasearvot perustuvat hyödykkeen hankinnasta ja valmistuksesta aiheutuviin muuttuviin moneihin. Vaihto-omaisuuden arvostuksessa on käytetty varastokirjanpidossa painotetun keskiarvon menetelmää. Tilikauden päättyessä jäljellä oleva vaihto-omaisuuden hankintameno aktivoidaan ns. alimman arvon periaatteen mukaiseen arvoon.

Vaihtuvien vastaavien saamiset ja rahoitusarvopaperit

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameneon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Pakolliset varaukset

Kaupungin eläkesääntöjen perusteella aiheutuva eläkevastuu on merkitty tuloslaskelmaan ja taseeseen Kuntien Eläkevakuutuksen laskelman 31.12.2009 mukaisena. Vastuun määrään vaikuttaneissa seikoissa ei ole vuoden 2010 aikana tapahtunut olennaisia muutoksia. Ympäristövastuut on merkitty tuloslaskelmaan ja taseeseen arvioimalla saastuneen maa-alueen laskentahetken puhdistus- ja/tai kunnostuskustannukset. Käytössä olevan kaatopaikan vastaisiin sulkemis- ja jälkihoitomenoihin liittyvä varaus on tilikaudelle 2010 jaksotettu osuus ja se on merkitty tuloslaskelmaan ja taseeseen perustuen kustannuslaskelmiin kaatopaikan pintarakenteiden toteuttamisesta. Varaus Jätteenpolttoliikelaitoksen rakennuksen purkamiseen on merkitty tuloslaskelmaan ja taseeseen arvioitujen purkukustannusten määräisenä.

Muut erät

Erilliskorvaukset on jaksotettu henkilötasolla ansaintajaksoon perustuen. Lomapalkat ja lomarahat on kohdistettu tilikaudelle, jolle lomapäivien perustana olevat palkat merkitään ottaen huomioon kunnallisen virka- ja työehtosopimusten määräykset vuosilomasta, loma-ajan palkasta ja lomarahasta. Lomapalkkavelan määrä tilinpäätöspäivänä on laskettu henkilöittäin käyttäen palkanlaskentajärjestelmään perustuvien todellisten ansaittujen lomapäivien ja pitämättömien lomapäivien sekä säästövapaapäivien määriä. Pidennyspäiviä ei ole huomioitu.

Eläke- ja sosiaaliturvamaksut on laskettu ja kirjattu jaksotettujen palkkojen perusteella käyttäen joulukuun 2010 sosiaalivakuutusmaksut -prosentteja.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaissopimukset sisältävät koron- ja valuutanvaihtosopimuksia ja termiinejä sekä sähköjohdannaissopimuksia. Sopimuksia käytetään konsernin varojen, velkojen ja vastuiden suojaukseen tai korkoperusteen muuttamiseen. Sähköjohdannaiset on hankittu sähkökaupan suojaamistarkoituksessa. Johdannaissopimusten käypä arvo on vuoden lopun markkinahinta, joka sisältää jaksotetut korot. Koron- ja valuutanvaihtosopimusten korot ja lyhytaikaisten termiinien arvot on jaksotettu tuloslaskelmassa. Kaupunki ei luovuta sopimusten vastapuolille vakuuksia. Konserni ei luovuta sopimusten vastapuolille vakuuksia muusta kuin sähkökaupasta.

2. Esittämistapamuutokset

Ei ilmoitettavaa

3. Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Liikelaitosten sisäiset rahoitustilit on erillistilinpäätöksissä esitetty taseen lyhytaikaisissa saamisissa. Liikelaitosten vuoden 2009 taseet on muutettu vertailukelpoisiksi siirtämällä ao. erät Rahoista ja pankkisaamisista lyhytaikaisiin saamisiin.

Ammatti-instituutin oppilastyönä myytäväksi valmistettujen omakotitalojen menot esitetään vaihto-omaisuudessa. Edellisen vuoden tase on muutettu vertailukelpoiseksi siirtämällä ao. erät yhteensä 1 102 945,92 euroa saamisista vaihto-omaisuuteen.

4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kaupunki on 31.12.2010 myynyt Turun kaupungin jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminnan ja toiminnassa tarvittavan laitteiston tytäryhtiölleen Oy Turku Energialle. Liikelaitoksen vaikutus kaupungin edellisen vuoden tilinpäätöksen omaisuuseriin oli epäolennainen.

Maankäyttösopimustulojen kirjauksissa on siirrytty suoriteperusteiseen kirjaukseen. Vaikutus kiinteistöliikelaitoksen ja kaupungin tulokseen tilikaudella 2010 on n. 4 milj. euroa.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Aikaisempia tilikausia koskevan virheen käsittely tilinpäätöksessä:

Aikaisempien tilikausien lomapalkkajaksotuksiin ei ole sisällytetty säästövapaiden osuutta. Säästövapaista 31.12.2009 mennessä kertynyt lomapalkkavelka on yhteensä 4 801 667,80, joka euroa on kirjattu siirtovelaksi tilinpäätöksessä 2010 ja vastaava oikaisu on tehty oman pääoman erään Edellisten tilikausien yli-/alijäämä.

Edellisen vuoden tase 31.12.2009 on muutettu vertailukelpoiseksi tekemällä oikaisua vastaavat muutokset edellisten tilikausien ylijäämään ja siirtovelkoihin. Vastaavat oikaisut on huomioitu vuoden 2009 taseen tunnusluvuissa.

6. Olennaiset, yksittäiseen tase-erään sisällytetyt menot, joita ei kohdistettu tase-erittäin

Ei ilmoitettavaa

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet**Konsernitilinpäätöksen menetelmät**

Kuntayhtymät on yhdistelty rivi riviltä tilinpäätöshetkellä olevan peruspääomaosuuden mukaan ja tytäryhteisöt nimellis- eli pari-arvomenetelmän mukaan. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty sovellettua pääomaosuusmenetelmää käyttäen. Voitosta ja tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta on yhdistelty konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Yhteisöt, joiden tilinpäätöstä ei ole toimitettu konsernikirjanpidon laatijalle 11.3.2011 mennessä, on jätetty yhdistelemättä. Turku 2011- säätiön tilinpäätöstä ei ole yhdistetty. Yhdistelemättä on jätetty seuraavat konserniin kuuluvat yhteisöt kaupunginhallituksen päätöksellä 20.10.2003 § 889:

- Koy Turun Autopiha
- Forum Marinum säätiö
- Museoalus Sigynin säätiö
- Pro Cultura -säätiö
- Turun Musiikkijuhlasäätiö
- Turku Touring Oy
- Kärkulla samkommun

Osakkuusyhteisöistä on jätetty yhdistelemättä yhteisöt, joiden merkitys omaan pääomaan on vähäinen.

Yllä mainittujen yhteisöjen samanaikainenkaan yhdistelemättä jättäminen ei vaaranna konsernitilinpäätöksen antamaa oikeaa ja riittävää kuvaa konsernin toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Yhdistelemättä jättämisen vaikutus on selvitetty liitteessä omistukset muissa yhteisöissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä. Alakonsernien hankintamenomenetelmällä tehdyt eliminoinnit on oikaistu konsernissa.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konserniyhteisöjen tuloslaskelmiin merkityt olennaiset sisäiset tuotot ja kulut on vähennetty konsernituloslaskelmaa laadittaessa. Konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty konsernitasetta laadittaessa. Olennaiset vaihto- ja käyttöomaisuuteen sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Poistot on yhdistelty toimialakohtaisen suunnitelmapoistolaskennan mukaan. Kiinteistö- ja asuntoyhteisöihin, jotka noudattavat lyhennysmaksusuunnitelmien mukaista poistolaskentakäytäntöä, sovelletaan kiinteistötoimialalle soveltuvaa suunnitelmapoistojen laskentaa. Olennaisilta osin muiden kiinteistö- ja asuntoyhteisöjen alipoistot on oikaistu emon poistosuunnitelman mukaisiksi. Ennen 1.1.1997 yhtiöitettyjen toimintojen käyttöomaisuuden sisäiset katteet on eliminoitu.

Vapaaehtoiset varaukset ja poistoero

Konsernitilinpäätöksessä vapaaehtoisia varauksia ja poistoeroa ei ole jaettu omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omaan pääomaan kuuluvista eristä.

Poikkeavat tilikaudet

Kaikilla yhdisteltävillä yhteisöillä on sama tilikausi.

Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset

Vertailuvuoden konsernitaseesta on oikaistu negatiivinen konserniliikearvo – 36 508,08 tilikauden 2009 tulokseen.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Turun Aikuiskoulutussäätiön ja Turun Kaupunkiliikenne Oy:n tilinpäätökset ovat yhdistelty konsernitilinpäätöksen ensimmäisen kerran.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

8. Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksina

	2010	Konserni		Turun kaupunki	
		2009	2010	2009	2010
Hallinto	32 580 420,05	33 073 926,70	32 251 867,41	32 803 278,35	
Palvelutoimi	214 906 327,15	202 200 210,29	86 597 883,28	81 992 798,74	
Osaamis- ja elinkeinotoimi	51 827 138,19	37 367 162,53	32 737 449,15	18 567 753,88	
Ympäristötoimi	419 256 916,37	384 914 983,30	144 793 603,86	125 573 893,57	
Toimintatuotot yhteensä	718 570 801,76	657 556 282,82	296 380 803,70	258 937 724,54	

9. Verotulot

Verotuloerittely on esitetty tuloslaskelmassa lajeittain eriteltynä.

10. Valtionosuudet

Valtionosuuksien erittely on esitetty toimintakertomusosassa.

11. Satunnaiset tuotot ja kulut

	2010	Konserni		Turun kaupunki	
		2009	2010	2009	2010
Satunnaiset tuotot					
Myyntivoitot					
Jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminnan myyntivoitto	4 836 952,07	0,00	4 836 952,07	0,00	
Turun Liikennelaitoksen liiketoiminnan myyntivoitto	0,00	777 645,02	0,00	777 645,02	
Koy Paakarlanpuisto	0,00	754,77	0,00	0,00	
Satunnaiset tuotot yhteensä	4 836 952,07	778 399,79	4 836 952,07	777 645,02	
Satunnaiset kulut					
Myllysilän purkamiskustannukset	938 618,64	0,00	938 618,64	0,00	
Varaus Jätteenpolttoliikelaitoksen rakennuksen purkamiseen	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	
Koneteknologiakeskus Oy	45 210,00	0,00	0,00	0,00	
Satunnaiset kulut yhteensä	3 483 828,64	0,00	3 438 618,64	0,00	

12. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden laskennassa käytettävä poistosuunnitelma

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

AINEETTOMAT OIKEUDET	tasapoisto vuotta
Tietokoneohjelmistot (lisenssit)	5 v
Muut aineettomat oikeudet	5 v
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	tasapoisto vuotta
Omat ATK-ohjelmat (ei lisenssit)	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot	5 v
Lainojen aktivoitavat erät	5 v
Konserniliikearvo	5 v

Liikearvo	5 v
ENNAKKOMAKSUT	ei poisteta
Ennakot aineettomista hyödykkeistä	
Ennakot muista pitkävaikutteisista menoista	
AINEELLISET HYÖDYKKEET	
MAA- JA VESIALUEET	ei poisteta
Maa- ja vesialueet	
RAKENNUKSET	tasapoisto vuotta
Asuinrakennukset	
- betoniset/teräksiset asuinrakennukset	45 v
- puiset asuinrakennukset	35 v
- perusparannukset	15 v
Hallinto- ja laitosrakennukset	
- betoniset/teräksiset laitosrakennukset	40 v
- puiset hallinto- ja laitosrakennukset	30 v
- perusparannukset	15 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
- tehdas- ja tuotantorakennukset	30 v
- perusparannukset	15 v
Muut rakennukset	
- maauimalat	30 v
- kalliosuojat ja -tunnelit	40 v
- muut rakennukset	15 v
- perusparannukset	15 v
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	tasapoisto vuotta
Maarakenteet	
- kadut, tiet, sillat ja näihin liittyvät ulkovalaistuslaitteet	20 v
- muut yleiset alueet	12 v
Vesirakenteet	
- teko- ja säännöstelyaltaat, padot	30 v
- sillat, laiturit yms.	25 v
Johtoverkostot ja laitteet	
- vedenjakeluverkko	30 v
- viemäriverkko	30 v
- sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet (muut kuin katuihin, teihin ja siltoihin liittyvät)	20 v
- puhelinverkosto, keskusasema ja alakeskukset	12 v
- muut putki- ja kaapeliverkot	20 v
- vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	12 v
- kaukolämpöverkosto	12 v
- energiatuotannolliset laitoskoneet ja laitteet	20 v
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	
- kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	20 v
- liikenteen ohjauslaitteet	12 v
- rautateiden päällysrakenteet ja laitteet	40 v
- muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v
KONEET JA KALUSTO	tasapoisto vuotta
Kuljetusvälineet	
- rautaiset alukset	15 v
- puiset alukset ja muut uivat työkonet	8 v
- henkilöautot, pakettiautot, sairausautot yms.	5 v
- kuorma-autot, linja-autot, paloautot yms.	10 v
Liikkuvat työkonet	7 v
Muut koneet ja kalusto	
- henkilökohtaiset tietokoneet ja tulostimet, päätelaitteet	3 v
- mini- ja suurtietokoneet, yhteiskäyttöiset tulostimet sekä verkot	5 v
- raskaat koneet ja laitteet	7 v

- kevyet koneet ja laitteet	5 v
- sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 v
- ensikertainen kalustaminen	5 v
- muut	3 v
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	
Luonnonvarat	käytön mukaan
Arvo- ja taide-esineet	ei poisteta
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	ei poisteta
Ennakkomaksut aineellisista hyödykkeistä	
- maa- ja vesialueet	
- rakennukset	
- kiinteät rakenteet ja laitteet	
- koneet ja kalusto	
- muut aineelliset hyödykkeet	
Keskeneräiset hankinnat	
- maa- ja vesialueet	
- asuinrakennukset	
- hallinto- ja laitusrakennukset	
- tehdas- ja tuotantorakennukset	
- muut rakennukset	
- maarakenteet	
- vesirakenteet	
- johtoverkostot ja laitteet	
- muut kiinteät rakenteet ja laitteet	
SIJOITUKSET	ei poisteta
Osakkeet ja osuudet	

13. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

	Turun kaupunki
Vuosina 2009 - 2013	57 474 083,4
Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	3
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	88 300 458,6
	1
	-
	30 826 375,1
Ero	8
Ero (%)	-34,9

Tarkastelujaksoon, erityisesti taloussuunnitteluvuosille, ajoittuu suuria uudisrakennus- ja perusparannusinvestointeja (sosiaali-, koulu- ja liikuntatoimen toimitilahankkeet). Hankkeiden poistolaskenta alkaa vuoden 2012 jälkeen.

Kaupungin rakennuskanta sekä katu-, vesijohto ja viemäriverkostokanta on vanhaa ja pääosin loppuun poistettua, jolloin poistolaskennassa poistopohja on pieni. Omaisuuskanta on saavuttanut tai on saavuttamassa iän, joka edellyttää merkittävää panostusta perusparannuksiin. Poistopohjan pienuudesta johtuen poistot suhteessa perusparannuksiin ovat pienet. Rakennusten perusparannusten poisto-aika on 15 vuotta. Perusparannettujen kohteiden poistot tulevat nostamaan poistotasoa tulevina vuosina.

14. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Eläkevastuu 1.1.	14 644 284,0	15 647 611,2		15 528 200,0
Lisäykset tilikaudella	0	0	14 525 700,00	0
Vähennykset tilikaudella	1 403,00	1 134 656,39	0,00	1 134 656,39
Eläkevastuu 31.12	-1 835 495,30	-2 137 983,59	-1 835 495,30	-2 137 156,39
	12 810 191,7	14 644 284,0		14 525 700,0
	0	0	12 690 204,70	0
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus 1.1.	3 608 806,85	3 718 683,60	3 608 806,85	3 718 683,60
Lisäykset tilikaudella	1 000 000,00	412 432,15	1 000 000,00	412 432,15
Vähennykset tilikaudella	-113 227,79	-522 308,90	-113 227,79	-522 308,90
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus 31.12.	4 495 579,06	3 608 806,85	4 495 579,06	3 608 806,85
Jätteenpolttoliikelaitoksen rakennuksen purkuvaraus 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
Jätteenpolttoliikelaitoksen rakennuksen purkuvaraus 31.1.	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
Potilasvahinkovastuuvaraus 1.1.	3 510 145,88	3 354 526,31	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	300 204,52	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-324 031,70	-144 584,95	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12.	3 186 114,18	3 510 145,88	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset 1.1.	35 227,25	35 227,25	35 227,25	35 227,25
Muut pakolliset varaukset 31.12.	35 227,25	35 227,25	35 227,25	35 227,25
Muutokset yhteensä	1 271 351,79	-957 584,38	1 551 276,91	-1 112 376,75

15. Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyvät myyntivoitot ja -tappiot

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja tappiot

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot			24 690 717,00	6 073 718,97
Rakennusten myyntivoitot			105 246,61	838 827,21
Muut myyntivoitot			123 268,36	687 315,79
	19 290 863,8			
Myyntivoitot yhteensä	4	6 493 924,52	24 919 231,97	7 599 861,97
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot			6 089,59	0,00
Rakennusten myyntitappiot			0,00	10 061,46
Muut myyntitappiot			12 487,71	1 505,57
Myyntitappiot yhteensä	18 577,30	11 567,03	18 577,30	11 567,03

16. Rahoitustuotoista saadut tuotot, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä

	Turun kaupunki	
	2010	2009
Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
Osinkotuotot muista yhtiöistä	14 774 175,93	21 429 496,1
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	724 121,20	0
		865 709,20
Yhteensä	15 498 297,13	22 295 205,3
		0

17. Poistoeron muutokset

Poistoeron muutoksiin ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.

TASEEN LIITETIEDOT

18. Kuluiksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset lainan liikkeeseen laskemisesta

Ei ilmoitettavaa

19. Arvonkorotusten periaatteet ja arvostusmenetelmät

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	10 851,14	10 815,56	0,00	0,00
Arvonkorotusten korjaus	0,00	35,58	0,00	0,00
Arvonkorotusten vähennys	-176,14	0,00	0,00	0,00
Arvo 31.12	10 675,00	10 851,14	0,00	0,00
Rakennukset				
Arvo 1.1.	11 991 799,1	11 991 799,1		
	6	6	0,00	0,00
Arvo 31.12.	11 991 799,1	11 991 799,1		
	6	6	0,00	0,00

Kaupungin omistamiin maa- ja vesialueisiin ei ole tehty arvonkorotuksia. Konsernitiilinpäätökseen sisältyvät arvonkorotukset on tehty tytäryhteisöjen maa- ja vesialueisiin ja pysyvien vastaavien osakkeisiin, jos arvonkorotuskohteen todennäköinen luovutushinta on tilinpäätöspäivänä pysyvästi alkuperäistä hankintahintaa olennaisesti suurempi. Ennen 1.1.1998 tehtyihin rakennusten arvonkorotuksiin sovelletaan aikaisemmin voimassa olevaa lainsäädäntöä.

Arvonalentumiseksi on merkitty maa- ja vesialueiden, ennakkomaksujen ja keskeneräisten hankintojen, pysyvien vastaavien osakkeiden ja – osuuksien arvonalennukset, jos niiden tulevaisuudessa kertyvä tulo on pysyvästi poistamatonta hankintamenoa pienempi.

20. Aktivoidut korkomenot, jotka luettu hyödykkeen hankintamenoon

Turun kaupungilla ei ole aktivoituja korkomenoja

21. Pysyvien vastaavien hyödykkeet ja sijoitukset

	2010	Turun kaupunki 2009
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		
Hankintameno 1.1.	6 242 978,65	5 452 907,05
Siirrot erien välillä	9 975,00	0,00
Edellisen tilikauden hankintamenoon tehdyt oikaisut *	0,00	-26 910,07
Lisäykset tilikauden aikana	1 139 659,30	828 120,23
Rahoitusosuudet tilikaudella	15 311,50	9 127,89
Vähennykset tilikauden aikana	- 15 321,05	-2 010,67
Hankintameno 31.12.	7 361 980,40	6 242 978,65
Kertyneet poistot 31.12.	5 142 593,25	4 700 726,62
josta tilikauden poistot	484 097,75	520 765,61
Kertyneisiin poistoihin tehdyt oikaisut *	0,00	26 910,07
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 219 387,15	1 569 162,10

* Turun Liikennelaitoksen yhtiöittämisen yhteydessä luovutetut aineettomat oikeu-

det.

	2010	Turun kau- punki	2009
Muut pitkävaikutteiset menot			
Hankintameno 1.1.	13 842 700,36		13 144 983,50
Siirrot erien välillä	23 049,49		0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 365 254,08		728 917,51
Rahoitusosuudet tilikaudella	41 460,82		31 200,65
Vähennykset tilikauden aikana	-3 854 013,78		0,00
Hankintameno 31.12.	13 335 529,33		13 842 700,36
Kertyneet poistot 31.12.	8 790 425,16		12 108 716,08
josta tilikauden poistot	535 722,86		579 145,95
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 545 104,17		1 733 984,28
Ennakkomaksut			
Hankintameno 1.1.	23 049,49		23 049,49
Siirrot erien välillä	-23 049,49		0,00
Lisäykset tilikauden aikana	46 222,28		0,00
Hankintameno 31.12.	46 222,28		23 049,49
Kirjanpitoarvo 31.12.	46 222,28		23 049,49
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet			
Hankintameno 1.1.	108 297 094,26		104 563 194,22
Siirrot erien välillä	0,00		85 000,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 216 496,90		4 158 945,23
Vähennykset tilikauden aikana	-2 470 045,61		-510 045,19
Hankintameno 31.12.	109 043 545,55		108 297 094,26
Kirjanpitoarvo 31.12.	109 043 545,55		108 297 094,26
Rakennukset			
Hankintameno 1.1.	742 016 188,23		725 950 933,56
Siirrot erien välillä	10 323 174,05		7 699 576,81
Lisäykset tilikauden aikana	7 048 816,99		10 171 549,24
Rahoitusosuudet tilikaudella	178 900,00		71 800,00
Vähennykset tilikauden aikana	-2 197 960,71		-1 734 071,38
Hankintameno 31.12.	757 011 318,56		742 016 188,23
Kertyneet poistot 31.12.	468 655 043,69		443 420 771,01
josta tilikauden poistot	26 315 751,21		24 325 112,76
Kirjanpitoarvo 31.12.	288 356 274,87		298 595 417,22
Poistoero 1.1.	27 302 646,62		27 190 404,68
Poistoeron lisäys tilikauden aikana	0,00		1 000 000,00
Poistoeron vähennys tilikauden aikana	925 758,07		887 758,06
Kertynyt erotus 31.12.	26 376 888,55		27 302 646,62
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Hankintameno 1.1.	760 365 623,41		712 608 188,91

Siirrot erien välillä	4 771 965,28	8 311 593,24
Edellisen tilikauden hankintamenoon tehdyt oikaisut	0,00	-16 942,55
Lisäykset tilikauden aikana	30 293 673,56	40 648 251,99
Rahoitusosuudet tilikaudella	245 237,00	1 097 968,18
Vähennykset tilikauden aikana	-9 257 718,36	-87 500,00
Hankintameno 31.12.	785 928 306,89	760 365 623,41

	2010	Turun kaupunki 2009
Kertyneet poistot 31.12.	475 030 757,64	458 593 780,69
josta tilikauden poistot	24 477 810,13	24 652 921,01
Kertyneisiin poistoihin tehdyt oikaisut	0,00	16 942,55
Kirjanpitoarvo 31.12.	310 897 549,25	301 788 785,27
Poistoero 1.1.	6 232 671,04	728 868,74
Poistoeron lisäys tilikauden aikana	1 195 023,08	5 760 061,90
Poistoeron vähennys tilikauden aikana	329 260,63	256 259,60
Kertynyt erotus 31.12.	7 098 433,49	6 232 671,04

Koneet ja kalusto

Hankintameno 1.1.	99 531 763,37	99 599 489,99
Edellisen tilikauden hankintamenoon tehdyt oikaisut *	0,00	-115 270,57
Lisäykset tilikauden aikana	3 199 905,43	2 875 450,92
Rahoitusosuudet tilikaudella	112 488,20	772 916,34
Vähennykset tilikauden aikana	-5 272 143,35	-2 054 990,63
Hankintameno 31.12.	97 347 037,25	99 531 763,37
Kertyneet poistot 31.12.	84 050 529,50	84 376 527,64
josta tilikauden poistot	5 034 624,72	5 899 295,12
Kertyneiden poistojen oikaisu *	0,00	115 270,57
Kirjanpitoarvo 31.12.	13 296 507,75	15 270 506 ,30

* Turun Liikennelaitoksen yhtiöittämisen yhteydessä luovutetut koneet ja kalusto

Muut aineelliset hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	1 942 750,15	1 805 183,42
Lisäykset tilikauden aikana	154 180,59	137 566,73
Hankintameno 31.12.	2 096 930,74	1 942 750,15
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 096 930,74	1 942 750,15

Keskeneräiset hankinnat

Hankintameno 1.1.	14 076 906,30	16 079 296,53
Siirrot erien välillä	-15 105 114,33	-16 096 170,05
Lisäykset tilikauden aikana	29 274 854,96	14 200 129,82
Rahoitusosuudet tilikaudella	340 800,00	106 350,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	27 905 846,93	14 076 906,30

Sijoitukset

Tytäryhteisöosakkeet		
Hankintameno 1.1.	129 782 343,17	130 059 336,67
Siirrot erien välillä	0,00	-277 052,55
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	59,05
Vähennykset tilikauden aikana	-16 000,00	0,00
Hankintameno 31.12.	129 766 343,17	129 782 343,17
Kirjanpitoarvo 31.12.	114 059 663,36	129 281 540,17

Kirjanpitoarvoon sisältyvät arvonalentumiset		
Arvonalentumiset 1.1.	500 803,00	500 803,00
Arvonalentumiset 31.12.	15 706 679,81	500 803,00
Kuntayhtymäosuudet		
Hankintameno 1.1.	54 537 540,97	55 090 432,92
Vähennykset tilikauden aikana	-54 380,00	-552 891,95
Hankintameno 31.12.	54 483 160,97	54 537 540,97
Kirjanpitoarvo 31.12.	54 483 160,97	54 537 540,97
	2010	Turun kaupunki 2009
Osakkuusyhteisöosakkeet		
Hankintameno 1.1.	6 923 247,52	6 646 194,97
Siirto erien välillä	0,00	277 052,55
Lisäykset tilikauden aikana	49 900,00	0,00
Hankintameno 31.12.	6 973 147,52	6 923 247,52
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 804 176,70	2 754 276,70
Kirjanpitoarvoon sisältyvät arvonalentumiset		
Arvonalentumiset 1.1.	4 168 970,82	4 168 970,82
Arvonalentumiset 31.12.	4 168 970,82	4 168 970,82
Muut osakkeet ja osuudet		
Hankintameno 1.1.	8 155 061,21	8 286 601,15
Vähennykset tilikauden aikana	-1 802,99	-131 539,94
Hankintameno 31.12.	8 153 258,22	8 155 061,21
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 679 541,39	7 840 667,52
Kirjanpitoarvoon sisältyvät arvonalentumiset		
Arvonalentumiset 1.1.	314 393,69	314 393,69
Arvonalentumiset 31.12.	473 716,83	314 393,69
Joukkovelkakirjalainasaamiset, muut laina- ja muut saamiset		
Muut lainasaamiset tytäryhteisöiltä		
Hankintameno 1.1.	79 479 706,19	88 392 781,14
Lisäykset tilikauden aikana	400 000,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-8 796 196,14	-8 913 074,95
Hankintameno 31.12.	71 083 510,05	79 479 706,19
Kirjanpitoarvo 31.12.	71 083 510,05	79 479 706,19
Muut lainasaamiset osakkuusyhteisöiltä		
Hankintameno 1.1.	108 481,21	108 481,21
Hankintameno 31.12.	108 481,21	108 481,21
Kirjanpitoarvo 31.12.	108 481,21	108 481,21
Muut lainasaamiset muilta		
Hankintameno 1.1.	677 022,35	682 499,47
Vähennykset tilikauden aikana	-5 477,07	-5 477,12
Hankintameno 31.12.	671 545,28	677 022,35
Kirjanpitoarvo 31.12.	671 545,28	677 022,35
Muut saamiset tytäryhteisöiltä		
Hankintameno 1.1.	12 220,00	1 300,00
Lisäykset tilikauden aikana	7 190,00	10 920,00
Hankintameno 31.12.	19 410,00	12 220,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	19 410,00	12 220,00

22. -24. Omistukset muissa yhteisöissä

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Konsernin osuus omasta pääomasta (€)	Konsernin osuus vieraasta pääomasta (€)	Konsernin osuus tilikauden tuloksesta (€)
Tytäryhteisöt						
Asunto- ja kiinteistöliiketoiminta						
				7 109		
Eskelin Pysäköintilaitos Oy	Turku	99,4	99,4	884,74	45 849,90	-377 576,21
Koy Kupittaaan Asemakulma Oy	Turku	100	100	855 718,81	1 686,25	0,00
				11 714		
Koy Turun Monitoimihalli	Turku	56	88,6	941,13	2 719 256,99	-274 487,78
Koy Turun Puutarhakatu 14	Turku	0	66,6	890 505,90	189 292,73	-12 869,56
Koy Teollisuuskatu 20	Turku	100	100	322 259,56	3 394,24	26 007,94
Kupittaaan Jäähalli Oy	Turku	81,2	81,2	627 745,21	5 343 287,43	2 617,94
Turun Ylioppilaskyläsäätiö	Turku	0	0	0,00	0,00	0,00
				50 597	338 926	
TVT Asunnot alaktp	Turku	100	100	880,20	209,17	-910 657,95
Asoy Amiraalistonkatu 9	Turku	0	93,1	93 726,90	372,40	-4 979,88
Asoy Ristisompa	Turku	0	51	43 623,20	1 045 877,01	-397 645,88
				1 868		
Koy Paakarlanpuisto	Turku	46,7	66,7	880,48	38 610,30	27 741,54
Koy Rukki	Turku	0	52	115 653,97	80 249,54	0,41
				4 979		
Koy Turun Puistovalkama	Turku	30,4	69,6	362,51	3 299 172,04	2 019,38
				2 014		
Koy Turun Rauhankatu 14b	Turku	0	99,9	132,73	18 644,85	16,15
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy	Turku	56,7	56,7	15 492	77 283	0,00
				274,73	987,52	
				5 154	14 382	
TScP Kiinteistöt Oy	Turku	0	97,3	152,48	809,48	44 177,96
				10 914		
Turun Osakehuoneistot Oy	Turku	0	100	180,71	190 979,56	7,31
Elinkeinotoiminta ja muu liiketoiminta						
				14 754		
Turun Aikuiskoulutussäätiö	Turku	0	100	316,79	8 259 914,14	1 389 299,81
				1 211		
Myllykoti Oy	Turku	100	100	305,95	743 187,46	167 329,68
Koneteknologiakeskus Oy	Turku	72,8	83,2	84 466,16	805 276,65	64 972,14
Pilot Turku Oy	Turku	64,9	64,9	3 988,80	24 707,68	-214 832,55
				72 815	105 937	15 270
Turku Energian alaktp	Turku	100	100	010,02	207,75	448,57
Turku Energia Sähköverkot Oy	Turku	0	100	4 869	28 416	
				954,00	460,00	46 742,00
Turun Seudun Kaukolämpö Oy	Turku	0	60,8	376 413,00	1 711 536,42	3 581,00
Koy BioTorni	Turku	0	100	0,00	0,00	0,00
				5 461		
Turku Science Park alaktp	Turku	0	94,4	253,01	1 381 779,61	274 140,66
ICT Turku Oy	Turku	0	100	-121 464,60	211 983,71	9 474,98
Biocelx Oy	Turku	0	55,7	229 772,63	90 082,06	-469,14
				13 667	54 208	
Turun Seudun Puhdistamo Oy	Turku	68,5	68,5	854,89	615,65	-331 197,12
				9 825	107 684	
Turun Seudun Vesi Oy	Turku	64,7	64,7	272,29	856,72	-349 799,91
Turun Tekstiilihuolto Oy	Turku	66,5	66,5	633 222,46	1 616 384,76	37 742,62
Turku 2011 säätiö	Turku	60	60	0,00	0,00	0,00

Turun Kaupunkiliikenne Oy	Turku	100	100	238 563,57	2 411 264,19	-287 650,22
Kuntayhtymät						
Varsinais-Suomen Erityishuoltopiiri	Naskarla	39,2	39,2	2 099 562,71	1 360 698,80	150 529,66
Varsinais-Suomen Liitto	Turku	41,51	41,5	321 394,99	439 940,88	-22 482,18
Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiiri	Turku	30,4	30,5	57 952 016,47	82 992 039,41	2 414 853,30
				Konsernin osuus omasta pääomasta (€)	Konsernin osuus vieraasta pääomasta (€)	Konsernin osuus tilikauden tuloksesta (€)
Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuus %			
Osakkuusyhteisöt						
Turku Energia						
Svartisen Holding A/S	Turku	0	34,7	0,00	0,00	0,00
Turun Seudun Maakaasuja						
Energiantuotanto Oy	Turku	0	42,5	454 072,13	7 050,75	-87 004,73
TScP Kiinteistöt Oy				6 953		
Koy Datacity	Turku	0,04	24,7	928,21	430 249,56	48,10
TVT Asunnot Oy alakonserni						
As Oy Talolankatu 6	Turku	0	28,6	377 628,08	93 896,43	0,55
As Oy Tornikartio	Turku	0	31,4	760 135,98	14 761,45	457,36
As Oy Turun Karjakuja 56	Turku	0	38,3	108 465,53	800,70	235,64
Haritun Huolto Oy	Turku	0	30	59 013,64	91 963,36	-31 297,28
Jäkärän Huolto Oy	Turku	0	23,9	212 394,99	23 166,34	-70 033,68
Koy Jyrkkälänpolku	Turku	42,4	42,4	7 446,81	4 685 180,61	2,73
Koy Pernonpuisto	Turku	0	40	-246,84	40 301,05	-4 106,34
Mesipolun Autokatos Oy	Turku	0	23,5	5 680,99	93,73	-1 265,93
Pernon Huolto Oy	Turku	0	20,1	2 780,25	21 277,88	-15,52
Turun kaupunki						
Koy Myllysarka	Turku	47,5	47,5	766 353,56 3 741	2 254,31	0,07
Koy Turun Lintula	Turku	46	46	354,65 1 009	259 525,49	0,44
As Oy Turun Auranranta	Turku	36,9	36,9	393,43	588 332,99	-19,67
Turun TeknologiaKiinteistöt Oy	Turku	0	49,9	0,00	0,00	0,00
Turun Seudun Jätehuolto Oy	Turku	34,8	34,8	2 089 624,79	2 408 182,56	130 425,11
Turun Vapaavarasto Oy	Turku	33,3	33,3	1 039 455,22	40 252,17	26 307,47
Varissuon Lämpö Oy	Turku	2,5	24,3	1 725 457,57	384 744,36	102 117,18

Akseli Kiinteistöpalvelut Oy	Turku	2,1	23,4	495 238,65	498 389,36	41 974,61
Ei yhdisteltävät yhteisöt						
Kiinteistöosakeyhtiöt						
Koy Paashuolto	Turku	75,4	75,4	175 335,13	40 998,16	-12 851,99
Muut yhteisöt						
Forum Marinum säätiö	Turku	17,5	17,5	-137 907,96	360 391,49	24 103,03
Museoalus Sigynin säätiö	Turku	50	50	336 375,85	18 796,18	-3 252,76
Pro Cultura säätiö	Turku	100	100	0,00	0,00	0,00
Turun Touring Oy	Turku	84,4	76,5	441 646,02	385 887,78	3 869,61
Turun Musiikkijuhlasäätiö	Turku	100	100	0,00	0,00	0,00
Kuntayhtymät						
Kärkulla samkommun	Kirjala	3,1	3,1	329 965,05	381 432,47	4 056,99
Osakkuusyhteisöt						
Koy Turun Autopiha	Turku	40,2	40,2	562 430,61	2 481,69	-3 767,15
Kiikun Huolto Oy	Turku	22	22	39 180,97	30 513,57	111,10
As Oy Poseidon	Turku	38,6	38,6	0,00	0,00	0,00
As Oy Turun Pihlajanmarja	Turku	27,1	27,1	242 009,12	303 350,48	4,11
Koy ICT	Turku	44,5	44,5	0,00	0,00	0,00
Koy Ilpoisten Liikekeskus	Turku	35,1	35,1	90 014,29	4 824,74	-2 979,99
					12 251	
Koy Turun Kaskenlinna	Turku	49,9	49,9	5 590,19	449,25	0,00
Myydyt yhteisöt						
Koy Focu						

25. Vaihtuvien vastaavien saamiset

	Turun kaupunki 2010		Turun kaupunki 2009	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	2 164 335,26	0,00	1 962 607,86
Lainasaamiset	7 897 847,69	195 930,00	1 593 777,69	249 263,32
Muut saamiset	0,00	24 023 462,62	0,00	14 382 599,13
Siirtosaamiset	110 632,58	1 622 528,73	99 302,45	847 803,95
Yhteensä	8 008 480,27	28 006 256,61	1 693 080,14	17 442 274,26
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	1 885 153,42	0,00	1 772 324,57
Siirtosaamiset	0,00	13 900 671,30	0,00	1 885 188,88
Yhteensä	0,00	15 785 824,72	0,00	3 657 513,45
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	599 985,13	0,00	695 848,26
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	155 753,25
Siirtosaamiset	0,00	293 499,06	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	893 484,19	0,00	851 601,51
Saamiset muilta	3 320 982,45	50 678 787,11	5 300 466,11	49 622 465,94
Saamiset yhteensä	11 329 462,72	95 364 352,63	6 993 546,25	71 573 855,16

26. Siirtosaamisiin sisältyvät erät

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Siirtyvät korot	110 632,58	0,00	110 632,58	0,00
Muut siirtosaamiset	5 688,89	33,19	5 688,89	99 335,64
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	116 321,47	33,19	116 321,47	99 335,64
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Siirtyvät korot	1 288 415,21	1 769 491,45	2 074 536,03	2 396 941,18
Valtion tuet, avustukset ja korvaukset	5 828 160,58	4 375 128,68	4 989 382,27	3 714 316,14
Muut tuet, avusukset ja korvaukset	3 914 555,70	4 373 804,21	2 803 345,30	5 327 384,48
Vuokrasaamiset	2 892 896,34	1 754 265,81	2 607 223,10	1 505 341,00
Tasausmaksu sairaanhoitopiiriltä	0,00	0,00	0,00	697 180,00
Ennakkomaksu sairaanhoitopiirille	12 361 782,60	0,00	12 361 782,60	0,00
Verosaamiset	41 549,35	405 089,84	0,00	0,00
Muut siirtosaamiset	11 054 368,70	6 812 276,37	3 830 519,00	448 506,76
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	37 381 728,40	19 490 056,36	28 666 788,30	14 089 669,56

27. Rahoitusarvopaperit

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Osakkeet ja osuudet				
Jälleenhankintahinta	22 771 437,3			18 909 792,1
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	18 909 792,15	22 771 256,64	5
Erotus	20 578 545,3			17 958 271,4
	0	17 958 271,44	20 578 364,64	4
	2 192 892,00	951 520,71	2 192 892,00	951 520,71
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin				
Jälleenhankintahinta	42 949 728,2			
Kirjanpitoarvo 31.12.	7	0,00	42 949 728,27	0,00
	42 949 728,2			
	7	0,00	42 949 728,27	0,00
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Jälleenhankintahinta	87 047 966,0			83 933 379,9
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	83 933 379,92	86 505 009,50	2
Erotus	86 025 789,1			83 654 323,5
	0	83 654 323,50	85 482 832,60	0
	1 022 176,90	279 056,42	1 022 176,90	279 056,42
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta	19 831 717,2			32 000 000,0
Kirjanpitoarvo 31.12.	5	32 000 000,00	18 000 000,00	0
Erotus	20 296 524,4			32 000
	4	32 000 000,00	18 000 000,00	000,00
	-494 807,19	0,00	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperien kirjanpitoarvo yhteensä	169 850 587,11	133 612 594,94	167 010 925,51	133 612 594,94

28. Oman pääoman erien muutokset

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Peruspääoma 1.1.	601 956 248,89	601 956 248,89	601 956 248,89	601 956 248,89
Peruspääoma 31.12.	601 956 248,89	601 956 248,89	601 956 248,89	601 956 248,89
Muut omat rahastot				
Turun vesilaitoksen investointirahaston pääoma 1.1.	0,00	19 445,24	0,00	19 445,24
Siirrot rahastosta	0,00	- 19 445,24	0,00	-19 445,24
Vahinkorahaston pääoma 1.1.	19 119 261,07	19 227 759,06	19 119 261,07	19 227 759,06
Siirrot rahastosta	-2 157 225,22	-108 497,99	-2 157 225,22	-108 497,99
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	16 962 035,85	19 119 261,07	16 962 035,85	19 119 261,07
Turun ammattikorkeakoulun investointirahaston pääoma 1.1.	4 135 018,00	0,00	4 135 018,00	0,00
Lisäykset	3 800 000,00	4 135 018,00	3 800 000,00	4 135 018,00
Turun ammattikorkeakoulun investointirahaston pääoma 31.12.	7 935 018,00	4 135 018,00	7 935 018,00	4 135 018,00

	74 842 256,1			
Muut rahastot 1.1.	5	72 596 322,73	0,00	0,00
	13 040 643,8			
Lisäykset	3	7 714 942,00	0,00	0,00
Vähennykset	-176 518,21	-5 769 726,45	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	300 717,87	0,00	0,00
	87 706 381,7			
Muut rahastot 31.12.	7	74 842 256,15	0,00	0,00
	112 603 435,			23 254 279,0
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	62	98 096 535,22	24 897 053,85	7
	75 553 162,3			78 070 232,0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	5	70 782 939,67	80 486 382,60	7
Oikaisut ed.tilikausien yli-/alijäämään		-4 801 667,80		-4 801 667,80
	23 749 388,4			
Tilikauden yli-/alijäämä	6	7 092 793,74	13 194 353,19	7 217 818,33
	813 862 235,			705 696 910,
Oma pääoma yhteensä	32	773 126 849,72	720 534 038,53	56
29. Poistoerot				

Turun kaupungin poistoeroihin ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.

30. Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	429 568 036,98	408 624 487,23	79 962 711,86	99 962 711,86
Lainat julkisyhteisöiltä	154 725 699,65	167 097 248,03	0,00	0,00
Yhteensä	584 293 736,63	575 721 735,26	79 962 711,86	99 962 711,86

31. Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat

	Turun kaupunki	
	2010	2009
Turun kaupunki frn 16.2.2011 korko 1,499%, vaihtuvakorkoinen, kertalyhenteinen	100 000 000,00	100 000 000,00
City of Turku frn 8.12.2013 korko 1,056%, vaihtuvakorkoinen, kertalyhenteinen	50 000 000,00	0,00
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	150 000 000,00	100 000 000,00

32. Pakollisiin varauksiin merkityt erät

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
	12 810 191,7			14 525 700,0
Eläkevaraukset	0	14 644 284,00	12 690 204,70	0
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus	4 495 579,06	3 608 806,85	4 495 579,06	3 608 806,85
Varaus Jätteenpolttoliikelaitoksen rakennuksen purkamiseen	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
Potilasvahinkovastuuvaraus	3 186 114,18	3 510 145,88	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	35 227,25	35 227,25	35 227,25	35 227,25
	20 527 112,1			18 169 734,1
Pakolliset varaukset yhteensä	9	21 798 463,98	19 721 011,01	0

33. Pitkä- ja lyhytaikaiset velat (korottomat)

	Turun kaupunki 2010		Turun kaupunki 2009	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	6 051 129,21	0,00	5 213 106,94
Muut velat	25 827,38	0,00	19 341,61	0,00
Siirtovelat	0,00	230 657,15	0,00	9 102,10
Yhteensä	25 827,38	6 281 786,36	19 341,61	5 222 209,04
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	19 224 298,40	0,00	4 597 830,88
Muut velat	403 200,00	33 600,00	436 800,00	33 600,00
Siirtovelat	0,00	150 158,60	0,00	0,00
Yhteensä	403 200,00	19 408 057,00	436 800,00	4 631 430,88
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	410 027,75	0,00	350 196,45
Yhteensä	0,00	410 027,75	0,00	350 196,45
Velat muille	12 583 981,76	148 211 832,00	12 401 599 73	133 399 903,93
Pitkä- ja lyhytaikaiset korottomat velat yhteensä	13 013 009,14	174 311 703,11	12 857 741,34	143 603 740,30

34. Sekkilimiitti

Ei sekkilimiittiä

35. Vuokraohteen lunastusvelka

Ei ilmoitettavaa

36. Liittymismaksut ja muut pitkäaikaiset velat

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
	41 883 721,1			12 120 588,9
Liittymismaksut	2	40 352 309,92	12 286 796,23	1
Muut pitkäaikaiset velat	885 157,65	766 637,18	726 212,91	737 152,43
Liittymismaksut ja muut pitkäaikaiset velat yhteensä	42 768 878,7	41 118 947,10	13 013 009,14	12 857 741,3
	7			4

37. Siirtovelkoihin sisältyvät erät

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Korkojaksotukset	4 685 078,69	6 266 938,57	753 189,33	644 866,70
	86 073 923,1			62 260 531,4
Henkilöstökulujen jaksotukset	0	77 591 929,39	65 786 516,23	6
Ennakkotulo kiinteistökaupasta	1 142 220,68	0,00	1 033 000,00	0,00
Valtion tuet, avustukset ja korvaukset	5 731 628,68	3 924 648,67	5 658 950,98	3 924 648,67
Muut tuet, avustukset ja korvaukset	683 893,59	1 600 361,76	899 496,60	1 600 361,76
Maankäytösopimusten ennakkotulo	0,00	0,00	4 037 954,92	0,00
Vakuutusmaksujen jaksotukset	805 968,60	1 280 160,22	0,00	0,00
	16 498 572,1			
Muut siirtovelat	8	5 085 960,27	4 205 512,43	2 158 937,06
Siirtovelat yhteensä	115 621 285,52	95 749 998,88	82 374 620,49	70 589 345,65

38. Huollettavien varat

	Turun kaupunki	
	2010	2009
Huollettavien varat 31.12	570 599,71	566 183,36

39. Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korvaus

	Turun kaupunki	
	2010	2009
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12.	0,00	442 557,84

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

40. Velat, joista kaupunki / konserni on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi osakkeita tai kiinnityksiä kiinteistöihin

	2010	Konserni 2009	Turun kaupunki 2010	2009
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	602 760 271, 21	497 537 637, 88	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	475 089 509, 34	395 087 876, 00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	1 077 849 780, 55	892 625 513, 88	0,00	0,00
Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	0,00	1 280 678,00	0,00	0,00
Pantatut osakkeet yhteensä	0,00	1 280 678,00	0,00	0,00

41.- 43. Vakuudet omasta, konserniin kuuluvien yhteisöjen ja muiden puolesta

	2010	Konserni 2009	Turun kaupunki 2010	2009
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	2 927 662,00	692 400,00	0,00	0,00
Sitoumusten vakuudeksi pantatut arvopaperit	6 448 204,89	10 366 172,91	0,00	0,00
Sitoumusten vakuudeksi annetut muut vakuudet	33 682 100,00	33 682 100,00	0,00	0,00
Yhteensä	43 057 966,89	44 740 672,91	0,00	0,00
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut muut vakuudet	0,00	49 191 044,45	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	49 191 044,45	0,00	0,00
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut muut vakuudet	1 112 632,00	1 112 632,00	0,00	0,00
Yhteensä	1 112 632,00	1 112 632,00	0,00	0,00
Vakuudet yhteensä	44 170 598,89	95 044 349,36	0,00	0,00

44. Leasingvastuut

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	14 553 523,0 3	10 579 709,6 6	11 317 178,86	9 162 900,17
Myöhemmin maksettavat	63 267 300,0 6	73 044 540,3 1	28 677 288,00	36 039 789,8 2
Yhteensä	77 820 823,0 9	83 624 249,9 7	39 994 466,86	45 202 689,9 9

Leasingvastuun määrään sisältyy vuokra- ja jäännösarvo-
vastuu.

45. Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen ja muiden puolesta

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Takaussitoumukset				
Konserniyhteisön puolesta				
Jäljellä oleva pääoma	0,00	0,00	233 729 353,71	215 808 600,38
Muiden puolesta				
Jäljellä oleva pääoma	49 082 745,46	1 491 054,57	210 234,69	378 422,57
Takaussitoumukset yhteensä	49 082 745,46	1 491 054,57	233 939 588,40	216 187 022,95
Muut takaus- ja vastuusitoumukset				
Näyttelyvakuudet				
Jäljellä oleva pääoma	3 980 953,00	888 270,00	3 980 953,00	888 270,00
Muut takaus- ja vastuusitoumukset yhteensä	3 980 953,00	888 270,00	3 980 953,00	888 270,00

46. Vastuu takauskeskuksen takausvastuista

	Turun kaupunki	
	2010	2009
Turun osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	512 205 577,61	437 919 684,86
Turun osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Turun mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	417 197,81	383 179,13

47. Muut taloudelliset vastuut

	Konserni		Turun kaupunki	
	2010	2009	2010	2009
Sopimusvastuut				
Pitkäaikaiset investointisopimukset	89 890 582,3 4	61 029 306,0 0	36 230 582,3 4	26 554 634,7 4
Vuokravastuut, vastuut voimassa 31.1.2040 asti	236 159 871, 96	196 764 813, 15	180 757 540, 20	181 493 945, 58
Maankäyttösopimukset	13 599 292,0 0	0,00 17 459 170,1	13 599 292,0 0	0,00 0,00
Muut sopimusvastuut	0,00 13 295 512,7	3 7 015 893,00	0,00 13 295 512,7	0,00 13 832
Muut taloudelliset vastuut	3 352 945 259,	7 015 893,00 282 269 182,	3 243 882 927,	376,81 221 880 957,
Sopimusvastuut yhteensä	03	28	27	13

Johdannaissopimukset

Korkojohdannaiset

Koronvaihtosopimukset

	237 031 477,	153 988 374,	209 588 374,	129 588 374,
Nimellinen pääoma- arvo	37	00	00	00
Käypä arvo	-3 274 784,19	-1 816 865,52	-3 274 784,19	-1 816 865,52

Valuuttajohdannaiset

Koronvaihtosopimukset

	19 962 711,8	19 962 711,8	19 962 711,8	19 962 711,8
Nimellinen pääoma- arvo	6	6	6	6
Käypä arvo	-2 660 727,00	-3 811 663,00	-2 660 727,00	-3 811 663,00

Muut johdannaiset

Sähköjohdannaiset, ostetut

	89 944 528,0	111 831 225,		
Nimellinen pääoma- arvo	0	70	0,00	0,00
	32 215 342,0			
Käypä arvo	0	-3 456 051,99	0,00	0,00

Sähköjohdannaiset, myytyt

Nimellinen pääoma- arvo	6 205 147,00	6 443 856,00	0,00	0,00
Käypä arvo	-2 613 187,00	-2 165 823,10	0,00	0,00

Vireillä olevat oikeudenkäynnit, joissa kaupungilta / konsernilta vaaditaan korvauksia

Korkein hallinto- oikeus	297 096,51	2 312 564,00	297 096,51	2 312 564,00
Turun hovioikeus	34 432,60	18 663,87	34 432,60	18 663,87
Turun hallinto- oikeus	83 125,94	298 525,25	83 125,94	298 525,25
Varsinais- Suomen käräjäoikeus	64 003,43	502 157,71	64 003,43	502 157,71
Markkinaoikeus	331 505,00	50 000,00	331 505,00	50 000,00

Vireillä olevat oikeudenkäynnit yhteensä

810 163,48	3 181 910,83	810 163,48	3 181 910,83
	Konserni		Turun kaupunki
2010	2009	2010	2009

Arvonlisäveron palautusvastuut

15 632 467,10	21 168 551,03	15 405 997,27	21 168 551,03
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Päästöoikeudet

Turku Energian päästöoikeudet

Hallussa olevien päästöoikeuksien määrä 31.12. (CO₂ tonnia)

660 470	579 030	0	0
---------	---------	---	---

Toteutuneiden päästöjen määrä (CO₂ tonnia)

97 854	48 225	0	0
--------	--------	---	---

Päästöoikeuksien ostot (euroa)

478 200,00	20 000,00	0,00	0,00
------------	-----------	------	------

Päästöoikeuksien myynnit (euroa)

681 400,00	20 000,00	0,00	0,00
------------	-----------	------	------

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**48. Henkilötyövoima vuosina 2010 ja 2009**

	Turun kaupunki	
	2010	2009
Hallinto	1 106,2	1 085,8
Palvelutoimi	6 628,5	7 005,5
Osaamis- ja elinkeinotoimi	3 656,0	2 953,9
Ympäristötoimi	1 858,0	1 887,4
Yhteensä	13 248,7	12 932,6

v. 2009 tilinpäätöstiedoissa koko kaupungin työvoiman luvuksi ilmoitettiin 12 934,8. Vuoden 2010 tilinpäätökseen vuoden 2009 vertailutiedot on ajettu uudelleen palkkatietojärjestelmästä, ja takautuvista korjauksista johtuen v. 2009 työvoiman käytön luku on 12 932,6 eli 2,2 htv vähemmän kuin v. 2010 helmikuussa ilmoitettiin

49. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut on eritelty tuloslaskelmassa.

Henkilöstökuluja ei ole aktivoitu taseeseen.

50. LIIKELAITOSTEN JA MUIDEN TASEYKSIKÖIDEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA	2010	2009
VARSINAIS- SUOMEN ALUEPELASTUSLAITOS		€
Liikevaihto	35 043 937,37	33 202 242,72
Liiketoiminnan muut tuotot (+)	3 601 585,93	3 494 512,47
Materiaalit ja palvelut	-6 244 098,49	-5 788 698,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-1 439 092,43	-1 224 614,87
Palvelujen ostot (-)	-4 805 006,06	-4 564 083,80
Henkilöstökulut	-26 084 062,51	-25 229 807,24
Palkat ja palkkiot (-)	-21 127 638,20	-20 233 106,32
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-3 643 966,45	-3 630 100,53
Muut henkilösivukulut (-)	-1 312 457,86	-1 366 600,39
Poistot ja arvonalentumiset	-874 194,26	-778 249,65
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-874 194,26	-778 249,65
Vuokratulut (-)	-4 579 780,26	-4 366 111,83
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-71 232,50	-75 115,33
Liikeliikettyä (-) alijäämä	792 155,28	458 772,47
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	38 547,65
Korkotuotot (+)	0,00	38 547,65
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	792 155,28	497 320,12
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	792 155,28	497 320,12
Tilikauden ylijäämä (-) alijäämä	792 155,28	497 320,12
Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	12,66	8,86
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	12,66	8,86
Voitto, %	2,3	1,5

RAHOITUSLASKELMA
VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAITOS

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	792 155,28	458 772,47
Poistot ja arvonalentumiset	874 194,26	778 249,65
Rahoitustuotot ja kulut	0,00	38 547,65
Tulorahoituksen korjaukset	-50 097,29	-100 271,10
	1 616 252,25	1 175 298,67
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 748 837,74	-1 878 255,28
Rahoitusosuudet investointimenoihin	82 488,20	591 653,40
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	50 097,29	111 303,21
	-1 616 252,25	-1 175 298,67
Toiminnan ja investointien rahavirta	0,00	0,00
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-772 586,53	-798 084,55
Saamisten muutos muilta	187 638,05	474 092,10
Korottomien velkojen muutos muilta	584 948,48	323 992,45
	0,00	0,00
Rahoituksen rahavirta	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	400,00	400,00
Rahavarat 1.1.	400,00	400,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Investointien tulorahoitus, %	100,0	99,1
Pääomamenojen tulorahoitus, %	100,0	99,1
Quick ratio	1,0	1,0
Current ratio	1,0	1,0

VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	6 655 671,54	5 863 516,26	OMA PÄÄOMA	6 655 671,56	5 863 516,28
Aineettomat hyödykkeet	0,00	56 744,46	Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5 863 516,28	5 366 196,16
Aineettomat oikeudet	0,00	56 744,46	Tilikauden yli-/alijäämä	792 155,28	497 320,12
Aineelliset hyödykkeet	6 655 671,54	5 806 771,80			
Koneet ja kalusto	6 655 671,54	5 806 771,80			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 157 972,01	5 573 023,53	VIERAS PÄÄOMA	6 157 971,99	5 573 023,51
Saamiset	6 157 572,01	5 572 623,53	Lyhytaikainen	6 157 971,99	5 573 023,51
Lyhytaikaiset saamiset	6 157 572,01	5 572 623,53	Ostovelat	247 783,08	1 053 468,18
Myyntisaamiset	159 701,23	94 939,40	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	776 966,14	765 667,58
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	5 706 871,95	4 934 285,42	Siirtovelat	5 133 222,77	3 753 887,75
Muut saamiset	14 661,01	13 074,61			
Siirtosaamiset	276 337,82	530 324,10			
Rahat ja pankkisaamiset	400,00	400,00			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	12 813 643,55	11 436 539,79	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	12 813 643,55	11 436 539,79
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	51,9	51,3			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,9	15,2			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	6 656	5 864			

TURUN VESILIIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Vesiliikelaitos on toiminut vuoden 2009 alusta kuntalain mukaisena kunnallisena liikelaitoksena. Liikelaitoksella on 7 -jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä. Toiminnan painopisteet on asetettu siten, että ne tukevat valtuuston hyväksymiä kaupunkitason ohjelmia sekä valtuustoryhmien välistä sopimusta. Vesiliikelaitoksen toiminnassa näkyvät omistajapolitiikan lisäksi kaupunkitason ohjelmista erityisesti ilmasto- ja ympäristöohjelma sekä asunto- ja maankäyttöohjelma.

Valtuuston asettamat sitovat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin. Liikevaihto toteutui ennakoitua paremmin, minkä lisäksi ulkoisten palvelujen ja materiaalien ostoissa saavutettiin säästöjä, jotka kompensoivat hieman kohonneet henkilöstömenot. Yhteisvaikutuksena taloudellinen tulos muodostui talousarviota paremmaksi. Liikevaihtoon vaikutti erityisesti liittymismaksutulot, jotka painoutuivat loppuvuoteen. Budjetoimatonta tuloa saatiin myös Turun Seudun Vesi Oy:lle tehdystä tekopohjavesijärjestelmän ylläpitopalvelusta. Taksarakenne uudistusta toteutettiin ottamalla jäteveden perusmaksu käyttöön 1.7.2010 alkaen. Kiinteiden maksutulojen osuus on edelleen alle 10 %.

Omistajapolitiikkaa toteutettiin jatkamalla seudullisen vesihuolto-yhtiön selvitystyötä. Selvityksessä on mukana kaikki Turun seudullisten laitosyhtiöiden osakkaat. Valmistelua on koordinoitu teknisen sektorin rakennemuutosten sekä mahdollisten seudullisten infrahankkeiden kanssa, joilla toteutuessaan on vaikutusta vesihuoltoon. Perustamisselvitys jatkuu alkuvuodesta 2011, jonka jälkeen kunnat voivat päättää osallistumisestaan. Lopulliset perustamisasiakirjat valmistellaan mukaan lähtevien kuntien yhteistyönä. Seudullinen vesihuolto-yhtiö voisi aloittaa toimintansa aikaisintaan vuoden 2013 alusta.

Ilmasto- ja ympäristöohjelmassa eräänä tavoitteena on vähentää haitallisia vaikutuksia vesien tilaan sekä hulevesien aiheuttamaa kuormitusta. Vesiliikelaitos on edistänyt tätä saneeraamalla viemäriverkostoa ja kehittämällä erillisviemärintiä. Tulokset ovat nähtävissä Kakolaan johdetun jäteveden kohtuullisessa määrässä ja ennen kaikkea vähäisessä viemäriverkosto-ohituksessa.

Asunto- ja maankäyttöohjelmaa toteutetaan laajentamalla verkostoa uusille kaava-alueille. Johtokunta esitti valtuustolle 2 miljoonan euron rahoitusaliijäämän tekemistä uudisrakentamiskohteiden rahoittamiseksi. Valtuusto myönsi luvan budjettikäsittelyn yhteydessä. Rahoitusaliijäämää ei tarvittu kokonaisuudessaan, koska kaikki hankkeet eivät käynnistyneet aikataulussaan ja toisaalta tuloksella pystyttiin ennakoitua paremmin rahoittamaan investoinnit. Uutta vesi- ja viemärijohtoverkostoa rakennettiin uusille kaava-alueille Itäharju 60:ssä, lentokentän eteläpuolella, Peippolassa, Pikkunotkossa, Suvilinnassa ja Yli-Maariassa. Kakolan ja Vakiniitun kaava-alueiden rakentamisen käynnistyminen siirtyi vuoden 2011 puolelle mm. kaavojen vahvistumiseen ja stabilointitarpeeseen liittyvien ongelmien takia.

Johtokunnan asettamista numeerisista tavoitteista jäi toteumatta vesijohtoverkostojen uusiutumisaste ja laskuttamattoman veden määrä. Viemäriverkoston uusiutumis aika ja Kakolaan johdetun jäteveden määrä toteutuivat huomattavasti tavoitetta paremmin. Toiminnan painopisteistä ainoastaan asiakaspalvelussa ja asiakasviestinnässä kehittyminen ei ollut suunnitelmien mukaista.

Vesiliikelaitos on ollut palveluntuottajana mukana tekopohjavesilaitoksen käyttöönotossa. Jokiveden imeytykset alkoivat syyskuussa. Osa Virtaa-Littoinen järjestelmän pohjavedestä muuttui tekopohjavedeksi aivan vuoden vaihteessa. Pohjavesi/tekopohjavesisekoitus kloorataan kevyesti ennen jakelua. Runsaammin tekopohjavettä saadaan jakeluun viimeistään syksyllä.

Viemäriverkoston tilastointitapa muuttui osana verkoston hallintaa aikaisemmasta laskelmallisesti xpipe – ohjelmaan tehtäväksi, jolloin saadaan tarkempi tulos. Vastaava muutos tehtiin vesijohtoverkkojen osalta vuonna 2007. Tilastointitavan muutoksen vuoksi viemäriverkoston määrä lyheni hieman ja hulevesiverkoston piteni. Sekaviemärien määrä puolittui. Tämä viittaisi siihen, että vanhoissa tilastoissa hulevesiviemäriä olisi virheellisesti laskettu sekavesiviemäriksi.

Saneerauskohteista suurimpia olivat Hirvensalon jätevedenpumppausuunnan muutoksen aiheuttamat verkostojärjestelyt, Maununtyttärenkadun saneeraus sekä Fingridin sähköverkon uudesta linjauksesta aiheutuvat vesilaitoksen verkostojen siirrot mm. Koroistenkaaressa. Jäte- ja hulevesiviemäriverkostoa saneerattiin 10,3 km ja vesijohtoja yhteensä 5,2 km.

Vesilaitos osallistui Turun kaupungin lausunnon vesihuoltolain tarkistamistyöryhmän loppuraportista laatimiseen. Loppuraportti julkaistiin huomattavasti suunniteltua myöhemmin eikä muutosesitys ole toistaiseksi edennyt. Vireillä oleva vesihuoltolain uudistus vaikuttanee hulevesien rahoitukseen ja vastuukysymyksiin ja niihin tulee varautua ennakolta.

Talvi 2010/2011 on ollut pitkä, kylmä ja luminen. Routiintumisvaiheessa oli keskimääräistä enemmän putkirikkoja, jotka kuitenkin tasaantuivat normaalille tasolle, kun sääolosuhteet vakiintuivat. Kylmyys on aiheuttanut jäätymis-haittoja lähinnä kiinteistöillä. Tässä vaiheessa on mahdotonta ennakoida kevään sulamiskauden vaikutuksia veden määrään tai laatuun.

2. Henkilöstö

Liikelaitoksen henkilötyövoima vuoden aikana oli 102,8 henkilötyövuotta (106,5 v. 2009). Muutoksesta n. 1 henkilötyövuotta selittyy sisäisellä siirrolla Halokeen ja muu on eläköitymistä. Säästötavoitteiden vuoksi suunnitellun rekrytoinnin toteutus siirrettiin vuodenvaihteeseen.

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Vesiliikelaitoksen merkittävimmät riskit on kartoitettu. Tilikauden aikana ei ole raportoitu ja tiedossa ei ole sellaisia riskejä, jotka aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa liikelaitoksen toiminnalle.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Johtokunta vahvisti Vesiliikelaitoksen sisäisen valvonnan ohjeen 16.12.2010. Liikelaitoksella ei ole tiedossa lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne, muu vaatimus tai oikeusseuraamus.

Sisäisen valvonnan ohja kattaa myös riskienhallinnan. Liikelaitoksen toimitusjohtaja vastaa laitoksen riskienhallintatyöstä, riskien kartoituksesta, riskienhallinnan suunnittelusta, toteutuksesta ja raportoinnista. Yksikön päälliköt vastaavat riskienhallinnasta omilla toimialueillaan.

Tuloksen muodostumisesta ja talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista raportoidaan johtokunnalle tilikauden aikana kuukausittain. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle tilikauden aikana sekä kaupungin tilinpäätökseen sisältyvissä toteutusvertailuissa kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Vesiliikelaitoksen tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 2.554.758,76 euroa. Johtokunta esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- vähennetään Vesiliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa investointivarauksella toteutettujen investointien hankintamenosta tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 67.783,65 euroa
- Vesiliikelaitoksen tilikauden ylijäämä 2.622.542,41 euroa siirretään liikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

TURUN VESILIIKELAITOS

TULOSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Liikevaihto	36 118 917,53	35 670 188,63
Valmistus omaan käyttöön (+)	6 245 669,31	5 131 493,83
Liiketoiminnan muut tuotot (+)	41 303,56	41 043,42
Materiaalit ja palvelut	-19 011 947,37	-18 593 990,10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-2 610 512,94	-2 566 220,50
Palvelujen ostot (-)	-16 401 434,43	-16 027 769,60
Henkilöstökulut	-5 996 829,98	-5 941 039,61
Palkat ja palkkiot (-)	-4 056 291,82	-3 997 923,92
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-1 692 258,70	-1 673 879,49
Muut henkilösivukulut (-)	-248 279,46	-269 236,20
Poistot ja arvonalentumiset	-7 391 922,28	-8 224 578,68
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-7 391 922,28	-8 224 578,68
Vuokratulut (-)	-1 113 526,16	-1 136 891,20
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-95 116,85	-114 851,78
Liikelylijäämä (-alijäämä)	8 796 547,76	6 831 374,51
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 241 789,00	-5 930 358,32
Korkotuotot (+)	0,00	267 184,68
Korvaus peruspääomasta (-)	-6 241 789,00	-6 197 543,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	2 554 758,76	901 016,19
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	2 554 758,76	901 016,19
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	67 783,65	-463 387,84
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	526 781,65
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	2 622 542,41	964 410,00
Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,3	5,2
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	6,3	5,2
Voitto, %	7,1	2,5

**TURUN VESILIIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA**

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	8 796 547,76	6 831 374,51
Poistot ja arvonalentumiset	7 391 922,28	8 224 578,68
Rahoitustuotot ja kulut	-6 241 789,00	-5 930 358,32
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	-5 332,00
	9 946 681,04	9 120 262,87
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-10 400 819,89	-11 441 052,16
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	5 332,00
	-10 400 819,89	-11 435 720,16
Toiminnan ja investointien rahavirta	-454 138,85	-2 315 457,29
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	70 723,95	52 229,08
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 622 128,56	4 238 402,97
Saamisten muutos muilta	484 304,50	-1 577 037,24
Korottomien velkojen muutos muilta	1 520 738,96	-397 796,58
	453 638,85	2 315 798,23
Rahoituksen rahavirta	453 638,85	2 315 798,23
Rahavarojen muutos	-500,00	340,94
Rahavarojen muutos	-500,00	-340,94
Rahavarat 31.12.	0,00	500,00
Rahavarat 1.1.	500,00	840,94
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Investointien tulorahoitus, %	95,6	79,8
Pääomamenojen tulorahoitus, %	95,6	79,8
Quick ratio	10,8	19,5
Current ratio	11,0	19,8

TURUN VESILIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	123 991 575,32	120 982 677,71	OMA PÄÄOMA	139 618 722,13	136 996 179,72
Aineettomat hyödykkeet	42 409,93	10 166,75	Peruspääoma	109 384 140,16	109 384 140,16
Aineettomat oikeudet	42 409,93	10 166,75	Ed. tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 612 039,56	26 647 629,56
Aineelliset hyödykkeet	109 348 307,46	106 371 653,03	Tilikauden yli-/alijäämä	2 622 542,41	964 410,00
Rakennukset	2 323 215,95	3 015 674,11			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	104 819 716,77	99 186 054,40			
Koneet ja kalusto	158 702,56	176 852,11			
Muut aineelliset hyödykkeet	6 661,42	6 661,42			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 040 010,76	3 986 410,99	POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	1 124 472,93	1 192 256,58
Sijoitukset	14 600 857,93	14 600 857,93	Poistoero	1 124 472,93	1 192 256,58
Osakkeet ja osuudet	14 600 857,93	14 600 857,93	Vapaaehtoiset varaukset		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	31 961 526,23	30 894 926,12	VIERAS PÄÄOMA	15 209 906,49	13 689 167,53
Vaihto-omaisuus	430 790,21	501 514,16	Pitkäaikainen	12 295 698,01	12 129 490,69
Aineet ja tarvikkeet	430 790,21	501 514,16	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	12 295 698,01	12 129 490,69
Saamiset	31 530 736,02	30 392 911,96	Lyhytaikainen	2 914 208,48	1 559 676,84
Lyhytaikaiset saamiset	31 530 736,02	30 392 911,96	Ostovelat	1 775 364,05	407 774,28
Myyntisaamiset	7 222 751,33	7 701 556,68	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	161 277,82	179 382,68
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	24 286 660,82	22 664 532,26	Siirtovelat	977 566,61	972 519,88
Muut saamiset	1 769,89	1 809,89			
Siirtosaamiset	19 553,98	25 013,13			
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	500,00			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	155 953 101,55	151 877 603,83	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	155 953 101,55	151 877 603,83
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	90,2	91,0			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	42,1	38,3			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	30 235	27 612			

TURUN SATAMALIIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Turun Satamaliikelaitos on toiminut vuoden 2009 alusta kuntalain mukaisena kunnallisena liikelaitoksena. Liikelaitoksella on 7 jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Tilikauden merkittävimpiä tapahtumia olivat mm.

- Posten Logistik SCM Oy:n logistiikkakeskuksen valmistuminen
- Pansion satamalle myönnettiin ympäristölupa
- Turun Satamaliikelaitoksen yhtiöittämisen valmistelutyöt aloitettiin
- Turun kaupunginvaltuusto päätti yhtiöittää Satamaliikelaitoksen vuoden 2012 alusta
- Viking Line Abp tilasi STX Finland Oy:ltä uuden risteilylautan
- Satamaliikelaitoksen johtokunta päätti Linnankiinteistön myymisestä Åbo Akademin säätiölle

2. Henkilöstö

Satamaliikelaitoksen keskimääräinen henkilötöyövoima vuonna 2010 oli 112,5 (121,1 v. 2009) ja työvoima 31.12.2010 107 henkeä. Muutos selittyy sekä eläkkeelle siirtymisillä että siirtymisillä toisen työnantajan palvelukseen. Sairauspoissaolo-% oli 4,8 (4,0 / 2009) ja sijaistus-% 7,0 (4,6 / 2009).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Turun Satamaliikelaitoksen merkittävämmät riskit on kartoitettu. Tilikauden aikana ei ole raportoitu eikä tiedossa ole sellaisia riskejä, joista aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa liikelaitoksen toiminnalle.

Toiminnan luonteesta johtuen merkittävimmät riskit liittyvät haitallisten aineiden kuten öljyn, kemikaalien, jätevesien vuotoihin sekä muihin onnettomuuksiin kuten tulipaloihin. Näiden riskien ennaltaehkäisemiseksi ja pienentämiseksi satamalla on käytössä sertifioidut laadunhallinta-, ympäristö- ja työturvallisuusjärjestelmät. Toiminnan keskeytyksen aiheutuvien riskien kuten laiterikkojen, tulipalon, sähkökatkosten ym. vahinkojen varalta satamalla on voimassa oleva vakuuttamisohjelma. Asutuksen tuominen liian lähelle satama-alueita, ympäristövaatimusten kiristyminen sekä taloudellisten resurssien riittämättömyys voivat muodostua satamatoiminnalle haitallisiksi. Näiden toimintaa rajoittavien tekijöiden vaikutusten pienentämiseksi satama käy jatkuvaa vuoropuhelua tärkeimpien sidosryhmiensä sekä kuntalaisten kanssa.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Satamaliikelaitoksen sisäisen valvonnan suunnitelma on laadittu osana riskienhallintaa.

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

Satamaliikelaitoksen toimitusjohtaja vastaa liikelaitoksen riskienhallintatyöstä, riskien kartoituksesta, riskienhallinnan suunnittelusta, toteutuksesta ja raportoinnista. Yksikön päälliköt vastaavat riskienhallinnasta omilla toimialueillaan.

Satamaliikelaitoksen riskienhallintasuunnitelmassa on tunnistettu merkittävimmät toimintaa vaarantavat riskit ja miten niihin vastataan.

Tuloksen muodostumisesta ja talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista raportoidaan johtokunnalle tilikauden aikana kuukausittain. Valtuustoon nähten sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle tilikauden aikana sekä kaupungin tilinpäätökseen sisältyvissä toteutumisvertailuissa kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Satamaliikelaitoksen tilikauden alijäämä ennen varauksia oli -1.158.257,31 euroa. Johtokunta esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Satamaliikelaitoksen tilikauden alijäämä -1.158.257,31 euroa siirretään liikelaitoksen taseen omaan omaan
- Vähennetään Satamaliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa investointivarauksilla toteutettujen investointien hankintamenosta tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 40.000 euroa

TULOSLASKELMA SATAMALIIKELAITOS	TURUN	2010	2009
		€	€
Liikevaihto		23 704 264,33	22 889 811,23
Valmistus omaan käyttöön (+)		203 795,52	335 984,55
Liiketoiminnan muut tuotot (+)		79 262,56	134 127,92
Materiaalit ja palvelut		-4 441 619,56	-4 196 202,84
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)		-1 913 771,23	-1 968 238,58
Palvelujen ostot (-)		-2 527 848,33	-2 227 964,26
Henkilöstökulut		-6 228 803,36	-6 513 511,63
Palkat ja palkkiot (-)		-4 119 128,23	-4 344 468,55
Henkilösivukulut			
Eläkekulut (-)		-1 853 337,71	-1 878 311,92
Muut henkilösivukulut (-)		-256 337,42	-290 731,16
Poistot ja arvonalentumiset		-4 698 388,71	-4 306 439,92
Suunnitelman mukaiset poistot (-)		-4 698 388,71	-4 306 439,92
Vuokrakulut (-)		-1 852 005,80	-1 607 785,28
Liiketoiminnan muut kulut (-)		-558 068,63	-667 641,63
Liikeylijäämä (-alijäämä)		6 208 436,35	6 068 342,40
Rahoitustuotot ja -kulut		-7 406 693,66	-3 326 940,08
Korkotuotot (+)		89 849,91	382 260,02
Muut rahoitustuotot (+)		1 354 345,25	1 277 760,04
Korvaus peruspääomasta (-)		-8 850 513,00	-4 813 355,00
Muut rahoituskulut (-)		-375,82	-173 605,14
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-1 198 257,31	2 741 402,32
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-1 198 257,31	2 741 402,32
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		40 000,00	-1 000 000,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00	1 000 000,00
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)		-1 158 257,31	2 741 402,32
Tuloslaskelman tunnusluvut		2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %		7,1	7,04
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		7,1	7,04
Voitto, %		-5,1	11,98

RAHOITUSLASKELMA
TURUN SATAMALIIKELAITOS

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	6 208 436,35	6 068 342,40
Poistot ja arvonalentumiset	4 698 388,71	4 306 439,92
Rahoitustuotot ja kulut	-7 406 693,66	-3 326 940,08
Tulorahoituksen korjaukset	-11 850,00	0,00
	3 488 281,40	7 047 842,24
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 655 856,66	-7 093 323,13
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 850,00	671 655,19
	-1 644 006,66	-6 421 667,94
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 844 274,74	626 174,30
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-6 122 184,03	-223 624,13
Saamisten muutos muilta	27 583,73	48 892,79
Korottomien velkojen muutos muilta	23 702,75	-952 236,77
	-6 070 897,55	-1 126 968,11
Rahoituksen rahavirta	-6 070 897,55	-1 126 968,11
Rahavarojen muutos	-4 226 622,81	-500 793,81
Rahavarojen muutos	-4 226 622,81	-500 793,81
Rahavarat 31.12.	379 476,91	4 606 099,72
Rahavarat 1.1.	4 606 099,72	5 106 893,53
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Investointien tulorahoitus, %	211,4	99,4
Pääomamenojen tulorahoitus, %	211,4	99,4
Quick ratio	17,8	17,0
Current ratio	17,8	17,0

TURUN SATAMALIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	73 534 923,94	76 577 455,99	OMA PÄÄOMA	104 533 417,62	105 691 674,93
Aineelliset hyödykkeet	73 501 286,35	76 543 818,40	Peruspääoma	59 877 680,85	59 877 680,85
Maa- ja vesialueet	17 514 841,95	17 514 841,95	Ed. tilikauden ylijäämä (alijäämä)	45 813 994,08	43 072 591,76
Rakennukset	8 927 506,03	9 550 112,82	Tilikauden yli-/alijäämä	-1 158 257,31	2 741 402,32
Kiinteät rakenteet ja laitteet	45 056 020,67	48 360 257,42	POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	2 963 746,04	3 003 746,04
Koneet ja kalusto	90 360,26	133 794,33	Poistoero	960 000,00	1 000 000,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 912 557,44	984 811,88	Vapaaehtoiset varaukset	2 003 746,04	2 003 746,04
Sijoitukset	33 637,59	33 637,59	VIERAS PÄÄOMA	2 026 575,44	2 002 872,69
Osakkeet ja osuudet	33 637,59	33 637,59	Lyhytaikainen	2 026 575,44	2 002 872,69
VAIHTUVAT VASTAAVAT	35 988 815,16	34 120 837,67	Ostovelat	940 331,83	854 146,66
Saamiset	35 609 338,25	29 514 737,95	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	172 638,21	176 893,29
Lyhytaikaiset saamiset	35 609 338,25	29 514 737,95	Siirtovelat	913 605,40	971 832,74
Myyntisaamiset	2 401 264,75	2 290 249,89			
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	33 168 894,20	27 046 710,17			
Muut saamiset	10 726,38	68 788,68			
Siirtosaamiset	28 452,92	108 989,21			
Rahoitusarvopaperit	370 800,46	4 601 398,12			
Osakkeet ja osuudet	0,46	2 206 193,12			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	370 800,00	2 395 205,00			
Rahat ja pankkisaamiset	8 676,45	4 701,60			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	109 523 739,10	110 698 293,66	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	109 523 739,10	110 698 293,66
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	98,1	98,2			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	8,5	8,7			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	44 656	45 814			

TURUN KIINTEISTÖLIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Turun Kiinteistöliikelaitos on toiminut vuoden 2009 alusta kuntalain mukaisena kunnallisena liikelaitoksena. Kiinteistöliikelaitoksella on 9-jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Tilikauden aikana panostettiin erityisesti toimintaympäristöjen ja omaisuudenhallinnan kehittämiseen.

Kaupunginvaltuusto päätti 19.4.2010 § 70, että vaurioitunut Myllysilta puretaan sekä suunnitellaan ja rakennetaan uusi silta ja että Myllysilan vaurioitumisesta ja korvaavan sillan rakentamisesta aiheutuneet ja aiheutuvat kulut katetaan kaupungin vahinkorahastosta.

LogiCity –terminaali avattiin keväällä 2010. Lentokentän eteläpuolisen kaava-alueen rakentaminen aloitettiin keväällä 2010. Hanke pitää sisällään uusien kaava-alueen katujen (Aerotie, Aviatie, Ilmatie, Lentäjantie, Kopteritie, Pilotitie) sekä niihin liittyvän muun kunnallistekniikan rakentamisen.

Kärmekallionkadun ja Lentoasemantien liittymään toteutettava kiertoliittymä avattiin liikenteelle joulukuussa 2010. Kiertoliittymä mahdollistaa vuonna 2009 valmistuneen Kärmekallionkadun ja sillan käyttöönoton.

Kakolan ja Telakkarannan kaavat tulivat lainvoimaisiksi. Myös eTontti –hanketta (sähköinen tonttitarjonnanesittely ja tontin varaaminen sekä vireillä olevien kaavojen esittely) vietiin eteenpäin.

Katu- ja viheralueet –yksikkö solmi sopimuksen Maaria - Paattinen – alueen ylläpidon alueurakoinnista määräajaksi (3 vuotta + 1 vuoden optio).

Kiinteistöliikelaitos salkutti Tilaliikelaitokselta siirtyneen kiinteistömäärän neljään osaan eli pidettäviin, purettaviin, myytäviin ja kehitettäviin rakennuksiin. Lisäksi Kiinteistöliikelaitoksella on valmistauduttu sataman yhtiöittämiseen.

Globaali koordinaattijärjestelmä, N2000-korkeusjärjestelmä ja laserkeilaus otettiin käyttöön.

Lisäksi Kiinteistöliikelaitoksella valmistauduttiin SAP:n toiminnanohjausjärjestelmän ja ostolaskujen kierrätysjärjestelmä Rondon uuden version käyttöönottoon.

2. Henkilöstö

Kiinteistöliikelaitoksen henkilötyövoima vuoden aikana oli 144,4 (139,2 vuonna 2009).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kiinteistöliikelaitoksen merkittävimmät riskit on kartoitettu, mutta ne ovat päivittämättä. Tilikauden aikana ei ole raportoitu ja tiedossa ei ole sellaisia riskejä, joista aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa liikelaitoksen toiminnalle.

Kiinteistöliikelaitos on tehnyt pakollisen varauksen Topinojan kaatopaikan jälkihoitokustannuksiin ja vastaisuudessa tapahtuvan maaperän puhdistamisen johdosta kohteisiin Kähäri-1 ja VII-34-6.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kiinteistöliikelaitoksen sisäisen valvonnan suunnitelma laaditaan vuodelle 2011 osana riskienhallintaa. Lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai muu vaatimus tai oikeusseuraamus ei ole Kiinteistöliikelaitoksen tiedossa.

Kiinteistöliikelaitoksen liikelaitosjohtaja vastaa laitoksen riskienhallintatyöstä, riskien kartoituksesta, riskienhallinnan suunnittelusta, toteutuksesta ja raportoinnista. Yksikön päälliköt vastaavat riskienhallinnasta omilla toimialueillaan.

Tuloksen muodostumisesta ja talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista raportoidaan johtokunnalle tilikauden aikana kuukausittain. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle tilikauden aikana sekä kaupungin tilinpäätökseen sisältyvissä toteu-

tumisvertailuissa kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kiinteistöliikelaitoksen tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 15.024.701,59 euroa. Johtokunta esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Kirjataan vahinkorahastosta satunnaisiin tuottoihin 1.184.970,53 euroa Myllysilän toteutuneiden investointimenojen katteeksi ja tehdään kohteeseen liittyvä poistoeron lisäys 1.184.970,53 euroa.
- Tuloutetaan Kiinteistöliikelaitoksen vapaaehtoisista varauksista Skanssin aluekeskuksen katujärjestelyt investointien hankintamenoon tehtyä investointivarausten hankintamenoa vastaava määrä yhteensä 10.052,55 euroa ja tehdään kohteeseen liittyvä poistoeron lisäys 10.052,55 euroa.
- Vähennetään Kiinteistöliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa investointivarausten toteutettujen investointien hankintamenoista tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 261.746,98 euroa.
- Lisätään Suikkilantien rakentamiseen vuonna 2009 tehdyn varauksen määrää 3.000.000,00 euron vapaaehtoisella investointivarauksella.
- Kiinteistöliikelaitoksen tilikauden ylijäämä 11.101.208,04 euroa siirretään Kiinteistöliikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

TURUN KIIENTEISTÖLIKELAITOS

TULOSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Liikevaihto	56 757 218,84	56 705 529,67
Valmistus omaan käyttöön (+)	13 088 505,88	16 066 132,14
Liiketoiminnan muut tuotot (+)	26 747 894,96	8 266 569,90
Materiaalit ja palvelut	-43 715 841,61	-40 423 358,68
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-2 081 461,92	-1 907 224,07
Palvelujen ostot (-)	-41 634 379,69	-38 516 134,61
Henkilöstökulut	-7 051 355,58	-6 498 695,57
Palkat ja palkkiot (-)	-5 280 180,53	-4 845 518,15
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-1 450 529,95	-1 330 289,17
Muut henkilösivukulut (-)	-320 645,10	-322 888,25
Poistot ja arvonalentumiset	-15 606 362,33	-14 435 429,29
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-15 606 362,33	-14 435 429,29
Vuokrakulut (-)	-1 017 674,16	-1 985 826,64
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-1 470 418,95	-725 228,51
Liikeylijäämä (-alijäämä)	27 731 967,05	16 969 693,02
Rahoitustuotot ja -kulut	-13 892 235,99	-3 364 199,82
Korkotuotot (+)	14 495,01	140 541,18
Muut rahoitustuotot (+)	30,00	60,00
Kunnalle maksetut korkokulut (-)	-1 182 500,00	-1 210 000,00
Korvaus peruspääomasta (-)	-12 724 261,00	-2 294 801,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	13 839 731,06	13 605 493,20
Satunnaiset tuotot ja -kulut	1 184 970,53	0,00
Satunnaiset tuotot (+)	2 123 589,17	0,00
Satunnaiset kulut (-)	-938 618,64	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	15 024 701,59	13 605 493,20
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-933 546,10	-5 040 414,46
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-2 989 947,45	-2 266 719,75
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	11 101 208,04	6 298 358,99

Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	10,7	7,0
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	10,7	7,0
Voitto, %	26,5	24,0

TURUN KIINTEISTÖLIIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	27 731 967,05	16 969 693,02
Poistot ja arvonalentumiset	15 606 362,33	14 435 429,29
Rahoitustuotot ja kulut	-13 892 235,99	-3 364 199,82
Satunnaiset erät	1 184 970,53	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	-23 409 406,38	-6 216 339,35
	7 221 657,54	21 824 583,14
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-26 884 279,70	-31 664 842,70
Rahoitusosuudet investointimenoihin	207 936,00	1 034 748,18
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	26 834 952,82	6 616 621,87
	158 609,12	-24 013 472,65
Toiminnan ja investointien rahavirta	7 380 266,66	-2 188 889,51
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset muille	-7 190,00	-10 920,00
	-7 190,00	-10 920,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle/kuntayhtymälle	-1 083 333,33	-1 083 333,33
	-1 083 333,33	-1 083 333,33
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	241 767,00	0,00
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-8 104 592,47	771 885,75
Saamisten muutos muilta	-2 882 166,57	3 942 967,46
Korottomien velkojen muutos muilta	4 455 248,71	-1 431 710,37
	-6 289 743,33	3 283 142,84
Rahoituksen rahavirta	-7 380 266,66	2 188 889,51
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	200,00	200,00
Rahavarat 1.1.	200,00	200,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Investointien tulorahoitus, %	110,4	91,5
Pääomamenojen tulorahoitus, %	106,0	88,4
Lainanhoitokate	13,5	12,8
Quick ratio	2,9	3,3
Current ratio	2,9	3,3

TURUN KIINTEISTÖLIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	255 569 129,50	247 030 732,36	OMA PÄÄOMA	208 967 811,88	197 866 603,84
Aineettomat hyödykkeet	90 844,67	203 825,87	Peruspääoma	114 740 077,81	114 740 077,81
Aineettomat oikeudet	83 194,67	203 825,87	Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	83 126 526,03	76 828 167,04
Ennakkomaksut	7 650,00	0,00	Tilikauden yli-/alijäämä	11 101 208,04	6 298 358,99
Aineelliset hyödykkeet	249 955 515,75	241 311 327,41	POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	16 530 627,76	12 607 134,21
Maa- ja vesialueet	82 587 700,57	81 832 665,34	Poistoero	5 973 960,56	5 040 414,46
Rakennukset	9 578 638,22	9 871 060,68	Vapaaehtoiset varaukset	10 556 667,20	7 566 719,75
Kiinteät rakenteet ja laitteet	156 188 833,46	149 426 997,34	PAKOLLISET VARAUKSET	4 495 579,06	3 608 806,85
Koneet ja kalusto	15 952,12	50 952,51	Muut pakolliset varaukset	4 495 579,06	3 608 806,85
Muut aineelliset hyödykkeet	140,25	140,25			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 584 251,13	129 511,29			
Sijoitukset	5 522 769,08	5 515 579,08	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	257 067,00	15 300,00
Osakkeet ja osuudet	5 504 659,08	5 504 659,08	Valtion toimeksiannot	257 067,00	15 300,00
Muut saamiset	18 110,00	10 920,00			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 852 547,22	12 865 788,18	VIERAS PÄÄOMA	49 170 591,02	45 798 675,64
Saamiset	23 852 347,22	12 865 588,18	Pitkäaikainen	40 916 862,02	42 006 884,35
Pitkäaikaiset saamiset	197 838,35	225 338,35	Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	40 250 000,03	41 333 333,36
Muut saamiset	197 838,35	225 338,35	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	666 861,99	673 550,99
Lyhytaikaiset saamiset	23 654 508,87	12 640 249,83	Lyhytaikainen	8 253 729,00	3 791 791,29
Myyntisaamiset	1 035 093,43	1 053 785,34	Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	1 083 333,33	1 083 333,33
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	19 332 506,72	11 227 914,25	Ostovelat	1 833 020,94	1 471 705,49
Muut saamiset	3 080 060,00	28 644,88	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	245 638,83	234 079,89
Siirtosaamiset	206 848,72	329 905,36	Siirtovelat	5 091 735,90	1 002 672,58
Rahat ja pankkisaamiset	200,00	200,00			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	279 421 676,72	259 896 520,54	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	279 421 676,72	259 896 520,54
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	80,7	81,0			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	58,9	70,5			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	94 228	83 127			
Lainakanta 31.12. (1.000 €)	41 333	42 417			

TURUN TILALIIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDELLE JA SEN PÄÄTTYMISEN JÄLKEEN

Turun Tilaliikelaitos on toiminut vuoden 2009 alusta kuntalain mukaisena kunnallisena liikelaitoksena. Liikelaitoksella on 9-jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Tilikauden aikana tehtiin selvityksiä ja valmistelutoimenpiteitä ympäristötoimen rakennemuutokseen liittyen. Kaupungin tuottajaliikelaitosten on tarkoitus muuttua osakeyhtiöiksi vuoden 2012 alusta. Tällä muutoksella on vaikutuksia myös Tilaliikelaitoksen toimintaan. Sopimustekniikka ja hinnoitteluperusteet menevät uusiksi entisten sisäisten tuottajayksiköiden kanssa, kun ne muuttuvat yhtiöiksi. Rakennemuutokseen liittyen Tilaliikelaitoksen henkilöstön määrä kasvoi merkittävästi v. 2011 alusta, kun tuottajaliikelaitoksista siirtyi Tilaliikelaitokseen henkilökuntaa, joiden suorittamat tehtävät eivät jatkossa enää ole osakeyhtiöiksi muuttuvien tuottajaliikelaitosten ydintoimintaa.

Kesällä 2010 perustettiin keskushallinnon yhteyteen tilakeskus, jonka tehtävänä on huolehtia kaupungin tilojen käytön tehokkuudesta sekä koordinoita hallintokuntien tilojen käyttöä ja hankintaa.

Tilaliikelaitos valmisteli/selvitti v. 2010 kaupunginvaltuuston tahdon mukaisesti osittaista siirtymistä kaupungin käytössä olevien tilojen välilliseen omistukseen tai takaisinvuokrausmalliin. Valmistelun tueksi simuloitiin ns. myyntisalkku, jonka avulla laadittiin alustavat laskelmat ja arvioitiin toimintamallin vaikutukset. Johtokunta ei vielä tässä vaiheessa esittänyt siirtymistä tällaiseen uuteen toimintamalliin.

Turun kaupunki myi loppuvuodesta 2010 Jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoiminnan pois omistuksestaan. Myyntiin liittyviin sopimusjärjestelyihin liittyen jätteenpolttolaitoksen tontti myytiin uudelle omistajalle, mutta varsinainen rakennus jäi edelleen Tilaliikelaitoksen omistukseen ja Tilaliikelaitoksella on rakennuksen purkuvelvoite, kun jätteenpolttolaitoksen nykymuotoinen toiminta lähivuosina päättyy. Rakennuksen purusta aiheutuvien vastaisten menojen varalle Tilaliikelaitoksen tilinpäätökseen tehtiin 2,5 milj.€ pakollinen varaus.

2. HENKILÖSTÖ

Tilaliikelaitoksen työvoiman käyttö v. 2010 oli 32,1 htv (32,5 htv v. 2009). Tilaliikelaitokselta jäi kaksi henkilöä eläkkeelle v. 2010. Toinen näistä vapaiksi tulleista vakansseista lakkautettiin. Tilaliikelaitokselta siirrettiin vuoden lopussa kolme vakanssia haltijoineen keskushallinnon tilakeskukselle. Näiden siirrettäväksi sovittujen vakanssien tilalle perustettiin v. 2010 kolme uutta vakanssia.

3. ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Tilaliikelaitos on arvioinut toimintansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Tilikauden aikana ei ole raportoitu eikä tiedossa ole sellaisia riskejä, joista aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa Tilaliikelaitoksen toiminnalle. Tilaliikelaitoksella ei myöskään ole tiedossa sellaisia lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai muu vaatimus tai oikeusseuraamus.

4. SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Tilaliikelaitoksen johdon vastuulla on huolehtia siitä, että Tilaliikelaitoksella on sen talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön nähden toimiva riskienhallinta ja sisäinen valvonta.

Tilaliikelaitoksella on käytössä johtokunnan 26.1.2010 hyväksymä sisäisen valvonnan ohje. Sisäinen valvonta on luokiteltu strategioiden sekä niistä johdettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen varmistukseen; työnjakojen, vastuiden ja valtuuksien määrittelyyn; päätöksentekojärjestelmään liittyvään valvontaan; taloudenpitoon ja omaisuuteen kohdistuvaan valvontaan, operatiiviseen toimintaan liittyvään valvontaan sekä riskienhallintaan. Valvonta-alueiden perusteella on määritelty valvontatapa, vastuuhenkilö, toimivalta/hyväksyntä sekä raportoitava jakso.

Tilaliikelaitoksella on käytössä johtokunnan 26.1.2010 hyväksymä riskienhallintakuvaus. Riskienhallintaa on arvioitu operatiivisen toiminnan näkökulmasta ja riskit on luokiteltu Tilalaitoksella toimintayksiköittäin toiminta-, omaisuus-, henkilö-, tieto-, liike- ja sopimusriskeihin. Riskien mukaan on määritelty vaaralähde/syy, seuraukset/vaikutukset sekä keinot tilanteeseen varautumiseen/ennaltaehkäisyyn.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa arvioitiin em. dokumenttien laadinnan yhteydessä. Lisäksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu tilinpäätöksen yhteydessä itsearviointina sisäisen tarkastuksen toimittamalla kyselylomakkeella. Arvioinnin perusteella Tilaliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on hyvä ja Tilaliikelaitoksen toiminnassa ei ole havaittu kuluneella tilikaudella merkittäviä epäkohtia tai virheitä.

Tilaliikelaitoksen sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa kehitettiin vuoden 2010 aikana. Tilaliikelaitoksen johtokunta hyväksyi päivitetty sisäisen valvonnan ohjeen ja riskienhallintakuvauksen. Tilaliikelaitos teki toiminnastaan myös swot-analyysin, jossa arvioitiin liikelaitoksen sisäisiä vahvuuksia ja heikkouksia sekä ulkoisia uhkia ja mahdollisuuksia. Lisäksi Tilaliikelaitos oli mukana, kun kaupunki kilpailutti vakuutuksensa v. 2010 aikana.

Tuloksen muodostumisesta ja talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista raportoidaan johtokunnalle tilikauden aikana kuukausittain. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle tilikauden aikana sekä kaupungin tilinpäätökseen sisältyvissä toteutumisvertailuissa kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti.

5. JOHTOKUNNAN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Johtokunta esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- vähennetään Tilaliikelaitoksen kertynyttä poistoeroa investointivaroilla toteutettujen investointien hankintamenoista (Pääkirjasto –hanke, Vähä-Heikkilän koulu –hanke ja Hirvensalon/Haarlan koulu –hanke) tehdyn suunnitelmapoiston määrällä, yhteensä 885.758,07 euroa.
- Tilaliikelaitoksen tilikauden ylijäämä 5.908.763,72 euroa siirretään liikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

TURUN TILALIIKELAITOS TULOSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Liikevaihto	105 813 701,10	110 105 851,01
Valmistus omaan käyttöön (+)	11 523 302,12	10 719 428,36
Liiketoiminnan muut tuotot (+)	491 831,57	1 342 736,92
Materiaalit ja palvelut	-38 305 896,46	-37 617 032,07
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-212 105,44	-307 425,69
Palvelujen ostot (-)	-38 093 791,02	-37 309 606,38
Henkilöstökulut	-2 049 200,96	-1 867 731,88
Palkat ja palkkiot (-)	-1 611 866,47	-1 478 600,37
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-340 092,55	-292 907,23
Muut henkilösivukulut (-)	-97 241,94	-96 224,28
Poistot ja arvonalentumiset	-23 500 587,31	-22 435 284,25
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-23 500 587,31	-22 435 284,25
Vuokrakulut (-)	-27 084 815,48	-32 616 972,98
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-3 505 071,38	-583 291,28
Liikeyllijäämä (-alijäämä)	23 383 263,20	27 047 703,83
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 860 257,55	-15 382 486,35
Korkotuotot (+)	116 803,43	410 732,63
Kunnalle maksetut korkokulut (-)	-2 115 594,98	-2 115 594,98
Korvaus peruspääomasta (-)	-13 861 466,00	-13 677 624,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	7 523 005,65	11 665 217,48
Satunnaiset tuotot ja -kulut	-2 500 000,00	0,00
Satunnaiset kulut (-)	-2 500 000,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	5 023 005,65	11 665 217,48
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	885 758,07	887 758,06
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	5 908 763,72	12 552 975,54
Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,9	8,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	6,9	8,4
Voitto, %	4,7	10,6

TURUN TILALIIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	23 383 263,20	27 047 703,83
Poistot ja arvonalentumiset	23 500 587,31	22 435 284,25
Rahoitustuotot ja kulut	-15 860 257,55	-15 382 486,35
Satunnaiset erät	-2 500 000,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	2 008 583,94	-1 325 198,15
	30 532 176,90	32 775 303,58
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-30 273 459,76	-19 637 673,13
Rahoitusosuudet investointimenoihin	519 700,00	178 150,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 616 228,78	1 636 825,16
	-28 137 530,98	-17 822 697,97
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 394 645,92	14 952 605,61
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta/kuntayhtymältä	4 306 000,00	0,00
	4 306 000,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-10 361 884,49	-16 430 931,90
Saamisten muutos muilta	-282 542,24	876 460,06
Korottomien velkojen muutos muilta	3 943 780,81	601 866,23
	-6 700 645,92	-14 952 605,61
Rahoituksen rahavirta	-2 394 645,92	-14 952 605,61
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Investointien tulorahoitus, %	104,3	175,2
Pääomamenojen tulorahoitus, %	104,3	175,2
Lainanhoitokate	15,7	17,1
Quick ratio	6,4	13,5
Current ratio	6,4	13,5

TURUN TILALIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	311 717 551,47	306 589 191,74	OMA PÄÄOMA	256 244 443,41	250 335 679,69
Aineettomat hyödykkeet	744 682,53	1 048 521,07	Peruspääoma	167 129 923,64	167 129 923,64
Muut pitkävaikutteiset menot	706 110,25	1 025 471,58	Ed. tilikauden ylijäämä (alijäämä)	83 205 756,05	70 652 780,51
Ennakkomaksut	38 572,28	23 049,49	Tilikauden yli-/alijäämä	5 908 763,72	12 552 975,54
Aineelliset hyödykkeet	303 052 230,67	297 669 932,40	POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	25 416 888,55	26 302 646,62
Maa- ja vesialueet	8 941 003,03	8 949 586,97	Poistoero	25 416 888,55	26 302 646,62
Rakennukset	267 526 914,67	276 158 569,61	PAKOLLISET VARAUKSET	2 500 000,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 834 710,96	3 541 180,39	Muut pakolliset varaukset	2 500 000,00	0,00
Koneet ja kalusto	336 151,12	0,00			
Muut aineelliset hyödykkeet	44 423,29	44 423,29			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	22 369 027,60	8 976 172,14			
Sijoitukset	7 920 638,27	7 870 738,27			
Osakkeet ja osuudet	7 911 736,49	7 861 836,49			
Muut saamiset	8 901,78	8 901,78			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	40 603 184,04	29 958 757,31	VIERAS PÄÄOMA	68 159 403,55	59 909 622,74
Saamiset	40 603 184,04	29 958 757,31	Pitkäaikainen	62 242 650,92	57 960 901,44
Pitkäaikaiset saamiset	2 475 018,77	3 638 496,62	Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	62 203 300,00	57 897 300,00
Muut saamiset	2 475 018,77	3 638 496,62	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	39 350,92	63 601,44
Lyhytaikaiset saamiset	38 128 165,27	26 320 260,69	Lyhytaikainen	5 916 752,63	1 948 721,30
Myyntisaamiset	100 390,34	105 817,22	Ostovelat	4 360 372,96	1 483 558,81
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	34 114 398,23	23 752 513,74	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	62 534,54	56 227,36
Muut saamiset	1 342 075,02	1 261 495,53	Siirtovelat	1 493 845,13	408 935,13
Siirtosaamiset	2 571 301,68	1 200 434,20			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	352 320 735,51	336 547 949,05	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	352 320 735,51	336 547 949,05
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	79,9	82,2			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	64,4	53,8			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	89 115	83 206			
Lainakanta 31.12. (1.000 €)	62 203	57 897			

TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Turun Jätteenpolttoliikelaitos toimi vuoden 2009 alusta alkaen kuntalain 10a -luvun mukaisena kunnallisena liikelaitoksena. Laitoksella oli 7 –jäseninen johtokunta, joka ohjasi ja valvoi liikelaitoksen toimintaa ja vastasi sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä. Vuoden 2010 talousarvion yhteydessä tehdyn periaatepäätöksen mukaisesti jätteenpolttolaitos myytiin 22.12. tehdyllä kaupalla Turku Energia Oy:lle. Jätteenpolttoliikelaitoksen ja johtokunnan toiminta päättyi 31.12.2010.

Vaasan hallinto-oikeus hylkäsi 17.11.2010 antamallaan päätöksellä jätteenpolttolaitoksen ympäristöluvasta tehdyt valitukset. Tästä päätöksestä valitettiin edelleen korkeimpaan hallinto-oikeuteen. Vuoden aikana saneerattiin polttolaitoksen pystykattilat, rakennettiin meluaita lounaispuolelle, aloitettiin jatkuvatoimiset melumittaus sekä dioksiinien ja furaanien näytteenotto, muutettiin jätteiden kuljetusreitti ja hankittiin uusi jätekahmari.

2. Henkilöstö

Liikelaitoksen henkilötyövoimamäärä oli 29,3 henkilötyövuotta (30,0 v. 2009).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Turun Jätteenpolttoliikelaitoksen merkittävimmät riskit oli tunnistettu. Tilikauden aikana ei realisoitunut eikä tiedossa ollut sellaisia riskejä, jotka aiheuttaisivat menetyksiä tai vahinkoa laitoksen toiminnalle.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Liikelaitoksen sisäinen valvonta perustui kaupungin säännöstöön. Erillistä sisäisen valvonnan suunnitelmaa ei ole laadittu. Lakien, säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai muu vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ollut liikelaitoksen tiedossa.

Liikelaitosjohtaja vastasi laitoksen riskienhallintatyöstä, riskien kartoituksesta, sekä riskienhallinnan suunnittelusta, toteutuksesta ja raportoinnista. Merkittävimmät toimintaa vaarantavat riskit oli tunnistettu ja selvitetty miten niihin vastataan.

Tuloksen muodostumisesta, talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista raportoitiin johtokunnalle kuukausittain. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoitiin kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle kaupungin ohjeistuksen mukaisesti.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunnan tehtäviä v. 2011 hoitava kaupunginhallitus esittää, että Turun Jätteenpolttoliikelaitoksen tilikauden 2010 alijäämä (424 799,97 €) siirretään kaupungin taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämäriiville

TULOSLASKELMA		
TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS	2010	2009
	€	€
Liikevaihto	4 970 167,92	5 038 615,76
Valmistus omaan käyttöön (+)	224 079,29	19 127,46
Materiaalit ja palvelut	-2 659 534,09	-2 170 220,62
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-975 301,57	-906 698,67
Palvelujen ostot (-)	-1 684 232,52	-1 263 521,95
Henkilöstökulut	-1 750 774,13	-1 629 871,89
Palkat ja palkkiot (-)	-1 361 598,46	-1 260 490,41
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-306 088,66	-284 316,21
Muut henkilösivukulut (-)	-83 087,01	-85 065,27
Poistot ja arvonalentumiset	-110 441,88	-25 766,24
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-110 441,88	-25 766,24
Vuokratulut (-)	-276 877,58	-258 820,68
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-6 207,50	-4 910,48
Liikeliikettyjä (-) alijäämä	390 412,03	968 153,31
Rahoitustuotot ja -kulut	-815 212,00	-81 087,54
Korkotuotot (+)	0,00	24 648,46
Korvaus peruspääomasta (-)	-815 212,00	-105 736,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-424 799,97	887 065,77
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-424 799,97	887 065,77
Tilikauden ylijäämä (-) alijäämä	-424 799,97	887 065,77
Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	19,4	147,1
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	19,4	147,1
Voitto, %	-9	18

RAHOITUSLASKELMA
TURUN JÄTTEENPOLTTOYHTEISÖ

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	390 412,03	968 153,31
Poistot ja arvonalentumiset	110 441,88	25 766,24
Rahoitustuotot ja kulut	-815 212,00	-81 087,54
	-314 358,09	912 832,01
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-999 485,24	-248 984,06
	-999 485,24	-248 984,06
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 313 843,33	663 847,95
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	2 218 216,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 112 403,93	-651 832,28
Saamisten muutos muilta	123 733,48	-29 764,17
Korottomien velkojen muutos muilta	84 297,78	17 748,50
	-904 372,67	-663 847,95
Rahoituksen rahavirta	1 313 843,33	-663 847,95
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Investointien tulo-rahoitus, %	-31,5	366,6
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	-31,5	366,6
Quick ratio	4,3	2,9
Current ratio	4,3	2,9

TURUN JÄTTEENPOLTTOYHTEISÖN
TASE

VASTAAVAA	30.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	30.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 163 047,93	274 004,57	OMA PÄÄOMA	2 911 659,36	1 118 243,33
Aineelliset hyödykkeet	1 163 047,93	274 004,57	Peruspääoma	2 332 990,71	114 774,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 163 047,93	274 004,57	Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	1 003 468,62	116 402,85
			Tilikauden yli-/alijäämä	-424 799,97	887 065,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 284 294,19	1 295 623,74	VIERAS PÄÄOMA	535 682,76	451 384,98
Saamiset	2 284 294,19	643 791,46	Lyhytaikainen	535 682,76	451 384,98
Lyhytaikaiset saamiset	2 284 294,19	643 791,46	Ostovelat	142 460,37	101 640,21
Myyntisaamiset	515 062,99	640 894,34	Muut velat / Liittymismaksut ja		
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	1 764 236,21	651 832,28	muut velat	59 021,05	61 760,76
Siirtosaamiset	4 994,99	2 897,12	Siirtovelat	334 201,34	287 984,01
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 447 342,12	1 569 628,31	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 447 342,12	1 569 628,31
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	84,5	71,2			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10,8	9,0			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	579	1 003			

TURUN KUNNALLISTEKNIKKALIIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Vuosi 2010 oli Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen toinen toimintavuosi kunnallisena liikelaitoksena. Kunnallistekniikkaliikelaitoksen tehtävänä on tuottaa liikenneväylien käyttöön, ylläpitoon ja hoitoon liittyviä palveluja sekä viemäreiden ja vesijohtojen kunnossapitopalveluja muille kunnallisille yksiköille.

Kunnallistekniikkaliikelaitoksen organisaatioon kuuluvat toimintayksiköt: Hallinto- ja tukipalvelut, Ylläpito ja rakentaminen sekä Varikko. Liikelaitoksella on 7-jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Kaupunginhallitus päätti 15.12.2009 siirtää Kunnallistekniikkaliikelaitoksen sähköjaoksen liiketoiminnan ja henkilöstön Oy Turku Energia Ab:lle. Siirto toteutettiin alkuvuodesta 2010. Tämän johdosta liikelaitoksen talousarviota korjattiin muuttuneen tilanteen osalta siten, että johtokunta päätti hyväksyä Kunnallistekniikkaliikelaitoksen tarkistettua talousarvion vuodelle 2010 ja suunnitelmavuosille 2011–2012 kokouksessaan 13.4.2010.

Tilikauden toimintaa leimasi omistajapolitiikan mukainen Kunnallistekniikkaliikelaitoksen ja Viherliikelaitoksen vuoden 2012 alussa tapahtuvan fuusioitumisen ja yhtiöittämisen valmistelu. Yhtiöittämisen valmistelua koordinoi hankeryhmä ja varsinainen valmistelutyö on jalkautettu 10 erilliseen operatiiviseen työryhmään. Päätös Viherliikelaitoksen ja Kunnallistekniikkaliikelaitoksen toimintojen yhtiöittämisestä tehtiin kaupunginvaltuuston kokouksessa 24.1.2011.

Kaupunginvaltuusto päätti 30.11.2009, että Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen osalta arvioidaan varikon myynti osana yhtiöittämisvalmistelua vuoden 2010 aikana. Osana yhtiöittämisvalmistelua varikon tilanne on kartoitettu ja arvioitu varikon roolia jatkossa. Arviointityö jatkuu edelleen.

Kunnallistekniikkaliikelaitoksen organisaatiota ja toimintoja uudistettiin tulevaa yhtiöittämistä silmälläpitäen jo tilikauden aikana. Näistä tärkeimpiä olivat hallinto- ja tukipalveluiden keskittäminen Linnankadulle, kunnossapidon ja puhtaanapidon yhdistäminen ylläpitopalveluksi, mobiililaitteiston käyttöönoton valmistelu, tuotteistuksen, kustannuslaskennan ja viestinnän kehittäminen.

Palvelutuotannossa talvikuukaudet sekä vuoden 2010 alussa että lopussa ovat olleet poikkeuksellisen runsasluisia, mikä on liikenneväylien kunnossa- ja puhtaanapitotöiden osalta kasvattanut kone- ja miestyötuntien määrää ja sitä myötä kustannuksia. Tämä näkyy tilikauden tuloksessa erityisesti budjetoitua suurempana palvelujen ostojen määränä.

Tilaaja-tuottaja mallin mukaisesti Kiinteistöliikelaitos kilpailutti avoimella hankintamenettelyllä Maaria-Paattinen – alueen ympärivuotisen ylläpidon alueurakoinnin ajalle 1.6.2011 – 31.5.2014 (optio 1.6.2015 – 31.5.2016). Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen ja Turun Viherliikelaitoksen työyhteisöliittymä jätti kilpailuun vertailevan tarjouksen. Kilpailutuksen seurauksena Kunnallistekniikkaliikelaitoksen toimintavolyymi aleni hieman.

Tilikauden tulos on edellisvuoden tasolla. Liikevaihto on jäänyt vuoteen 2009 verrattuna 1,22 M€, mutta samalla kulupuolella on saatu säästöjä samassa suhteessa. Keväällä 2010 päivitettyyn talousarvioon nähden liikelaitoksen tulos on positiivinen.

2. Henkilöstö

Liikelaitoksen henkilötyövoima vuoden aikana oli 200,1 (2009 208,6). Vuonna 2010 liikelaitoksen sähköjaos siirtyi Turku Energialle. Siirron henkilöstövaikutus oli 9 henkilöä. Työvoiman määrä on Kunnallistekniikkaliikelaitoksessa pysynyt muutoin edellisvuotisella tasolla.

Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen palkkojen kokonaissumma tilikaudella 2010 oli 7.091.285,18 € (2009 7.101.324,23 €).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Turun Kunnallistekniikkaliikelaitos on arvioinut toimintansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat tilauskannan väheneminen kapealla asiakaskan-

nalla, aliurakoitsijoiden sopimusrikkomukset, työkoneiden ja laitteiden tuhoutuminen, kunnossapidon ja puhtaanapidon vahingot kolmannelle osapuolelle sekä muut liiketoimintasuunnitelmassa mainitut riskit.

Tilikauden aikana ei ole raportoitu ja tiedossa ei ole sellaisia riskejä, joista aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa liikelaitoksen toiminnalle.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen johdon vastuulla on huolehtia siitä, että liikelaitoksessa on sen talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön nähden toimiva riskienhallinta ja sisäinen valvonta.

Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty Turun kaupungin määräysten ja ohjeiden mukaisesti sekä liikelaitoksen liiketoimintasuunnitelmassa määritellyllä tavalla. Sisäisen valvonnan toimivuutta seurataan jatkuvana esimiestyönä ja mahdollisiin ongelmiin puututaan välittömästi täydentämällä olemassa olevia ohjeistuksia ja sääntöjä. Riskien hallinta pidetään ajan tasalla vuosittain suoritettavalla riskien arvioinnilla. Kunnallistekniikkaliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu tarkasteluvuonna Turun kaupungin sisäisen tarkastuksen kyselyin ja haastatteluin.

Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuoden 2010 aikana selkeyttämällä päätöksentekoa ja vastuualueita. Lisäksi johtoryhmätyöskentelyä on kehitetty siten, että sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa seurataan säännöllisesti. Vuoden 2011 aikana sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa kehitetään niin, että työnjohtoa koulutetaan edelleen roolinsa mukaiseen sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kunnallistekniikkaliikelaitoksen tilikauden ylijäämä oli 83.256,61 euroa. Johtokunta esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Tilikauden ylijäämä 83.256,61 euroa siirretään liikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

TURUN KUNNALLISTEKNIKKALIIKELAITOS TULOSLASKLEMA	2010	2009
	€	€
Liikevaihto	29 477 574,80	30 700 709,47
Liiketoiminnan muut tuotot (+)	80 698,61	141 093,65
Materiaalit ja palvelut	-17 312 957,27	-18 551 055,28
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-4 504 919,45	-5 176 719,13
Palvelujen ostot (-)	-12 808 037,82	-13 374 336,15
Henkilöstökulut	-9 535 936,30	-9 500 314,47
Palkat ja palkkiot (-)	-7 091 285,18	-7 101 324,23
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-2 003 218,18	-1 921 350,51
Muut henkilösivukulut (-)	-441 432,94	-477 639,73
Poistot ja arvonalentumiset	-310 961,01	-363 207,72
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-310 961,01	-363 207,72
Vuokratulot (-)	-2 063 529,57	-2 137 842,00
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-115 783,65	-95 020,71
Liikelylijäämä (-alijäämä)	219 105,61	194 362,94
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 849,00	-92 658,97
Korkotuotot (+)	0,00	23 341,03
Korvaus peruspääomasta (-)	-135 849,00	-116 000,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	83 256,61	101 703,97
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	83 256,61	101 703,97
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	83 256,61	101 703,97
Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	9,6	10,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	9,6	10,4
Voitto, %	0,3	0,3

TURUN KUNNALLISTEKNIKKALIIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	219 105,61	194 362,94
Poistot ja arvonalentumiset	310 961,01	363 207,72
Rahoitustuotot ja kulut	-135 849,00	-92 658,97
Tulorahoituksen korjauserät	-14 696,65	-42 629,93
	379 520,97	422 281,76
Investointien rahavirta		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	25 000,00	42 629,93
	25 000,00	42 629,93
Toiminnan ja investointien rahavirta	404 520,97	464 911,69
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	230 612,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	60 872,81	148 829,76
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-311 428,61	-870 946,26
Saamisten muutos muilta	-131 699,31	-56 724,82
Korottomien velkojen muutos muilta	-252 877,86	313 929,63
	-635 132,97	-464 911,69
Rahoituksen rahavirta	-404 520,97	-464 911,69
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Quick ratio	1,5	1,2
Current ratio	1,6	1,4

TURUN KUNNALLISTEKNIKKALIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	659 897,00	981 161,36	OMA PÄÄOMA	2 451 220,27	2 137 351,66
Aineelliset hyödykkeet	659 897,00	981 161,36	Peruspääoma	2 266 259,69	2 035 647,69
Kiinteät rakenteet ja laitteet	41 941,14	55 450,14	Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	101 703,97	0,00
Koneet ja kalusto	617 955,86	925 711,22	Tilikauden yli-/alijäämä	83 256,61	101 703,97
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 616 232,18	4 233 977,07	VIERAS PÄÄOMA	2 824 908,91	3 077 786,77
Vaihto-omaisuus	426 056,76	486 929,57	Lyhytaikainen	2 824 908,91	3 077 786,77
Aineet ja tarvikkeet	426 056,76	486 929,57	Ostovelat	867 222,71	1 022 794,30
Saamiset	4 190 175,42	3 747 047,50	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	271 266,89	340 795,97
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	33,19	Siirtovelat	1 686 419,31	1 714 196,50
Siirtosaamiset	0,00	33,19			
Lyhytaikaiset saamiset	4 190 175,42	3 747 014,31			
Myyntisaamiset	350 788,23	168 840,08			
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	3 615 377,54	3 303 948,93			
Muut saamiset	1 590,00	3 029,78			
Siirtosaamiset	222 419,65	271 195,52			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 276 129,18	5 215 138,43	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 276 129,18	5 215 138,43
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	46,5	41,0			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	9,6	10,0			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	185	102			

TURUN VIHHERLIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Vuosi 2010 oli Turun Viherliikelaitoksen toinen toimintavuosi kunnallisena liikelaitoksena. Viherliikelaitoksen tehtävänä on tuottaa asiakkailleen toimialaansa kuuluvia rakentamis- ja ylläpitopalveluita. Näihin palveluihin kuuluvat puistojen ja liikenneviheralueiden ylläpito ja rakentaminen, puisto- ja talousmetsien hoito, liikunta- ja leikkipaikkojen ylläpito ja rakentaminen, ulkoilualueiden ja jääkenttien ylläpito, taimituotanto sekä koristelut ja liputukset palvelutuotantona.

Liikelaitoksella on 7-jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Tilikauden toimintaa leimasi omistajapolitiikan mukainen Viherliikelaitoksen ja Kunnallistekniikkaliikelaitoksen vuoden 2012 alussa tapahtuvan fuusioitumisen ja yhtiöittämisen valmistelu. Yhtiöittämisen valmistelua koordinoi hankeryhmä ja varsinainen valmistelutyö on jalkautettu 10 erilliseen operatiiviseen työryhmään. Päätös Viherliikelaitoksen ja Kunnallistekniikkaliikelaitoksen toimintojen yhtiöittämisestä tehtiin kaupunginvaltuuston kokouksessa 24.1.2011.

Tilaja-tuottaja mallin mukaisesti Kiinteistöliikelaitos kilpailutti avoimella hankintamenettelyllä Maaria-Paattinen – alueen ympärivuotisen ylläpidon alueurakoinnin ajalle 1.6.2011 – 31.5.2014 (optio 1.6.2015 – 31.5.2016). Turun Kunnallistekniikkaliikelaitoksen ja Turun Viherliikelaitoksen työyhteisöliittymä jätti kilpailuun vertailevan tarjouksen. Kilpailutuksen seurauksena Viherliikelaitoksen toimintavolyymi aleni hieman.

Tilikauden tulos parani selvästi edellisvuodesta. Liikevaihto jäi hieman budjetoidusta ja edellisen vuoden tasosta, mutta kulupuolella säästöt niin aine- ja tarvikeostoissa kuin palveluostoissa toivat liikelaitokselle ennakoitua suuremman ylijäämän.

2. Henkilöstö

Liikelaitoksen henkilötöyövoima vuoden aikana oli 120,2 (2009 118,6). Työvoiman määrä pysyi lähes ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna.

Viherliikelaitoksen palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma tilikaudella 2010 oli 3.239.512,63 € (2009 3.241.294,99 €).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Turun Viherliikelaitos on arvioinut toimintansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnin perusteella Turun Viherliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on hyvä. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat kapea asiakaskanta sekä ikärakenne ja siihen liittyvät riskit.

Tilikauden aikana ei ole raportoitu ja tiedossa ei ole sellaisia riskejä, joista aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa liikelaitoksen toiminnalle.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Turun Viherliikelaitoksen johdon vastuulla on huolehtia siitä, että liikelaitoksessa on sen talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön nähden toimiva riskienhallinta ja sisäinen valvonta.

Turun Viherliikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty Turun kaupungin määräysten ja ohjeiden mukaisesti. Riskienhallinta on vastuutettu ja valvonta on säännöllistä. Viherliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu Turun kaupungin sisäisen tarkastuksen toimesta kyselyin ja haastatteluin vuonna 2010.

Riskienhallintaohjelma on tehty Viherliikelaitoksessa vuonna 2010. Ohjelma on käsitelty liikelaitoksen johtoryhmässä ja johtokunnassa. Vuoden 2011 aikana ohjelma jalkautetaan henkilöstölle.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Viherliikelaitoksen tilikauden ylijäämä oli 423.916,87 euroa. Johtokunta esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Tilikauden ylijäämä 423.916,87 euroa siirretään liikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

TURUN VIHHERLIKELAITOS	TULOSLASKELMA	2010	2009
		€	€
Liikevaihto		10 670 799,87	11 000 521,65
Liiketoiminnan muut tuotot (+)		18 361,54	1 341,05
Materiaalit ja palvelut		-5 262 023,98	-6 113 242,25
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)		-1 345 298,07	-1 704 384,32
Palvelujen ostot (-)		-3 916 725,91	-4 408 857,93
Henkilöstökulut		-4 251 693,20	-4 136 287,99
Palkat ja palkkiot (-)		-3 239 512,63	-3 241 294,99
Henkilösivukulut			
Eläkekulut (-)		-826 811,55	-720 160,01
Muut henkilösivukulut (-)		-185 369,02	-174 832,99
Poistot ja arvonalentumiset		-19 142,42	-44 408,33
Suunnitelman mukaiset poistot (-)		-19 142,42	-44 408,33
Vuokrakulut (-)		-658 168,04	-686 464,68
Liiketoiminnan muut kulut (-)		-5 715,90	-11 973,14
Liikelylijäämä (-alijäämä)		492 417,87	9 486,31
Rahoitustuotot ja -kulut		-68 501,00	-22 435,91
Korkotuotot (+)		0,00	7 564,09
Korvaus peruspääomasta (-)		-68 501,00	-30 000,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		423 916,87	-12 949,60
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		423 916,87	-12 949,60
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)		423 916,87	-12 949,60
Tuloslaskelman tunnusluvut		2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %		68,7	5,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		68,7	5,4
Voitto, %		4,0	-0,1

TURUN VIHHERLIKELAITOS		
RAHOITUSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	492 417,87	9 486,31
Poistot ja arvonalentumiset	19 142,42	44 408,33
Rahoitustuotot ja kulut	-68 501,00	-22 435,91
Tulorahoituksen korjauserät	-12 000,00	1 505,57
	431 059,29	32 964,30
Investointien rahavirta		
Investointimenot	0,00	-14 900,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	12 000,00	10 000,00
	12 000,00	-4 900,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	443 059,29	28 064,30
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	392 221,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 139 755,79	107 046,80
Saamisten muutos muilta	64 421,40	8 000,11
Korottomien velkojen muutos muilta	240 054,10	-143 144,86
	-835 280,29	-28 097,95
Rahoituksen rahavirta	-443 059,29	-28 097,95
Rahavarojen muutos	0,00	-33,65
Rahavarojen muutos	0,00	33,65
Rahavarat 31.12.		0,00
Rahavarat 1.1.		33,65
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Investointien tulorahoitus, %	0,0	211,1
Pääomamenojen tulorahoitus, %	0,0	211,1
Quick ratio	1,8	1,3
Current ratio	1,8	1,3

TURUN VIHHERLIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	17 388,89	36 531,31	OMA PÄÄOMA	1 125 030,95	308 893,08
Aineelliset hyödykkeet	17 388,89	36 531,31	Peruspääoma	714 063,68	321 842,68
Koneet ja kalusto	17 388,89	36 531,31	Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-12 949,60	
			Tilikauden yli-/alijäämä	423 916,87	-12 949,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 431 634,38	1 356 299,99	VIERAS PÄÄOMA	1 323 992,32	1 083 938,22
Saamiset	2 431 634,38	1 356 299,99	Lyhytaikainen	1 323 992,32	1 083 938,22
Lyhytaikaiset saamiset	2 431 634,38	1 356 299,99	Ostovelat	455 295,36	116 919,16
Myyntisaamiset	27 121,19	79 737,13	Muut velat / Liittymismaksut ja		
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	2 389 212,50	1 249 456,71	muut velat	98 818,80	127 426,24
Muut saamiset	1 325,00	4 649,05	Siirtovelat	769 878,16	839 592,82
Siirtosaamiset	13 975,69	22 457,10			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 449 023,27	1 392 831,30	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 449 023,27	1 392 831,30
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	45,9	22,2			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,4	9,9			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	411	-13			

TURUN TALOTOIMILIIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Turun Talotoimiliikelaitos on toiminut kuntalain mukaisena kunnallisena liikelaitoksena kaksi vuotta. Liikelaitoksella on 7 jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä

Talotoimiliikelaitoksen peruskorjauskohteista vuonna 2010 voidaan mainita esim. Runosmäen vanhainkodin talotekniikan osittaiseen uusimiseen liittyneet rakennustekniset työt, Käsityöläismuseon asiakaspalvelutoimintojen rakentaminen, Mäntymäen sairaala-alueen rak. 6 peruskorjaus, Lausteen koulu (varhaiskasvatus, nuorisotoimi, kirjasto) saneeraus, Luostarivuoren koulu aineopetustilojen peruskorjaus, Vasaramäen koulu B-osan talotekniikan rakennustekniset, St Olofskolan teknisen työ peruskorjaus. Lisäksi ohjelmassa oli lukuisia muita pienempiä kohteita sekä rakentamisen että kunnossapidon puolella.

Lvi-yksikkö teki normaalien kunnossapito- ja korjaustöiden lisäksi suurimpina töinään Kaupungin sairaalan rak.2 vastaanottotilojen muutostyöt, Aninkaisten ammatti-instituutin keittiön saneerauksen ja kauppahallin lihan- ja kalankäsittelytilojen peruskorjauksen. Impivaaran uimahallin saneeraus alkoi. Kesällä ohjelmaan kuului koulujen ja päiväkotien suunnitellut korjaukset ja muutokset.

Laatukäsikirja on päivitetty 1.11.2010. Laatujärjestelmää ja siihen liittyviä ohjeistuksia sekä prosessikuvauksia tarkennetaan ja ajantasaistetaan vuosittain koko henkilökunnan voimin.

Asiakastyytyväisyyden systemaattinen tutkiminen on keskeinen osa johtamisen toimintaa. Asiakaspalautteiden tutkimuksessa kiinnitetään erityistä huomiota siihen, mitkä ovat organisaation vahvuudet ja laadulliset/toiminnalliset kehitystarpeet. Turun Talotoimiliikelaitos toimitti asiakastyytyväisyyskyselyt rakennuttajan ja käyttäjien edustajille koskien seuraavia korjauskohteita: Käsityöläismuseo, St. Olofskolan, C. O. Malmin koulu, Vasaramäen koulu, Rieskalähteen koulu ja Luostarivuoren koulu. Saadut vastaukset olivat keskitasoa paremmat.

Ympäristöohjelmaa on päivitetty toiminnassa tapahtuvia muutoksia vastaavaksi. Talotoimiliikelaitoksen johto ja ympäristövastaava arvioivat kerran vuodessa, miten järjestelmä on toteutunut ja miten sitä pitäisi kehittää.

Talotoimiliikelaitoksen suunnittelu tuotti vuonna 2010 arkkitehti-, rakenne- ja LVIS -suunnittelua kaupungin tilahankkeita, talorakennustoimintaa ja kunnossapitotöitä varten. Laskutusarvoltaan kunnossapitotöiden suunnittelun osuus oli noin 22 % ja Tilaliikelaitoksen investointihankkeet muodostivat noin 51 % laskutuksesta. Kun kunnossapitotyötkin rahoitetaan Tilaliikelaitoksen budjetista, oli sen maksamien hankkeiden osuus noin 86 % ja muiden tilaajien noin 14 % suunnittelun laskutuksesta. Suunnitteluyksikön laskutusarvo oli kertomusvuonna noin 1 milj. euroa.

Korjaus- ja muutostyöt kaupungin monissa vanhoissa, usein arvokkaissakin, rakennuksissa vaativat suunnittelijoilta erityisosaamista. Suunnittelukohteet olivat hyvin erikokoisia alkaen ulko-ovien uusimisesta ja aidoista jatkuen energiansäästöprojekteihin ja Luolavuoren vanhainkodin peruskorjauksen suunnitteluun.

Edellä mainitun lisäksi erityisesti mainittavia projekteja olivat Runosmäen vanhainkodin peruskorjaus, jota on tehty jo 2008 alkaen ja joka jatkuu edelleen, Kaupungin sairaalan rak. 6 peruskorjaus ja Käsityöläismuseon sisäänkäynnin muutostyöt sekä eri kouluihin kuten St. Olofskolaniin, Rieskalähteen ja Luostarivuoren kouluihin tehdyt korjaussuunnitelmat. Myös eri koulujen yhteyteen sijoitettavia varhaiskasvatustiloja varten tehtiin sisätilamuutoksia ja monia pihaprojekteja. Päiväkotien peruskorjauksia suunniteltiin Säkäkujalle, Viinamäenkadulle ja Seikonkadulle. Muutamille päiväkodille laadittiin uudet pihasuunnitelmat aitoineen ja useihin vaihdettiin leikkivälineitä, muutamiin suunniteltiin myös kattokorjauksia. Kiinteistöliikelaitokselle suunniteltiin ulkoiluosaariin muutamia pieniä uudisrakennuksia. Lisäksi tehtiin joitain tilatutkimuksia.

Vuoden 2010 aikana on omistajapolitiikkapäätösten mukaisesti valmisteltu liikelaitoksen yhtiöittämisen periaate- ratkaisua sekä eräiden toimintojen ja niihin liittyvien henkilöiden siirtämistä Tilaliikelaitokseen ja Kiinteistöpalveluliikelaitokseen. Nämä siirrot toteutettiin vuoden 2011 alusta. Liikelaitos on myös kehittänyt tuotteistustaan ja palvelusopimuksiaan ajatellen tulevaa yhtiöittämistä.

2. Henkilöstö

Liikelaitoksen henkilötyövoima oli 176,1 (vertailuluku 184,7 vuonna 2009).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Talotoimiliikelaitos on arvioinut toimintansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat:

- tilauskannan alhaisuus, jolloin kiinteiden kustannusten osuus liiketoiminnasta kasvaa liian suureksi
- sopimusriskit (riitatilanteet, konkurssit) toteutuessaan synnyttävät häiriöitä rakennushankkeiden edistymisessä
- henkilöriskit (irtisanoutumiset, tapaturmat yms.).

Tilikauden aikana ei ole raportoitu ja tiedossa ei ole sellaisia riskejä, joista aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa liikelaitoksen toiminnalle.

Liikelaitoksen tulevaan yhtiöittämiseen liittyy myös epävarmuustekijöitä.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Talotoimiliikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty kaupungin antamien ohjeiden perusteella. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu liikelaitoksen johdon itsearvioinnilla. Lisäksi on ollut käytössä sisäisen valvonnan tarkastusraportti 19/2009/18.12.2009, jossa tarkasteltiin sisäisen valvonnan toimivuutta.

Arvioinnin perusteella sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on tyydyttävä. Suurin puute on, että sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei ole dokumentoitu riittävällä tarkkuudella.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuoden 2010 aikana mm. korjaamalla tarkastusraportissa esitetyjä puutteita. Esimerkkinä mainittakoon kulunvalvonnan pilotointi Puolalanmäen rakennustyömaalla. Lisäksi laajajärjestelmäämme on kehitelty toiminnan tueksi. Vuoden 2011 aikana suunnitellaan yhtiömuotoisessa toiminnassa tarvittavat toiminnot.

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

Tuloksen muodostumisesta ja talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista on raportoitu johtokunnalle tilikauden aikana lähes kuukausittain. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle tilikauden aikana sekä kaupungin tilinpäätökseen sisältyvissä toteutumisvertailuissa kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunta esittää kaupunginhallitukselle tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Turun Talotoimiliikelaitoksen tilikauden ylijäämä 196 718,31 euroa siirretään liikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

TURUN TALOTOIMILIIKELAITOS		
TULOSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Liikevaihto	24 988 297,99	23 016 651,38
Liiketoiminnan muut tuotot (+)	15 028,58	24 637,44
Materiaalit ja palvelut	-15 644 993,22	-13 617 036,07
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-2 857 675,24	-2 292 818,34
Palvelujen ostot (-)	-12 787 317,98	-11 324 217,73
Henkilöstökulut	-8 113 119,60	-8 337 205,21
Palkat ja palkkiot (-)	-6 070 193,35	-6 270 347,02
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-1 662 450,56	-1 646 395,60
Muut henkilösivukulut (-)	-380 475,69	-420 462,59
Poistot ja arvonalentumiset	-4 837,13	-6 068,78
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-4 837,13	-6 068,78
Vuokratulot (-)	-915 622,41	-923 521,54
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-18 804,90	-14 207,91
Liikelylijäämä (-alijäämä)	305 949,31	143 249,31
Rahoitustuotot ja -kulut	-109 231,00	-17 271,46
Korkotuotot (+)	0,00	12 728,54
Korvaus peruspääomasta (-)	-109 231,00	-30 000,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	196 718,31	125 977,85
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	196 718,31	125 977,85
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	196 718,31	125 977,85
Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	50,3	144,1
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	50,3	144,1
Voitto, %	0,8	0,5

TURUN TALOTOIMILIIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	305 949,31	143 249,31
Poistot ja arvonalentumiset	4 837,13	6 068,78
Rahoitustuotot ja kulut	-109 231,00	-17 271,46
	201 555,44	132 046,63
 Toiminnan rahavirta	 201 555,44	 132 046,63
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	677 966,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-1 233 379,13	-96 472,94
Saamisten muutos muilta	153 571,12	-7 409,59
Korottomien velkojen muutos muilta	200 286,57	-28 164,10
	-879 521,44	-132 046,63
 Rahoituksen rahavirta	 -201 555,44	 -132 046,63
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
 Rahoituslaskelman tunnusluvut	 2 010	 2 009
Quick ratio	1,3	1,1
Current ratio	1,3	1,1

TURUN TALOTOIMILIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	0,00	4 837,13	OMA PÄÄOMA	1 045 907,74	171 223,43
Aineelliset hyödykkeet	0,00	4 837,13	Peruspääoma	723 211,58	45 245,58
Koneet ja kalusto	0,00	4 837,13	Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	125 977,85	
			Tilikauden yli-/alijäämä	196 718,31	125 977,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 144 000,97	3 064 192,96	VIERAS PÄÄOMA	3 098 093,23	2 897 806,66
Saamiset	4 144 000,97	3 064 192,96	Lyhytaikainen	3 098 093,23	2 897 806,66
Lyhytaikaiset saamiset	4 144 000,97	3 064 192,96	Ostovelat	1 223 655,70	819 453,30
Myyntisaamiset	41 082,03	196 056,19	Muut velat / Liittymismaksut ja		
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	4 086 109,88	2 852 730,75	muut velat	225 005,27	300 142,60
Muut saamiset	6 360,00	6 538,00	Siirtovelat	1 649 432,26	1 778 210,76
Siirtosaamiset	10 449,06	8 868,02			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	4 144 000,97	3 069 030,09	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	4 144 000,97	3 069 030,09
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	25,2	5,6			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,4	12,6			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	323	126			

TURUN KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Turun Kiinteistöpalveluliikelaitos on toiminut kuntalain mukaisena kunnallisena liikelaitoksena kaksi vuotta. Liikelaitoksella on 7 jäseninen johtokunta, joka ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa sen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Vuoden 2010 aikana on omistajapolitiikkapäätösten mukaisesti valmisteltu liikelaitoksen yhtiöittämisen periaate- ratkaisua. Työskentely liikelaitoksena kolmen yksikön toimesta – ruokapalvelu Katerinki, siivous ja kiinteistöjen- hoito – on sujunut tilaaja-tuottaja mallin mukaisesti mutkattomasti.

Ruokapalvelu Katerinkin ruoanvalmistusta on keskitetty suurempiin yksiköihin niin paljon kuin nykyisellä keittiö- verkolla on mahdollista. Koska tuotannon tehostamista ei voida nykyisellä mallilla jatkaa, on ruokapalvelu aloitta- nut keskuskeittiömallin suunnittelun. Kahden keskuskeittiön mallissa tukipalveluaterioiden, päiväkotiaaterioiden ja osittain kouluaterioiden valmistus keskitetään kahteen tuotantokeittiöön. Tuotannonohjausjärjestelmä Aromin käyttöä on edelleen laajennettu, siten että sähköinen tilaus on käytössä kaikissa yksiköissä. Lisäksi Eväs-Mysli- osion käyttöä on suunniteltu laajennettavan vanhainkoteihin nykyisen sairaalan lisäksi.

Ruokapalvelu Katerinkin otti elokuussa ruokalistalle kasvisruokapäivän kerran viikossa. Lisäksi kouluissa on tar- jolla kasvisruokavaihtoehto kaikille joka päivä. Asiakasyhteistyötä on edelleen vahvistettu Ruokapalvelu Katerin- kin ja tilaajahallintokuntien välillä. Palvelusopimusten mukaiset ruokapalvelujen kehittämissuunnitelmat ja asiakaspal- velutyöryhmät ovat kokoontuneet sovitusti ja asiakaspalautteisiin on vastattu. Vuoden 2010 on tehty asiakastyö- tyväisyysselvitys kouluihin, päiväkoteihin, sairaalaan ja hoivalaitoksiin sekä henkilöstöruokailuun.

Kiinteistöjenhoidossa eläköitymisten takia henkilökuntamäärä on vähän laskenut ja telakan työllisyystilanteen takia myös uusia tarjokkaita kiinteistöjenhoitoon on ollut riittävästi. Koulupuuseppien ja vahtimestareitten siirtoja hallintokunnista on valmisteltu vuoden aikana ja vuoden 2011 alussa kiinteistöjenhoitoon tuli uusia henkilöitä 19. Normaalia kylmempi ja lumisempi talvi aiheutti monenlaisia ongelmia, mutta niistä selvittiin kohtuullisesti.

Siivous menetti kertomusvuonna Liinahaan vanhainkodin siivouksen kohteen mennessä peruskorjaukseen. Puo- lalamäen koulun peruskorjauksen takia koulun toimintaa on siirretty Aurakutu 11 ja Palatsin tiloihin Eerikinkadul- le, jolloin henkilöstölle on pystytty tarjoamaan työt näissä kohteissa. Liinahaasta vapautuneet työntekijät ovat työllistyneet muihin kohteisiin.

Siivouksen kustannuksia on edelleenkin pyritty pienentämään uusilla mitoituksilla ja tehokkaimmilla välineillä. Siivouksen toimintaa on rasittanut kilpailutuksen tuoma epätietoisuus kilpailutettujen kohteiden menettämisen ajankohdasta. Tämä on vaikuttanut henkilöstöpolitiikkaan luoden epävarmuutta, koska henkilöitä on palkattu aina lyhyeksi aikaa kerrallaan.

Siivouksen suurin ongelma vuonna 2010 on ollut henkilöstöpula, lähinnä sijaisista, jolloin asiakkaiden siivouspal- veluita ei ole kyetty antamaan täysipainoisina. Kaupungin kilpailuttamat yritykset, lähinnä sijaisuuksien hoitami- seen, eivät ole pystyneet toimittamaan riittävästi sijaisia. Työaika alkaa useissa siivouksen kohteissa puoliltapäi- vin ja myös tämä tekee sen, että henkilöstöä on vaikeaa saada.

Yhteistyötä liikelaitoksen sisällä eri yksiköiden välillä tehostettiin ja monialaosaamiskoulutusta jatkettiin. Vuoden 2010 aikana ensimmäiset ns. yhdistelmätyöntekijät saivat koulutuksensa päätökseen ja ensimmäiset yhdistelmä- työntekijät aloittivat lähinnä Katerinkin ja siivouksen töissä.

Vuoden 2010 aikana siivous muutti uusiin tiloihin jolloin koko Kiinteistöpalveluliikelaitos on samassa rakennuk- sessa.

2. Henkilöstö

Liikelaitoksen henkilötyövoima vuoden aikana oli 746,8 (vertailuluku 756,8 vuonna 2009).

3. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kiinteistöpalveluliikelaitos on arvioinut toimintansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat henkilöriskit (irtisanoutumiset, tapaturmat yms.), toiminnalliset riskit (esim. omavalvonnan pettäminen, kiinteistönhoidon epäonnistuminen) ja taloudelliset riskit. Liikelaitoksen tulevaan yhtiöittämiseen liittyy myös epävarmuustekijöitä.

Tilikauden aikana ei ole raportoitu ja tiedossa ei ole sellaisia riskejä, joista aiheutuisi menetyksiä tai vahinkoa liikelaitoksen toiminnalle.

4. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kiinteistöpalveluliikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty kaupungin antamien ohjeiden perusteella. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu liikelaitoksen johdon itsearvioinnilla.

Arvioinnin perusteella sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on tyydyttävä. Suurin puute on, että sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei ole dokumentoitu riittävällä tarkkuudella. Riskienhallinnan kuvauksia on laadittu yksittäin, mutta yksityiskohtainen koko liikelaitosta koskeva riskienhallinnan suunnitelma on vielä hyväksymättä.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuoden 2010 aikana mm. korjaamalla palvelusopimuksiin ja kilpailuttamiseen liittyviä puutteita. Vuoden 2011 aikana suunnitellaan yhtiömuotoisessa toiminnassa tarvittavat toiminnot.

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

Tuloksen muodostumisesta ja talousarvion toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista raportoidaan johtokunnalle tilikauden aikana kuukausittain. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle tilikauden aikana sekä kaupungin tilinpäätökseen sisältyvissä toteutusvertailuissa kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti.

5. Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunta esittää kaupunginhallitukselle tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Turun Kiinteistöpalveluliikelaitoksen tilikauden ylijäämä 634.388,15 siirretään liikelaitoksen taseen omaan pääomaan.

TURUN KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOS TULOSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Liikevaihto	50 970 623,06	48 629 715,74
Liiketoiminnan muut tuotot (+)	52 703,31	23 926,09
Materiaalit ja palvelut	-23 765 096,43	-22 229 199,16
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (-)	-17 411 873,40	-16 832 331,81
Palvelujen ostot (-)	-6 353 223,03	-5 396 867,35
Henkilöstökulut	-23 412 923,35	-23 133 413,29
Palkat ja palkkiot (-)	-18 231 537,32	-18 011 051,33
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-4 003 310,82	-3 870 008,55
Muut henkilösivukulut (-)	-1 178 075,21	-1 252 353,41
Poistot ja arvonalentumiset	-5 648,43	-7 454,28
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-5 648,43	-7 454,28
Vuokratulot (-)	-2 825 455,85	-2 770 847,83
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-53 374,16	-50 898,03
Liikeliikettyjä (-) alijäämä	960 828,15	461 829,24
Rahoitustuotot ja -kulut	-326 440,00	29 293,57
Korkotuotot (+)	0,00	39 293,57
Korvaus peruspääomasta (-)	-326 440,00	-10 000,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	634 388,15	491 122,81
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	634 388,15	491 122,81
Tilikauden ylijäämä (-) alijäämä	634 388,15	491 122,81
Tuloslaskelman tunnusluvut	2010	2009
Sijoitetun pääoman tuotto, %	86,3	190,3
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	86,3	190,3
Voitto, %	1,2	1,0

TURUN KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA

	2010	2009
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	960 828,15	461 829,24
Poistot ja arvonalentumiset	5 648,43	7 454,28
Rahoitustuotot ja kulut	-326 440,00	29 293,57
	640 036,58	498 577,09
Toiminnan ja investointien rahavirta	640 036,58	498 577,09
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	573 345,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	7 691,18	684,22
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-2 642 417,35	258 085,22
Saamisten muutos muilta	18 536,75	80 888,27
Korottomien velkojen muutos muilta	1 402 807,84	-838 234,80
	-1 213 381,58	-498 577,09
Rahoituksen rahavirta	-640 036,58	-498 577,09
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	800,00	800,00
Rahavarat 1.1.	800,00	800,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2 010	2 009
Quick ratio	1,3	1,1
Current ratio	1,3	1,1

TURUN KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOS
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 624,77	10 273,20	OMA PÄÄOMA	1 716 583,44	508 850,29
Aineelliset hyödykkeet	4 624,77	10 273,20	Peruspääoma	591 072,48	17 727,48
Koneet ja kalusto	4 624,77	10 273,20	Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	491 122,81	
			Tilikauden yli-/alijäämä	634 388,15	491 122,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 875 010,42	5 258 821,00	VIERAS PÄÄOMA	6 163 051,75	4 760 243,91
Vaihto-omaisuus	0,00	7 691,18	Lyhytaikainen	6 163 051,75	4 760 243,91
Aineet ja tarvikkeet	0,00	7 691,18	Ostovelat	2 055 743,52	679 334,55
Saamiset	7 874 210,42	5 250 329,82	Muut velat / Liittymismaksut ja muut velat	625 129,31	664 095,49
Lyhytaikaiset saamiset	7 874 210,42	5 250 329,82	Siirtovelat	3 482 178,92	3 416 813,87
Myyntisaamiset	160 339,89	151 748,93			
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	7 684 055,01	5 041 637,66			
Muut saamiset	530,00	881,52			
Siirtosaamiset	29 285,52	56 061,71			
Rahat ja pankkisaamiset	800,00	800,00			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	7 879 635,19	5 269 094,20	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	7 879 635,19	5 269 094,20
TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2010	31.12.2009			
Omavaraisuusaste, %	21,8	9,7			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,1	9,8			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	1 126	491			

VAHINKORAHASTO TUOSLASKELMA	2010	2009
	€	€
Liikevaihto		
Liiketoiminnan muut kulut (-)	-33 636,05	-108 497,66
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-33 636,05	-108 497,66
Rahoitustuotot ja -kulut	5 220 188,33	6 949 074,61
Korkotuotot (+)	1 210 834,61	1 249 635,56
Muut rahoitustuotot (+)	5 222 155,18	8 660 670,86
Muut rahoituskulut (-)	-1 212 801,46	-2 961 231,81
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	5 186 552,28	6 840 576,95
Satunnaiset tuotot ja -kulut	-2 123 589,17	0,00
Satunnaiset kulut (-)	-2 123 589,17	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	3 062 963,11	6 840 576,95
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	2 157 225,22	108 497,66
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	5 220 188,33	6 949 074,61

RAHOITUSLASKELMA	2010	2009
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-33 636,05	-108 497,99
Rahoitustuotot ja kulut	5 220 188,33	6 949 074,61
Satunnaiset erät	-2 123 589,17	0,00
	3 062 963,11	6 840 576,62
 Toiminnan rahavirta	 3 062 963,11	 6 840 576,62
Rahoituksen rahavirta		
Saamisten muutos muilta	-21 384,10	593 125,67
Korottomien velkojen muutos muilta	4 111,11	-96 975,55
	-17 272,99	496 150,12
 Rahoituksen rahavirta	 -17 272,99	 496 150,12
Rahavarojen muutos	3 045 690,12	7 336 726,74
Rahavarojen muutos	3 045 690,12	7 336 726,74
Rahavarat 31.12.	47 841 693,78	44 796 003,66
Rahavarat 1.1.	44 796 003,66	37 459 276,92

VAHINKORAHASTO
TASE

VASTAAVAA	31.12.2010	31.12.2009	VASTATTAVAA	31.12.2010	31.12.2009
	€	€		€	€
VAIHTUVAT VASTAAVAT	48 286 173,90	45 219 099,68	OMA PÄÄOMA	48 259 485,01	45 196 521,90
Saamiset	444 480,12	423 096,02	Rahastopääoma	19 119 261,07	19 227 759,06
Lyhytaikaiset saamiset	444 480,12	423 096,02	Rahastopääoman purku	-2 157 225,22	-108 497,99
Siirtosaamiset	444 480,12	423 096,02	Edellisten tilikausien ylijäämä	26 077 260,83	19 128 186,22
Rahoitusarvopaperit	46 536 607,25	42 950 412,29	Tilikauden ali-/ ylijäämä	5 220 188,33	6 949 074,61
Osakkeet ja osuudet	20 578 364,15	15 752 078,29	VIERAS PÄÄOMA	26 688,89	22 577,78
Joukkovelkakirjalainasaamiset	25 958 243,10	27 198 334,00	Lyhytaikainen	26 688,89	22 577,78
Rahat ja pankkisaamiset	1 305 086,53	1 845 591,37	Siirtovelat	26 688,89	22 577,78
VASTAAVAA YHTEENSÄ	48 286 173,90	45 219 099,68	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	48 286 173,90	45 219 099,68

TILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVIEN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

TULOSLASKELMA

KAUPUNKI JA KONSERNI

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista (Toimintatuotot/Toimintakulut, %)

$$100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$
Vuosikate prosenttia poistoista

$$100 \times \text{Vuosikate} / \text{poistot ja arvonalentumiset}$$
Vuosikate €/ asukas

Asukasmäärä Tilikauden lopussa

LIKELAITOKSET

Sijoitetun pääoman tuotto, %

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

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

Myös ns. nollakorkoiset pitkäaikaiset lainat kunnalta otetaan tuotto, % -tunnusluvussa sijoitettuna pääomana huomioon. Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Voitto %

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

RAHOITUSLASKELMA

KAUPUNKI JA KONSERNI

Investointien tulorahoitus, %

$$100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$$

[omahankintameno = käyttöomaisuusinvestoinnit – (investointien rahoitusosuudet)]

Pääomamenojen tulorahoitus, %

$$100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintamenot} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$$
Lainanhoitokate

$$(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$$
Kassan riittävyys, pv

$$365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat 31.12} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$$

Rahavarat = Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset 31.12.

Kassasta maksut =

Tuloslaskelmasta:

Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön
Korkokulut
Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta:
Investointimenot
Antolainasaamisten lisäys
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

LIIKELAITOKSET

Investointien tulo-rahoitus, %

$100 \times (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$
[omahankintameno = käyttöomaisuusinvestoinnit – (investointien rahoitusosuudet)]

Pääomamenojen tulo-rahoitus, %

$100 \times (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / (\text{Investointien omahankintamenot} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate

$(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys, pv

$365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12 / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Rahavarat = Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset 31.12.
Kassasta maksut =

Tuloslaskelmasta:
Materiaalit ja palvelut
Henkilöstökulut
Liiketoiminnan muut kulut - Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varaston lisäys – Valmistus omaan käyttöön
Korkokulut kunnalle
Korkokulut muille
Korvaus peruspääomasta
Tuloverot
Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta:
Investointimenot
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle
Antolainasaamisten lisäykset muille
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille

Quick ratio

$(\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Current ratio

$(\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

TASE**KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET****Omavaraisuusaste, %**

$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

(Käyttötulot = toimintatuotot + verotulot + valtionosuudet)

(Käyttötulot, liikelaitokset = Liikevaihto + Liiketoiminnan muut tuotot + Tuet ja avustukset)

Oikaistu suhteellinen velkaantuneisuus, % (ei liikelaitoksille)

$100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Henkilöstökassatalletukset} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas (ei liikelaitokselle)

[Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)] / Asukasmäärä

Lainakanta 31.12.

Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainat, €/ asukas (ei liikelaitokselle)

Lainakanta 31.12. / Asukasmäärä

Lainasaamiset 31.12.

Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

KONSERNI**Konsernin omavaraisuusaste, %**

$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuudet} + \text{Konsernireservi} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Konsernin lainakanta 31.12.

Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Konsernin lainat, €/ asukas

Lainakanta 31.12. / asukasmäärä

Konsernin lainasaamiset 31.12.

Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset.

Kaupungin asukasmäärä**HENKILÖSTÖ**

Henkilöstö ilmoitetaan henkilötyövoimaksi muutettuna. Laskennassa on mukana toistaiseksi palkatut, määräaikaiset, työllistetyt ja oppisopimussuhteiset.

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITESARJOISTA**KIRJANPITOKIRJAT**

Kirjanpito- ja kirjanpitoarkistointi

Pääkirjanpito

Pääkirjat

Päiväkirjat

Osakirjanpidot

Ostoreskontra

Myyntireskontra

Käyttöomaisuuskirjanpito

Palkkakirjanpito

Antolainalaskutus ja -reskontra

Henkilöstökassakirjanpito

Rahastokirjanpito

Konsernikirjanpito**Tasekirja erikseen sidottuna****Tase-erittelyt****TOSITESARJAT****1. Paperitulosteena arkistoitavat tositteet:**

Suorakirjaustositteet:

Muistiotositteet

Web -tositteet (ruokahuollon laskutus)

Matkahallinnan tositteet

Palkka- ja eläketositteet

Ostoreskontratositteet

Kassakirjanpitositteet

Määrärahojen muutostositteet

2. Mikrofilmillä arkistoitavat tositteet:

Myyntireskontratositteet:

Saatavat

Suoritukset

Vesikantalaskutuksen tositteet

Varastokirjanpitositteet

3. Sähköisessä muodossa arkistoitavat tositteet:

Sähköiset ostoreskontratositteet

Sähköiset muistiotositteet

Sähköiset tiliotositteet

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Turussa 28. päivänä maaliskuuta 2011

Kaupunginhallitus

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Aleksi Randell
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaisesti.
Tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Turussa _____ päivänä _____ kuuta 2011

PwC JULKISTARKASTUS OY
JHTT-yhteisö

JHTT