



TURUN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020



Kaupunginhallitus 29.3.2021 §

Tilinpäätös 2020

Sisällysluettelo

Sisällysluettelo

Kaupunginjohtajan katsaus	1
1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
1.1. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	3
1.2. Yleinen taloudellinen kehitys	6
1.3. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	7
1.4. Kaupungin henkilöstö	10
1.5. Ympäristötekijät	11
1.6. Muut ei-taloudelliset asiat	14
1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	16
1.8. Arvio kaupungin ja kaupunkikonsernin merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä	17
2. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko	20
3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	23
3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	23
3.2. Toiminnan rahoitus	27
4. Rahoitusasema ja sen muutokset	30
5. Kokonaistulot ja -menot	33
6. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	34
6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	34
6.2. Konsernissa tapahtuneet muutokset	34
6.3. Konsernin toiminnan ohjaus	35
6.4. Konsernivalvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	37
6.5. Konsernitilinpäätös ja tunnusluvut	39
6.6. Olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	45
7. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä	45
8. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	46
Kaupunginvaltuusto	48
Keskusvaalilautakunta	49
Tarkastuslautakunta	50
Kaupunginhallitus ja konsernihallinto	52
Kaupunginhallitus, konsernihallinto ja kaupunginhallituksen omarahoitusosuudet	
Hyvinvointitoimiala	63
Sosiaali- ja terveyslautakunta	
Sivistystoimiala	70
Kasvatus- ja opetuslautakunta	

Tilinpäätös 2020

Sisällysluettelo

Vapaa-aikatoimiala.....	73
Liikuntalautakunta	
Kulttuurilautakunta	
Nuorisolautakunta	
Kaupunkiympäristötoimiala.....	79
Kaupunkiympäristölautakunta	
Rakennus- ja lupalautakunta	
Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta	
Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta	
Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos.....	84
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta	
Konserniyhteisöt	
TVT Asunnot Oy	86
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy	88
Turun Ylioppilaskyläsäätiö	90
Turun TeknologiaKiinteistöt Oy	92
Turku Energia Oy	93
Turun Satama Oy	95
Turun Seudun Vesi Oy	96
Turun seudun puhdistamo Oy	97
Turun Vesihuolto Oy	100
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	101
Arkea Oy.....	104
Kaarea Oy.....	105
Kuntec Oy.....	106
Turun Kaupunkiliikenne Oy	107
Turku Science Park Oy	108
Turun Aikuiskoulutussäätiö	110
Turun Ammattikorkeakoulu Oy	111
Logomo Oy	113
Turun Kaupunginteatteri Oy	114
Forum Marinum -säätiö	115
Turu Musiikinopetus Oy	116
Turku City Data Oy.....	117
Turku 2029 -säätiö	118
9. Taloudellisten tavoitteiden toteutumisvertailut.....	119
9.1. Käyttötalouden toteutumisvertailut	119
9.2. Investointiosan toteutumisvertailut	121
9.3. Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailut	123
9.4. Rahoituslaskelmaosan toteutumisvertailu	124

Tilinpäätös 2020

Sisällysluettelo

10. Tilinpäätöslaskelmat.....	125
10.1. Tuloslaskelma	125
10.2. Tase.....	126
10.3. Rahoituslaskelma	128
10.4. Konsernituloslaskelma	129
10.5. Konsernitase	130
10.6. Konsernin rahoituslaskelma.....	132
11. Tilinpäätöksen liitetiedot	133
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	133
Tuloslaskelman liitetiedot	138
Taseen liitetiedot.....	144
Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot.....	157
Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot.....	166
Varsinais-Suomen aluepelastuslaitoksen tilinpäätös	168
Vahinkorahaston tilinpäätös	170
Turun Työterveystalon tilinpäätös	172
Eriytettävien toimintojen tuloslaskelmat.....	174
12. Luettelot ja selvitykset.....	183
12.1. Tilinpäätökseen sisältyvien tunnuslukujen laskentakaavat	183
12.2. Luettelo käytetyistä kirjanpito kirjoista ja tositelajeista	187

Toimintakertomus

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuotta 2020 leimasi koko maailmassa koronapandemia ja sen dramaattiset vaikutukset yhteiskuntien toimintaan. Suomessa toteutettiin pandemian hillitsemiseksi voimakkaita rajoitustoimenpiteitä erityisesti kevään 2020 aikana. Rajoitukset sekä muutokset ihmisten käyttäytymisessä vaikuttivat sekä kaupungin omaan toimintaan että toimintaympäristöön hyvin merkittävästi. Vaikutus yleiseen taloustilanteeseen Suomessa jäi kuitenkin pelättyä vähäisemmäksi, ja tämä sekä valtion vahva kertaluontoinen panostus kuntatalouteen näkyvät myös Turun kaupungin vuoden 2020 tilinpäätöksen luvuissa.

Turun kaupungissa rajoitustoimenpiteitä toteutettiin erityisesti syksyllä ja loppuvuodesta 2020 siten, että ne olivat mahdollisimman täsmällisiä, ennakoivia ja riittävän voimakkaita. Vuoden 2021 puolella tartuntatilanne on kansallisesti heikentynyt, ja käyttöön on otettu uudelleen kansallisen tason rajoituksia ja maahan on julistettu poikkeusolot. Tilanne tulee säilymään vaikeana kunnes väestölle saadaan rokottamalla aikaan riittävä suoja koronavirusta vastaan, mutta siltikään paluuta pandemiaa edeltävään toimintaympäristöön ei ole.

Vuosi 2020 oli henkilöstölle erityisen raskas koronapandemian johdosta, kun henkilöstöltä vaadittiin venymistä viruksen torjunnassa epävarmoissa olosuhteissa. Vaikka talouden ennusteet näyttivät synkiltä, pyrittiin henkilöstöä kannustamaan kertapalkkioilla ja joulun seudun toimintakyvyn varmistamiseksi erilaisilla kannustepalkkioilla. Kertapalkkioita myönnettiin vuonna 2020 yhteensä 320 henkilölle, vuodelle 2021 ulottuvia palkkiota on esitetty vuoden 2020 puolella vielä yli 350 hengelle. Osa palkkioista on suoraan henkilöille menevää rahallista palkitsemista, osa työyhteisöjen kannustamista kokonaisuutena.

Vuoden aikana Turun kaupungin kaikilla toimialoilla sopeutettiin toimintaa panostamalla toiminnan kehittämiseen ja noudattamalla tiukkaa taloudenpitoa. Kaupunginvaltuuston vuonna 2019 hyväksymässä sopeuttamisohjelmassa on 95 toimenpidettä, joilla hillitään kaupungin toiminnasta aiheutuvien nettomenojen kasvua noin 60 miljoonalla eurolla. Tavoitteena on etsiä pysyväisluonteisia säästöjä vuoteen 2023 mennessä.

Kaupunginhallitus päivitti sopeuttamisohjelman vuonna 2020. Ensisijaisesti pyritään tukemaan kasvua ja toteuttamaan välittömästi taloudellista asemaa parantavia toimenpiteitä. Sopeuttamisohjelma vahvistaa kasvavan kaupungin taloudellista kantokykyä, jotta laadukkaista palveluista sekä kaupungin vetovoimasta voidaan huolehtia jatkossakin.

Poikkeuksellisena vuotena talouden toteuman ennustaminen oli erityisen vaikeaa. Lopulta kaupungin kaikilla toimialoilla nettokäyttömenot alittivat kaupunginvaltuuston hyväksymän muutetun talousarvion. Alitukset syntyivät pääosin toimintakulujen puolella.

Kaupungin toiminnalliset, strategiset tavoitteet etenivät vuoden 2020 aikana, mutta monet tavoiteltua hitaammassa aikataulussa. Kaupungille strategisesti merkittävässä Tunnin juna -hankkeessa saavutettiin merkittävää edistymistä, kun kaupunkiseudun ja valtion välisessä MAL-sopimuksessa sovittiin Turun päärautatieaseman ja Kupittaan aseman välisen osuuden investoinnin toteutuksesta. Tämä niin sanottu Turun ratapihat -hankeosuus on välttämättömyysinvestointi Tunnin junan toteutumiselle.

Turun yliopistossa laajentuneet tekniikan koulutusalat olivat hyvin vetovoimaisia sekä uusien opiskelijoiden että tutkimus- ja opetushenkilökunnan keskuudessa. Kokonaisuutena Turun tekniikan koulutusten hakijamäärät kasvoivat sekä molemmissa yliopistoissa että Turun ammattikorkeakoulussa. Kaupungin ja korkeakoulujen voimavarojen yhdistäminen on onnistunut ja vahvistanut Turkuja opiskelu- ja työskentelyympäristönä.

Vuoden 2020 aikana kaupunginvaltuusto päätti hallintosäännön muuttamisesta kaupungin johtamisjärjestelmän toteuttamiseksi. Toukokuussa valtuusto päätti ensimmäisen vaiheen muutoksista, joilla muutettiin konsernihallinnon organisaatiota. Joulukuun toisen vaiheen päätöksellä muutettiin hallintosääntö siten, että kesäkuussa 2021 Turun kaupunki siirtyy pormestarihallintoon. Samalla toteutetaan erittäin merkittävä johtamis- ja toimintamallin muutos, kun kaupungin palveluiden järjestäminen kootaan toimialoilta yhteiseen järjestämis-

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

toimintoon. Tavoitteena on lisätä kaupungin toiminnan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä, vahvistaa palveluketjuja ja lisätä toiminnan tuottavuutta.

Kuntavaalien siirto huhtikuulta 2021 siirtää uuden kaupunginvaltuuston toimikauden alkamista ja siten myös pormestarimallin käyttöönottoa.

1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Turun kaupunginvaltuustossa on toimikaudella 2017-2021 yhteensä 67 valtuutettua. Valtuutettujen vähimmäismäärä on kuntalaissa sidottu kaupungin asukaslukuun.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi Elina Rantanen (vihr), 1. varapuheenjohtajana Pentti Huovinen (kok), 2. varapuheenjohtajana Seppo Lehtinen (sd), 3. varapuheenjohtajana Sauli Saarinen (vas) ja 4. varapuheenjohtajana Ulla Achren (rkp).

Kaupunginhallitus johtaa kaupunginvaltuuston alaisena kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa myös kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta sekä kaupunginvaltuuston päätösten valmistelusta, lukuun ottamatta asioita, jotka koskevat valtuuston toiminnan sisäistä järjestelyä taikka jotka kuntalain 35 §:ssä tarkoitettu tilapäinen valiokunta tai tarkastuslautakunta on valmistellut, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus valvoo kaupungin etua ja, jollei laissa toisin säädetä tai hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kaupunkia ja käyttää sen puhevaltaa laajakantoisissa ja koko kaupunkia koskevissa asioissa. Kaupunginhallitus toimii tartuntatautilain 58 §:n mukaisena tartuntatautien torjunnasta vastaavana kunnan toimielimenä.

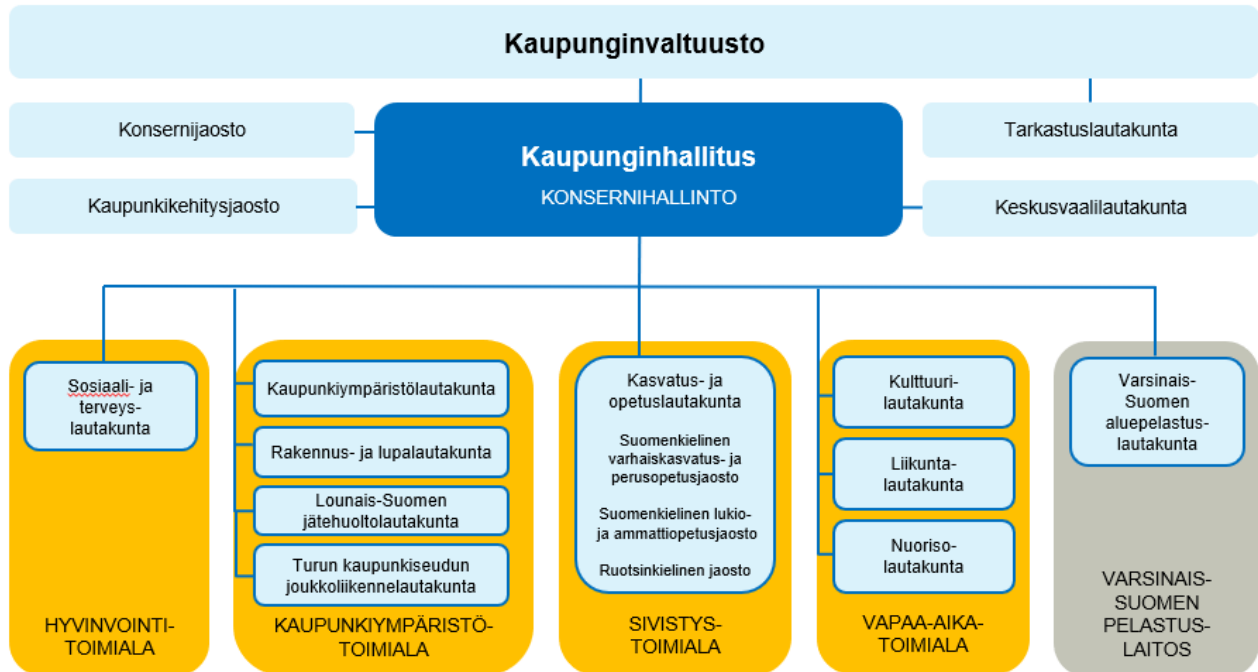
Kaupunginhallituksessa on 14 jäsentä, joista jokaisella on henkilökohtainen varajäsen. Valtuusto valitsee kaupunginhallituksen jäsenet kahdeksi vuodeksi kerrallaan.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kaupunginhallituksen puheenjohtaja Lauri Katteluksen eron puheenjohtajan tehtävästä (kv 24.8.2020 § 351). Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi sen jälkeen Sini Ruohonen (kok). Ensimmäisenä varapuheenjohtajana toimi Jukka Vornanen (vihr) ja toisena varapuheenjohtajana Mika Maaskola (sd).

Kaupunginvaltuuston ja -hallituksen poliittiset voimasuhteet vuonna 2020:

	Valtuusto	Hallitus
Kansallinen kokoomus	16	4
Vihreä liitto	14	3
Suomen sosialidemokraattinen puolue	12	3
Vasemmistoliitto	12	2
Perussuomalaiset	4	1
Ruotsalainen kansanpuolue	3	0
Suomen Keskusta	2	1
Suomen Kristillisdemokraatit	1	0
Järjen ääni	1	0
Liike Nyt Turku	1	0
Jaana Auvinen	1	0

Turun kaupungin toimielimet



Turun kaupungin hallinnollinen organisaatio



Turun kaupungin hallinnollinen organisaatio muutettiin vuoden aikana

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 18.5.2020 § 60 hallintosäännön muuttamisen johtamisjärjestelmä uudistuksen toteuttamiseksi. Ensimmäisessä vaiheessa muutettiin pääosin konsernihallinnon organisaatiota ja muutokset tulivat voimaan 1.9.2020. Turun oli tarkoitus siirtyä pormestarien aikaan kesäkuusta 2021 lähtien, jolloin

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

kaupunkia tulevat johtamaan pormestari ja kolme apulaispormestaria. Kuntavaalien siirto huhtikuulta 2021 kesäkuulle kuitenkin siirtää uuden kaupunginvaltuuston toimikauden alkamista ja siten myös pormestarimallin käyttöönottoa.

Kaupunginjohtaja on 28.8.2020 § 216 päättänyt hallinnon järjestämisestä konsernihallinnossa.

Hallintosäännön 24 §:n mukaan kaupunginjohtajan suorassa alaisuudessa toimii konsernihallinto. Konsernihallinto vastaa kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen sekä sen konsernijaoston ja kaupunkikehitysjaoston päätöksenteon valmistelusta ja päätösten täytäntöönpanosta sekä avustaa kaupunginhallituksen puheenjohtajaa tälle hallintosäännössä annettujen tehtävien osalta, avustaa kaupunginjohtajaa ja kansliapäällikköä kaupungin hallinnon ja taloudenhoidon johtamisessa sekä toiminnan ja talouden johtamisessa. Kansliapäällikkö vastaa konsernihallinnon toiminnan johtamisesta, kaupunginhallituksen alaisten asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta.

Konsernihallinnon palvelualueita ovat johdon tuki, järjestämistoiminto ja yhteiset palvelut. Toistaiseksi konsernihallinnon palvelukeskuksina säilyvät yksiköt ovat työllisyyspalvelut, työterveyshuolto ja matkailun palvelukeskus.

Turun kaupungin hallinto muodostui ennen uudistusta (31.8.2020 asti) kaupunginjohtajan johtamasta konsernihallinnosta sekä viidestä toimialasta (kaupunginjohtajan toimiala, hyvinvointitoimiala, kaupunkiympäristötoimiala, sivistystoimiala ja vapaa-aikatoimiala). Kaupunginjohtajan toimialan muodostivat konsernihallinto, sisäinen tarkastus, kaupunkitasoiset matriisitoiminnot ja palvelukeskukset. Kaupunginjohtajan toimialaan kuulunut konsernihallinto vastasi kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja sen konsernijaoston ja kaupunkikehitysjaoston päätöksenteon valmistelusta ja päätösten täytäntöönpanosta sekä avusti kaupunginhallituksen puheenjohtajaa tälle hallintosäännössä annettujen tehtävien osalta, avusti kaupunginjohtajaa ja apulaiskaupunginjohtajaa kaupungin hallinnon ja taloudenhoidon johtamisessa sekä toiminnan ja talouden johtamisessa.

Kaupunginjohtajan alaisuudessa toimi 6 palvelukeskusta (Henkilöstöasioiden palvelukeskus, IT-palvelut, Matkailun palvelukeskus, Tilapalvelukeskus, Turun Työterveystalo ja Työllisyyspalvelukeskus).

Turun kaupungin hallinnollinen organisaatio



1.2. Yleinen taloudellinen kehitys

Yleinen kehitys

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuonna 2020 Suomen bruttokansantuotteen volyymi supistui 2,9 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Koronapandemiasta johtuneet rajoitustoimet näkyivät erityisesti toisen neljänneksen rajuna laskuna, kun bruttokansantuote romahti 4,3 prosenttia edellisen neljänneksen tasolta. Ennakkotietojen mukaan bruttokansantuote kasvoi loppuvuoden aikana, mutta ei kuitenkaan saavuttanut pandemiaa edeltänyttä tasoa. Eurostatin ennakkotietojen mukaan koko Euroopan Unionin tasolla bruttokansantuote laski 6,4 prosenttia vuonna 2020.

Vuonna 2020 kysynnän ja tarjonnan pääeristä ainoastaan julkiset kulutusmenot kasvoivat hieman edellisestä vuodesta, kasvun ollessa 0,3 prosenttia. Tuonti supistui 6,6 prosenttia ja vienti 6,3 prosenttia. Yksityinen kulutus laski 4,9 prosenttia ja investoinnit 2,8 prosenttia. Toimialatarkastelussa pääaloista nopeimmin kasvoivat sähkö- ja elektroniikkateollisuus (6,9 %), informaatio ja viestintä (2,3%). Eniten supistuivat majoitus- ja ravitsemistoiminta (-28,7 %) ja metsäteollisuus (-10,3 %).

Vuoden 2020 keskimääräinen inflaatio oli edelleen alhainen, 0,3 %. Joulukuussa 2019 kuluttajahintojen vuosimuutos oli 0,2 %.

Kuntatalous näyttäisi kohenevan vuonna 2020 edelliseen vuoteen verrattuna. Tilastokeskuksen keräämien kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien yhteenlaskettu vuosikate kasvoi 2,2 miljardilla eurolla valtion valtionosuuksiin ja verotuloihin kohdistuvista tukitoimista johtuen. Tilinpäätösarvioiden mukaan ainoastaan kaksi Manner-Suomen kunnista teki vuonna 2020 negatiivisen tuloksen, kun edellisenä vuonna negatiivisen tuloksen oli tehnyt 65 kuntaa.

Manner-Suomen kuntien ulkoisten toimintakulujen arviointiin kasvavan 1,7 prosenttia edellisvuodesta 38,5 miljardiin euroon. Ulkoisten toimintatuottojen puolestaan arvioitiin vähenevän 3,8 prosenttia 6,9 miljardiin euroon. Kuntien arvioitu toimintakate heikkeni edellisestä vuodesta 3,1 prosentilla yhteensä -31,3 miljardiin euroon.

Manner-Suomen kunnat arvioivat verotulojensa kasvavan vuonna 2020 yhteensä 4,0 prosentilla 23,8 miljardiin euroon. Valtionosuuksia kunnat arvioivat saavansa 11,0 miljardia euroa, mikä on 27,2 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna. Verotuloista ja valtionosuuksista muodostuva verorahoitus oli asukasta kohden laskettuna 6 336 euroa. Kuntien yhteenlaskettu vuosikate yli kaksinkertaistui edellisestä vuodesta 4,0 miljardiin euroon. Kuntien yhteenlaskettu tulos kasvoi -0,2 miljardista eurosta 1,7 miljardiin euroon.

Kuntien arvioiden perusteella niiden yhteenlaskettu lainakanta vuoden 2020 lopussa oli 19,1 miljardia euroa eli kasvua edellisen vuoden toteumaan olisi 3,8 prosenttia. Lainakanta asukasta kohden oli 3 478 euroa. Investointimenoja kunnilla oli vuoden aikana 4,2 miljardia euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 4,6 prosenttia.

Oman talousalueen kehitys

Tilastokeskuksen tuottamia Turun seutukunnan toimialakohtaisia liikevaihtotietoja on käytettävissä vuoden 2020 syyskuun loppuun asti. Koronapandemian vaikutukset näkyvät sekä Turun seutukunnan että koko maan liikevaihdon ja henkilöstömäärän kehityksessä. Yritysten kaikkien toimialojen liikevaihto kasvoi Turun seutukunnassa vuoden 2020 ensimmäisellä neljänneksellä maltillisesti 0,9 prosenttia (koko maa -0,8 %) edellisen vuoden samasta ajankohdasta, mutta kääntyi jyrkkään laskuun toisella neljänneksellä (seutukunta -10,9 % ja koko maa -8,5 %). Vuoden 2020 kolmannella neljänneksellä yritysten kaikkien toimialojen liikevaihto supistui Turun seutukunnassa yhteensä -6,7 prosenttia (koko maa -4,9 %).

Turun seutukunnan toimialojen tarkastelussa kolmannen vuosineljänneksen lasku oli selvästi nopeinta meriteollisuudessa, peräti -16,2 prosenttia. Toisaalta meriteollisuuden liikevaihto supistui vasta kyseisellä neljänneksellä ja kasvoi vuoden 2020 ensimmäisen puolikkaan aikana 8 prosenttia edellisestä vuodesta. Samansuuntainen kehitys oli rakentamisessa, jossa ensimmäisen puolen vuoden kasvu (4,7 %) kääntyi laskuun

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

vuoden 2020 kolmannella kolmanneksella. Teollisuuden ja palvelujen liikevaihdon osalta lasku edelliseen vuoteen tapahtui aiemmin, tammi-kesäkuussa liikevaihto supistui teollisuudessa -10,3 prosenttia ja palveluissa -9,3 prosenttia edellisestä vuodesta. Liikevaihto laski kolmannella neljänneksellä teollisuudessa -13,7 prosenttia ja palveluissa -7,7 prosenttia edellisestä vuodesta.

Tilastokeskuksen suhdannetietojen mukaan henkilöstömäärä kaikilla toimialoilla kehittyi liikevaihdon tapaan vaihtelevasti Turun seudulla neljännesvuosittain tarkasteltuna vuonna 2020. Ensimmäisellä neljänneksellä henkilöstömäärä kasvoi 2,2 prosenttia (koko maa 1,1 %), mutta laski toisella neljänneksellä -5,9 prosenttia (koko maa -6,8 %) ja kolmannella neljänneksellä -3,9 prosenttia (koko maa -4,0 %).

Koronapandemia katkaisi myös vuosia jatkuneen hyvän työllisyyskehityksen. Työnvälitystilaston mukaan vuoden 2020 lopussa Turun työttömyysprosentti oli 16,5, kun vuotta aiemmin työttömyysprosentti oli 11,5, nousua vuodessa 5 prosenttiyksikköä. Työttömänä oli joulukuussa 2020 yhteensä 15 757 turkulaista, kun vuotta aiemmin heitä oli 10 888. Vaikka työttömien määrä on kasvanut ylipäättään, on rajuimman kasvun taustalla voimakkaasti kasvanut lomautettujen määrä. Vuoden 2020 joulukuussa lomautettuna oli 3 977 turkulaista, vuotta aiemmin 727 eli lomautettujen määrä on kasvanut 447 prosenttia. Samalla ajanjaksolla työttömien määrä pois lukien lomautetut on kasvanut 16 prosenttia. Turun seutukunnassa työttömiä työnhakijoita oli vastaavasti 14,2 prosenttia (4,9 %-yksikköä) työvoimasta, kun koko maassa heitä oli 13,6 % (3,8 %).

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Turun väestö oli vuoden 2020 lopussa 194 488, jossa oli kasvua 1 526 vuoden 2019 viralliseen väkilukuun verrattuna. Kasvu perustui vakiintuneeseen tapaan muuttoliikkeen. Kuntien välinen nettomuutto oli 655 henkeä ja nettomaahanmuutto 934 henkeä. Syntyneitä oli 66 henkeä kuolleita vähemmän.

1.3. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Talous ja tuloperusteiden muutokset

Kaupungin tuloveroprosenttiin 19,50 ei ole lähivuosina tehty korotuksia. Kunnallisverot toteutuivat vertailuvuotta paremmin, kasvua edellisvuoteen oli 5,2 %. Yhteisöveron kuntaryhmän jako-osuutta korotettiin 10 %-yksiköllä osana kuntatalouden tukipakettia. Yhteisöverot toteutuivat 2,6 % edellisvuotta paremmin.

Kiinteistöveroprosentit ovat edellisvuoden tasolla lukuun ottamatta rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero, jonka veroprosentti nostettiin 3,00 prosentista 4,00 prosenttiin. Yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,00 %, vakituisen asuinrakennusten kiinteistövero on 0,41 % ja muiden kuin vakituisen asuinrakennusten vero 0,93 %. Kiinteistöveroja kertyi kuusi prosenttia vähemmän kuin edellisvuonna.

Maan hallitus tuki kuntia koronaepidemian takia mittavalla kuntatalouden tukipaketilla turvatakseen peruspalvelujen järjestämisen edellytykset ja helpottaakseen poikkeustilanteesta johtuvia kuntien talouden haasteita. Mm. peruspalveluiden valtionosuutta korotettiin, kuntaryhmän yhteisöveron jako-osuutta korotettiin määräajaksi ja verotulojen maksun lykkäysmenettelyn aiheuttama verotulomenetyt päätettiin kompensoida kunnille.

Organisaatiomuutoksia

Hyvinvointitoimialalla 1.9.2020 toteutettiin liikkeenluovutus, jossa VSSH:n tytäryhteisö 2M-IT Oy:lle siirrettiin asiakas- ja potilastietojärjestelmien tuki, kehittäminen ja pääkäyttäjätöinnöt sekä järjestelmiin liittyvät sopimukset (vaikutus -2,6 htv). Lisäksi hyvinvointitoimialalle siirtyi perheoikeudellinen yksikkö kahdessa osassa 1.3.2020 ja 1.4.2020 alkaen (vaikutus 7,3 htv).

Kaupunginvaltuustossa 14.10.2019 päätettiin, että Turku siirtyy seuraavien kuntavaalien jälkeen pormestarien aikaan, jolloin kaupunkia johtavat pormestari ja kolme apulaispormestaria. Pormestarihallinnon ensimmäisessä vaiheessa 1.9.2020 siirrettiin toimialoilta 87 vakanssia konsernihallintoon ja palvelukeskuksiin, määrärahat siirrettiin 48,5 henkilötyövuoden osalta. Loput määrärahat siirretään vuoden 2021 aikana, jolloin myös

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

henkilöstösiirrot jatkuvat. Kuntavaalien siirtyminen vuoden 2021 huhtikuulta kesäkuulle siirtää uuden kaupunginvaltuuston toimikauden alkamista ja siten myös pormestarimallin käyttöönottoa alun perin aiotusta myöhemmäksi.

Merkittävimmät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon

Kaupunginvaltuuston päätöksiä vuoden 2020 aikana tehdyistä talousarviomuutoksista.

24.2.2020 § 19

Kaupunkiympäristön rakennuttaminen investointimäärärahojen ylitystarve ja perustelut vuodelle 2020, määrärahan korotukset yhteensä 16.585.736 euroa ja

Toimitilojen rakennuttaminen investointimäärärahojen ylitystarve ja perustelut vuodelle 2020, määrärahan korotukset yhteensä 2.371.606 euroa.

15.6.2020 § 99

Vuodelta 2019 käyttämättä jääneen pysäköintimittareiden uusimiseen varattu 0,5 milj. euron investointimääräraha lisätään kaupunkiympäristötoimialan investointimäärärahoihin vuodelle 2020 (TA 1,7 milj. euroa) ja

Nunnavuoren koulutalon purkumenoihin lisätään 0,35 milj. euroa määrärahaa kaupunkiympäristötoimialan kustannuspaikalle 49200.

21.9.2020 § 150

Kasvatus- ja opetuslautakunnan vuoden 2020 henkilötyövoiman tavoitteeksi asetetaan 3 827 henkilötyövuotta,

Kulttuurilautakunnan vuoden 2020 talousarvion toimintatuloja alennetaan yhteensä 1 053 804 eurolla,

Sosiaali- ja terveyslautakunnan talousarvion käyttötalousosaa muutetaan tuloerää laskemalla 1 339 562 euroa ja määrärahaa korottamalla 32 711 690 euroa ja investointiosan määrärahaa lasketaan 858 752 euroa ja

Kaupunginhallituksen talousarvion investointiosaa muutetaan vähentämällä kaupunginhallituksen kustannuspaikan Kh/tilaomaisuus 51002 investointimäärärahaa 0,6 miljoonaa euroa ja korotetaan käyttötalousosan kustannuspaikan 11709 Kh/tilapalvelukeskuksen määrärahaa 0,6 miljoonaa euroa.

16.11.2020 § 187

Kauppatori hankkeen investointimäärärahaa vähennetään talousarviovuodelta yhteensä 6,0 miljoonaa euroa kaupunginhallituksen yhteiset toiminnot, omaisuuden hallinta Kh/infrainvestoinnit 51002 kustannuspaikalta ja

Sosiaali- ja terveyslautakunnan käyttötalouden tuloerää korotetaan 0,94 miljoonaa euroa ja määrärahoja 5,5 miljoonaa euroa eli nettomääräisesti 4,6 miljoonaa euroa.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Verorahoitusta toteutui yhteensä 1 153,1 milj. euroa (2019 TP 1 046,8 milj. euroa) ja talousarvio ylittyi noin 55 milj. eurolla valtionosuuksien merkittävästä kasvusta johtuen. Verotuloja kertyi 816,7 milj. euroa (2019 TP 785,1 milj. euroa), mikä oli 7,8 milj. euroa talousarviota vähemmän. Kunnallisveron kertymä ylittyi talousarviosta 2,2 milj. euroa. Yhteisöveron tuotto alittui 3,9 milj. eurolla ja kiinteistöverotulot jäivät 6,1 milj. euroa talousarviosta. Valtionosuustulot olivat 336,5 milj. euroa (2019 TP 261,7 milj. euroa). Valtionosuustulot ylittivät talousarvion merkityn 62,6 milj. eurolla.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Kaupunginvaltuuston hyväksymät käyttötalouden tavoitteet vuodelle 2020 toteutuivat toimielimissä hyvin Covid-19-pandemiasta huolimatta.

Kaupungin kaikilla toimialoilla nettokäyttömenot (toimintakatteet) alittivat kaupunginvaltuuston hyväksymän muutetun talousarvion. Toimintakatteen alitus syntyi pääosin toimintakuluissa.

- Kaupunginhallituksen käyttötalouden määrärahoista säästyivät 15,5 milj. euroa. Toimintamenoissa oli alitusta 11,1 milj. euroa, ja toimintatuotot toteutuivat 4,2 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina.
- Sosiaali- ja terveystalouden toimintakate alittui 6,2 milj. eurolla muutetusta talousarviosta. Toimintakulut alittuivat 5,5 milj. eurolla, ja lisäksi toimintatuotot ylittivät 0,7 milj. eurolla muutetusta talousarviosta.
- Sivistystoimialalla toimintakate alittui 6,6 milj. euroa. Menot alittuivat 7,5 milj. euroa ja tulot 0,9 milj. eurolla muutetusta talousarviosta.
- Vapaa-aikatoimialan toimintakate alittui 3,3 milj. eurolla. Menot alittuivat 3,9 milj. euroa ja tulot 0,7 milj. euroa muutetusta talousarviosta.
- Kaupunkiympäristötoimialalla toimintakate alittui 3,1 milj. euroa. Menot alittuivat 6,6 milj. euroa tulot 3,2 milj. euroa muutetusta talousarviosta.

Kaupungin toimialoilla oli vuonna 2020 yhteensä 27 kaupunginvaltuustoon nähden sitovaa strategista tavoitetta. Koronapandemia on hidastanut useiden strategisten tavoitteiden saavuttamista.

Kaupunginjohtajan toimialalla oli 13 strategista tavoitetta, joista kolme oli samalla kaupungin kärkihankkeita: Turun tiedepuisto-, Keskustan kehittäminen- sekä Smart and Wise-kärkihanke. Keskustan kehittäminen on edennyt lähes suunnitelman mukaisesti, sen sijaan Tiedepuistossa ja Smart and Wise -kärkihankkeessa raportoidaan viivästyisestä.

Muita strategisia tavoitteita oli kaupunginjohtajan toimialalla kymmenen kappaletta, jotka olivat pääosin kaupungin kannalta merkittäviä kaupunkikehityskohteita, kuten Tunnin juna-hanke. Useat kaupunkikehityskohdeet ovat edenneet, mutta tavoiteltua hitaammassa aikataulussa. Selkeimmin toteutuma poikkesi tavoitteesta kiinteän omaisuuden arvon hallinnan tavoitteesta, jossa infran ja toimitilan saneeraushankkeiden rahankäyttö alittui korjauskohteiden vaatiman selvitystyön, suunnitelmaviiveiden ja aikataulumuutosten vuoksi.

Hyvinvointitoimialan kahdesta strategisesta tavoitteesta ja niille asetetusta 52:sta mittarista jäi tavoitetaso olennaisesti toteutumatta 14 mittarin kohdalla. Näitä olivat muun muassa hoitojakson pituus ympärivuorokautisen hoidon piirissä, jatkohoitajien lyheneminen, terveysasemien asiakkaat/ työvoima -suhde sekä suunterveydenhuollon tavoitteet, kuten hoitopäätösaika.

Sivistystoimialalla oli kaksi strategista tavoitetta: varhaiskasvatuksen palveluverkon tarkastelu ja positiivisen rakennemuutoksen tuki koulutuksen keinoin. Molemmissa tavoitteissa raportoidaan osittaisia viivästyksiä.

Vapaa-aikatoimialalla oli neljä strategista tavoitetta, joiden 19 mittarista tai arviointikriteeristä jäätettiin 12 tapauksessa tavoitetasosta oleellisesti. Kyseessä olivat kävijöiden, osallistujien ja harrastajamäärien tavoitteet vapaa-aikapalveluiden piirissä, jotka jäivät saavuttamatta pääosin laitosten kiinni pitämisen seurauksena.

Kaupunkiympäristötoimialalla oli yhteensä kuusi strategista tavoitetta ja niille 11 mittaria. Oleellisemmin tavoitteista jäätettiin jälkeen vain vähähiilisen kestävä liikunnan arviointikriteereissä. Jalankulun, pyöräilyn, seudullisen joukkoliikenteen matkamäärien kehityksessä ei saavutettu tavoitetasoja.

Kaupunginhallituksen ja lautakuntien välisiin strategisiin sopimuksiin sisältyvien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan erillisessä Strategisten sopimusten seurantaraportissa 2020. Strategiset sopimukset sisältävät tilinpäätökseen kuuluvien (ts. valtuuston nähden sitovien tavoitteiden) lisäksi kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet kaupungin sopimusohjauksella mukaisesti.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

1.4. Kaupungin henkilöstö

Kaupungin henkilöstö

Henkilötyövuosina mitattu työvoiman käyttö (koko henkilöstö) aikajaksolla 1.1.–31.12.2020 oli 10 489,4. Vuoden 2019 vertailuluvussa huomioitu perheoikeudellisen yksikön siirtyminen 1.3.2020/1.4.2020 kaupungin omaksi toiminnaksi (+7,3 htv) ja hyvinvointitoimialan tietojärjestelmien tuen siirtyminen 2M-IT Oy:lle 1.9.2020 (-2,6 htv). Organisaatiomuutokset huomioituna koko henkilöstön työvoiman käyttö nousi 19,5 henkilötyövuodella (+0,19%).

Työvoiman käyttö, Koko henkilöstö	2019	2020	Muutos	Muutos Org.muutokset huomioituna*
Keskusvaalilautakunta	6,0	0,0	-6,0	-6,0
Revisiotoimisto	3,9	4,3	0,4	0,4
Konsernihallinto ja palvelukeskukset	895,1	940,9	45,8	45,8
V-S pelastuslaitos	558,7	575,1	16,4	16,4
Hyvinvointitoimiala	4 286,8	4 235,7	-51,1	-53,7
Sivistystoimiala	3 774,4	3 809,3	34,9	34,9
Vapaa-aikatoimiala	624,6	605,3	-19,3	-19,3
Kaupunkiympäristötoimiala	317,8	318,8	1,0	1,0
Turku yhteensä	10 467,3	10 489,4	22,1	19,5

*Perheoikeudellisen yksikön siirtyminen 1.3.2020/1.4.2020 kaupungille, hyvinvointitoimialan tietojärjestelmien tuen siirtyminen 2M-IT Oy:lle 1.9.2020

Työvoiman käyttö vuonna 2020 laskettuna ilman työllistettyjä, oppilaita/harjoittelijoita, uudelleensijoituskokeilijoita ja ns. vajaakuntoisten työllistämistöissä olevia oli 10 156,9 henkilötyövuotta. Edellä mainitut organisaatiomuutokset huomioiden työvoiman käyttö nousi 23,3 henkilötyövuodella (+0,23%).

Työvoiman käyttö kasvoi konsernihallinnon ja palvelukeskusten, sivistystoimialan ja Varsinais-Suomen Aluepelastuslaitoksen osalta. Palkkatukityöllistettyjen henkilöiden lukumäärä on hieman kasvanut vuonna 2020 verrattuna vuoteen 2019, mikä näkyy koko henkilöstön osalta konsernihallinnon ja palvelukeskusten työvoiman käytön luvuissa. Lisäksi konsernihallinnon ja palvelukeskusten osalta 1.9.2020 pormestarihallinnon ensimmäisessä vaiheessa siirrettiin toimialoilta 87 vakanssia, joista 48,5 henkilötyövuoden osalta siirrettiin myös määrärahat. Loput määrärahat siirretään vuoden 2021 aikana, jolloin myös henkilöstösiirrot jatkuvat. Sivistystoimialalla työvoiman käytön kasvuun vaikuttivat oppilasmäärien kasvu sekä koronaerillisrahoituksella palkatun henkilöstön määrä.

Hyvinvointitoimialalla henkilötyövuosien käytön alitus johtuu ostopalvelujen ja vuokratyövoiman käytön lisääntymisestä. Vapaa-aikatoimialalla toimintojen sulkeminen ja henkilöstön siirrot hyvinvointitoimialalle koronatilanteen johdosta vaikuttivat henkilötyövuosien käyttöön vähentävästi. Lisäksi toimialoilla jaksotettiin vuosilomia koko lomakaudelle, mikä vähensi sijaisten ja tilapäisen henkilöstön palkkaamistarvetta.

Turun kaupungin palveluksessa oli vuoden viimeisen päivän tilanteessa yhteensä 11 836 henkilöä, kokoaikaisia 10 010 ja osa-aikaisia 1 826.

Henkilöstökulut vuonna 2020 olivat 522,3 milj. euroa, josta palkat ja palkkiot (oikaistuna sairausvakuutus-, tapaturmavakuutus- ja muilla henkilöstömenojen korjauseurilla) 412,3 milj. euroa ja henkilösivukulut yhteensä 109,9 milj. euroa. Organisaatiomuutokset huomioiden henkilöstökulut nousivat 11,9 milj. euroa (+2,3%) edellisestä vuodesta, palkkojen ja palkkioiden nousu oli 7,83 milj. euroa (+1,9%). Ilman työllistettyjen osuutta, nousu oli 7,35 milj. euroa (+1,8%).

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Palkkamenojen kehitykseen vaikuttavat henkilötyövuosien nousun lisäksi kunta-alan virka- ja työehtosopimuksissa määritellyt sopimuskorotukset. Sopimuskorotusten kustannusvaikutus vuoden 2020 palkkoihin oli noin +0,76% (vaikutus henkilöstökuluihin 3,96 milj. euroa ja palkkoihin 3,13 milj. euroa).

Henkilöstömenojen kasvua arvioitaessa on lisäksi huomioitava lomarahaleikkausten poistumisen vaikutus, joka on vuonna 2020 korottanut maksettuja palkkoja 1,4 % (+7,3 milj. euroa työnantajakuluineen).

Sairauspoissaolot ja työtapaturmat

Sairauspoissaoloissa oli nousua kaupunkitasoisesti. Vuonna 2020 sairauspoissaoloja oli keskimäärin 17,2 päivää henkilötyövuotta kohden, kun vastaava luku vuodelta 2019 oli 16,3 päivää henkilötyövuotta kohden. Henkilöiden määrä, joilla ei ole lainkaan terveysperusteisia poissaoloja, oli myös kasvanut edelleen vuoteen 2019 nähden. Sairauspoissaoloissa näkyy näin ollen erityisesti pitkien sairauslomien vaikutus. Tapaturmapoissaoloprosentti oli lievästi laskenut edellisestä vuodesta ollen 0,15 %, kun vastaava luku vuonna 2019 oli 0,19 %. Myös poissaaloon johtaneiden tapaturmien määrä oli laskenut.

Henkilöstö voimavarana -ohjelma

Kaupunginvaltuusto on 14.5.2018 § 89 hyväksynyt Henkilöstö voimavarana -ohjelman vuosille 2018-2021. Henkilöstöohjelman visiona on, että Turku on työnantaja, josta voi olla ylpeä.

Henkilöstö voimavarana -ohjelma on osa kaupungin strategiahierarkiaa. Ohjelma pyrkii selkiyttämään työnantajan ja koko henkilöstön vastuita siitä, minkälainen työpaikka Turun kaupunki on.

Tätä visiota ohjelmassa toteutetaan kolmen päätavoitteen kautta:

1. Työ lisää hyvinvointia
2. Rakentava ja hallittu muutos – muutos on mahdollisuus!
3. Parempi johtaminen

Kolmelle päätavoitteelle on jokaiselle määriteltä kolme alatavoitetta mittareineen. Näiden toteutumista ja kehittymistä seurataan vuosittaisen henkilöstöraportin yhteydessä sekä toimialakohtaisissa HR-tavoite- ja tukineuvotteluissa.

Henkilöstöraportti

Turun kaupunki tekee erillisen vuotuisen henkilöstöraportin, jossa tarkastellaan Henkilöstö voimavarana -ohjelman toteutumisen lisäksi kattavasti keskeisimpien henkilöstöä koskevien tunnuslukujen toteutumista ja kehitystä.

1.5. Ympäristötekijät

Ilmastotoimet

Turun kaupungin Ilmastosuunnitelma 2029 (kv 11.6.2018 § 142) noudattaa Euroopan Unionin yhteistä mallia (SECAP, Sustainable Energy and Climate Action Plan) ja sisältää kaupunkikonsernin ilmastopoliittikan toimintalinjat ja välitavoitteet vuosille 2021, 2025 ja 2029. Suunnitelma sisältää sitovasti sekä ilmastonmuutoksen hillinnän että sopeutumisen tavoitteet ja toimenpidekokonaisuudet. Ilmastosuunnitelman toimeenpano eteni vuoden 2020 aikana hyvin. Alustavien ennakkotietojen mukaan vuoden 2021 välitavoite päästöjen puolttamiseksi vuoden 1990 tasosta saavutettiin jo vuonna 2020, mitä osaksi edesauttoi myös poikkeuksellisen vähäinen lämmitystarve.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Ilmastosuunnitelman toteuttamista ohjaa Turun kaupunki, mutta siihen osallistuvat laajasti myös alueen korkeakoulut, yritykset ja yhteisöt, kehityskumppanit ja kansalaiset. Kansalaiskampanjaa Ilmastokapteeni Saku Koivun johdolla jatkettiin ja yrityksiä aktivoitiin mukaan ilmastotyöhön toteuttamaan konkreettisia ilmastotekoja (www.turku.fi/hiilineutraaliturku). Kiertotalouden esimerkkinä marraskuussa avattiin käyttöön Suomen ensimmäinen nesteytettyä biokaasua tuottava laitos: Gasum Oy:n laitoksella Turun seudun jätevesilietteistä jalostetaan polttoainetta liikenteeseen ja merenkulkuun sekä raaka-aineita teollisuuteen.

Kaupunkikonsernissa tehtiin useita merkittäviä ilmastopäätöksiä ja -toimia. Uusiutuvan energian osuus kaukolämmössä kasvatettiin 79,6 prosenttiin, mikä ylitti reilusti ilmastosuunnitelman vuoden 2021 välitavoitteen 65 %. Kivihiilen energiakäytöstä voitaneen luopua kokonaan huomattavasti ennen tavoitevuotta 2025. Myös varautuminen ja sopeutuminen muuttuvaan ilmastoon ja riskeihin etenivät erityisesti konserniyhtiöiden infrastruktuuri-investointien kautta.

Vihertehokkuuteen valmisteltiin tonttitason ohjausmenettely, jolla haetaan hyötyjä ilmastomuutokseen sopeutumisessa sekä samalla lähiympäristön laadun, monimuotoisuuden ja hiilensidonnann tukemisessa. Kaupungin omistamissa metsissä hakkuut olivat maltillisia metsäsuunnitelman 2019 – 2029 mukaisesti: näin kasvatetaan kustannustehokkaasti hiilinielua ja tuetaan luonnon monimuotoisuutta sekä metsien virkistyskäyttöä. Päästöjen paikallista kompensointia valmisteltiin laajassa yhteistyössä muiden kaupunkien, tutkimuslaitosten ja alan yritysten kanssa kaupunginhallituksen hyväksymien linjausten mukaisesti (kh 1.6.2020 § 43). Päästöttömien työmaiden green deal -sopimus valmistui (kh 8.6.2020 § 255) ja toimeenpanosuunnitelu aloitettiin.

Ilmastotyötä tuki monipuolinen hankeportfolio. Yritysten ilmastotekoja ja vähähiilistä liiketoimintaa sekä ilmastojoukkuekonseptia kehitettiin kahdessa ympäristöministeriön rahoittamassa hankkeessa. Kestävän kaupunkikehityksen 6Aika-strategiaa toteutettiin kehittämällä yritysalueille ilmastoratkaisuja HENRY- ja ILPO-hankkeissa. Euroopan Komission rahoittamassa CANEMURE-hankkeessa kehitettiin ilmastoratkaisuja yhteistyössä Suomen ympäristökeskuksen ja hiilineutraalien kuntien kanssa. Horisontti 2020 -rahoituksella käynnistyi energiapositiivisiin kaupunginosaan tähtäävä RESPONSE-hanke. Yhteistyössä ICLEI:n, Sitran ja alueellisten kumppanien kanssa valmisteltiin resurssiviisauden tiekarttaa Circular Turku -hankkeessa. Kiertotalousratkaisujen ja resurssiviisauden avulla pyritään pienentämään alueen toimijoiden hiilijalanjälkeä ja vahvistamaan vähähiilisiä ratkaisuja ja liiketoimintaa. Ilmastotyön tietopohjaa vahvistettiin myös tutkimusyhteistyöllä, josta esimerkkinä käynnistyi Suomen Akatemian Ilmastomuutos ja terveys -ohjelmassa ilmastomuutoksen terveysvaikutuksia kaupungeissa selvittävä Hercules-hanke.

Turun ilmastotyö oli vuoden aikana vahvasti esillä sekä kansallisesti että kansainvälisesti, ja vapaaehtoista raportointia jatkettiin. Turun ilmastopolitiikka arvioitiin CDP-raportoinnissa toistamiseen parhaaseen Leadership A-luokkaan – eli maailman sadan parhaan ilmastokaupungin joukkoon. Turku valittiin Euroopan parhaaksi keskikokoiseksi ilmastokaupungiksi 2020. Arvioinnin suoritti Euroopan Komission DG Joint Research Centre kaupunkien hakemusten ja Covenant of Mayors -järjestelmään toimittamien tietojen perusteella.

Itämeren suojele ja luonnon monimuotoisuus

Turku toimii kaupunkistrategian mukaisesti aktiivisesti Itämeren ja Saaristomeren suojelussa. Turun ja Helsingin Itämeri-toimenpideohjelman toimenpiteet etenivät vauhdikkaasti. Turun ja Helsingin kaupunkien yhteisessä Itämeri-toimenpideohjelmassa 2019 – 2023 on yhteensä 103 Turun kaupunkia koskevaa toimenpidettä, joista vuoden 2020 lopussa oli aloitettu 22, käynnissä 68 ja valmistunut 6 toimenpidettä kaupungin toimialoilla ja konserniyhtiöissä. Itämerihaasteen verkosto kasvoi edelleen ja vuoden 2020 lopulla verkostossa oli mukana jo noin 350 kaupunkia, kuntaa, yritystä, yhdistystä tai oppilaitosta, joista kolmasosa muualta kuin Suomesta. Kaupunki jatkoi edelleen Saaristomeren Suojelurahaston toiminnan tukemista.

Kakolanmäen seudullinen jätevedenpuhdistamo toimi laitoksen toiminnalle asetettuja lupaehtoja paremmin. Orgaanisen aineksen osalta laitoksen puhdistustehon vuosikeskiarvo oli 99 %, kokonaisfosforin 99 % sekä kokonaistypen 86 % vuonna 2020. Puhdistamon aiheuttama vuotuinen fosforikuorma merialueelle oli 3,2 tn.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

ja vuotuinen typpikuorma 230 tn. Aurajoen valuma-alueen kaikki yhdyskuntajätevedet johdetaan Kakolanmäen seudulliseen jätevedenpuhdistamoon.

Turun alueen luonto on poikkeuksellisen monimuotoista Suomessa. Kaupungin alueella on tavattu noin 12 % Suomen uhanalaislajistosta. Suurin osa tästä lajistosta tavataan Ruissalon ja Katariinanlaakson vanhoissa tammilehdoissa, mutta Turussa on runsaasti myös muita arvokkaita uhanalaisten lajien asuttamia elinympäristöjä. Kaupungin luonnon monimuotoisuutta edistävät toimenpiteet kohdistuvat erityisesti Ruissalon, Katariinanlaakson ja Friskalanlahden Natura-alueille, mutta myös Pomponrahkan suoalueelle. Jalopuumetsissä toteutetaan erityisesti tammea suosivia hoitotoimenpiteitä. Lintulahdilla ja rantaniityillä toteutetaan vuosittain laidunnusta ja ruovikon raivauksia. Vieraslajien torjunnan osalta on keskitytty jo vuosia erityisesti jättiputken, jättipalsamin sekä pienpetojen torjuntaan erityisesti luonnonsuojelu- ja Natura-alueilla sekä näiden lähistössä.

Vuoden 2018 elokuussa alkoi kuusivuotinen Rannikko-Life –hanke, jonka tarkoituksena on edistää Natura-alueiden hoitoa. Hankkeen kohteina ovat Ruissalon, Katariinanlaakson, Rauvolanlahden, Friskalanlahden ja Pähkinäisten Natura-alueet. Hankkeessa toteutettavat toimenpiteet kohdentuvat kyseisten Natura-alueiden lehtoihin ja jalopuumetsiin, rantaniityille ja kedoille. Muita hankkeen toimenpiteitä ovat mm. kosteikon rakentaminen Ruissaloon, vieraslajien torjunta kaikilla Natura-alueilla sekä Ruissalon luontokoulun ja opastuksen edistäminen ja kehittäminen.

Turun kaupunki haki vuonna 2020 Ympäristöministeriöltä Kunta-Helmi -hankehaun kautta rahoitusta luonnonhoitotöihin. Ministeriö myönsi kaupungille avustusta vuosille 2020-2022 rantaniittyjen, perinnemaisemien sekä metsäkohteiden hoitoon, Pomponrahkan suoalueen ennallistamiseen sekä Kuninkojan virtavesikunnostuksiin. Työt alkoivat vuonna 2020 rantaniittyjen niitolla ja Pomponrahkan ennallistamistöillä.

Kestävän kehityksen budjetointi ja elinkaaritarkastelut

Turku ja Euroopan Investointipankki (EIP) valmistelivat ja käynnistivät yhdessä 334 miljoonan euron ”Turku Urban Infrastructure” -investointikokonaisuuden. Investoinnit kohdistuvat monipuolisesti rakennuksiin, rakennettuun ympäristöön, tekniseen infrastruktuuriin sekä joukkoliikenteeseen. EIP lainoittaa investointipakettia 150 miljoonalla eurolla. Lainalmiitistä on nostettu 100 miljoonaa euroa vuoden 2020 aikana. Limiitti käytetään vuoden 2022 alkuun mennessä.

Rahoitusyhteistyö EIP:n kanssa mahdollistaa Turulle merkittävät ilmastoinvestoinnit ja on merkittävästi tukenut kaupungin valmiutta arvioida, suunnitella ja perustella investointejaan ilmastonäkökulmasta. Ilmastosuunnitelman mukaisesti kaupunki yhdistää ilmasto- ja talousjohtamista. Osana investointipaketin toteuttamista EIP ja Turku selvittävät myös ilmastonmuutoksen varautumisinvestointien kustannustehokkuutta.

Energiaviisaat kaupungit -hankkeessa osana Turku Smart & Wise-kärkihanketta kehitettiin rakennus- ja aluehankkeiden elinkaariohjausta ja pilotoitiin energiavirtojen mallinnusta ja elinkaarilaskentaa. Kaksivuotisessa hankkeessa etsittiin uusia keinoja rakennusten energiatehokkuuden parantamiseen sekä alueellisten energijärjestelmien kehittämiseen. Mukana pilottihankkeissa on ollut Suomen kuusi suurinta kaupunkia sekä Ekokumppanit ja Valonia. Uusia energiaratkaisuja etsittiin yhteistyössä yritysten, rakennusten käyttäjien ja energia-alan asiantuntijoiden kanssa.

Kaupunkien yhteinen tarve on vähentää rakennusten elinkaaren hiilijalanjälkeä ja elinkaarikustannuksia toimenpiteillä, jotka liittyvät kaupungin hankesuunnittelun moneen eri tasoon ja vaiheeseen. Hankkeen aikana Helsinki, Tampere ja Turku ovat toteuttaneet pilotteja elinkaarilaskentaan liittyen erityyppisissä kohteissa, jotta kaupungit löytäisivät sopivia toimintamalleja vaihtoehtojen vertailuun mahdollisimman varhaisessa vaiheessa suunnittelua. Turussa pilotoitiin elinkaaren kustannusten ja hiilijalanjäljen laskentamenetelmiä kolmessa eri kohteessa niin rakennus kuin aluetasolla sekä luotiin arviointikriteeristöä uudisrakentamishanketta varten. Turun Kupittaaan monipuolisella liikunta-alueella selvitettiin, mitkä energiantehokkuustoimenpiteet alueella on kannattavaa toteuttaa ja mitä energian kierrätysmahdollisuuksia kohteiden välillä on. Tuloksista selvisi, että alueella on merkittäviä hyödynnettäviä energiavirtoja ja muuta energiatehokkuuden parantamis-

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

potentiaalia, joita tehokkaasti hyödyntämällä voidaan puolittaa alueen primäärienergian tarve, sekä saavuttaa merkittävästi pienemmät elinkaarikustannukset (35 %) ja noin 30 % pienempi hiilijalanjälki.

Kevään 2020 aikana Turun Ekotuen perustoimintaa jouduttiin mukauttamaan merkittävästi COVID-19-epidemian aiheuttamien rajoitusten takia. Lähikoulutukset ja -tapahtumat peruttiin koko vuoden osalta. Ekotukitoiminnan koulutussisällöt ja muokattiin sopivaksi verkkokokoustyökaluilla toteutettaviin koulutuksiin. Keväällä pilotoitiin ekotukihenkilöille suunnattua osallistavaa, roskenkeräysaiheista Instagram-kampanjaa, jonka vaikuttavuus jäi kuitenkin pieneksi. Syksyllä järjestettiin ensimmäinen ekotuen peruskoulutus etätoteutuksena. Koulutukseen osallistui 20 henkilöä. Lisäksi pilotoitiin Ekotuen etäolkkari-konseptia. Yhteistyössä NonHazCity2 -hankkeen kanssa toteutettu *Haitalliset aineet kotona ja työpaikalla* -koulutusmateriaali julkaistiin pysyvänä itseopiskelukokonaisuutena ekotuki.fi -sivustolla ja Turun ekotukihenkilöille järjestettiin materiaaliin pohjautuva etäkoulutus yhteistyössä Turun ammattikorkeakoulun kanssa. Turun Ekotuen ympäristökasvatuksellinen seinäkaleri vuodelle toteutettiin kokonaisuudessaan Agenda 2030 -teemalla. Yhteistyötä Turun kaupungin kestävä kehityksen arviointityön (VLR) kanssa jatkettiin. Vuoden 2020 aikana julkaistiin kuusi uutiskirjettä ja toteutettiin kaksi kyselyä ekotukihenkilöille. Kyselyillä kerättiin aineistoa Turun Ekotuen aktiivisuusselvitystä ja Ekotuen vaikuttavuusselvitystä (Turun kauppakorkeakoulu, Pro gradu tutkielma, Satu Tietari) varten. Ekotuessa toteutettiin lisäksi tarvittavia päivitystöitä sisältöön, visuaaliseen ilmeeseen ja viestintään liittyen. Vuonna 2020 Turun kaupungin rekisterissä oli 433 koulutettua ekotukihenkilöä joista 171 oli toteutetun selvityksen perusteella toiminnassaan aktiivisia.

Ympäristövahingot

Vuoden 2020 merkittävin ympäristövahinko todettiin Pansiossa, kun toukokuussa 2020 havaittiin Pohjoissalmen rannassa öljyä. Pelastuslaitoksen suorittaman ensitorjunnan jälkeen kaupunki poisti jälkitorjunnan yhteydessä Pohjoissalmen rannalta yli 3700 tn öljyntyneitä sedimenttejä ja muuta öljyistä materiaalia kuten kaisloja, puuta jne. Pilaantuminen on osittain syntynyt myös aiemmista vahingoista. Lisäksi huleveden runkoverkostosta imettiin öljyä ja öljyistä vettä noin 58 tn. Poliisi tutkii öljyvahingon syytä.

Maaliskuussa 2020 Luolavuorella Peltolan vanhan kaatopaikan ja maankaatopaikan alueella havaittiin maastossa öljyistä vettä. Kaupunki asensi paikalle tilapäisen öljynerottimen poistamaan öljyä vedestä ennen sen johtamista hulevesiverkostoon. Öljy on todennäköisesti peräisin vanhan kaatopaikka-alueen täytöistä. Kaupunki suunnittelee parhaillaan tälle alueelle parannuksia hulevesien hallintaan Luolavuorentien puolella.

Pansiontie 4:ssä lokakuussa tapahtuneen suurpalon osalta ympäristövaikutukset jäivät lyhytaikaisiksi näytteenoton perusteella. Palon aikana sammutusvesissä havaittiin korkeita ravinnepitoisuuksia ja myös koho- neita haitallisten aineiden pitoisuuksia, mutta palon jälkeisenä päivänä pitoisuudet olivat jo laimentuneet.

1.6. Muut ei-taloudelliset asiat

Ihmisoikeudet, korruptio ja lahjonta sekä harmaa talous

Turun kaupunginhallitus vahvisti 10.12.2018 § 483 kaupungin toimintaa ohjaavat yhteiset eettiset periaatteet. Periaatteet laadittiin yhteistyössä kaupungin lakiasioiden ja yhteistyötoimikunnan välillä kiinnittäen huomioita sekä kuntalaisten että kaupungin työntekijöiden oikeuksiin, toiminnan oikeudenmukaisuuteen ja päätöksentekijöiden riippumattomuuteen.

Kaupunginjohtaja on 7.5.2018 § 93 hyväksynyt Turun kaupungissa noudatettavaksi "Vieraanvaraisuuden etujen ja lahjojen vastaanottamisen hyvät käytännöt". Ohjeiden lähtökohtana on henkilön oma arvio toiminnan hyväksyttävyydestä. Vaikka etujen vastaanottaminen ei täyttäisi rikoksen tunnusmerkistöä, saattaa tulokinnonvaraisten etujen vastaanottaminen aiheuttaa negatiivista julkisuutta. Ohjeessa korostetaan sitä, että tarjotun etuuden, vaikka se olisi kuinka pieni, vastaanottaminen ei saa asettaa viranomaisen toiminnan puolueettomuutta tai luotettavuutta kyseenalaiseksi.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Vuonna 2020 otettiin käyttöön teknisten tietoturvatapahtumien hallintajärjestelmä, joka tehostaa ja automatisoi eri tietojärjestelmälähteistä saatavaa tietoturvaan ja tietosuojaan liittyvän lokitiedon käsittelyä sekä niihin liittyvää havainnointia. Lisäksi luottamuksellisuuden toteutumista vahvistettiin siirtymällä laajasti 2-vaiheisen tunnistautumisen käyttöön. Tietosuojan suhteen kulunutta vuotta varjosti edellisen vuoden tapaan se, että tietosuojaavastaavan tehtäviä jouduttiin hoitamaan tilapäisjärjestelyin eikä henkilörekisterien käsittelyyn liittyviä riskienarviointoja ja niiden vaikutusten arviointoja saatu käynnistettyä suunnitellusti ja koordinoitusti. Uusi tietoturvapääällikkö aloitti tehtävässään lokakuussa.

Lainsäädännön osalta merkittäviä toimenpiteitä ovat aiheuttaneet uusi tiedonhallintalaki, digipalvelulaki ja oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelua koskeva EU-direktiivi. Valmistelutoimet kaikkien näiden osalta aloitettiin jo vuoden 2019 aikana. Tiedonhallintalaki edistää tiedonhallinnan yhdenmukaistamista, tietoturvallisuutta ja digitalisointia viranomaistoiminnassa. Laki on huomioitu vuoden 2020 lopulla voimaan tulleessa kaupungin uudessa hallintosäännössä. Kaupungilla on edustaja lain toimeenpanoa ohjaavassa valtiovaraministeriön yhteydessä toimivassa tiedonhallintalautakunnassa. Digipalvelulaki edellyttää sähköisiltä palveluilta saavutettavuutta toimintarajoitteista tai henkilökohtaisista ominaisuuksista riippumatta. Kaupunki on kartoittanut ja arvioinut tilikaudella 2020 sähköiset palvelunsa ja edistänyt niiden helppokäyttöisyyttä. Oikeuden rikkomista ilmoittavien henkilöiden suojelemiseksi on kaupungin sisäisessä tarkastuksessa avattu sähköinen ilmoituskanava (vihjekanava), joka mahdollistaa väärinkäytöksiä koskevien ilmoitusten jättämisen nimettömänä. Järjestelmä on vielä kaupungin sisäisessä käytössä, mutta se avataan julkiseen käyttöön viimeistään direktiivin mukaisen kansallisen lain tullessa voimaan.

Hankintapalvelut on päivittänyt koko kaupungin kattavaa pienhankintaohjeistusta. Ohjeistuksen tavoitteena on varmistaa tilaajavastuu- ja hankintalain periaatteiden toteutuminen hankinnan arvosta ja hankkivasta yksiköstä riippumatta. Ohjeistuksen lisäksi hankittiin pienhankintojen ja puitejärjestelyjen sisäisten kilpailutusten toteuttamiseen sähköinen järjestelmä. Järjestelmän käyttö tukee pienhankintojen toteuttamista ja mahdollistaa paremmin myös kaupungin varojen käytön seurannan hankinnoissa. Korruption ja lahjonnan torjumista koskevaa kehitystyötä tehtiin myös sopimushallinnan näkökulmasta. Sopimushallintajärjestelmä kilpailutettiin ja järjestelmän käyttöönottoprojekti käynnistyi. Sopimushallintajärjestelmä kattaa hankintasopimusten lisäksi kaupungin muun sopimuskannan pois lukien työsopimukset. Järjestelmässä toteutetaan myös sähköinen sopimusten allekirjoittaminen. Järjestelmän tavoitteena on muun muassa kehittää ja uudistaa kaupungin sopimusten elinkaarihallintaa, tehostaa sopimukseen kuten hankintasopimukseen liittyvien varojen käyttöä sekä tehostaa sopimusten valvontaa ja ohjausta. Hankintapalvelut jatkoi kaupungin hankintaosaamisen vahvistamista koskevan koulutusohjelman valmistelua. Koulutusohjelmassa otetaan huomioon hankinnan eri näkökulmat kuten harmaan talouden torjunta sekä korruption ja lahjonnan ehkäisy.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 13.1.2020 § 4 päivitetyn Turun kaupungin tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelman vuosille 2019 - 2021. Samalla kaupunginhallitus päätti, että kaupungille laaditaan opas erityisryhmien kohtaamiseksi, jossa huomioidaan myös vähävaraiset. Perustuslain mukaan ketään ei saa ilman hyväksyttävää perustetta asettaa eri asemaan sukupuolen, iän, alkuperän, kielen, uskonnon, vakaumuksen, mielipiteen, terveydentilan, vammaisuuden tai muun henkilöön liittyvän syyn perusteella. Perustuslaki velvoittaa myös edistämään sukupuolten tasa-arvoa yhteiskunnallisessa toiminnassa sekä työelämässä erityisesti palkkauksesta ja muista palvelussuhteen ehdoista määrättäessä. Turun kaupunki on velvollinen edistämään toiminnassaan tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta sekä pitämään tätä koskevat lakisäätteiset toimintasuunnitelmat ajan tasaisina. Kaupungin velvoitteet määritellään laissa miesten ja naisten välisestä tasa-arvosta (1329/2014) sekä yhdenvertaisuuslaissa (1325/2014). Tasa-arvolaki on tällä hetkellä osittaisen uudistamisen vuoksi säädösvalmistelussa. Tasa-arvosuunnitelma on laadittava yhteistyössä henkilöstön kanssa, joka toinen vuosi sekä samalla on suoritettava palkkakartoitus.

Yhdenvertaisuuslain mukaan viranomaisen on arvioitava yhdenvertaisuuden toteutumista toiminnassaan ja ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin yhdenvertaisuuden toteutumisen edistämiseksi. Edistämistoimenpiteiden on oltava viranomaisen toimintaympäristö, voimavarat ja muut olosuhteet huomioon ottaen tehokkaita, tarkoituksenmukaisia ja oikeasuhtaisia. Laissa naisten ja miesten välisestä tasa-arvosta viranomaisten tulee kaikessa toiminnassaan edistää naisten ja miesten välistä tasa-arvoa tavoitteellisesti ja suunnitelmallisesti sekä luoda ja vakiinnuttaa sellaiset hallinto- ja toimintatavat, joilla varmistetaan naisten ja miesten tasa-arvon edistäminen asioiden valmistelussa ja päätöksenteossa.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Viranomaisella on velvoite laatia suunnitelma yhdenvertaisuuden edistämiseksi. Lisäksi Turun kaupunki on sitoutunut eurooppalaiseen tasa-arvon peruskirjaan. Turun tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmassa on huomioitu kaupunkiorganisaatio viranomaisena, työnantajana ja kouluttajana. Tämä käsittää sekä toiminnallisen tasa-arvon ja yhdenvertaisuuteen (palvelutuotanto ja päätöksenteko) että henkilöstöhallintoon liittyvät tavoitteet ja toimenpiteet tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden edistämiseksi.

Edellä kuvattua toimintaa tukee kaupungin kaikkien yksiköiden vastuulla oleva sisäinen valvonta, jonka edellyttämiä toimintatapoja arvioidaan ja kehitetään yhteistyössä kaupungin sisäisen tarkastuksen toimiston kanssa. Vuodelta 2020 siirtyi kuluvalle vuodelle kappaleen alussa mainittujen eettisten periaatteiden huomiointiin ja noudattamisen läpikäynti.

1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2021-2024 taloussuunnitelma on voimakkaasti alijäämäinen.

Turun talousalueen positiivinen rakennemuutos on kääntynyt negatiiviseksi pitkään jatkuneen koronapandemian takia. Tämä näkyy erityisesti työllisyydessä, jossa positiivinen trendi kääntyi vuoden 2020 aikana. Tilanteen voidaan arvioida olevan kuitenkin väliaikainen, koska tilannetta on heikentänyt erityisen voimakkaasti lisääntyneet lomautukset. Koronapandemian vaikutus yleiseen taloustilanteeseen Suomessa jäi viime vuonna pelättyä vähäisemmäksi ja tämä sekä valtion vahva kertaluontoinen panostus kuntatalouteen näkyi myös Turun kaupungin vuoden 2020 tilinpäätöksessä.

Verotulojen perusteena olevat verotettavat tulot ovat kuitenkin kehittyneet lupaavasti niin kunnallisverojen kuin yhteisöverojen osalta. Koronapandemian jatkuessa ja sen seurauksena kunnallisverotulojen kehityksen ennustaminen on ollut vaikeaa ja jatkuu heikkona myös vuonna 2021. Valtion tekemät valtionosuuksiin liittyvät koronatukipäätökset ovat olleet kuntien näkökulmasta kuntataloutta vahvistavia. Yritysten veronmaksulykkäysten kunnille aiheuttamien verotulomenetysten tilapäinen korvaus lisäsi valtionosuuksia vuonna 2020, mutta lisäys vähennetään korkoineen kuntien valtionosuuksista vuosina 2021 ja 2022.

Valtion vuoden 2021 kuntatalousohjelma sisältää kertaluonteisia tukitoimia kuntien peruspalveluihin myös kuluvalle vuodelle. Kuntien yhteisöveron 10 % määräaikaista jako-osuuden muutosta jatketaan, peruspalveluiden valtionosuutta korotetaan kertaluonteisesti tukemaan kuntien verotulojen menetystä ja harkinnanvaraista valtionosuuden määrää korotetaan. Tuesta huolimatta kaupungin tulorahoitus ei tule riittämään käyttötalouden lisäksi investointeihin, joten kaupunkikonsernin velkaantuminen tulee jatkumaan tulevina vuosina.

Sairaanhoitopiirejä avustetaan koronasta aiheutuvien välittömien kustannusten osalta myös kuluvana vuonna. Tästä huolimatta epävarmuus koronapandemian vaikutuksista leimaa vahvasti talouden ennustettavuutta. Mikäli julkisen talouden kestävyysvaje kasvaa merkittävästi, on hyvin todennäköistä, että valtion taloutta tasapainottavat toimenpiteet kohdistuvat myös kuntien rahoitukseen.

Palvelujen kysynnän on arvioitu edelleen kasvavan suunnitelmakaudella. Ikärakenteen muutos ja väestönkasvu lisäävät julkisten palvelujen kysyntää. Merkittävimmin kasvun arvioidaan kohdentuvan sosiaali- ja terveydenhuollon palveluihin. Nuorimpien ikäluokkien ennustetaan olevan aiempaa pienempiä, joten varhaiskasvatuksen palvelujen kysynnän arvioidaan heikentyvän.

Käyttötalouden kustannuspaineiden lisäksi investointitarpeet ovat kasvaneet merkittävästi. Vanhojen tilojen välttämättömät peruskorjaukset ja uusien tilojen käyttöönotto kasvattavat vuokramenoja joka tapauksessa. Merkittävää on, että tilikauden ylijäämäinen tulos saavutettiin valtion kuntien verorahoitusta tukevilla, vuotta 2020 koskevilla poikkeuksellisilla toimilla, jotka eivät sellaisenaan tule jatkumaan kuluvalle kaudelle.

Kaupunginvaltuuston vuonna 2019 hyväksymässä sopeuttamisohjelmassa on 95 toimenpidettä, joilla hillitään kaupungin toiminnasta aiheutuvien nettomenojen kasvua noin 60 miljoonalla eurolla. Tavoitteena on etsiä pysyväisluonteisia säästöjä vuoteen 2023 mennessä. Sopeuttamisohjelmassa on toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi kaikilta kaupungin toimialoilta.

Kaupunginhallitus päivitti sopeuttamisohjelman vuonna 2020. Ensisijaisesti pyritään tukemaan kasvua ja välittömästi taloudellista asemaa parantavia toimenpiteitä. Sopeuttamisohjelma vahvistaa kasvavan kaupungin taloudellista kantokykyä, jotta laadukkaista palveluista sekä kaupungin vetovoimasta voidaan huolehtia jatkossakin. Turun kaupunki toimii jatkossa entistä asukas- ja asiakaslähtöisemmin.

Koronavirusepidemian laajentumisen aiheuttamat poikkeustilajärjestelyt tulevat kohdistumaan kuntatalouteen monilla tavoin myös kuluvana vuonna ja vaikutusta sekä valtion että kuntien talouteen on mahdotonta arvioida. Toimintojen jatkuvaa analysointia ja tehostamista tulee aktiivisesti jatkaa ja etsiä toimenpiteitä palvelutarjonnan turvaamiseksi haasteellisessa toimintaympäristössä.

1.8. Arvio kaupungin ja kaupunkikonsernin merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuuskijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä

Vuoden 2020 merkittävimmistä uhkista oli pandemia, Covid-19, joka jatkuu vielä vuonna 2021. Siihen mitta-kaavaan, jolla koronapandemia levisi ei ollut varauduttu globaalisti, kansallisesti eikä paikallisesti. Koronapandemian vaikutukset olivat ja ovat merkittävät ja sen välittömät ja välilliset vaikutukset jatkuvat vielä pitkään. Riskien arvioinneissa pandemia nousi syystäkin yhdeksi keskeisimmäksi riskiksi vuoden 2020 riskien arvioinneissa. Sen katsottiin olevan niin toiminnallinen kuin vahinkoriski. Pandemian seurauksena uhkana arvioitiin olevan henkilöstön riittävyys ja jaksaminen, hoitokapasiteetin riittävyys, palvelujen turvaaminen sekä talouden alijäämä.

Vapaa-aikatoimiala pilotoi vuonna 2020 uutta riskien arviointimenetelmää, joka oli laadittu Webropolin alustalle. Riskimatriisi ja arvioitavat riskit olivat samoja kuin mitä muut riskien arvioitsijat käyttivät, erona oli se, että riskien arvioinnin alustana käytettiin siihen erikseen suunniteltua ohjelmaa. Uuden riskien arviointimenetelmän tavoitteena oli parantaa raportointimahdollisuuksia, riskien seuranta ja hallintaa. Vuoden 2021 aikana tullaan hankkimaan kaupallinen riskien arvioinnin ohjelma. Hankinnassa hyödynnetään pilotoinnissa saatuja kokemuksia siitä, mitä ominaisuuksia ohjelman tulee sisältää.

Riskien arviointi suoritettiin aiemmista vuosista poiketen syksyllä. Aiemmin riskien arvioinnit on palautettu toukokuun loppuun mennessä konsernihallinnon riskienhallintapäälliköille. Syynä ajankohdan muutoksen oli koronatilanne.

Arvioidut riskit on jaettu toiminnallisiin riskeihin, vahinkoriskeihin, taloudellisiin riskeihin sekä kaupunkitason riskeihin.

Toimialojen palvelualueet ja keskeiset strategiset yhteisöt arvioivat toimintaansa kohdistuvia riskejä yhteisten riskien arviointityökalujen avulla. Arvioitavista riskeistä on nimetty ennalta kaksikymmentä eri uhkaa, joiden merkittävyyttä jokainen palvelualue ja yhteisö arvioivat. Näiden lisäksi riskien arvioinnin suorittajat nimesivät ja arvioivat ne ydintoimintaansa kohdistuvat keskeiset uhkat, joita ei ollut nimetty yhteisessä riskiluettelossa, mutta joita tulee tarkastella. Merkittävimpien riskien kohdalla arvioitiin seuraukset riskin toteutuessa, miten riskiin on varauduttu, mitä riskienhallintakeinoja on käytetty tai tulisi jatkossa käyttää, sekä kuka vastaa asiasta ja millä aikataululla.

Vuoden 2020 riskien arvioinneissa keskeisimmäksi riskeiksi nostettiin koronapandemian lisäksi pääosin samoja riskejä kuin edellisenä vuotena. Keskeisiksi riskeiksi nousivat talous, tietojärjestelmät, imagoriskit, tilaresurssit, sisäilmaongelmat sekä henkilöstöriskit, sisältäen henkilöstön saatavuuden ja avainhenkilöriskit. Henkilöstön saatavuus nousi esille eri toimialoilla. Yhteisöjen riskien arvioinnissa painottui avainhenkilöriskit.

Kaupungin palkkataso ei houkuttele osaajia. Vakituinen ja turvattu työpaikka, mahdollisuus liukuvaan työaikaan ja palkattomat vapaat eivät lisää houkuttelevuutta tarpeeksi. Se, millä kaupunki voi jossain määrin vaikuttaa asiaan on henkilöstön osaamisesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen muun muassa kehityskeskustelujen ja ajantasaisen tehtäväkuvausten avulla sekä tukemalla jatkokoulututtamista. Avainhenkilöriskien osalta hallintakeinoja ovat tehtäväkuvausten limittäminen, pari- ja tiimityöskentely, sijaisten/varahenkilön

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

nimeäminen, lomien vuorottelu, hyvä perehdytys seuraajalle, dokumentointi, tiedon jakaminen, hiljaisen tiedon siirtäminen, resurssien suunnittelu, koulutus, työsuojelutoiminta, työturvallisuus sekä työterveyshuolto.

Imagoriskit, sisältäen disinformaation, pitävät sisällään muun muassa median harhaanjohtavat uutiset kaupungin toiminnasta, tarkoitukselliset vahingoittamiset, oman henkilöstön toiminnan, sosiaalisen median riskit / trollauksen. Imagoriskeihin varaudutaan muun muassa proaktiivisella viestinnällä kaupungin tavoitteiden ja visioiden osalta. Kriisitilanteessa sosiaalista mediaa tulee seurata reaaliaikaisesti ja reagoida tilanteisiin nopeasti.

Tilaresurssit ja sisäilmaongelmat nousivat jälleen vuoden 2020 riskien arvioinnissa keskeisten riskien joukkoon. Tarkoituksenmukaiset ja toimivat tilat ovat toiminnan keskeinen resurssi. Ongelmina ovat peruskorjaustilanteet ja sisäilmaongelmien aiheuttamat tilatarpeet. Hankkeiden suunnittelun aikatauluihin tulee varata riittävästi aikaa ja henkilöresurssia poikkihallinnollisesti. Sisäilma-asioiden käsittelyprosessia on uudistettu ja yksikköä resursoitu.

Talouden tasapainoon, investointeihin ja rahaprosesseihin liittyvät riskien hallintakeinoina ovat budjetin seuranta ja toiminnan priorisointi budjetin mukaan. Edelleen hallintakeinoja ovat realistinen budjetti, oman toiminnan tehostamissuunnitelmat, pääasiakkaiden kanssa laadittavat pitkäaikaiset sopimukset, rahoituksen puitesopimukset, asiakaskunnan laajentaminen, hankintojen ja toimintojen edelleen tehostaminen ja henkilöstömäärän sopeuttaminen toimintaa vastaavaksi, kilpailutuksiin valmistautuminen, kilpailijatiedon hankkiminen (osallistuminen kilpailutuksiin), laatujärjestelmien käyttö, verkostojen luominen, tarjouspyyntökriteereiden läpikäynti, hiljaisten signaalien löytäminen, perustyön hoitaminen hyvin, raportit, seuranta, muun muassa jatkuva kassavirtaseuranta, hankkeiden oikea-aikainen valmistelu ja kilpailuttaminen. Sairaanhoidopiirin kustannusten kasvua tulee hillitä omistajaohjauksen tiivistämisellä muiden kuntien kanssa.

Kyberuhat ja tietojärjestelmiin kohdistuvat riskit ovat myös kaupunkitason riskejä. Riskin toteutuessa seurauksena on sähköisen ja verkotetun yhteiskunnan turvallisuuden häiriintyminen tai pysähtyminen. Palveluiden saatavuus, luottamuksellisuus ja eheys vaarantuu. Verkon yli tapahtuva viestintä pysähtyy tai selkeästi heikentyy. Seurauksena voi olla myös tietosuojarikkomukset. Hallintakeinoina ovat verkkoliikenteen aktiivinen suojaus, kriittisten toimintojen kahdentaminen, aktiivisten haittaohjelmistojen torjunta- ja havaitsemisjärjestelmä palvelimille ja päätelaitteille, ajantasaiset tietosuoja- ja lokienhallintapolitiikka sekä ohjeistukset.

Kaupunkitason keskeisiksi riskeiksi nousivat lisäksi lainsäädäntömuutokset. Kunnille osoitetaan uusia tehtäviä, joille ei myönnetä valtiolin rahoitusta, joka johtaa talouden alijäämään. Edunvalvonnassa tulee tehdä yhteistyötä kuusikkokuntien ja Kuntaliiton kanssa.

Riskinä on lainsäädäntöhankkeiden huono valmistelu ja vaikutusten arvioiden puutteellisuus, jolla on taloudellisia ja toiminnallisia vaikutuksia. Hallintakeinoina korostuu omien lausuntojen huolellinen valmistelu ja edunvalvonnasta huolehtiminen.

Riskinä on myös verokertymien hidas kasvu, joka voi johtaa palveluiden vaarantumiseen. Hallintakeinoina ovat muun muassa talouden sopeuttamis- ja säästöohjelmat.

Työtaistelut voivat toteutuessaan aiheuttaa palvelujen lamaantumista ja mahdolliset uhkasakot valvoviilta viranomaisilta. Toimialoja on ohjeistettu laatimaan suunnitelma siitä, miten palvelujen saatavuus ja toiminnot turvataan mahdollisten työtaistelujen aikana.

Vahinkoriskit

Turun kaupungin vahinkovakuutukset jakaantuivat vuonna 2020 siten, että lakisääteinen tapaturma-, ryhmätapaturma- ja matkavakuutus olivat LähiTapiola Keskinäinen Vakuutusyhtiössä. Omaisuus- ja kuljetusvakuutukset, vastuuvakuutukset sekä ajoneuvovakuutukset olivat IF vahinkovakuutusyhtiö Oy:ssä.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Turun kaupungin vahinkovakuutukset kilpailutettiin vuoden 2020 aikana. Kilpailutuksen ansiosta vakuutusmaksut alenivat merkittävästi. 1.1.2021 alkaen kaikki vahinkovakuutukset ovat LähiTapiolassa.

Kaupungin vastuulle jäävien omaisuus- tai muiden vahinkojen korvaamisesta aiheutuvia menoja katetaan tarvittaessa vahinkorahastosta.

Näyttelyvakuudet

Kaupunginhallituksen päättämät näyttelyvakuudet olivat vakuusarvoltaan 1 760 400 euroa ja Kulttuurilautakunnan 89 433 euroa. Näyttelyvakuuksia oli yhteensä 1 849 833 euroa vuonna 2020. Näyttelyvakuudet eivät aiheuttaneet kustannuksia vuoden 2020 aikana Turun kaupungille.

Turun kaupungin toimintaa ohjaavat ja eettiset periaatteet

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 10.12.2018 § 483 Turun kaupungin toimintaa ohjaavat ja eettiset periaatteet. Periaatteisiin sisältyvät asukas- ja asiakaslähtöisyys, vastuullisuus ja suvaitsevaisuus sekä uudistuminen ja yhteistyö.

Kaupunki painottaa kaikessa toiminnassaan rehellisyyttä, oikeudenmukaisuutta, yhdenvertaista kohtelua sekä avoimuutta. Päätöksenteko on avointa, julkista ja tasapuolista. Läpinäkyvyyttä edistetään kaikessa taloudellisessa toiminnassa korruption ja lahjonnan ehkäisemiseksi. Henkilökohtainen etu ei saa vaikuttaa millään tasolla päätöksentekoon. Kaupungin henkilökuntaan kuuluvan tulee välttää sellaisia henkilökohtaisia sivutoimia tai toimintaa, jotka voivat olla ristiriidassa heidän velvollisuuksiensa kanssa kaupunkia kohtaan.

Kaupungin toiminnassa ei sallita minkäänlaisia väärinkäytöksiä tai vilpillistä toimintaa, eikä kaupungin omaisuutta tai varoja saa käyttää oman edun tavoitteluun. Väitteet tällaisesta toiminnasta tutkitaan ja ryhdytään tarvittaessa oikeudellisiin toimiin.

Kaupungin työntekijä ei saa vaatia, ottaa vastaan tai hyväksyä lahjaa tai muuta etua, jolla vaikutetaan tai pyritään vaikuttamaan taikka joka on omiaan vaikuttamaan hänen toimintaansa palvelussuhteessa. Esimiesten on huolehdittava, että työntekijät tuntevat kaupungin ohjeet ulkopuolisten kustantamien matkojen ja muiden taloudellisten etujen vastaanottamisesta. Jokainen esimies vastaa osaltaan siitä, että eettiset periaatteet saatetaan henkilöstön tietoon ja että kaikki henkilöstöön kuuluvat noudattavat niitä.

Rahoitusriskit

Korkoriskit

Kaupunki määrittää kaupunginvaltuuston hyväksymässä talousarviossa riskienhallinnan välineiksi tarkoitettujen konsernin pitkäaikaisten valuutan- ja koronvaihtosopimusten enimmäismäärän vuoden aikana. Johdannaisinstrumentteja käytetään pääasiassa konsernivehän riskienhallintaan. Kaupunginhallitus on asettanut rajat kaupungin korkosuojauksille (kiinteän koron osuudelle) eli vaihteluvälin 40 % ja 90 % suhteessa kunkin vuoden vaihteen korolliseen kokonaisvelkaan. Tarve korkosuojauksen solmimiselle on vähentynyt, koska kaupungin ottolainat nostetaan pääasiassa kiinteäkorkoisina nykyisessä markkinatilanteessa. Kassavarojen pitkistä korkosijoituksista on luovuttu kokonaan, minkä vuoksi myös sijoituksiin liittynyt korkoriski on poistunut.

Valuuttariskit

Pääsääntöisesti kaikki kaupungin ottolainat nostetaan nykyisin euromääräisenä. Muita kuin euromääräisiä lainoja saa olla enintään kolmasosa pitkäaikaisesta lainakannasta ja kaikki muun valuutan määräiset lainat muutetaan koron- ja valuutanvaihtosopimuksilla euroiksi välittömästi lainan noston yhteydessä, mikäli niitä on. Avointa valuuttariskiä ei ylläpidetä lainojen osalta.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Likviditeettiriskit

Likviditeettiriskiä valvotaan laatimalla konsernitilejä koskeva kolmen kuukauden kassaennuste, josta ilmenee periodin likviditeettitarve. Lisäksi likviditeetin hallintaa pyritään parantamaan tehostamalla konsernitilijärjestelyjä sekä lisäämällä yhteistyötä tilijärjestelyssä mukana olevien yhtiöiden kanssa. Lyhytaikaisia rahoitustarpeita varten kaupungilla tulee olla käytettävissä riittävä määrä kotimaisia kuntatodistusohjelmia ja ei-sitovia luottolimiittejä.

Varainhankintariskit

Varainhankintariskiä hallitaan hajauttamalla nostettavia ottolainoja sekä ajallisesti että vastapuolitain. Lainojen erääntymisessä pyritään tasaiseen maturiteettijakaumaan eli erääntymisaikatauluun. Kaupunki hajauttaa rahoituslähteitä ja ylläpitää kaupungin hyvää nimeä pääomamarkkinoilla. Varainhankintariskiä hallitaan myös hajauttamalla kaupungin ottolainausta eri periodeihin eli lyhyeen varainhankintaan (alle vuoden, kuntatodistukset), keskipitkään varainhankintaan (1 – 7 vuotta) ja pitkään varainhankintaan (8 - 30 vuotta) mikäli tämä on markkinatilanne huomioiden perusteltua. Nykyisessä hyvin alhaisten korkojen ympäristössä kaupungin varainhankinta pyritään toteuttamaan kiinteäkorkoisena ja mahdollisimman pitkässä maturiteetissä, jotta voidaan varmistaa kaupungin alhainen varainhankintakustannus ja -marginaali pitkälle tulevaisuuteen.

Luottoriskit

Kaupungin sijoitusperiaatteet määrittävät sijoitusten osapuoliriskien enimmäismäärät sekä vaadittavat vähimmäisluottokelpoisuudet. Näitä periaatteita tarkennetaan vielä kaupunginhallituksen vuosittain hyväksymässä lainannosto- ja sijoitussuunnitelmassa. Kaupungin sijoitusomaisuuden luottoriskejä on alennettu merkittävästi luopumalla kassavarannon pitkistä korkosijoituksista kokonaan sekä luopumalla kaupungin rahastojen suorista osakesijoituksista lähes kokonaan. Oman pääoman sijoitukset rahastoissa toteutetaan kustannustehokkailla indeksiosuus tai ETF-rahastoilla. Tulevaisuudessa myös rahastojen suorista korkosijoituksista on tarkoitus luopua ainakin osittain ja siirtyä passiivisiin ja hyvän hajautuksen omaaviin korko ETF tai korkoindeksiosuusrahastoihin.

2. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko

Kaupunginhallituksen tehtävänä on huolehtia kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.

Kaupungin sisäinen valvonta on järjestetty seuraavasti:

Kaupunginvaltuuston 16.6.2014 § 99 hyväksymissä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteissa todetaan mm. seuraavaa:

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vastaa kaupunginhallitus. Sisäisen valvonnan toteuttamisesta vastaavat ne toimielimet ja viranhaltijat, jolle on annettu toimivaltaa kaupungin varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina.

Kaupunginhallitus, kaupungin johto ja muu konsernijohto vastaavat siitä, että sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyvät menettelytavat ja eri toimijoiden toimivalta, velvoitteet ja vastuut on hyväksytty.

Lauta- ja johtokuntien tulee valvoa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanoa omalla vastuualueellaan. Kukin lautakunta vastaa oman vastuualueensa osalta riittävien ja toimivien menettelytapojen hyväksymisestä ja niiden toimeenpanon valvonnasta ja varmentamisesta.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Toimialojen johtavien viranhaltijoiden tulee toimeenpanna sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastuualueillaan.

Hallintosäännön 75 §:n mukaan kaupungin toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava siten, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta sekä riskienhallinta.

Sisäisen valvonnan ohjaamisesta ja riskienhallinnasta vastaa keskitetysti kaupunginhallitus, joka antaa tarkempia ohjeita sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen toimeenpanoista. Johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta vastaa kunkin toimielimen tehtäväalueen johtava viranhaltija.

Sisäisen valvonnan toimeenpano dokumentoidaan toimialojen vuosittain laatimaan sisäisen valvonnan itsearviointiin, jonka kukin lautakunta hyväksyy omalta vastuualueeltaan. Itsearvioinnin tarkoituksena on käydä läpi sisäisen valvonnan toteuttaminen sen eri osa-alueiden avulla ja tunnistaa samalla kehittämistä vaativat alueet.

Henkilökunnan ja luottamushenkilöiden sisäisen valvonnan osaamista on pyritty syventämään eettisellä ja muulla sisäisellä ohjeistuksella, sisäisellä koulutuksella sekä kaupungin intranetistä löytyvän koulutusmateriaalin avulla. Yllä mainittujen keinojen – samoin kuin kaupungin sisäiseen käyttöön vuonna 2020 otetun vihje-kanavan – tavoitteena on myös väärinkäytösten ehkäisy. Epäilyistä väärinkäytöksistä raportoidaan kaupungin sisäisten ohjeiden mukaisesti lähimmälle esimiehelle tai tarvittaessa tämän esimiehelle ja edelleen asiasta vastaavalle taholle. Vaihtoehtona näille keinoille on vihje-kanavan käyttö asian luonteesta riippuen.

Riskien arviointi tehdään toimialoittain vuosikellon mukaisesti toimialajohtajan johdolla. Arvioitavat riskit on jaettu toiminnallisiin riskeihin, vahinkoriskeihin ja taloudellisiin riskeihin. Riskien arvioinnin työkaluina käytetään konsernitasolla yleisesti sovittuja ja käytössä olevia menetelmiä, jotka perustuvat riskienhallinta ja sisäinen valvonta - ohjeeseen. Toimialat nimeävät ja arvioivat ydintoimintaansa kohdistuvat keskeiset uhkat ja riskit. Esille nousseista merkittävimmistä riskeistä laaditaan tarkempi analyysi, jossa kyseisistä riskeistä arvioidaan seuraukset riskin toteutuessa, miten riskiin on varauduttu, mitä riskienhallintakeinoja on käytössä, ovatko ne riittäviä sekä kenen vastuulla riskienhallintatoimenpiteiden toteuttaminen on ja millä aikataululla. Arvioinnin lopputulokset dokumentoidaan ja palautetaan konsernihallinnon turvallisuus ja riskienhallinta - yksikköön, jossa ne arkistoidaan. Henkilökunnan riskienhallinnan osaamisen varmistamisessa tärkeä keino on hiljaisen tiedon siirto vastuuhenkilöiden vaihtuessa.

Operatiivisen toiminnan edellyttämät tärkeimmät valvontakeinot vaihtelevat toiminnasta ja toimialasta riippuen. Käytännön valvontatoimenpiteistä tärkeitä ovat erilaiset täsmätykset, tavoitteiden asetanta, seuranta ja raportointi. Valvonnan osa-alueista on it-kontrollien merkitys ja toimivuus muodostunut digitalisaation myötä yhä tärkeämmäksi. Valvontakeinojen osalta tavoitteena on suhteuttaa ne valvottavaan toimintaan siten, että valvonnan kustannukset pysyvät järkevässä suhteessa toimintaan verrattuna.

Sisäisen valvonnan raportointi johdolle toteutetaan pääosin aiemmin mainitulla vuotuisella itsearvioinnilla. Muu tiedonvälitys sisäisestä valvonnasta on tapauskohtaista harkintaan ja tarpeeseen perustuvaa. Sisäisen valvonnan toimivuuden seuranta on toimeenpanon myötä vastuutettu kunkin toimielimen johtavalle viranhaltijalle sekä hänen alaiselleen linjajohdolle. Valvontakeinojen toimivuuden kehittämisessä on tavoitteena keskittyä ydinprosesseihin ja niiden kuvauksiin. Tarkoituksena on tällöin tunnistaa järjestelmällisesti toiminnan edellyttämät olennaiset valvontakeinot ja niiden toimivuus. Työ on aloitettu toimialakohtaisella valvontamatriisin laatimisella ja sitä jatketaan edelleen vuonna 2021 käytettävissä olevien resurssien puitteissa.

Tilikauden aikana Varsinais-Suomen käräjäoikeudessa nostettiin syyte neljää hyvinvointitoimialan nykyistä tai aiempaa viranhaltijaa kohtaan sisäisen valvonnan laiminlyönnistä ja puutteista sen toimeenpanosta. Oikeuskäsittely on kesken toimintakertomuksen laatimishetkellä, joten käräjäoikeuden ratkaisun mahdollisesti aiheuttamien korjaavien toimenpiteiden tarve arvioidaan myöhemmin.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on arvioitu vuodenvaihteessa 2020 - 2021 toimialoittain COSO-viitekehykseen perustuvan itsearvioinnin avulla tai vaihtoehtoisesti jollain muulla sisäisen valvonnan elementit sisältävällä arviointikeinolla. Toimialat ovat laatineet itsearviointiensa perusteella sisäisen valvonnan selonteot kukin oman lautakuntansa käsiteltäväksi ja hyväksyttäväksi. Itsearvioinneissa esiin nostettuja kehittämistä vaativia aiheita ovat olleet mm. henkilöstöasiat, sopimushallinta, tietosuojaja -turva sekä toimintaprosessien hallinta ja niiden yhdistäminen tarvittaviin valvontakeinoihin.

Kaupungin sisäisen valvonnan toimeenpanon arvioinnissa kaupunginjohtajaa avustaa sisäisen tarkastuksen toimisto, jossa on seitsemän vakanssia. Toiminto on sijoitettu kaupunginjohtajan välittömään alaisuuteen. Tarkastustoiminta kohdistuu vuosittain kaikkiin toimialoihin. Valmistuneiden selvitysten lukumäärä vaihtelee vuosittain selvityksen laajuuden mukaan. Sisäisten tarkastusten keskeiset tulokset vuonna 2020 olivat seuraavat:

- toimintojen prosessikuvausten olemassaolo ja ajantasaisuus tulee varmistaa,
- henkilötietorekistereiden tietosuojaa koskevat riskiarviot tulee laatia,
- tietosuoja on huomioitava uusien teknologioiden käyttöönotossa ja tietojen luovutuksessa kaupungin ulkopuolelle,
- irtaimiston ja käyttöomaisuuden hallintaa tulee kehittää, ml. sovellusrekisterin ylläpito,
- valvonnan vastuunjako ulkopuolisten palveluntuottajien ja kaupungin välillä on määriteltävä ja ohjeistettava tarkasti ja seurannan järjestelmällisyys on varmistettava,
- palkanmaksun oikeellisuuden seuranta tulee varmistaa, samoin palkankorotuksia koskevien päätöksiä aukottomuus,
- pysäköintitulojen lähtötietojen täsmätykset ja mobiilimaksujen seurannan valvontakeinot tulee määritellä ja toteuttaa nykyistä tarkemmin ja
- vaara- ja uhkatilanteiden hallinta edellyttää kehittämistä toimiala huomioiden.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	269 829	282 339
Myyntituotot	92 331	107 099
Maksutuotot	63 797	63 190
Tuet ja avustukset	39 684	27 347
Vuokratuotot	46 552	47 973
Muut toimintatuotot	27 465	36 729
Valmistus omaan käyttöön	1 601	1 777
Toimintakulut	-1 390 200	-1 355 405
Henkilöstökulut	-522 299	-510 351
Palkat ja palkkiot	-412 308	-404 473
Henkilösivukulut	-109 991	-105 878
Eläkekulut	-92 358	-92 311
Muut henkilösivukulut	-17 634	-13 568
Palvelujen ostot	-640 635	-620 359
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57 648	-56 912
Avustukset	-102 136	-100 737
Vuokratulut	-57 911	-54 199
Muut toimintakulut	-9 572	-12 848
Toimintakate	-1 118 770	-1 071 290
Verotuotot	816 677	785 052
Kunnan tulovero	654 073	621 945
Osuus yhteisöveron tuotoista	110 192	107 347
Kiinteistövero	52 412	55 759
Valtionosuudet	336 454	261 721
Rahoitustuotot ja -kulut	30 539	36 244
Korkotuotot	15 788	18 643
Muut rahoitustuotot	24 587	26 064
Korkokulut	-7 617	-7 376
Muut rahoituskulut	-2 220	-1 087
Vuosikate	64 899	11 727
Poistot ja arvonalentumiset	-56 741	-57 729
Suunnitelman mukaiset poistot	-56 314	-57 691
Arvonalentumiset	-427	-38
Satunnaiset erät	0	7 606
Satunnaiset tuotot	0	7 606
Tilikauden tulos	8 158	-38 396
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-922	1 945
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	3 000	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 236	-36 451

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	19,4	20,9
Vuosikate / Poistot, %	114,4	20,3
Vuosikate € / asukas	334	61
Asukasmäärä	194 488 *	192 962

* ennakkotieto

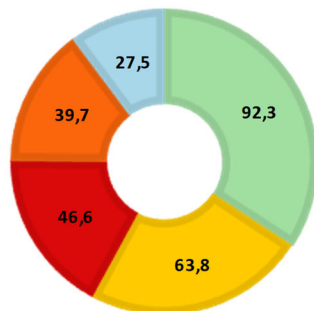
Vuoden aikana kuntien ja valtion talouden ennustettavuutta ja kehittymistä rajoitti merkittävästi ennalta-arvaamaton koronapandemia. Tilikauden ylijäämä 10,2 milj. euroa saavutettiin kuitenkin valtion pääosin 75,4 milj. euron kuntien verorahoitusta tukevilla toimilla. Valtionosuuksina saatiin 53,1 milj. euroa ja yhteisöverotuloihin 22,3 milj. euroa. Peruspalveluihin valtionosuudesta kohdistui 47,7 milj. euroa, Opetus- ja kulttuuritoimeen 1,5 milj. euroa ja verotuloja kompensoitiin peruspalvelujen valtionosuuden kautta 3,9 milj. euroa. Lisäksi suurin toimintatuloihin vaikuttava koronatuki oli joukkoliikenteeseen saatu valtionavustus, joka Turun osalta oli 4,6 milj. euroa. Ilman valtion edellä mainittuja yhteensä noin 80 milj. euron tukitoimia alijäämää olisi kertynyt 69,8 milj. euroa.

Tilikauden 8,2 milj. euron tuloksesta on kirjattu Puolalan koulun investointivarausten vähennyksenä ja vastaavasti poistoeron lisäyksenä 3,0 milj. euroa. Kertynyttä poistoeroa tuloutettiin 2,1 milj. euroa kattamaan investointivarausten toteutettujen investointien suunnitelmajoitoja.

Toimintatuotot olivat yhteensä 269,8 milj. euroa. Toimintatuotot laskivat tuloslaskelman mukaan 12,5 milj. euroa. Eniten laskua oli myyntituotoissa 14,8 milj. euroa, johon vaikutti eniten koronapandemian vuoksi vähentynyt joukkoliikenteen käyttö 9,0 milj. euroa. Muut toimintatuotot laskivat 9,2 milj. euroa ja vuokratuotot 1,4 milj. euroa. Maksutuottojen 63,8 milj. euron kertymässä oli vähäistä kasvua 0,6 milj. euroa. Kasvua oli eniten maankäyttö- ja kehittämiskorvauksissa ja laskua hoitopäivä- ja pääsymaksuissa sekä perusterveydenhuollon asiakasmaksuissa. Tukia ja avustuksia saatiin 12,3 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Opetus- ja kulttuuriministeriön tuet nousivat 2,5 milj. euroa ja muiden valtion laitosten 8,8 milj. euroa. Kasvusta valtion koronatukien osuutta seudulliselle joukkoliikenteelle oli 5,3 milj. euroa ja sivistystoimelle 1,2 milj. euroa.

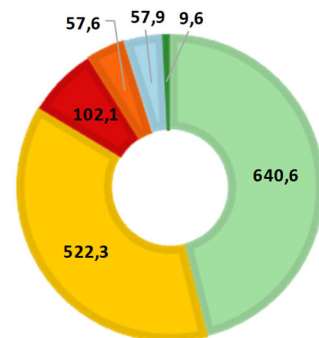
TOIMINTATUOTOT 2020, 269,8 MILJ. €

- Myyntituotot
- Maksutuotot
- Vuokratuotot
- Tuet ja avustukset
- Muut toimintatuotot



TOIMINTAKULUT 2020, 1.390,2 MILJ. €

- Palvelujen ostot
- Henkilöstökulut
- Avutukset
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat
- Vuokratulot
- Muut toimintakulut



Toimintakulut 1 390,2 milj. euroa nousivat 34,8 milj. euroa edellisvuodesta. Eniten toimintakulujen kasvuun vaikutti kaupungin palvelutarjonnan kysynnän kasvusta johtuva palvelujen ostojen lisääntyminen 20,3 milj. eurolla. Sosiaali- ja terveydenhuollon asiakaspalvelujen ostot lisääntyivät 6,5 milj. euroa ja muiden palvelujen ostot 13,8 milj. euroa edellisvuodesta. Muiden palvelujen ostojen kasvua selittävät erityisesti työvoiman vuokrauksen lisääntyminen 7,4 milj. eurolla, ICT-palvelujen ostojen lisääntyminen 6,4 milj. eurolla, rakennus- ja kunnossapitopalvelujen ostojen lisääntyminen 5,1 milj. eurolla sekä siivouspalvelujen ostojen lisääntyminen 2,7 milj. eurolla. Muiden palvelujen ostoja puolestaan vähensivät koronapandemian vuoksi vähentynyt tarve majoitus- ja ravitsemuspalveluille, kuljetuspalveluille sekä joukkoliikenteelle yhteensä 7,2 milj. euroa. VSSHP hyväytti tasaerälaskutuksen yhteydessä koronapotilaiden hoidosta ja testauksesta aiheutuvia

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

kustannuksia yhteensä 5,4 milj. euroa. Käyttöön perustuva maksuosuus oli 4,5 milj. euroa (nettovaikutus 0,8 milj. euroa).

Henkilöstökulut nousivat 11,9 milj. euroa ja palkat ja palkkiot 7,8 milj. euroa. Organisaatiomuutoksilla ei ollut olennaista vaikutusta vertailuvuoteen. Palkkojen nousuun vaikutti henkilötyövuosien kasvun lisäksi kunta-alan virka- ja työehtosopimusten mukaiset sopimuskorotukset noin 4,0 milj. euroa. Lomarahaleikkauksen poistumisen vaikutus palkkakuluihin oli noin 6 milj. euroa.

Toimintakatetta eli nettokäyttömenoja kertyi -1 118,8 milj. euroa. Kasvua edellisvuoteen oli 47,5 milj. euroa, 4,4 %.

Verotulot ja valtionosuudet kasvoivat yhteensä 106,3 milj. euroa, josta 75,4 milj. euroa oli kuntien koronasta johtuvaa verorahoituksen tukea ja loppuosa kunnan tuloveron odotettua parempi 32,1 milj. euron kertymä. Toimintatuotoilla katettiin toimintakuluista 19,4 prosenttia (20,9 % TP 2019). Verotuloilla ja valtionosuuksilla jäi rahoitettavaksi 80,6 prosenttia (79,1 % TP 2019).

Rahoitustuotot olivat 30,5 milj. euroa rahoituskuluja suuremmat. Korkotuotot laskivat 2,9 milj. euroa ja muut rahoituskulut laskivat 1,5 milj. euroa. Muiden rahoituskulujen muutokseen vaikuttaa osakkeisiin tehdyt ar-vonalennukset 1,3 milj. euroa (1,0 milj. euroa TP 2019).

Vuosikatetta kertyi 64,9 milj. euroa, joka kattaa 56,7 milj. euron vuotuiset käyttöomaisuuden poistot ja arvonalentumiset. Kasvua edelliseen vuoteen oli 53,2 milj. euroa. Ilman valtion edellä mainittuja valtion noin 80 milj. euron koronatukia vuosikate olisi ollut -15,1 milj. euroa ja muutos edelliseen vuoteen -26,8 milj. euroa.

Verotulot

Turun verotulojen määräytymisen perusteet

	2016	2017	2018	2019	2020
Tulovero -%	19,50	19,50	19,50	19,50	19,50
Kiinteistövero -%:					
Yleinen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Vakituinen asuinrakennus	0,37	0,41	0,41	0,41	0,41
Muuhun asumiseen käytettävät rakennukset	0,80	0,93	0,93	0,93	0,93
Rakentamattoman rakennuspaikan vero-%	3,00	3,00	3,00	3,00	4,00

Verotuloja toteutui yhteensä 816,7 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 31,6 milj. euroa (4,0 %). Verotuloja kertyi 7,8 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Kunnallisveron kertymä ylittyi budjetoidusta 2,2 milj. euroa. Yhteisöveron tuotto alittui 3,9 milj. eurolla ja kiinteistöverotulot jäivät 6,1 milj. euroa budjetoidusta.

Kunnallisverotulon kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 32,1 milj. euroa (5,2 %). Ennusteita parempaan kehitykseen vaikutti monta tekijää muun muassa ansiotulojen ennakoitua parempi kehitys, verovuoden 2020 parempi kuntaryhmän jako-osuus sekä yritysten verojen maksujärjestelyt. Vuonna 2019 kunnallisveroon muodostui verokorttiuudistuksen takia noin 350 miljoonan euron kertymävaje. Tämä korjaantui kokonaisuudessaan vuonna 2020 ja paransi omalta osaltaan kalenterivuoden kokonaiskertymää.

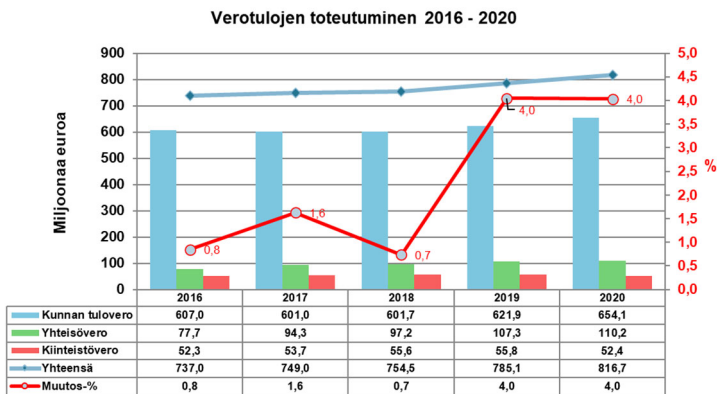
Yhteisöverotulot kasvoivat 2,8 milj. euroa (2,6 %) edellisestä vuodesta. Myönteinen kehitys johtui pääosin kuntaryhmän 10 %-yksiköllä korotetusta yhteisöveron jako-osuudesta verovuodelle 2020.

Kiinteistöverotuloja tilitettiin 3,3 milj. euroa (-6,0 %) vähemmän kuin edellisena vuonna. Kiinteistöveron heikompi kehitys johtui kiinteistöverotuksen siirtymisestä joustavaan valmistumiseen. Verovuoden 2020 kiinteistöveron tilityksestä noin 10 prosenttia siirtyi vuodelle 2021.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Verotulojen tilitykset ja niiden kehitys 2016 – 2020



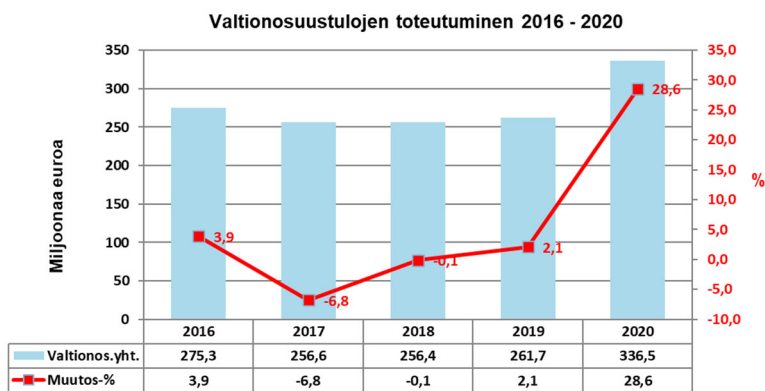
Valtionosuustulot

Valtionosuustuloja toteutui yhteensä 336,5 milj. euroa ja niitä kertyi 74,7 milj. euroa eli 28,6 % enemmän kuin edellisenä vuonna. Valtio myönsi mittavan tukipaketin kunnille koronapandemian vaikutusten kattamiseen. Valtionosuuteen saadun 53,1 milj. euron tukipakettiin sisältyivät asukaskohtaiset koronatuett, verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensointi, koronapandemian suojarustekustannusten ja testaus- ja jäljityskustannusten korvaukset sekä ammatillisen koulutuksen valtionosuuden korotus.

Peruspalvelujen valtionosuutta toteutui 204,1 milj. euroa ja verotulomenetyksen korvausta 83,1 milj. euroa. Verotulojen maksun lykkäysmenettelyn korvausta saatiin 3,9 milj. euroa, mutta tämä erä peritään takaisin korkoineen vuosina 2021 ja 2022.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia toteutui 46,2 milj. euroa, mikä oli 9,0 milj. euroa (24,1 %) edellistä vuotta enemmän. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi vuoden aikana lisäystä valtionosuuteen noin 5,0 milj. euroa ja tästä kohdistui noin 1,5 milj. euroa koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoitamiseen.

Turku maksoi verotulotasausta muille kunnille 0,7 milj. euroa, kun edellisenä vuonna Turku oli tasausten saajana eli tasausta muilta kunnilta saatiin, 0,5 milj. euroa.



Verotulot ja valtionosuustulot eli verorahoitus kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 106,4 milj. euroa (10,2 %). Ilman valtionosuuksiin tehtyjä lisäyksiä ja yhteisöveron jako-osuuden kuntaryhmän 10 %-yksikön määräaikaista korotusta verorahoituksen kasvu olisi jäänyt 31,0 milj. euroon (+3,0 %).

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

3.2. Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta	48 077	-6 453
Vuosikate	64 899	11 727
Satunnaiset erät	0	7 606
Tulorahoituksen korjauserät	-16 822	-25 786
Investointien rahavirta	-52 621	-83 425
Investointimenot	-80 404	-120 895
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 382	4 169
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	24 401	33 302
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 544	-89 878
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-25 035	182 764
Antolainasaamisten lisäykset	-29 500	-8 699
Antolainasaamisten vähennykset	4 466	191 463
Lainakannan muutokset	-28 757	-79 284
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	110 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-104 240	-83 123
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-34 517	3 839
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 465	17 245
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 107	1 243
Vaihto-omaisuuden muutos	-282	-363
Saamisten muutokset	-7 555	11 174
Korottomien velkojen muutokset	6 479	5 191
Rahoituksen rahavirta	-57 257	120 725
Rahavarojen muutos	-61 801	30 847
Rahavarojen muutos	-61 801	30 847
Rahavarat 31.12.	176 737	238 538
Rahavarat 1.1.	238 538	207 691
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v., 1000 €	-104 546	30 977
Investointien tulorahoitus, %	84,3	10,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,7	0,2
Kassan riittävyys, pv	40	55
Asukasmäärä	194 488	192 962

* ennakkotieto

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Toiminnan rahavirta oli 48,1 milj. euroa positiivinen (-6,5 TP 2019). Tulorahoituksen kasvuun vaikuttaa suurelta osin valtion kuntien verorahoitusta tukeneet toimenpiteet, jotka edelliseen vuoteen nähden nostivat vuosikatetta merkittävästi. Valtionosuuksina saatiin 53,1 milj. euroa ja yhteisöverotuloihin 22,3 milj. euroa. Peruspalveluihin valtionosuudesta kohdistui 47,7 milj. euroa, Opetus- ja kulttuuritoimeen 1,5 milj. euroa ja verotuloja kompensoitiin peruspalvelujen valtionosuuden kautta 3,9 milj. euroa. Lisäksi suurin toimintatuloihin vaikuttava koronatuki oli joukkoliikenteeseen saatu valtionavustus, joka Turun osalta oli 4,6 milj. euroa. Ilman valtion edellä mainittua yhteensä noin 80 milj. euron koronatukirahoitusta vuosikate olisi ollut -15,1 milj. euroa ja toiminnan rahavirta -31,9 milj. euroa.

Tulorahoituksen korjauserissä on oikaistu investointien rahavirrassa esitettäviä pysyvien vastaavien luovutusvoittoja ja -tappioita yhteensä 19,4 milj. euroa.

Kaupungin investointimenot olivat 80,4 milj. euroa ja luovutustulot 24,4 milj. euroa. Edellisvuoteen verrattuna investoinnit vähenivät 40,5 milj. euroa ja luovutustulot 8,9 milj. euroa. Rahoitusosuuksia investointimenoihin saatiin 3,4 milj. euroa, minkä jälkeen investointien omahankintamenoksi jää 77,0 milj. euroa. Kaupungin investointien rahoitusvalmiutta mittaava tulorahoitusprosentti 84,3 % nousi merkittävästi edellisvuodesta (2019 TP 10,0 %). Edelliseen vuoteen verrattuna parannusta on yli 74 prosenttiyksikköä, mikä johtuu edellä mainittujen valtion verorahoitusta tukevien toimien sekä valtionavustusten vaikutuksesta vuosikatteeseen.

Tilikauden 2020 toiminnan ja investointien rahavirta on 4,5 milj. euroa negatiivinen, mikä oli 85,3 milj. euroa edellisvuotta parempi. Vuosien 2016 - 2020 toiminnan ja investointien toteutunut rahavirran kertymä painui 104,5 milj. euroa negatiiviseksi kun se edellisvuonna oli vielä 31,0 milj. euroa positiivinen. Kertymän suuruuteen on aikaisempina vuosina vaikuttaneet merkittävästi eri tilikausien yhtiöittämisistä saadut luovutusvoitot ja -tulot. Sosiaali- ja terveydenhuollon käytössä olleiden kiinteistöjen luovutustulo oli 127,9 milj. euroa ja satunnainen tuotto 87,2 milj. euroa vuonna 2015 sekä Turun Vesiliikelaitoksen luovutustulo 104,3 milj. euroa ja satunnainen tuotto 23,7 milj. euroa vuonna 2017.

Pitkäaikaisia antolainoja lyhennettiin 4,5 milj. euroa ja myönnettiin vuoden aikana 29,5 milj. euroa, josta suurin osa 29,3 milj. euroa TVT Asunnot Oy:lle.

Uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin 110 milj. euroa ja vähennettiin 104,2 milj. euroa. Lyhytaikaisia lainoja lyhennettiin 34,5 milj. euroa. Lainakannan vähennys 28,8 milj. euroa johtui pääasiassa lyhytaikaisten korollisten velkojen, kuten kuntatodistukset ja yhteisöjen- ja henkilöstökassan talletukset, vähenemisestä verrattuna edellisvuoteen.

Rahoituksen rahavirta toteutui päättyneellä tilikaudella 57,3 milj. euroa negatiivisena.

Suurimmat investoinnit ja omaisuuden luovutustulot

Kaupungin investointimenot olivat 80,4 milj. euroa vuonna 2020 (120,9 milj. euroa TP 2019). Rahoitusosuuksia investointikohteille kirjattiin 3,4 milj. euroa (4,2 milj. euroa TP 2019). Omaisuuden luovutustuloja kirjattiin 24,4 milj. euroa (33,3 milj. euroa TP 2019).

Investointimenot alittuivat 32,4 milj. euroa talousarvioon verrattuna (TAM 112,8 milj. euroa). Rahoitusosuudet ylittivät 0,8 milj. euroa (TAM 2,6 milj. euroa) ja luovutustulot 0,5 milj. euroa (TAM 24,4 milj. euroa).

Suurimmat käynnissä olleet infrakohteet olivat Logomon silta ja Kauppatori. Kaupunkiympäristön muita mittavia rakennuttamiskohteita olivat mm. Pyhän Maarian tien jatke, Koroistenkaari ja Puolalanmäki. Käynnissä olevista kaupungin palvelurakennusten peruskorjauskohteista mittavimmat olivat Ruiskatu 8:n muutostyöt, Puolalan koulun peruskorjaus ja Kallelankadun päiväkodin peruskorjaus. Mittavimmat käynnissä olleet palvelurakennusten uudisrakennuskohteet olivat Viinamäen ja Tommilan päiväkodit sekä kaupungin tytäryhtiön toteuttama vuokrahanke Sofiankadun päiväkotinä.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Omaisuuksien luovutustulosten toteutuminen

Kaupunki sai maa- ja tilaomaisuuden, osakkeiden ja kaluston luovutustuloja yhteensä 24,4 milj. euroa. Luovutustulosten nettoylitys oli 0,5 milj. euroa talousarvioon verrattuna (TA 23,9 milj. euroa). Nettoylitys muodostui rakennusomaisuuden ja osakkeiden myyntitulojen lisäyksestä 1,6 milj. euroa ja maaomaisuuden myyntitulojen alituksesta 0,9 milj. euroa.

Omaisuuksien myyntivoittoja kirjattiin 22,1 milj. euroa (31,6 milj. euroa TP 2019) ja luovutustappioita yhteensä 2,7 milj. euroa (4,2 milj. euroa TP 2019). Maaomaisuuden myynnistä saadut myyntivoitot ylittivät 2,3 milj. euroa talousarvioon verrattuna (TA 19,2 milj. euroa). Maaomaisuuden vastikkeettomasta apporttisiirrosta tytäryhteisölle kirjattiin 1,7 milj. euron luovutustappio. Turun kaupungin hyvinvointitoimialan asiakas- ja potilastietojärjestelmien tuen, kehittämisen ja pääkäyttäjätöiden liikkeenluovutuksesta kirjattiin 0,6 milj. euron luovutustappio. Osakkeiden myyntitappioita kirjattiin 0,4 milj. euroa.

Maankäyttösopimuskorvauksia kirjattiin yhteensä 9,5 milj. euroa (4,6 milj. euroa TP 2019). Maankäyttösopimustulosten osuus ylittyi talousarvioon verrattuna 4,9 milj. euroa (TA 5,0 milj. euroa). Rakentamisen kiihtyminen on tuottanut ennakoitua enemmän maankäyttösopimustuloja.

Infrainvestointiohjelman toteutuminen

Vuonna 2020 kaupunkiympäristön rakennuttamisen investointimenot olivat yhteensä 36,4 milj. euroa (30,3 milj. euroa TP 2019). Investointimenoista kohdistui strategiaan kärkihankkeisiin 38 %. Korjausvelkaa alentavien infran saneerauskohteiden osuus investointimenoista oli 31 %. Kiinteistökehityskohteiden osuus investointimenoista oli 20 %. Liikenteen toimivuuteen ja turvallisuuteen kohdistui 5 % investointimenoista, jotka sisälsivät muun muassa Aurajoen rantamuurin kunnostustöitä, liikevaloihin ja liikenneverkon toimivuuteen tehdyt investoinnit. Asukasviihtyvyyttä parantaviin kohteisiin, kuten puistoihin, ulkoliikuntapaikkoihin ja leikki- ja puistoihin kohdistui 5 % investointimenoista. Toimintoja tukeviin kynnysinvestointeihin, kuten kaupungin maamassojen läjitysalueisiin, kohdistui prosentti investointimenoista.

Infrainvestointeihin varattu määrärahan käyttö alittui 17,8 milj. euroa (32,9 %), kun osa kohteista viivästyi tai toteutus siirtyi kokonaan seuraavalle vuodelle. Viiveet maankäytön hankkeiden kaavoitus- ja infran suunnitteluvaiheessa heijastuvat investointien ajoitukseen ja tonttien luovutukseen. Keskustan kehittämisen infrainvestointeihin varattu määräraha alittui 3,7 milj. euroa. Kauppatori-hankkeen rahankäyttö alittui 2,6 milj. euroa toteutuksen painottuessa arvioitua enemmän vuodelle 2021. Kävelyn ja pyöräilyn olosuhteiden parantamiseen varattu määräraha alittui yhteensä 2,6 milj. euroa Uudenmaantie 110 pyöräilyn laatukäytävän rakennusurakan toiseen vaiheen aloituksen siirryttyä vuodelle 2021 ja Itäisen rantakadun toteutuksen siirryttyä, kun pyörätielinjaukseen tuli merkittäviä muutoksia. Joukkoliikenteen järjestelyihin varattu määrärahan käyttö alittui 1,0 milj. euroa runkobussiliikenteen aikataulumuutosten vuoksi. Logomon silta -kohteen määräraha vuodelle 2020 ylittyi 2,8 milj. euroa. Ylitys sisältää sovintosopimuksen mukaiset lisä- ja muutostyöt sekä vahingonkorvauksen. Kiinteistökehityskohteiden rahankäyttö alittui yhteensä 7,3 milj. euroa. Kaavoitus- ja suunnitteluaikataulumuutosten vuoksi rahankäyttö alittui kaava-alueilla; Kirstinpuisto 1,7 milj. euroa, Itä-Skanssi 1,4 milj. euroa ja Illoistenjärvi Pohjoinen 1,1 milj. euroa. Toimintoja tukevien hankkeiden rahankäyttö alittui 1,3 milj. euroa Lauttarannan ja Karhulan läjitysalueiden ympäristölupaprosessin kestänyt arvioitua pidempään. Liikenteen toimivuus ja turvallisuus kohteista Vaunukadun rakentaminen ja Ratapihankadun pysäköintialue eivät ole käynnistyneet ja määrärahan käyttö alittui 0,8 milj. euroa Logomon sillan keskenrajoituksen vuoksi. Korjausvelkaa alentavien hankkeiden rahankäyttö alittui 3,9 milj. euroa suunnitelmaviiveiden ja korjauskohteiden vaatiman selvitystyön vuoksi. Kaupungin yleisten alueiden peruskorjaus- ja korvausinvestointitaso ei kattanut infraomaisuuden suunnitelman mukaisten poistojen osuutta. Investointien lisäksi infran kunnossapidossa tehdään korjausvelkaa alentavia toimenpiteitä.

Tilainvestointiohjelman toteutuminen

Kaupungin toimitilojen rakennuttamisen investointimenot olivat yhteensä 16,8 milj. euroa (20,8 milj. euroa

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

TP 2019). Uudisrakentamisen kohteisiin käytettiin 3,1 milj. euroa ja peruskorjaus- ja korjausinvestointikohteisiin 13,6 milj. euroa investointimäärärahoista. Uudisrakentamiskohteita on lisäksi toteutettu hyödyntämällä Turku-konsernin toteutusratkaisuja. Kaupunki voi antaa hankkeille rakennusaikaisen väliaikaisen rahoituksen konserttitilin limiitin kautta tai antaa omavelkaisen takauksen hankkeiden rahoitukselle.

Toimitilojen rakennuttamiseen varattu investointimäärärahan käyttö alittui 8,7 milj. euroa (TAM 25,5 milj. euroa). Tommilan päiväkotihankkeen työt alkoivat syksyllä 2020, mutta urakoiden laskutusta siirtyi vuodelle 2021, alitus 2,1 milj. euroa. Osasta kohteista puuttui olennaisia päätöksiä tai aloitus on viivästynyt, jolloin hankintavaiheen rahankäyttö on ollut suunniteltua vähäisempää. Konserttitalo-hankkeen alitus oli 1,4 milj. euroa, Lausteen koulun alitus 0,7 milj. euroa, Skanssin monitoimitalon alitus 0,5 milj. euroa, Mars-korttelin päiväkodin alitus 0,5 milj. euroa ja Juhana Herttuan koulutalon peruskorjauksen alitus 0,3 milj. euroa. Energiategokkuus –hankelistalla ei ollut toteutettavia kohteita, määrärahan käytön alitus oli 1,0 milj. euroa. Pienten alle miljoonan euron hankkeiden määrärahan alitus oli yhteensä 2,3 milj. euroa. Akuutit sisäilmakohteet rahavarauksesta jäi käyttämättä osa, koska hankkeita nousi listalle vasta aivan loppuvuodesta. Yksi sairaala-alueen kohde jouduttiin jättämään toteuttamatta vuonna 2020 koronarajoitusten vuoksi ja listalla oli myös kohteita, joissa ehdittiin henkilöresurssipuutteen vuoksi ainoastaan aloittamaan suunnittelu, vaikka rahaa oli jo toteutuksen aloittamiseen. Aloitukset siirtyvät vuonna 2021 alkaviksi. Kaupungin palvelurakennusten peruskorjaus- ja korvausinvestointitaso ei kattanut rakennusten suunnitelman mukaisten poistojen osuutta. Investointien lisäksi toimitilojen kunnossapidossa tehdään korjausvelkaa alentavia toimenpiteitä.

Muut investoinnit

Kaupunki käytti kiinteän omaisuuden hankintaan yhteensä 5,5 milj. euroa (7,3 milj. euroa TP 2019). Kiinteän omaisuuden hankintoja olivat maanhankinta 1,9 milj. euroa, rakennusten lunastus 1,5 milj. euroa ja maankäyttösoimusten sisältämä maanhankinta 2,1 milj. euroa. Kiinteän omaisuuden hankintojen määrärahat ovat ylittyneet vuoden aikana vahvistuneisiin kaavoihin liittyvien maankäyttösoimusten mukaisista maa-alueiden luovutuksista kaupungille yhteensä 2,1 milj. euroa. Nämä käsitellään kirjanpidollisesti maanhankintoina, vaikka ovat osa maankäyttösoimuskorvausta. Osakkuusyhteisöjen osakkeiden hankintamenot, sijoitukset tytäryhtiöosakkeisiin ja muihin osakkeisiin olivat yhteensä 0,8 milj. euroa (50,0 milj. euroa TP 2019).

Kaupunkitasoisiiin it-järjestelmiin ja tietojärjestelmien kehittämiseen panostettiin 10,6 milj. euroa ja koneisiin ja kalustoon sekä muihin pysyvien vastaavien hankintoihin 10,4 milj. euroa, yhteensä 21,0 milj. euroa (12,4 milj. euroa TP 2019). Investointimäärärahan käyttö alittui 0,6 milj. eurolla (TA 21,6 milj. euroa). Rahoitusosuuksia kirjattiin 3,4 milj. euroa (2,7 milj. euroa TP 2019).

4. Rahoitusasema ja sen muutokset

Kaupungin maksuvalmius säilyi vuoden aikana hyvänä. Kaupungin kassavaranto ilman omien rahastojen sijoituksia oli vuoden 2020 lopussa 139 milj. euroa (204 milj. euroa TP 2019). Kassavaranto vähentyi 65 milj. euroa vuoden 2020 aikana. Kassavarannon pitkäaikaisista korkosijoituksista on luovuttu lähes kokonaan vuoden 2020 aikana, koska laskenut korkotaso on nostanut korkosijoitusten arvostukset korkealle ja sijoitusten riski-tuotto suhde oli muodostunut huonoksi. Lisäksi pitkäaikainen velkavetoinen sijoitustoiminta kaupungin kassavaroilla ei ole kaupungin perustehtäviin kuuluvaa toimintaa.

Alimmillaan kassavaranto oli vuoden aikana 43 milj. euroa ja ylimmillään 201 milj. euroa. Keskimääräinen kassavaranto oli 112 milj. euroa. Konsernirahoitus ja tytäryhtiöiden maksuliikenne ovat lisänneet kassavarannon vaihteluita kaupungin omien rahoitustapahtumien lisäksi. Lyhytaikaisia kuntatodistus- tai muita limiittejä käytettiin talousarvion ja kaupunginhallituksen lainannostosuunnitelman mukaisesti tasoittamaan kassavarannon vaihteluita vuoden aikana. Lyhytaikaisia kuntatodistuslimiittejä tai muita ei-sitovia limiittejä kaupungilla oli vuoden lopussa 440 milj. euroa. Kuntatodistuksia ei kuitenkaan ollut laskettu liikkeelle vuodenvaihteissa.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen määrä (ml. seuraavan vuoden lyhennykset) vuoden 2020 lopussa oli 574 milj. euroa (568 milj. euroa vuonna 2019). Pitkäaikaisten lainojen määrä lisääntyi vuoden aikana kuusi milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset vuonna 2020 olivat 104 milj. euroa ja uusia lainoja nostettiin yhteensä 110 milj. euroa. Näiden lisäksi lyhytaikaiseen korolliseen velkaan kuuluvat tytäryhtiöiden talletukset 92 milj. euroa ja henkilöstökassan talletukset 46 milj. euroa eli yhteensä 138 milj. euroa.

Lainakanta eli korollisen kokonaisvelan määrä oli siten 713 milj. euroa vuoden 2020 lopussa (742 milj. euroa vuonna 2019) ja velka väheni 29 milj. euroa vuoden aikana. Vähennys johtui henkilöstökassan ja yhtiöiden talletusten vähenemisestä vuoden aikana. Korollisen kokonaisvelan korkokulut olivat 7,6 milj. euroa ja efektiivinen korkoprosentti oli 1,28 % sisältäen velan suojauskustannukset. Korkotason nousu yhdellä prosenttiyksiköllä laskisi lainakannan (ml. suojaukset) korkokustannusta noin 1,06 %:iin.

Kaupunki on suojannut korollista kokonaisvelkaa korkojen nousulta vuoden vaihteessa yhteensä 660 milj. euroa. Suojauksista 190 milj. euroa on toteutettu kiinteäkorkoisilla lainoilla ja 470 milj. euroa koronvaihtosopimuksilla. Yhteensä avoinna olevien koronvaihtosopimusten nimellisarvo oli 540 milj. euroa. Suojausaste oli vuoden vaihteessa noin 93 %, minkä johdosta kaupungin korkomenot eivät nouse korkojen noustessa, vaan laskevat, koska lyhyiden viitekorkojen nousu (euribor) vähentäisi koronvaihtosopimusten vaihtuvan koron maksettavaa kassavirtaa. Suojauksiin liittyvien koronvaihtosopimusten käypä arvo oli vuoden lopussa - 65,9 milj. euroa.

Pitkäaikainen antolainakanta oli vuoden vaihteessa 473 milj. euroa (458 milj. euroa 2019) ja lyhytaikainen konsernitiliin liitetty luottolimiittivelka tytäryhtiöiltä oli 42 milj. euroa (46 milj. euroa 2019). Pitkäaikaiset antolainasaamiset tytäryhteisöiltä lisääntyivät nettona vuoden aikana 25 milj. euroa. Pääasiassa kaikki antolainojen lisäys kohdistui TVT Asunnot Oy konsernille annetuille antolainoille (29 milj. euroa). Antolainoihin on saatu kuntalain mukaiset riittävät ja turvaavat vastavakuudet.

Takausvastuut 280 milj. euroa lisääntyivät vuoden aikana 3 milj. euroa (277 milj. euroa vuonna 2019). Suurimmat takausvastuut ovat Turun Seudun Vesi Oy:lle 106 milj. euroa ja Turun Seudun Puhdistamo Oy:lle 82 milj. euroa. Takausvastuiden lisäys johtui pääasiassa Turun Seudun Puhdistamo Oy:lle myönnetyn takausvastuun kasvusta 10 milj. eurolla. Suurimmat leasingvastuut koostuvat puitesopimukseen sisältyvistä käyttöomaisuushankinnoista sekä Turun Satama Oy:n kiinteistöleasing -kohteesta, joka on välivuokrattu yhtiölle.

Kaupungin rahastojen pääoma nousi lievästi huolimatta vuoden 2020 alhaisesta korkotasosta ja COVID19 pandemian aiheuttamasta kriisistä osakemarkkinoilla. Vahinkorahaston pääoma oli vuoden lopussa 48,7 milj. euroa ja tulos 1,1 milj. euroa positiivinen, mikä vastaa noin 2,3 prosentin tuottoa laskettuna vuoden alun pääomalle. Lahjoitusrahastojen pääomat olivat 25,7 milj. euroa ja tulos 0,9 milj. euroa negatiivinen. Lahjoitusrahastojen tulosta ei yhdistellä kaupungin emon tulokseen. Vahinkorahaston allokaatio vuoden lopussa oli seuraava: osakerahastot 30 %, suorat osakkeet 3 % ja korkosijoitukset 67 % rahaston markkina-arvosta. Lahjoitusrahastojen vastaava allokaatio oli seuraava: osakerahastot 43 %, suorat osakkeet 4 % ja korkosijoitukset 53 % rahaston markkina-arvosta. Käytännössä molemmissa rahastoissa on luovuttu suorista osakesijoituksista ja siirrytty passiivisten ja kustannustehokkaiden pörssinoteerattujen osakeindeksirahastojen (ETF) käyttöön.

Kaupungin omien ja lahjoitusrahastojen sijoitustoiminnassa noudatetaan kaupunginvaltuuston 18.3.2019 hyväksymiä sijoitustoiminnan periaatteita ja erityisesti rahastojen sijoitustoimintaa ohjaavaa kohtaa 4. Erityiskatteisten rahastojen varojen hoidon periaatteet. Lisäksi kaupunginhallitus on 7.12.2020 hyväksynyt lainanosto- ja sijoitussuunnitelman vuodelle 2021, mikä ohjaa tarkemmalla tasolla rahastojen allokaatiota ja sijoitusinstrumenttien valintaa. Lähtökohtaisesti kaupungin rahastojen osakeinstrumenttien maksimipaino salkuissa saa olla enintään 50 % rahaston pääomasta. Lisäksi rahastojen sijoitustoiminnan ohjaamista varten on perustettu sijoitustoimikunta, jonka tehtävänä on antaa suosituksia muun muassa rahastojen allokaatiosta ja riskiprofiilista. Sijoitustoimikunta on kokoontunut säännöllisesti vuoden 2020 aikana.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Taseen analyysi

Tase 31.12.2020

	2020	2019		2020	2019
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 464 678	1 424 371	OMA PÄÄOMA	784 034	773 798
Aineettomat hyödykkeet	20 528	15 947	Peruspääoma	601 956	601 956
Aineettomat oikeudet	3 536	2 349	Muut omat rahastot	23	23
Muut pitkävaikutteiset menot	11 650	13 114	Edellisen tilikauden ylijäämä (alijäämä)	171 820	208 271
Ennakkomaksut	5 343	485	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 236	-36 451
Aineelliset hyödykkeet	702 120	692 725	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET	33 960	36 038
Maa- ja vesialueet	139 233	140 039	VARAUKSET		
Rakennukset	214 533	203 284	Poistoero	32 216	31 294
Kiinteät rakenteet ja laitteet	268 766	276 805	Vapaaehtoiset varaukset	1 744	4 744
Koneet ja kalusto	20 255	15 895			
Muut aineelliset hyödykkeet	3 493	3 299	PAKOLLISET VARAUKSET	11 539	8 968
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	55 839	53 404	Eläkevaraukset	2 228	2 749
			Muut pakolliset varaukset	9 311	6 219
Sijoitukset	742 029	715 699	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	44 794	46 891
Osakkeet ja osuudet	259 032	257 736	Valtion toimeksiannot	16 930	18 153
Muut lainasaamiset	482 827	457 792	Lahjoitusrahastojen pääomat	26 151	26 978
Muut saamiset	170	170	Muut toimeksiantojen pääomat	1 713	1 760
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	44 194	44 184	VIERAS PÄÄOMA	918 367	940 646
Valtion toimeksiannot	16 930	18 178	Pitkäaikainen	541 944	485 583
Lahjoitusrahastojen varat	25 551	24 245	Joukkovelkakirjalainat	0	50 000
Muut toimeksiantojen varat	1 713	1 760	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	520 003	414 244
VAIHTUVAT VASTAAVAT	283 823	337 787	Saadut ennakot	660	0
Vaihto-omaisuus	2 217	1 935	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	21 024	20 979
Aineet ja tarvikkeet	708	647	Siirtovelat	256	360
Keskeneräiset tuotteet	1 510	1 288			
Saamiset	104 869	97 314	Lyhytaikainen	376 424	455 063
Pitkäaikaiset saamiset	1 506	4 642	Joukkovelkakirjalainat	50 000	30 000
Lainasaamiset	297	299	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 240	104 240
Muut saamiset	1 208	4 343	Lainat muilta luotonantajilta	138 539	143 056
Lyhytaikaiset saamiset	103 363	92 672	Saadut ennakot	81	258
Myyntisaamiset	16 586	16 542	Ostovelat	66 673	75 597
Lainasaamiset	41 807	45 806	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	21 350	18 218
Muut saamiset	16 878	11 790	Siirtovelat	95 541	83 695
Siirtosaamiset	28 093	18 533			
Rahoitusarvopaperit	40 606	123 807			
Osakkeet ja osuudet	17 704	23 582			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	22 902	100 225			
Rahat ja pankkisaamiset	136 131	114 731			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 792 695	1 806 342	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 792 695	1 806 342

Taseen tunnusluvut	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	45,6	44,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	64,5	70,8
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	182 055	171 820
Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	936	890
Lainakanta 31.12. 1000 €	712 783	741 540
Lainakanta 31.12. € / asukas	3 665	3 843
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	1 055 025	1 132 531
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	5 425	5 869
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	482 827	457 792
Asukasmäärä	194 488*	192 962

* ennakkotieto

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

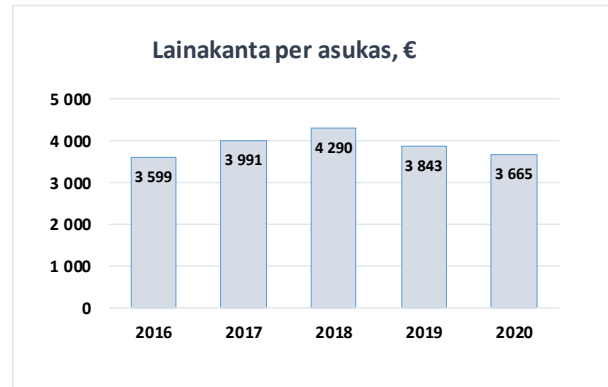
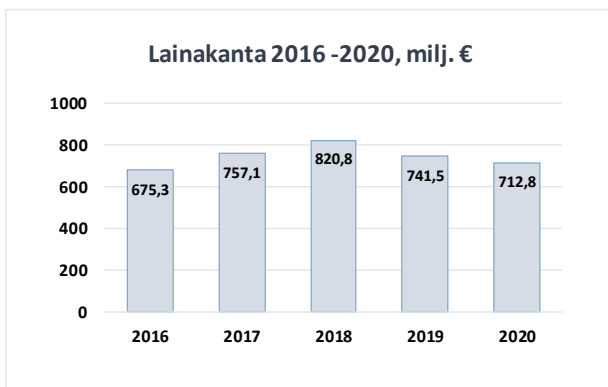
Taseen loppusumma on 1 792,7 milj. euroa tilikauden päättyessä. Edelliseen vuoteen verrattuna vähennystä oli 13,6 milj. euroa (-0,8 %). Tilikauden ylijäämä kasvatti omaa pääomaa 10,2 milj. euroa (1,3 %).

Omavaraisuusaste nousi 0,8 prosenttiyksikköä ja oli vuoden lopussa 45,6 prosenttia (44,8 % TP 2019). Kuntatalouden yleisenä tavoitetasona voidaan pitää 50 prosentin ylittävää tasoa. Ilman valtion verorahoitusta tukevia toimia sekä suurinta toimintatuloihin saatua joukkoliikenteen Turun osuuden valtionavustusta oma pääoma olisi vähentynyt 69,7 milj. euroa ja omavaraisuusaste 43,1 % olisi laskenut 1,7 prosenttiyksikköä edellisestä vuodesta.

Pysyvien vastaavien sijoituksista muut lainasaamiset kasvoivat 25,0 milj. euroa edellisvuodesta. Muutokseen vaikutti pääasiassa konsernin sisäisen antolainauksen kasvu konserniyhteisöille.

Edellisten tilikausien kertyneisiin yli-/alijäämiin sisältyy poikkeuksellisia kertaluonteisia eriä, joiden vaikutus yhteensä on 173,8 milj. euroa. Näistä olennaisimmat ovat seuraavat erät: Turun Puhelimen liiketoiminnan myynnistä vuonna 1997 kertyi myyntivoittoa 45,5 milj. euroa. Liittymismaksurahasto lakkautettiin vuonna 2004 ja kertyneet yli-/alijäämät lisääntyivät 13,1 milj. euroa. Vuonna 2008 rahoitusarvopaperimarkkinoiden kriisin johdosta kirjattiin arvonalennuksia 31,9 milj. euroa vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopapereista. Turku Science Park Oy konsernin fuusion yhteydessä vuonna 2010 pysyvien vastaavien sijoituksista kirjattiin arvonalennusta 14,1 milj. euroa. Turun Sataman liiketoiminnan yhtiöittämisestä saatiin myyntivoittoa 30,9 milj. euroa vuonna 2013. Sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen yhtiöittämisestä vuonna 2015 saatiin myyntivoittoa 87,5 milj. euroa. Turun Vesiliikelaitoksen yhtiöittämisestä vuonna 2017 saatiin myyntivoittoa 23,7 milj. euroa.

Muita pakollisia varauksia kirjattiin 2,6 milj. euroa edellisvuotta enemmän pääosin ympäristövastuuvarausten kasvusta johtuen.



Lainakanta vuoden lopussa oli 712,8 milj. euroa ja muutos edelliseen vuoteen -28,8 milj. euroa. Lainakanta per asukas oli 3 665 euroa (3 843 € TP 2019).

Suhteellinen velkaantuneisuus oli 64,5 prosenttia, joka käyttötuloista (toimintatuloista, verotuloista ja valtionosuuksista) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus väheni 6,3 % edellisvuodesta (70,8 % TP 2019). Lainat ja vuokravastuut yhteensä 1 080,0 milj. euroa (1 132,5 milj. euroa TP 2019) laskivat 52,5 milj. euroa (3,9 %) edellisvuodesta.

5. Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma sisältää vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Kokonaistuloissa on esitetty rahanlähteinä toimintatuotot ja investointitulot sekä antolainasaamisten vähennykset ja uusien pitkäaikaisten lainojen nostot. Kokonaismenoissa rahankäyttönä on esitetty toimintakulut ja investoin-

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

timenot sekä antolainasaamisten lisäykset, pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ja lyhytaikaisten lainojen vähennykset.

KOKONAISTULOT JA -MENOT 2020

TULOT	€	MENOT	€
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	269 829 324	Toimintakulut	1 390 200 098
Verotulot	816 676 611	- Valmistus omaan käyttöön	-1 600 516
Valtionosuudet	336 453 937	Korkokulut	7 616 511
Korkotuotot	15 788 212	Muut rahoituskulut	2 219 619
Muut rahoitustuotot	24 586 874	Satunnaiset kulut	0
Satunnaiset tuotot	0	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		- Pakollisten varausten lis. +, väh. -	-2 570 363
luovutusvoitot	-22 133 443	- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	
		luovutustappiot	-2 741 150
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 382 117	Investointimenot	80 403 509
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			
luovutustulot	24 400 561		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	4 465 567	Antolainasaamisten lisäykset	29 500 162
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	110 000 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	104 240 216
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	34 516 917
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	1 583 449 760	Kokonaismenot yhteensä	1 641 785 002

Kokonaismenot olivat 58,3 milj. euroa kokonaistuloja suuremmat.

6. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisällyvistä yhteisöistä

Turun kaupungin määräysvaltaan kuuluu 58 tytäryhteisöä, joista 49 on yhdistelty konsernitilinpäätökseen. Yhdistellyistä tytäryhteisöistä 3 on säätiöitä ja 20 on asunto- ja kiinteistöyhtiöitä. Osakkuusyhteisöjä on yhdistelty 25 ja kuntayhtymiä 3. Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alakonsernin kautta on yhdistelty 4 tytäryhteisöä ja 5 osakkuusyhteisöä.

Yksityiskohtainen luettelo konsernitilinpäätöksen yhdistellyistä tai yhdistelemättä jätetyistä yhteisöistä on kaupungin tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa 20. – 22. omistukset muissa yhteisöissä.

6.2. Konsernissa tapahtuneet muutokset

Kaupunki myi kaikki omistamansa Lännen Tekstiilihuolto Oy:n osakkeet elokuussa Lindström Group -konserniin kuuluvalle Comforta Oy:lle. Kaupungin omistusosuus yhtiöstä oli 75,84 % ja lopullinen oikaistu

kauppahinta 0,7 milj. euroa.

Turun Seudun Rakennustekniikka Oy:n toiminimeksi muutettiin Blue Industry Park Oy. Samalla yhtiön toimialaa muutettiin siten, että toimialana on rakennuttaminen ja rakennushankkeiden kehittäminen sekä kiinteistöjen ja rakennusten vuokraus ja hallinta. Yhtiö on toistaiseksi statukseltaan operatiivinen yhtiö, yhtiön asema konsernissa arvioidaan uudelleen pääomituksen yhteydessä. Muilta osin kaupunkikonsernin rakenne ja yhtiöomistukset säilyivät pääosin ennallaan.

Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 16.3.2020 § 33, että kaupunki lähtee osakkaaksi Turku-Helsinki nopean ratayhteyden suunnittelusta vastaavaan Turun Tunnin Juna Oy nimiseen hankeyhtiöön sekä varautuu yhtiön osakkeiden merkintään ja pääomittamiseen enintään 10,25 M€:n rahoitussitoumuksella.

6.3. Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto on 12.12.2016 § 205 hyväksynyt konserniohjeet sekä Turun kaupungin omistajapolitiikka 2016 - 2020 asiakirjan § 206, jotka on saatettu vastaamaan uuden voimaan tulleen kuntalain vaatimuksia konserniohjeiden sisällön ja omistajaohjauksen osalta. Kaupunginvaltuusto päivitti 11.6.2018 § 145 Turun kaupungin omistajapolitiikan ja teki tarkennuksia asiakirjan yhtiökohtaisiin linjauksiin.

Kaupunkikonsernia johtaa ja ohjaa kaupunginhallitus. Kaupunginhallituksen konsernijaosto huolehtii kaupunkikonsernin konserniohjauksen ja -valvonnan täytäntöönpanosta sekä niiden toimivuudesta. Konsernijaosto tekee esityksiä omistajapolitiikan linjauksista ja konserniohjauksen periaatteista, tytäryhteisöille ja -säätiöille asetettavista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista sekä muista yhteisöjen sekä säätiöiden toimintaan ja talouteen liittyvistä asioista. Lisäksi konsernijaosto ohjaa, seuraa ja valvoo kaupungin tytäryhteisöjen ja -säätiöiden toimintaa sekä niille asetettujen tavoitteiden toteutumista. Omistajaohjausjohtaja tukee kaupunginjohtajaa vastaten osaltaan erityisesti konserniyhteisöjen omistajaohjauksesta ja valvonnasta.

Konsernin tytäryhteisöt on jaettu strategiaan ja operatiivisiin tytäryhteisöihin.

Strategiset yhteisöt vuonna 2020 ovat:

Tytäryhteisöt

Arkea Oy
Forum Marinum -säätiö
Oy Turku Energia - Åbo Energia Ab
Turku City Data Oy
Turku Science Park Oy
Turun Aikuiskoulutussäätiö
Turun Kaupunginteatteri Oy
Turun ammattikorkeakoulu Oy
Turun Kaupunkiliikenne Oy
Turun Satama Oy

Kuntec Oy
Turun musiikinopetus Oy
Turun Seudun Puhdistamo Oy
Turun Seudun Vesi Oy
Turun Vesihuolto Oy
TVT Asumnot Oy
Turun Ylioppilaskyläsäätiö
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy
Turku 2029 –säätiö sr.

Osakkuusyhteisöt

Turun TeknologiaKiinteistöt Oy
Kaarea Oy
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy
Logomo Oy

Konsernijaosto nimeää strategisten yhteisöjen hallitusten jäsenet eli toimii hallitusten strategisten yhtiöiden nimitysvaliokuntana. Jaosto myös antaa ennakonäkemyksensä strategisten yhtiöiden toimitusjohtajien ottamisesta sekä toimitusjohtajasopimuksista. Jaosto ohjaa ja valvoo strategisia tytär- ja osakkuusyhtiöitä. Strategisissa yhteisöissä yhteiskuntapolitiisilla näkemyksillä on merkittävä rooli yhteisön ohjauk-

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

sessä ja päätöksenteossa. Muut tytäryhteisöt, eli operatiiviset yhteisöt, toteuttavat pääosin saamaansa toiminnallista tehtävää ja niiden tavoitteena on hoitaa tehtävänsä tehokkaasti ja taloudellisesti.

Valtuuston yhtiöille asettamien toimintaa ja taloutta koskevien tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu kaupunginvaltuustolle, kaupunginhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle kerran talousarviovuoden aikana eli tilanteesta 30.6.2020. Asetettujen tavoitteiden toteutuminen 1.1.–31.12.2020 esitetään kaupungin tilinpäätökseen sisältyvissä yhtiöiden tuloskorkeissa eli toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisvertailussa.

Kuntalain (410/2015) 48 §:n mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä määrätään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta. Konsernijohto vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta sekä konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä.

Konserniohjauksen järjestäminen

Kaupungin omistajapolitiikka vuosille 2018 – 2021 hyväksyttiin 11.6.2018 § 145 kaupunginvaltuustossa. Kaupunginvaltuuston hyväksymät omistajapoliittiset linjaukset ovat osa kaupunkistrategiaa. Omistajapolitiikan mukaisesti kaupunkikonsernin keskitetyt tukipalvelut perustuvat toiminnoille, joista saadaan yhteisen käytön kautta synergioita. Tukipalvelut ja niiden käyttö määritellään konserniohjeissa 12.12.2016 § 205, kuten myös konsernijaoston valvontavastuu kaupunkikonserniin kuuluvasta ja muun yhteisön ja säätiön valvontavastuusta.

Strategisten yhteisöjen osalta konsernijaosto valvoo ja ohjaa sitä, että yhteisöt toimivat kaupunginvaltuuston toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, kaupunkistrategian sekä omistajapoliittisten linjausten mukaisesti. Konserniohjeessa todetaan edelleen, että keskitettyjen konsernitoimintojen osalta noudatetaan konsernijohtoon ohjeistusta. Kaupunkikonsernin keskitettyjä yhteisiä tukipalveluja ovat rahoitus, sijoitus, maksuliikenne sekä palvelussuhdeneuvonta. Edelleen pyritään yhteisiin linjauksiin mm. hankintojen, taloushallinnon, vakuuttamisen, it-toimintojen, konserniyhtiöiden tuottamien palvelukokonaisuuksien sekä työterveyshuollon osalta.

Tytäryhteisön hallituksen tulee huolehtia siitä, että yhteisö noudattaa kaupunginvaltuuston päättämiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita sekä riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohjeita. Hallitus ohjaa, tukee ja valvoo yhteisön riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan toteuttamista. Riskienhallinta sisältää riskien tunnistamisen, analysoinnin ja priorisoinnin, hallinnan toimenpiteiden määrittelyn ja valvonnan sekä tuloksellisuuden arvioinnin. Strategisilla yhteisöillä tulee olla hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet.

Strategiset yhteisöt raportoivat toimintansa ja taloutensa kehityksestä kaupungin toiminnan ja talouden raportoinnin yhteydessä kaupunginhallituksen konsernijaostolle ja edelleen kaupunginvaltuustolle. Näiden yhteisöjen toiminnasta ja taloudesta raportoidaan vähintään kerran vuodessa tilinpäätöksen lisäksi sekä aina kun yhteisön toimintaan tai talouteen liittyy olennaisia poikkeamia jaoston määrittämistä tavoitteista. Operatiivisten yhteisöjen toiminnan ja talouden raportointi tapahtuu yhteisön valvontavastuuhenkilölle.

Keskitettyjen konsernipalvelujen käytössä noudatetaan konserniohjeen mukaan kaupungin konsernijohtoon antamaa ohjeistusta. Strategiset tytäryhteisöt hyödyntävät ensisijaisesti konsernin omia tukipalveluita ja vasta toissijaisesti konsernin ulkopuolisia palveluntuottajia. Strategisten tytäryhteisöjen tulee keskitettyjä tukipalveluita kilpailuttaessaan pyytää tarjous konsernin sisäiseltä palveluntuottajalta ennen kuin se hankkii palvelun konsernin ulkopuoliselta taholta.

Toiminnan ja talouden seurantatiedot raportoidaan kaupunginvaltuustolle kaksi kertaa vuodessa, ajalta 1.1 – 30.6.2020 raportointi tapahtui strategisten yhteisöjen osalta 2. osavuosisikatsauksen yhteydessä 14.9.2020.

Maaliskuussa alkaneet koronavirusepidemia ja siihen liittyvät rajoitustoimenpiteet aiheuttivat osalle konserniyhtiöistä huomattavaa epävarmuutta sekä suuria haasteita toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamiselle. Yhteisöjen toimintoja on osin jouduttu rajoittamaan ja joiltain osin jopa sulkemaan, ja erilainen epidemian aiheuttama varautuminen sekä suojautuminen on myös osaltaan tuonut haasteita ja vaatimuksia toiminnalle. Strategisille yhteisöille asetettujen tavoitteiden seurantatiedot esitetään kohdassa Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen/Strategiset yhteisöt.

Tytäryhteisöille annettiin tilikauden aikana konserniohjeita mm. yhtiökokouksia varten sekä yhteisöjen hallituksissa päätettävistä asioista ennakkonäkemyksen muodossa. Käytettävissä olevien tietojen mukaan konserniohjeita ja ennakkonäkemyksiä on noudatettu.

6.4. Konsernivalvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Konsernijohto vastaa kaupunkikonsernissa konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä.

Hallintosäännössä (kv 16.11.2020) määrätään konsernivalvonnan tehtävistä ja toimivallan jaosta seuraavaa:

Konsernijaosto huolehtii kaupunkikonsernin konserniohjauksen ja -valvonnan täytäntöönpanosta sekä niiden toimivuudesta. Lisäksi konsernijaosto ohjaa, seuraa ja valvoo kaupungin tytäryhteisöjen ja -säätiöiden toimintaa sekä niille asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Apulaiskaupunginjohtaja tukee kaupunginjohtajaa vastaten osaltaan erityisesti mm. konserniyhteisöjen omistajaohjauksesta ja valvonnasta.

Kaupungin toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava siten, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta sekä riskienhallinta.

Kaupunginvaltuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.

Sisäisen valvonnan ohjaamisesta ja riskienhallinnasta vastaa keskitetysti kaupunginhallitus, joka antaa tarkempia ohjeita sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen toimeenpanoista.

Kaupungin konserniohjeiden (kv 12.12.2016 § 205) mukaan:

Tytäryhteisön hallituksen tulee huolehtia siitä, että yhteisö noudattaa Turun kaupunginvaltuuston päättämiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita sekä riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohjeita.

Hallitus ohjaa, tukee ja valvoo yhteisön riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan toteuttamista. Strategisilla yhteisöillä tulee olla hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet.

Hallitus käsittelee ja hyväksyy osana tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen hyväksymistä selonteot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, havaituista puutteista, merkittävimmistä riskeistä ja kehittämistarpeista. Hallituksen tulee reagoida, mikäli raportointi sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta eivät osoita järjestelmän toimeenpanoa ja tuloksellisuutta.

Hallituksen tulee raportoida sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehokkuutta ja toimivuutta

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

vuosittain konsernijohtolle ja sisäiselle tarkastukselle esimerkiksi konsernijaoston käsitellessä yhteisön yhtiökokousmateriaalin keväällä.

Konsernivalvonta on toteutettu käytännössä seuraavasti:

- Valvontavastuuhenkilöt huolehtivat säännöllisestä keskusteluyhteydestä ja toiminnan seurannasta tytäryhteisöissä.
- Konserniohjaustiimi vastaa talouden suunnittelun ja seurannan koordinoinnista ja valmistelusta. Tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutumista seurataan ja arvioidaan valmistelun edetessä.
- Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta sisältyy osavuosisaksauksiin, jotka tuodaan toiminnan tavoitteet ja tunnusluvut sisältävine tulokortteineen säännöllisin väliajoin kaupunginhallituksen konsernijaoston käsiteltäväksi.
- Omistajan ennakkonäkemyksiä edellytetään merkittävistä hankkeista ja muutoksista.

Konserniohjeilla tehostetaan kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kaupunkikonsernia ja kaupungin toimintaa johdetaan kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kaupunkikonsernin kokonaisuus huomioiden. Ohjeilla luodaan yhteiset menettelytavat ja sitoutetaan konserniyhteisöt kaupunkikonsernin yhteisiin tavoitteisiin. Toimivallan ja vastuunjako sekä ohjeistus konserniohjauksessa on riittävää. Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä toimii asianmukaisesti.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja toteuttamista koskeva raportointi perustuu samoihin periaatteisiin ja itsearviointiin kuin peruskaupungin toimialoilla. Raportointia tullaan kehittämään tilikauden 2021 aikana.

Keskitettyjen konsernitoimintojen kohdalla noudatetaan konsernijohtoon ohjeistusta. Lähtökohtana on, että strategiset tytäryhteisöt ja niiden tytäryhteisöt hyödyntävät ensisijaisesti konsernin omia tukipalveluita ja toissijaisesti konsernin ulkopuolisia palveluntuottajia. Strategisten tytäryhteisöjen tulee keskitettyjä tukipalveluita kilpailuttaessaan pyytää tarjous konsernin sisäiseltä palveluntuottajalta ennen kuin se hankkii palvelun konsernin ulkopuoliselta taholta

Keskitettyjä yhteisiä tukipalveluita ovat:

- rahoitus ja sijoitustoiminta
- maksuliikenteen hoito
- palvelussuhdeneuvonta

Yhteisiin linjauksiin pyritään mm. seuraavien toimintojen osalta:

- hankinnat
- taloushallinto
- vakuuttaminen
- it-toiminnot
- konserniyhtiöiden tuottamat palvelukokonaisuudet
- työterveyshuolto

Näiden toimintojen osalta yhteisöjen on perusteltava kaupungille mikäli ne poikkeavat keskitetystä tuotannosta.

Tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpanossa ja nimittämisessä noudatetaan konserniohjeissa mainittuja periaatteita. Hallituksen valinnassa huomioidaan yhteisön toimiala ja toiminnan laajuus sekä yhteisön strateginen merkittävyys kunnan toiminnassa. Hallituksen tulee koostua jäsenistä, joilla on yhteisön toimialan edellyttämä riittävä ja monipuolinen osaaminen, toisiaan täydentävä kokemus ja kyseisen toimialan sekä liiketoiminnan asiantuntemus. Kaupunginjohtaja valmistelee konsernijaostolle esityksen strategisen yhteisön hallituksen kokoonpanoksi. Esityksen valmistelussa huolehditaan siitä, että hallitus koostuu kuntalain tarkoittamalla tavalla riittävän pätevistä henkilöistä. Hallituksen valitsee yhtiökokous tai muun yhteisön tarkoitusta

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

varten kokoontuva toimielin.

Tytäryhteisöjen laatimien itsearviointien perusteella konsernivalvonta toimii asianmukaisesti, eikä merkittäviä puutteita ole havaittu. Yhteisöjen itsearvioinneissa esiin nostamia seikkoja olivat mm. tietosuoja ja sen toimivuus, henkilöstön riittävyys, osaaminen ja jaksaminen, markkinatilanteen haasteet tavoitteiden saavuttamiselle sekä omaisuuden arvon säilyttämisen varmistaminen. Konsernivalvonnan kehittämisen painopisteenä kuluvalle taloussuunnittelukaudella tulee olemaan tilintarkastajien mahdollisen raportoinnin hyödyntämisen selvittely sekä konserniohjeiden mukainen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi konsernijaostolle.

6.5. Konsernitilinpäätös ja tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	944 424	985 337
Myyntituotot (+)	749 107	800 078
Maksutuotot (+)	71 550	73 735
Tuet ja avustukset (+)	52 859	33 990
Vuokratuotot (+)	31 346	31 413
Muut toimintatuotot (+)	39 562	46 120
Valmistevarastojen muutos	0	0
Valmistus omaan käyttöön (+)	6 042	10 890
Toimintakulut	-1 969 638	-1 963 277
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot (-)	-658 062	-651 234
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-117 767	-119 368
Muut henkilösivukulut (-)	-48 211	-43 384
Palvelujen ostot (-)	-594 549	-568 343
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-287 828	-318 327
Avustukset (-)	-94 141	-93 968
Vuokrakulut (-)	-71 680	-63 490
Muut toimintakulut (-)	-97 400	-105 163
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	16 291	7 978
TOIMINTAKATE	-1 002 880	-959 072
Verotulot	812 087	780 377
Valtionosuudet (+)	398 249	316 473
Rahoitustuotot- ja kulut	-14 262	-9 101
Korkotuotot (+)	3 087	5 177
Muut rahoitustuotot (+)	5 420	6 076
Korkokulut (-)	-19 524	-18 865
Muut rahoituskulut (-)	-3 246	-1 489
VUOSIKATE	193 194	128 677
Poistot ja arvonalentumiset	-148 427	-145 908
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-148 531	-145 896
Omistuksen eliminointierot	150	0
Arvonalentumiset	-46	-12
Satunnaiset erät	0	76 296
Satunnaiset tuotot (+)	0	76 296
TILIKAUDEN TULOS	44 766	59 065
Tilinpäätössirrot	0	-1 935
Tilikauden verot	-4 390	-3 878
Laskennalliset verot	-2 086	-3 044
Vähemmistöosuudet	-2 309	376
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	35 982	50 585

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	48,1	50,5
Vuosikate/Poistot,%	130,0	88,2
Vuosikate, € / asukas	993	667
Asukasmäärä	194 488 *	192 962

*ennakkotieto

Konsernin tilikauden tuloksen muodostuminen

Konsernin tilikauden ylijäämää kertyi 36,0 milj. euroa (2019 TP ylijäämää 50,6 milj. euroa). Konsernin tilikauden ylimäärä saavutettiin valtion pääosin 75,4 milj. euron kuntien verorahoitusta tukevilla toimilla. Lisäksi suurimmat toimintatuloihin vaikuttaneet koronatuotot olivat joukkoliikenteeseen saatu valtionavustus 4,6 milj. euroa sekä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin saama 14,9 milj. euron valtionavustus, josta Turun laskennallinen osuus konsernitilinpäätöksessä on noin 4,5 milj. euroa (yhdistelyprosentti 30,5 %). Ilman edellä mainittuja valtion merkittäviä tukitoimia (yhteensä 84,5 milj. euroa) konsernin alijäämä olisi ollut 48,5 milj. euroa. Tilikauden tulos oli 44,8 milj. euroa ylijäämäinen (59,1 milj. euroa ylijäämäinen TP 2019). Ilman valtion tukitoimia tilikauden tulos olisi ollut -39,7 milj. euroa.

Konsernin vuosikate oli 193,2 milj. euroa (128,7 milj. euroa TP 2019), joka on käytettävissä konsernin investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Konsernin vuosikate asukasta kohden 993 euroa parani edellisestä vuodesta noin 326 euroa (667 euroa TP 2019). Vuoden 2020 asukaskohtainen euromäärä on laskettu Tilastokeskuksen asukasmäärästä antaman ennakkotiedon 194 488 mukaan. Vuosikate oli suunnitelmanmukaisista poistoista 130,0 prosenttia (88,2 prosenttia TP 2019).

Konsernin toimintakate oli -1 002,9 milj. euroa (-959,1 milj. euroa TP 2019). Konsernin toimintakate heikkeni 43,8 milj. euroa vertailuvuodesta. Konsernin toimintatuotoilla rahoitettiin 48,1 prosenttia toimintakuluista, josta on vähennetty valmistus omaan käyttöön erä.

Konsernin toiminnan rahoitus ja investoinnit

Konsernin investointimenot olivat yhteensä 244,9 milj. euroa (278,5 milj. euroa TP 2019). Konsernin investointimenoista on eliminoitu konsernin sisäisiä eriä 3,5 milj. euroa. Merkittävimmät yhteisöjen erillistilinpäätöksiin sisältyvät investoinnit konsernissa olivat

- Turun kaupunki 80,5 milj. euroa
- Turun ylioppilaskyläsäätiö 18,6 milj.euroa
- Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy 15,3 milj. euroa
- TVT Asunnot Oy konserni 41,8 milj. euroa
- Turku Energia Oy konserni 23,6 milj. euroa
- Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky konserni 9,8 milj.euroa

Turun Ylioppilaskyläsäätiön investointimenot olivat 18,6 milj. euroa, josta suurin osa 17,9 milj. euroa oli Tyysijän uudisrakentamista, Kuunsillan A-E portaiden peruskorjausta 0,2 milj. euroa sekä Kylänkulman suunnittelukustannuksia 0,1 milj. euroa.

Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy:n asumisoikeusasuntojen kysyntä oli vahvaa kaikissa omistajakunnissa, mikä tuki uudiskohdeinvestointeja. Vuonna 2020 valmistui 78 asuntoa, ja 35 uutta asuntoa aloitettiin rakentamaan. Lisäksi rakennuslupa jätettiin Pääskyvuorenrinteeseen 76 asunnosta. Vaso investoi olemassa olevaan kiinteistökontaan mm. perusparannusten kautta, joita vuonna 2020 sekä valmistui että käynnistyi molempia neljä kappaletta.

TVT Asunnot Oy konsernin merkittävimpiä investointikohteita vuonna 2020 olivat Hirvensaloon, Runosmäkeen ja Kärsämäkeen valmistuneet asuintalokohteet; Hirvensaloon, Satamaan, Länsikeskukseen ja Kaari-

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

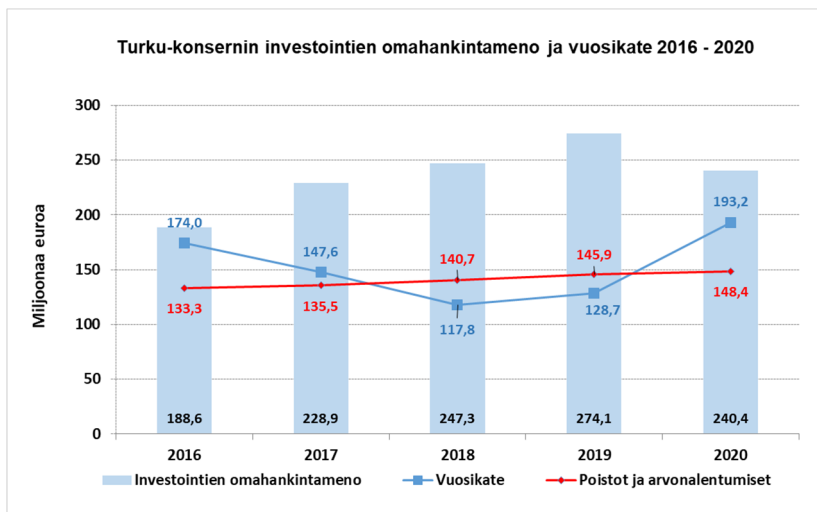
nan keskustaan rakenteilla olleet asuintalokohteet; perusparannushankkeet Jäkärlässä ja Moisiossa sekä päiväkotihanke Sofiankadulla.

Turku Energia Oy:n varsinaiset investoinnit 23,6 milj. euroa kohdistuivat pääosin verkostojen siirtokyvyn sekä toimintavarmuuden parantamiseen ja ylläpitämiseen. Lämpöliiketoiminnan investoinnit kohdistuivat lämpöverkostojen laajentamiseen ja laitteistohankintoihin. Sähköverkkoyhtiön investoinnit kohdistuivat sähköverkostojen siirtokyvyn ja toimitusvarmuuden parantamiseen ja ylläpitämiseen. Pitkäaikaisina sijoituksina sijoitettiin Suomen Hyötytuuli Oy:öön, Voimaosakeyhtiö SF:ään sekä Turun Seudun Energiatuotanto Oy:öön.

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän investoinnit kohdentuivat pääosin kiinteistöjen peruskorjauksiin, saneerauksiin ja tilamuutoksiin sekä tutkimus- ja hoitolaitehankintoihin.

Turun kaupungin investointeja on selvitetty toimintakertomuksen kohdassa 3.2. Toiminnan rahoitus.

Investointien omahankintameno oli 240,4 milj. euroa. Konsernin toiminnan rahavirta 162,8 milj. euroa parani edelliseen vuoteen verrattuna 56,2 milj. euroa eikä riittänyt investointien omahankintameno kattamiseen.



Omaisuuksien luovutustuloja kertyi 31,1 milj. euroa (66,4 milj. euroa TP 2019). Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta oli 46,6 milj. euroa negatiivinen (-101,2 milj. euroa TP 2019). Tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden yhteenlaskettu konsernin toiminnan ja investointien rahavirran kertymä on 338,0 milj. euroa negatiivinen (-298,7 milj. euroa TP 2019). Kertymä heikkeni edellisvuodesta 39,3 milj. euroa ja investointimenoja on jouduttu kattamaan joko kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa taikka omaisuutta myymällä. Konsernin pitkäaikaisia lainoja nostettiin tilikauden aikana 176,5 milj. euroa ja vähennettiin 165,5 milj. euroa. Varsinais-Suomen asumisoikeusrahastoon tehdyt lisäinvestoinnit kasvattivat konsernin omaa pääomaa 2,2 milj. euroa.

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	193 194	128 677
Satunnaiset erät	0	76 296
Tilikauden verot	-4 390	-3 878
Tulorahoituksen korjauserät	-26 029	-94 539
	162 775	106 557
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-244 929	-278 522
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 486	4 376
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	31 087	66 396
	-209 355	-207 750
Toiminnan ja investointien rahavirta	-46 581	-101 193
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-8 518	-1 370
Antolainasaamisten vähennys	2 279	72 718
	-6 239	71 347
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	176 532	176 537
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-165 488	-125 539
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-30 703	31 982
	-19 659	82 979
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	2 167	0
Muutokset vähemmistön osuudessa	268	0
	2 435	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 238	1 268
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 878	2 984
Saamisten muutos	-7 904	-2 714
Korottomien velkojen muutos	9 175	-4 311
	-2 844	-2 773
Rahoituksen rahavirta	-26 307	151 553
Rahavarojen muutos	-72 888	50 360
Rahavarojen muutos	-72 888	50 360
Rahavarat 31.12.	259 856	332 744
Rahavarat 1.1.	332 744	282 384
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Investointien tulorahoitus, %	80,3	46,9
Laskennallinen lainanhoitokate	1,1	0,7
Lainanhoitokate	1,0	1,0
Kassan riittävyys, pv	39	51
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v., 1000€	-337 971	-298 672

Tilinpäätös 2020

Toimintakertomus

Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 654 936	2 559 186	OMA PÄÄOMA	1 109 868	1 072 059
Aineettomat hyödykkeet	29 774	28 389	Peruspääoma	601 956	601 956
Aineettomat oikeudet	4 252	2 990	Säätiöiden		
Konserniliikearvo	0	162	peruspääomat	29 016	29 016
Muut pitkävaikutteiset menot	20 083	24 752	Muut omat rahastot	75 384	73 556
Ennakkomaksut	5 439	485	Ed. tilikausien yli-/alijäämä	367 530	316 945
Aineelliset hyödykkeet	2 401 330	2 330 944	Tilikauden yli-/alijäämä	35 982	50 585
Maa- ja vesialueet	236 103	231 063			
Rakennukset	1 219 361	1 211 210	VÄHEMMISTÖOSUDET	71 715	70 195
Kiinteät rakenteet ja laitteet	543 057	549 430			
Koneet ja kalusto	89 264	90 201	PAKOLLISET VARAUKSET	22 779	19 744
Muut aineelliset hyödykkeet	122 893	125 960	Eläkevaraukset	2 264	2 786
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	190 652	123 081	Muut pakolliset varaukset	20 515	16 958
Sijoitukset	223 832	199 852			
Osakkuusyhteisöosuudet	115 336	103 176	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	35 538	36 461
Osakkeet ja osuudet	77 916	72 336	Valtion toimeksiannot	4 766	4 079
Joukkovelkakirjasaamiset	4 425	500	Lahjoitusrahastojen pääomat	26 609	27 453
Muut lainasaamiset	25 719	23 409	Muut toimeksiantojen pääomat	4 164	4 929
Muut saamiset	435	432			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	35 006	33 691	VIERAS PÄÄOMA	1 878 920	1 888 032
Valtion toimeksiannot	4 766	4 105			
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	25 902	24 587	Pitkäaikainen	1 368 748	1 299 575
Muut toimeksiantojen varat	4 338	4 998	Joukkovelkakirjalainat	0	50 000
VAIHTUVAT VASTAAVAT	428 878	493 614	Lainat rah. ja vak.laitoksilta	1 225 960	1 096 088
Vaihto-omaisuus	10 782	9 410	Lainat julkisyhteisöiltä	55 002	65 531
Aineet ja tarvikkeet	9 024	7 869	Lainat muilta luotonantajilta	25	25
Keskeneräiset tuotteet	1 522	1 303	Saadut ennakot	1 151	3
Valmiit tuotteet	235	228	Liittymismaksut ja muut velat	62 563	65 083
Muu vaihto-omaisuus	0	11	Siirtovelat	256	360
Saamiset	158 240	151 460	Laskennalliset verovelat	23 790	22 485
Pitkäaikaiset saamiset	13 333	16 950			
Lainasaamiset	1 497	299	Lyhytaikainen	510 171	588 457
Laskennalliset verosaamiset	1 454	1 479	Joukkovelkakirjalainat	50 000	30 000
Muut saamiset	2 730	8 470	Lainat rah. ja vak.laitoksilta	50 294	152 202
Siirtosaamiset	7 652	6 702	Lainat julkisyhteisöiltä	8 675	9 120
Lyhytaikaiset saamiset	144 907	134 510	Lainat muilta luotonantajilta	47 133	53 864
Myyntisaamiset	83 472	85 175	Saadut ennakot	6 458	5 090
Lainasaamiset	30	214	Ostovelat	107 005	121 734
Muut saamiset	27 849	21 619	Liittymismaksut ja muut velat	59 930	53 896
Siirtosaamiset	33 555	27 501	Siirtovelat	163 316	145 946
Rahoitusarvopaperit	71 115	151 393	Laskennalliset verovelat	17 360	16 605
Osakkeet ja osuudet	19 804	25 782			
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	2 481	2 687			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	24 903	102 738			
Muut arvopaperit	23 927	20 187			
Rahat ja pankkisaamiset	188 741	181 351			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 118 820	3 086 491	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 118 820	3 086 491

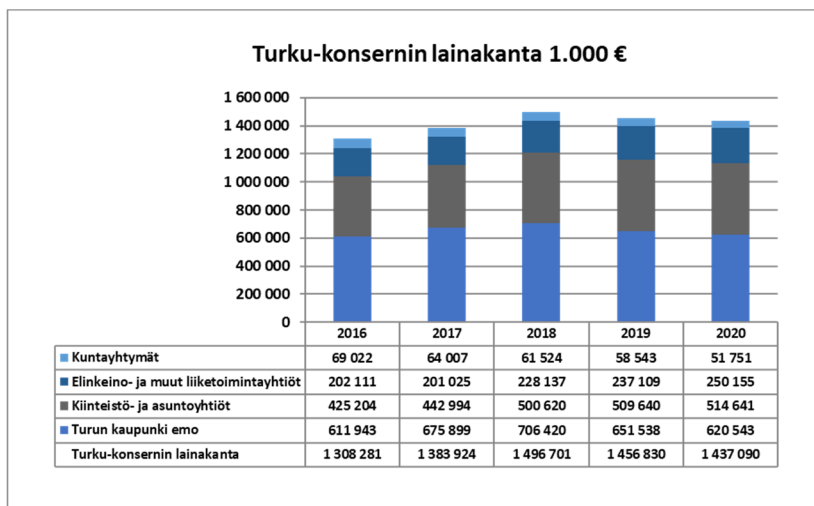
Tilinpäätös 2020 Toimintakertomus

Konsernitaseen tunnusluvut	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	38,0	37,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	86,8	90,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	403 512	367 530
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 075	1 905
Lainakanta 31.12., 1000 €	1 437 090	1 456 831
Lainakanta 31.12., €/asukas	7 389	7 550
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	2 017 698	1 981 593
Lainat ja vuokravastuut, euroa / asukas	10 374	10 269
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	30 144	23 909
Asukasmäärä	194 488*	192 962

*ennakkotieto

Turku-konsernin korollinen lainakanta tilikauden päättyessä oli 1 437,1 milj. euroa (1 456,8 milj. euroa TP 2019). Lainakantaan sisältyy lyhytaikaisia korollisia velkoina kaupungin henkilöstökassatalletuksia yhteensä 46,3 milj. euroa (52,9 milj. euroa TP 2019). Lainakanta väheni 19,7 milj. euroa (väheni 39,9 milj. euroa TP 2019). Konsernin lainat asukasta kohden olivat 7 389 euroa (7 550 euroa TP 2019) väestömäärästä vuodelle 2020 annetun ennakkotiedon mukaan. Asukaskohtaiset lainat vähenivät 161 euroa asukasta kohden edellisvuodesta.

Konsernin korollisesta lainakannasta kohdistuu kiinteistö- ja asuntoliiketoimintaan 36 prosenttia (35 prosenttia TP 2019) ja muuhun elinkeino- ja liiketoimintaan 17 prosenttia (16 prosenttia TP 2019). Kuntayhtymien osuus lainakannasta oli 4 prosenttia (4 prosenttia TP 2019) ja Turun kaupungin osuus oli 43 prosenttia (45 prosenttia TP 2019). Turun kaupungin velkaosuuteen sisältyy kaupungin tytäryhteisöille edelleen myönnettyjä antolainoja 481 milj. euroa. Kun kaupungin antolainasaamisia vastaava määrä tytäryhteisöille ja kuntayhtymille oikaistaan Turun kaupungin konsernin velkaosuudesta, jää Turun kaupungille konserninelasta noin 140 milj. euroa (2019 TP 206 milj. euroa) ja konsernin tytäryhteisöille ja kuntayhtymille 1 297 milj. euroa (2018 TP 1 251 milj. €). Tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien osuus oikaistusta lainakannasta on kasvanut 45 milj. euroa ja kaupungin osuus on laskenut 66 milj. euroa edellisestä vuodesta.



Konsernin koko vieraan pääoman määrä vuoden lopussa oli 1 878,9 milj. euroa (1 888,0 milj. euroa TP 2019). Vähennystä edelliseen vuoteen on 9,1 milj. euroa.

Konsernin lainojen ja vuokravastuiden määrä tilikauden päättyessä oli 2 017,7 milj.euroa (1 981,6 milj.euroa TP 2019). Konsernin omavaraisuusaste oli 38,0 prosenttia (2019 TP 37,1 %). Suhteellinen velkaantuneisuus 86,8 % pieneni edellisvuodesta (2019 TP 90,4 %). Konsernin käyttötuloista tarvittaisiin 86,8 prosenttia konsernin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

6.6. Olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen

Kaupunkikonsernissa ei ole tapahtunut muita merkittäviä tai oleellisia muutoksia vuoden 2020 tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen.

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Talousarviokirjauksen mukaan selvitetään kaupungin 100 % omistaman kiinteistösijoitusyhtiön perustamista, jotta rakennus- ja peruskorjaushankkeiden toteutusta saataisiin tehostettua ja kaupungin kiinteistökehitystoimintaa kehitettyä. Sen pohjalta laadittiin keväällä 2020 selvitystyö. Kaupunginhallitus päätti 14.9.2020 § 384 sopeuttamisohjelman päivittämisen yhteydessä seuraavasti: ”Kaupungin toimitilojen rakennuttamisen ja ylläpidon tehokkuuden lisääminen ja niiden toteuttamismallin uudistaminen yhdistämällä konsernin rakennuttamistoimintoja.”. Kiinteistösijoitusyhtiön valmistelu kaupunginhallituksen em. linjaus huomioiden etenee vuoden 2021 aikana.

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

Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- kertynyttä poistoeroa vähennetään investointivarauksilla toteutettujen investointien hankintamenoista tehtyjen suunnitelmapoistojen määrällä, yhteensä 2 078 104,60 euroa,
- kaupunginhallituksen vapaaehtoisista varauksista tuloutetaan Puolalan koulun peruskorjausta varten tehdyn investoinnin hankintamenoon tehtyä investointivarausta vastaava määrä, yhteensä 3 000 000 euroa ja tehdään kohteeseen liittyvä poistoeron lisäys 3 000 000 euroa,
- kaupungin vuoden 2020 ylijäämä 10 235 916,71 euroa siirretään kaupungin taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämäriiville.

Taloussuunnitelmakauden 2020 – 2023 talouden tasapainottamista on käsitelty kohdassa 1.7.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Tilinpäätös 2020

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

8. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toiminnan ja talouden seuranta 1.1. – 31.12.2020 -raportissa annetaan kuntalain mukainen selvitys kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Talousarvion sitovuus

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvioon otetaan tehtävien ja tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Hallintosäännön 68 §:n mukaan kaupunginvaltuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset siitä, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupungin viranomaisia. Kaupunginhallitus antaa määräykset siitä, miten strategisiin sopimuksiin kirjatut tavoitteet ja toimenpiteet sitovat kaupungin viranomaisia.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovia tavoitteita ovat kaikki toimintasuunnitelmakirjassa olevat lausekkeet ja toimielimen tavoitteet sekä määrärahat, tuloarviot sekä työvoiman käyttö, ellei alla toisin ole määrätty.

Toimielinten kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet ovat mukana kaupunginhallituksen ja toimielimen välisissä strategisissa sopimuksissa. Ne strategisen sopimukset tavoitteet ja kohdat, jotka eivät ole kaupunginvaltuustoon nähden sitovia, ovat kaupunginhallitukseen nähden sitovia tavoitteita tai tiedoksi annettavia tietoja.

Kaupunginvaltuuston nähden sitovia tavoitteita eivät ole kaupunginvaltuuston vahvistaman talousarvion yleisperustelut ja toimielimen kokonaiskuva toimialan kehittämisen suunnasta.

Kaupunginvaltuuston, keskusvaalilautakunnan ja tarkastuslautakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet esitetään strategista sopimusta suppeammassa muodossa osana kaupungin toimintasuunnitelmaa. Näiden toimielinten kuvaus toiminnasta ja sen kehittämisestä sekä toimintaympäristön muutostekijät eivät ole sitovia tavoitteita.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt määrätä toimielimille käyttötalousosan määrärahat ja tuloarviot bruttositoviksi (poikkeuksena aluepelastuslautakunta). Investoinneista kaupunginvaltuustoon nähden sitovia ovat talousarviokirjaan merkityt investointimenot, rahoitusosuudet ja pysyvien vastaavien luovutustulot sekä kaupunginvaltuuston erikseen päättämät hankekohtaiset kustannusarviot.

Toimielimen käyttötalousosan määrärahat ja investointiosan määrärahat ovat erikseen sitovia. Määrärahan säästöä käyttötalousosassa ei voi käyttää investointiosan määrärahan ylityksen katteena tai päinvastoin.

Taseyksikkönä toimivaa aluepelastuslautakuntaa sitoo liikeylijäämä + poistot sekä investointien bruttomenot vähennettynä rahoitusosuuksilla ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuloilla (investointien rahavirta).

Kaupungin tilahankkeiden tarveselvityksissä ja hankesuunnitelmissa noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Hallintosäännössä on määrätty myös päätösvallasta investoinneissa ja muissa pitkävaikutteisissa mennoissa.

Kaupungin tuloslaskelmaosan sitovia eriä ovat verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustulot ja – menot.

Rahoituslaskelmaosan sitova erä on lainakannan muutos.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden raportti sisältää strategisten yhteisöjen tavoitteiden toteutumisen.




Tytäryhteisöjen kaupunginvaltuustoon nähden sitovia tavoitteita ovat lausekkeet sekä ”Konserniyhtiön kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet” -kohtaan merkityt tavoitteet.

Tilinpäätös 2020

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toiminnan ja talouden vuosiraportissa käytettyjen värivalojen selitykset:

”Liikennevalot”:

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

Tilinpäätös 2020

Kaupunginvaltuusto

KAUPUNGINVALTUUSTO

Talousarvion toteutuminen

Kaupunginvaltuusto, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintakulut	-1 031 003	-2 036	-1 033 039	-1 004 618	28 421
TOIMINTAKATE	-1 031 003	-2 036	-1 033 039	-1 004 618	28 421

Tilinpäätös 2020

Keskusvaalilautakunta

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija: kaupunginlakimies Jukka Vanto ja lakimies Annika Nieminen

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta
<p>Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät</p> <p>Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen toimielin. Sen toimintaympäristöön vaikuttavat muutokset vaalilaissa (714/1998) ja kuntalaissa (410/2015). Vaalilakia on muutettu viimeksi 1.1.2021 (lailla 741/2020), jolloin vaalipiirijakoa koskeva sääntely saatettiin vastaamaan maakuntajaon muutoksia sekä kahta kuntajaon muutosta. Näillä muutoksilla ei ole välittömiä vaikutuksia Turun kaupunkiin.</p> <p>Tietosuojalainsäädännöstä johtuvat muutokset vaalilakiin tulivat voimaan 1.6.2020 (lailla 333/2020). Lain 31 §:ään lisättiin uusi 2 momentti, jonka mukaan ehdokashakemukset käsittelevä viranomais (kuntavaaleissa keskusvaalilautakunta) on ehdokaslistojen yhdistelmän rekisterinpitäjä, josta aiheutuu velvoitteita.</p> <p>Keskusvaalilautakunnan keskeisin tehtävä on järjestää kulloinkin toimitettavat vaalit Turun kaupungissa. Vuosi 2020 oli vaaliton vuosi. Kevään 2021 kuntavaalien valmistelu alkoi syksyllä 2020. Koronapandemia on aiheuttanut tarpeen huomioida useita erityiskysymyksiä muun muassa äänestämiseen, äänestyspaikkoihin, äänestystilanteisiin ja laskentaan liittyen. Kun kirjeäänestys kotimaasta tai ns. nettiäänestys ei ole vaalilain sallimia äänestystapoja, eikä kuntavaalien ajankohtaa ole päätetty siirtää, eikä väestön rokotuksetkaan ole toivotulla tavalla edenneet, kuntavaalit joudutaan toimittamaan poikkeuksellisen vaikeissa olosuhteissa.</p>
<p>Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat</p> <p>Kokoukset pidettiin pääosin etäyhteyden välityksellä. Palvelujen ostoista ja tilapäisen henkilökunnan käytöstä karsittiin.</p>

Talousarvion toteutuminen

Keskusvaalilautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintakulut	119 265	156	119 421	63 880	55 541
TOIMINTAKATE	-119 265	-156	-119 421	-63 880	55 541

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija: kaupunginrevisori Kari Koivuluhta

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Tarkastuslautakunnan tehtäväkenttään vaikuttavat vaatimukset talouden tasapainottamisesta, tasapainottamista koskevien suunnitelmien sisällön ja toimenpiteiden toteutuksen ja riittävyyden arvioinnin tarve.

Toimintaan vaikuttavat myös kuntakonsernin toiminnan ja palvelutuotannon organisointi, järjestämistapa ja johtaminen sekä näissä tapahtuvat muutokset.

Lisäksi lautakunnan toiminnassa tulee ottaa huomioon kulloinkin voimassa olevien ohjausasiakirjojen rakenne ja sisältö sekä ne muutostekijät, jotka vaikuttavat kaupunkikonsernin ja sen eri osien toimintaan ja tulokseen. Toimintaympäristössä tapahtuu jatkuvia muutoksia muun muassa lainsäädännöstä sekä lisääntyvästä kuntarajat ylittävästä yhteistyöstä johtuen.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat

Ei olennaisia poikkeamia.

Toimikauden 2017-2021 tarkastuslautakunta on jatkanut arviointia ja tarkastusta laaditun arviointisuunnitelman pohjalta. Pandemian vaikutus toimintaan on ollut vähäinen.

Kuntalain 121 §:n mukaan ”Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisena pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista. Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta”.

Keväällä 2020 tarkastuslautakunta järjesti johdon kuulemis- ja keskustelutilaisuuksia vuoden 2019 arviointia varten. Tilaisuuksissa kaupungin johdon edustajia kuultiin vuoden 2019 tilinpäätöksestä ja talousarvion tavoitteiden toteutumisesta sekä henkilöstötavoitteiden toteutumisesta ja raportoinnista. Tarkastuslautakunta hyväksyi vuoden 2019 arviointikertomuksen 19.5.2020. Arviointikertomuksessa 2019 käsiteltiin erityisesti kaupunkikonsernin taloudellista tilaa, palvelujen ostoja, kotihoitoa, omaishoidon tuen käyttöä sekä sisäistä valvontaa, riskienhallintaa ja konsernivalvontaa. Kaupunginvaltuusto käsiteli arviointikertomuksen 15.6.2020. Kaupunginhallituksen selvitys tarkastuslautakunnan vuoden 2019 arviointikertomuksen aiheuttamista toimenpiteistä käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 15.2.2021. Vuoden 2020 aikana tarkastuslautakunnan edustajat kuulivat arviointia varten yhteensä 28 henkilöä.

Erillisarviointi kaavoitusprosessista ja kaavoitustavoitteiden toteutumisesta hyväksyttiin tarkastuslautakunnassa 19.5.2020 ja se käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 24.8.2020. Kaupunkiympäristölautakunnan antama lausunto arviointista käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 19.10.2020.

Kaupungin tilintarkastaja KPMG Oy Ab on keväällä 2020 tehnyt lakisäätteistä vuoteen 2019 kohdistunutta tilintarkastusta. Tilintarkastaja on raportoinut tarkastustyön etenemisestä. Tilintarkastaja antoi vuotta 2019 koskevan tilintarkastuskertomuksen 28.4.2020. Tilintarkastuskertomus oli valtuuston käsittelyssä 15.6.2020.

Tilintarkastaja antoi 28.4.2020 raportin kaupungin tilinpäätöksen 31.12.2019 tilintarkastuksesta. Tarkastuslautakunta päätti 19.5.2020 lähettää Turun kaupungin tilinpäätöksen 2019 tilintarkastusta koskevan tilintarkastajan raportin kaupunginhallitukselle tiedoksi ja toimenpiteitä varten. Kaupunginhallitus antoi 14.9.2020 selvityksen tilintarkastajan raportin aiheuttamista toimenpiteistä tarkastuslautakunnalle.

Tilinpäätös 2020

Tarkastuslautakunta

Talousarvion toteutuminen

Tarkastuslautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintakulut	-538 000	-3 066	-541 066	-488 502	52 564
TOIMINTAKATE	-538 000		-541 066	-488 502	52 564

KAUPUNGINHALLITUS

KONSERNIHALLINTO

KAUPUNGINHALLITUKSEN OMARAHOITUSOSUUDET

Tilivelvollinen viranhaltija: kaupunginjohtaja Minna Arve

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Konsernihallinnon keskeisin toimintaympäristön muutos on korona-pandemian tuomat muutokset kaupungin omaan toimintaan sekä ulkoiseen toimintaympäristöön. Toimialalla siirryttiin laajasti etätöihin maaliskuun aikana ja uusia käytäntöjä saatiin otettua käyttöön nopealla aikataululla etätöiden mahdollistamiseksi. Tulosalueista suurimmat vaikutukset kohdistuivat työllisyyspalvelukeskukseen ja työterveyshuollon palveluihin.

Toinen merkittävä muutos oli pormestariin valmistautumisen myötä 1.9.2020 muuttunut organisaatorakenne, kun toiminnot keskitettiin kolmelle palvelualueelle; johdon tukeen, järjestämistoimintoon ja yhteisiin palveluihin.

Joulukuussa oli kaikkiaan 15757 työtöntä turkulaista, joka on 4869 työtöntä enemmän verrattuna vuoden 2019 joulukuun tilanteeseen. Työttömistä lomautettujen osuus oli 3977 henkilöä. Turun työttömyydessä oli nousua vuodessa 45 %, koko maassa 39 % ja maakunnassa 43 %. Turun työttömyyden kasvu oli joulukuun kohdalla selkeästi voimakkaampi verrattuna koko maan kehitykseen, ollen kuitenkin lähes samalla tasolla maakunnan työttömyyden kasvuun verrattuna. Kuusikko-kuntien keskiarvolla mitattu työttömyyden vuosimuutos oli 50 %, joten Turku oli 5 %-yksikköä em. keskiarvon alle. Avoimia työpaikkoja oli Turussa joulukuussa 1870, kun marraskuussa avoimia työpaikkoja oli 2141. Turun seutukunnassa oli joulukuussa 2627 avointa työpaikkaa.

Nuorten työttömien osuus kaikista työttömistä oli joulukuussa 12,2 % ja pitkäaikaistyöttömien osuus oli 23,6 %. Nuorten kohdalla suhteellinen osuus laski 0,15 % yksikön verran verrattuna vuoden 2019 joulukuun tilanteeseen, vastaavasti pitkäaikaistyöttömien kohdalla suhteellisen osuus kaikista työttömistä laski 1,6 %-yksikköä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta tammi-joulukuun eurokertymä oli vuoteen 2019 verrattuna noin 2,5 miljoonaa euroa suurempi. Joulukuun odotettua suurempi lasku nosti marraskuussa ollutta vuosiennustetta 100 000 eurolla. Vuoden 2020 työmarkkinatuen kuntaosuuden kertymä oli 21 926 888 euroa, kun vuonna 2019 kertymä oli 19 426 717 euroa.

Ilman koronan tuomaa shokkia työllisyystilanteeseen, sekä haasteisiin toteuttaa annettavia palveluja kohderyhmälle, olisi vuonna 2020 hyvin todennäköisesti päästy noin 18 miljoonan euron maksukertymään. Koronan voidaan todeta aiheuttaen pelkästään kunnan työmarkkinatuen maksuosuuden kautta lähes 4 miljoonan euron lisäkulun vuonna 2020. Väkilukuun suhteutettuna maksussa per kaupungin asukas nousiin viime vuonna 112 euroon, kun vuonna 2019 vastaava summa oli 100 euroa.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat

Kaupunginhallituksen toimitilin alitti talousarvion vuoden 2020 osalta 15,5 milj. eurolla. Koronapandemia vaikutti merkittävästi toimintaan tapahtumien peruuntumisten sekä edustamiseen, koulutukseen ja matkustamiseen liittyvien kulu- jen toteutumisena murto-osana normaalista tilanteesta. Tämän lisäksi syksyn 2020 aikana kustannuksia hillittiin voimakkaasti kaupungin taloudellisen tilanteen vakauttamiseksi.

Palvelualueittaisessa tarkastelussa poikkeamia tuli kautta linjan koronan vuoksi. Suurin palvelualuekohtainen talousarvion alitus tuli yhteisissä palveluissa, joka alitti talousarvion 7,9 milj. eurolla. Yhteisten palvelujen yksikkökohtaisessa tarkastelussa suurin alitus tuli tilapalveluissa, joka alitti talousarvion 4,9 milj. eurolla. Tilapalvelujen alitus johtui mm. kunnossapidon kustannusten toteutumisena odotettua pienempinä sekä lämmitys-, puhtaanapito-, ja henkilöstökulujen talousarvioalituksina. IT-palvelut alitti talousarvionsa 1,7 milj. eurolla ja säästöjä syntyi sovellus-, laite-, ja lisenssipalveluista. Asiakaspalvelut alitti talousarvion 0,6 milj. eurolla keskustan asiakaspalvelupisteen avauduttua koronan vuoksi vasta syksyllä.

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

Kaupungin kärkihankkeissa toimintamenot toteutuivat 3,3 milj. euroa talousarviota pienempinä. Keskustan kehittäminen ja Turun tiedepuisto -kärkihankkeet käynnistyivät osittain koronan johdosta suunniteltua hitaammin ja kaikkien kärkihankkeiden osalta menoja hillittiin voimakkaasti syksyllä osana kaupungin talouden sopeuttamista.

Työterveyshuollon palvelut teki 0,9 milj. euroa talousarviota paremman tuloksen vilkkaan koronatestaamisen myötä, mutta vastaavasti kaupungin yhteisissä määrärahoissa vastaava menoera tuotti talousarvion ylityksen. Työllisyyspalvelukeskus alitti myös talousarvionsa 0,3 milj. euroa, vaikka työmarkkinatuen kuntaosuus ylitti talousarvion 4,0 milj. eurolla. Voimakkaasti kasvanut työmarkkinatuen kuntaosuus saatiin katettua osin suuremmalla valtion palkkatuella ja sillä, että työllisyysmäärärahan käyttö oli selkeästi ylijäämäistä. Koronan vuoksi työllisyysmäärärahaa ei pystytty käyttämään suunnitellulla tavalla, koska kuntouttava työtoiminta piti maan hallituksen määräyksellä keskeyttää keväällä ja yrityksiin palkkatuella työllistäminen hankaloitui laajojen lomautusten ja yt-neuvotteluiden johdosta. Koronapandemia siirsi myös työllisyyden hoidon kuntakokeilun alkamisen syksystä 2020 maaliskuulle 2021.

Konsernihallinnon it-investoinnit ylittivät määrärahasa Aura-hankkeen (SAP) osalta, kun osa vuoden 2021 toimenpiteistä toteutettiin jo vuoden 2020 aikana mm. osa lisenssihankinnoista. Aura-hankkeen lisäksi Microsoftin Office365-lisenssihankintoihin ei oltu varauduttu talousarviossa lisenssimallin muuttuessa pilvipalvelumuotoon ja näistä koitui 1,7 milj. euron lisäinvestointi. Investoinnilla mahdollistettiin laaja etätöyöhön siirtyminen. Käyttötalouden puolella syntyi vastaavasti määrärahojen alitusta, koska uudet lisenssit hankittiin investointina.

Työvoiman käytölle asetettu tavoite alittui johtuen avoimena olleista rekrytoinneista ja vakansseista, jotka täytettiin suunniteltua myöhemmin. Myös keskitetyn asiakaspalvelun toiminnan käynnistyminen siirtyi poikkeustilanteen vuoksi syksyille, mikä näkyi työvoiman käytössä. Osana hallinnon uudistusta toimialoilta siirtyi konsernihallinnon yhteisiin palveluihin henkilöstöä, mikä vaikuttaa lukujen vertailukelpoisuuteen.

Toiminnallisten tavoitteiden osalta suurin osa tavoitteista eteni suunnitellusti koronapandemiasta huolimatta. Kärkihankkeiden osalta Turun tiedepuisto -kärkihankkeen eteneminen viivästyi hankejohtajan ja projektihenkilöstön rekrytointien viivästymisen takia. Myös muissa kärkihankkeissa eteneminen tapahtui hieman suunniteltua hitaammin. Tunnin juna-hanke eteni, kun Espoo-Salo-oikoradan yleissuunnitteluvaihe saatiin päätökseen ja asetetaan nähtäville keväällä 2021. Espoon kaupunkiradan ja Turun ratapihojen toteutuksesta on sovittu kaupunkiseutujen MAL-sopimuksissa. Valtio ja kaupungit ovat perustaneet hankeyhtiön, jonka tehtävänä on huolehtia Espoo-Salo- ja Salo-Turku-yhteysvälien suunnittelusta rakentamisvalmiuteen asti (ratasuunnittelu). Tavoitetta asetettaessa oletettiin, että investointipäätös tehdään ratasuunnittelun käynnistämispäätöksen yhteydessä.

Nuoriso- ja pitkäaikaistyöttömyyden vähentämisen liittynyt toiminnallinen tavoite ei edennyt suunnitelmien mukaisesti koronapandemia vaikuttaessa voimakkaasti työllisyyden kehittymiseen.

Kaupungin omaisuuden hallinnan nettotulot ylittyivät. Ennakoitua suurempi maaomaisuuden myyntivoittojen ja maankäyttösopimustulojen ylitys johtui rakentamisen hyvästä suhdannetilanteesta ja rakentamisen kiihtymisestä. Kaupunkirakennuttamisen ja toimitilarakennuttamisen investointimenot alittuivat 26,5 milj. euroa useiden investointiprojektien aloituksen siirryttyä ja toteutuksen painottuessa arvioitua enemmän vuodelle 2021. Osakkeiden hankintamenot alittuivat 7,2 milj. euroa.

Talousarvion toteutuminen

Kaupunginhallitus (Konsernihallinto ja määräaikaiset palvelukeskukset), €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	175 939 884	1 297 176	177 237 060	181 454 873	4 217 813
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	168 500	168 500
Toimintakulut	-244 247 117	1 332 560	-242 914 557	-231 845 713	11 068 845
TOIMINTAKATE	-68 307 233	2 629 736	-65 677 497	-50 222 339	15 455 158

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Investointiosa					
Investointimenot	-8 839 000	0	-8 839 000	-10 348 780	-1 509 780
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-8 839 000		-8 839 000	-10 348 780	-1 509 780

Kaupungin yhteiset toiminnot, €

Kaupungin yhteiset toiminnot (Maa-, tila ja infraomaisuus)	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	24 200 000	0	24 200 000	31 694 403	7 494 403
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	19 691	19 691
Toimintakulut	-2 500 000	0	-2 500 000	-7 418 432	-4 918 432
TOIMINTAKATE	21 700 000	0	21 700 000	24 295 662	2 595 662
Investointiosa					
Investointimenot	-78 808 979	-12 357 342	-91 166 321	-59 398 706	31 767 615
Valtionosuudet ja muut rahoitus- osuudet				442 506	442 506
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	23 700 000	0	23 700 000	24 361 473	661 473
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-55 108 979	-12 357 342	-67 466 321	-34 594 727	32 871 594

Kaupunginhallituksen omarahoitusosuudet, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintakulut	-19 784 652	0	-19 784 652	-19 522 671	261 981
TOIMINTAKATE	-19 784 652	0	-19 784 652	-19 522 671	261 981

Strategiset tavoitteet

Kärkihanke 1: Keskustan kehittäminen

Strateginen teema: Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.2 Kaupunkikeskustan elinvoimaisuutta lisätään laajalla yhteistyöllä

Muut toteutettavat linjaukset: 3.3.1

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020	Visiotyö valmis	Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Etenee pääosin suunnitelman mukaisesti, joiltain osin hieman suunnitellusta

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

			aikataulusta jäljessä.
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Kokonaisvaltaiseen kaupunkikehittämiseen tähtäävällä kärkihankkeella tavoitellaan Turun keskustan kilpailukyvyyn ja vetovoiman vahvistamista niin liiketoiminnan ja matkailun kuin asumisen näkökulmista.</p> <p>Hankkeella on kolme tavoitteellista painopistealuetta, jotka luovat pohjan elävän ja vetovoimaisen kaupunkikeskustan kehittämiseksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Saavutettava ja helposti kuljettava keskusta: Turun keskusta on kaikkien yhteisenä kaupunginosana saavutettavuudeltaan ainutlaatuinen, ja sen liikkumisympäristön ilme on esi-merkillisen viihtyisä ja vetovoimainen ympäri vuoden. • Kaupallisesti houkutteleva keskusta: Turun keskusta on Läntisen Suomen tärkein ja pohjoisen Itämeren kiinnostavin talouden, kaupan ja työssäkäynnin keskittymä. • Viihtyisä ja elävä kohtaamisten keskusta: Turun keskusta on eurooppalainen asumisen, kulttuurin ja matkailun keskittymä, joka sykkii elämää ympäri vuoden. <p>Nämä painopistealueet toimenpidekokonaisuuksineen muodostavat kärkihankkeen toimenpideohjelman rungon. Kärkihanketta ja siihen liittyvää toteuttamishjelmaa toteutetaan laaja-alaisella avoimella yhteistyöllä kaupungin ja sen sidosryhmien kesken. Kaikilla hankkeen osa-alueilla suunnittelun ja toteutuksen lähtökohdaksi on kaupungin asukkaiden, asiakkaiden ja sidosryhmien osallisuus.</p> <p>Kärkihankkeen toimintasuunnitelma vuodelle 2020 tulee Konsernihallinnon strategisen sopimuksen liitteeksi. Toimintasuunnitelma sisältää keskeiset toimenpiteet ja mittarit kärkihankkeen etenemisen seurantaan. Kärkihankkeen ohjauksesta vastaa kaupunginhallitus.</p> <p>Selitys poikkeamalle: Joiltain osin toimenpiteet päästiin käynnistämään suunniteltua hitaammassa aikataulussa henkilöresurssien puutteen / vastuuhenkilöiden rekrytointien viivästymisen vuoksi.</p>			

Kärkihanke 2: Turun Tiedepuisto

Strateginen teema: Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.1 Luodaan pohjaa kasvulle kehittämällä kaupunkia suurina aluekokonaisuuksina

Muut toteutettavat linjaukset: 3.3.3., 3.3.7, 3.3.10

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020		Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Toteuttaminen on merkittävilta osin viivästynyt.
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Turun Tiedepuisto on kaupunkiseudun merkittävin kasvua tukeva kaupunkikehityskohde. Kärkihankkeella tavoitellaan alueen kehittämistä kansainvälisesti kiinnostavana ja rohkean kokeilevana osaamiskeskittymänä, joka on toiminnoltaan monipuolinen ja logistisesti vetovoimainen. Tiedepuiston kärkihankkeen mukaisella kehittämisellä tähdätään ennen kaikkea siihen, että Tiedepuiston sijainnin poikkeukselliset lähtökohdat ja monipuolisen osaamiskeskittymän luoma potentiaali saadaan mahdollisimman täysimääräisesti hyödyntämään kokonaisvaltaista kehitystä.</p> <p>Hankkeella on neljä painopistealuetta, joilla varmistetaan alueen strategisten tavoitteiden saavuttaminen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Turun Tiedepuisto profiloituu kansainvälisesti merkittävänä ja rohkean kokeilevana innovaatio- ja osaamiskeskittymänä, ja luo kilpailukyisen toiminta- ja kasvuympäristön osaamisintensiiviselle tutkimus- ja yritystoiminnalle. • Turun Tiedepuisto on logistisesti vetovoimainen fiksun liikkumisen keskus, jossa saumattomasti toisiinsa kytkeytyvät kestävä liikunnan muodot ja niitä tukevat palvelut tekevät arjesta sujuvaa. • Turun Tiedepuisto on ympäri vuorokauden elävä ja viihtyisä kohtaamisten keidas, jossa hyvinvointia ja terveyttä edistävät alustat, ratkaisut ja palvelut nivoutuvat luontevaksi osaksi alueen asukkaiden, opiskelijoiden ja työntekijöiden arkea. • Turun Tiedepuisto on kaupungin energiatehokkain rakennettu alue, jonka kehittämisessä painottuvat laadukkaan perusinfraan lisäksi älykkään ja kestävä kaupungin ratkaisut ja teknologiat. 				

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

Kupittaaan ja Itäharjun välisen kannen rakentamisessa yhdistetään ainutlaatuisella tavalla kaikki aluetta koskevat strategiset tavoitteet niin innovaatioalustana, jossa keskiössä Triple Helix -yhteistyö, kuin toisaalta Tunnin junan ensimmäisenä päätepiste, jonka saavutettavuus on ainutlaatuista ja jossa alueen keskipiste muodostaa kohtaamisen keitaan. Alue muodostaa hyvinvoinnin referenssikaupungin osan, jossa on parhaat edellytykset opiskella, innovoida, työskennellä, elää ja asua.

Kärkihankkeen toimintasuunnitelma vuodelle 2020 tulee Konsernihallinnon strategisen sopimuksen liitteeksi. Toimintasuunnitelma sisältää keskeiset toimenpiteet ja mittarit kärkihankkeen etenemisen seurantaan. Toimintasuunnitelma laaditaan kaupunginhallituksen hyväksytyä kärkihankkeen esityksen. Kärkihankkeen ohjauksesta vastaa kaupunginhallitus.

Selitys poikkeamalle: Merkittävimpien toimenpiteiden käynnistämistä ei ole tehty hankejohton rekrytoinnin viivästymisen, sekä korona tilanteen aiheuttaman epävarman taloudellisen tilanteen johdosta.

Kärkihankke 3: Smart and Wise Turku

Strateginen teema: Vaikuttava ja uudistuva kaupunki

Strateginen linjaus: 3.2.3

Muut toteutettavat linjaukset: 3.2.2

	Tilinpäätös2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020		Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Osittain toteutunut

Tavoitteen kuvaus:

Smart and Wise Turku-kärkihankkeen tarkoituksena on auttaa Turun kaupunkia varautumaan ilmastonmuutoksen ja kaupungistumisen haasteisiin sekä parantaa toiminnan tuottavuutta hyödyntämällä digitalisaatiota ja sen tuottamaa dataa.

Kaupunki tekee laaja-alaista yhteistyötä ja innovatiivisia kokeiluja alueen korkeakoulujen, yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa ja luo samalla uusia liiketoimintamahdollisuuksia ja kasvatamme Turun kansainvälistä kiinnostavuutta.

Hankkeella on kuusi painopistealuetta: 1) hiilineutraalius ja resurssiviisuus, 2) asiakkuuksien ja palvelujen hallinta, 3) turvallisuus, 4) kaupunkisuunnittelu, 5) liikenne ja liikkuminen ja 6) syrjäytymisen ehkäiseminen. Painopistealueet hyödyntävät yhteisiä kyvykkyksiä, joita ovat alustatalouden toimintamalli sekä tiedon hyödyntämisen toimintamalli.

Kärkihankkeen toimintasuunnitelma vuodelle 2020 tulee Konsernihallinnon strategisen sopimuksen liitteeksi. Toimintasuunnitelma sisältää keskeiset toimenpiteet ja mittarit kärkihankkeen etenemisen seurantaan. Kärkihankkeen ohjauksesta vastaa kaupunginhallitus

2020 tilannekatsaus

Asiakkuuksien ja palveluiden hallinta käynnisti tietojärjestelmäkehityksen toden teolla vuonna 2020. Tiimit organisoitiin ja tietojärjestelmäalustat kilpailutettiin ja hankittiin. Kehityksen alla on asiakkuudenhallintajärjestelmä, jonka ensimmäinen käyttöönotto keväällä 2021 ja palveluiden tuotetiedonhallintajärjestelmä, jonka käyttöönotto ajoittuu Aura SAP-järjestelmän yhteyteen 1.6.2021. Asiakkuuksien ja palveluidenhallinnalla on merkittävä rooli tulevan johtamisjärjestelmä uudistuksen vaatimassa toimintatiedon tuottamisessa ja siten muodostavat tiedolla johtamisen selkärangan yhdessä toiminnanohjausjärjestelmän kanssa.

Liikenne ja liikkuminen painopistealueelle kohdistui merkittäviä linjausmuutoksia kaupungin päättäessä, että toistaiseksi varhaisen vaiheen teknologioiden testaus ei kuulu kaupungin toimintaan ja sekä robottibussi- että älyföri-projektit keskeytettiin. Vähähiilinen liikkuminen liikennehubeissa ja pysäköinnin kehittäminen etenivät hyvin ja vuoden loppulla julkaistiin kilpailutus, joka tähtää kymmenen pilottiprojektin toteuttamiseen vuoden 2021 aikana. L&L painopistealueella johdettiin Scale-Up hankehakemuksen valmistelu ja Turun ehdotus hyväksyttiin rahoitettavien joukkoon: tulevien vuosien aikana saamme merkittävästi rahoitusta kymmenelle toimenpiteelle laajalla skaalalla liikkumisen datasta infran suunnitteluun.

Kaupunkisuunnittelu organisoitui ja vahvistui ja pääosa tiimin kapasiteetista käytetään Helsingin ja Kuopion kanssa yhteisprojektissa DigiPaVe, jossa kehitetään asiakaslähtöistä digitaalista palveluverkon suunnittelua. KS:n tavoitteissa ollut aluetietomallin kehitys yhdistettiin DigiPaVe-tekemiseen, sillä se on merkittä osa palveluverkon suunnittelua kuten asiakaslähtöisyyden kehittämiseksi tarvitaan asiakkuuksien ja palveluiden hallinnan tuotoksia.

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

Syrjäytymisen ehkäisy on tehnyt kehittänyt käytännön ohjeistuksia ja koulutusmateriaaleja ja vienyt niitä kentälle laajan koulutustarjonnan kera. Koronapandemian aiheuttamat kokoontumisrajoitukset ja siirtyminen etätyöskentelyyn aiheutti koulutuksen jakelun hidastumista ja osin sisällöllistä säätöä. Siitä huolimatta, että pandemia-ajan aiheuttamat elinolosuhteiden muutokset aiheuttavat syrjäytymisen ja sen lieveilmiöiden kasvua tämäkin painopistealue joutui sopeuttamisohjelman säästövaatimusten kohteeksi ja koulutusohjelmat keskeytettiin loppuvuonna.

Turvallisuus kehitti turvallisuussuunnitelmaluonnoksen valmiiksi ja vietäväksi kaupungin johdon käsiteltäväksi. Turvallisuuden tilannekuva on valmis testattavaksi suuronnettomuusharjoituksessa jatkokehitystarpeiden tunnistamiseksi. Turvallisuuden painopistealue vastasi koko SAWT-hankkeen tietosuojaosaaamisen kehittämistä. Kameravalvonnan kehittämiseksi laadittiin suunnitelma ja toimeenpano käynnistettiin.

Hiilineutraaliteetti ja resurssiviisaus raportoidaan omana kokonaisuutena toisaalla

Data-alustat ja datan hyödyntäminen vastasi koronapandemian tarpeisiin kehittämällä monikielisen tekoälyyn perustavaan neuvontajärjestelmän, järjestelmä palvelee kaupunkilaisia sadalla kielellä ja siten mahdollistaa kaikille kaupunkilaisille pääsyn ajantasaiseen koronatietoon. Painopistealueella kehitettiin myös ohjelmistorobotiikkaa koronatestauksen aiheuttaman puhelinpalvelun ruuhkien purkamiseen menestyksekkäästi. Painopistealueella luonnosteltiin Älykaupunkivisiota pormestariohjelmassa hyödynnettäväksi.

Selitys poikkeamalle:

Turun kaupungin ilmastosuunnitelma 2029 (kv 11.6.2018 § 142)

Strateginen teema: Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.6 Ilmasto- ja ympäristöpolitiikan toimenpiteillä edetään kohti kaupunkiseudun hiilineutraaliuutta 2029

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020	Ilmastosuunnitelman hyväksyntä (kv), EU-rekisteröinti ja käynnistys	Ilmastosuunnitelman toteuttaminen	Ilmastosuunnitelman toteuttaminen	Tavoite toteutui hyvin (ja kasvihuonekaasupäästöt vähenivät tavoiteuran mukaisesti).

Tavoitteen kuvaus:

Ilmasto- ja ympäristöpolitiikan toimenpiteillä edetään kohti kaupunkiseudun hiilineutraaliuutta 2029. Turun kaupungin ilmastosuunnitelma 2029 noudattaa Euroopan Unionin yhteistä mallia (SECAP, Sustainable Energy and Climate Action Plan) ja sisältää ilmastopolitiikan toimintalinjat ja välitavoitteet vuosille 2021, 2025 ja 2029. Suunnitelma käsittelee sekä ilmastomuutoksen hillinnän että sopeutumisen. Kaupunginvaltuusto hyväksyi suunnitelman yksimielisesti 11.6.2018 ja päätti, että suunnitelma on huomioitava ohjaavasti toimialojen ja konserniyhteisöjen toiminnan ja talouden suunnittelussa ja toteutuksessa vuosittain. Päämääränä on toteuttaa yhdessä kaupunkistrategian asettama tavoite hiilineutraalista kaupunkialueesta 2029 sekä vahvistaa Turun asemaa ilmatoratkaisujen kansainvälisenä edelläkävijänä. Ilmastosuunnitelma sisältää myös perustelut, miksi ja miten hiilineutraaliuden tavoite saavutetaan. Vuodesta 2029 alkaen tavoitteena on ilmastopositiivinen kaupunkialue.

Selitys poikkeamalle:

Historian ja Musiikkitalon toteuttaminen

Strateginen teema: Yrittävä ja osaava Turku

Strateginen linjaus: 3.1.5 Turkuä kehitetään merkittävänä matkailu-, kongressi- ja tapahtumakaupunkina

Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.6, 2.3.7

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020: Hankkeen edistyminen tavoitteiden mukaisesti		Tarkennetun toimintasuunnitelman toteuttaminen	Historian museon sijaintipaikan tarkentuminen	Hankkeet etenevät, mutta joiltakin osin aikataulusta jäljessä.

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

			nen Linnanniemen arkkitehtikilpailun kautta.		
			Konserttitalon hankesuunnitelma		

Tavoitteen kuvaus:

Turun kaupunginvaltuusto päätti 18.4.2017 § 63 Turun kaupungin Suomen itsenäisyyden juhluvuoden juhlapäätöksestä ja juhluvuoden toteuttamisesta. Juhlapäätöskokonaisuuden yhtenä osana päätettiin toteuttaa Suomen itsenäisyyden 100-vuotisjuhluvuoden kunniaksi historian museo Turkuun. Päätöksen mukaisesti valtion kanssa käynnistetään asiaa koskeva neuvottelu, museon hankesuunnitelman valmistelu ja vuoden 2018 talousarvioon ja talussuunnitelmaan vuosille 2018-2020 varattiin tarvittavat määrärahat hankkeen suunnitelman toteuttamiseksi.

Historian museo Turkuun -hankkeen jakaantuu ajallisesti kolmeen perättäiseen vaiheeseen, joista ensimmäinen, esiselvitysvaihe on päättynyt kaupunginvaltuuston juhlapäätöksen myötä. Vuoden 2018 alussa alkanut toinen vaihe keskittyy jatkovalmisteluun ja suunnitteluvaiheeseen, ja kolmas viimeinen vaihe konkreettiseen toteutukseen. Hanke jakaantuu tila-projektiin sekä konseptin ja sisältöjen suunnittelun projektiin, joiden molempien osalta tehdään Historian museon esiselvitykseen pohjautuva tarkennettu toimintasuunnitelma.

Selitys poikkeamalle: Historian ja tulevaisuuden museon aikatauluun on vaikuttanut korona koska museon sijainnin Linnanniemen alueella ratkaisevan ideakilpailun kilpailuaikaa sekä kilpailun arviointiaikaa pidennettiin mahdollisimman hyvän lopputuloksen varmistamiseksi. Konserttitalon sijaintipaikan tarkastelu on vaikuttanut hankkeen etenemisen aikatauluihin.

Hallintopalveluiden uudistaminen

Strateginen teema: Vaikuttava ja uudistuva Turku

Strateginen linjaus: 3.2.2. Tuloksellisuutta parannetaan hyvällä johtamisella, uusi toimintatavoilla ja niitä tukevilla työvälineillä

Muut toteutettavat linjaukset: 3.2.6

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020	Hankkeen toteutuksen käynnistyminen	Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Yhteiset palvelut on muodostettu 1.9.2020 ja henkilöstösiirrot on toteutettu.

Tavoitteen kuvaus:

Hallinnon uudistaminen sidottiin alun perin 2017 Kaupunginhallituksen päätöksessä sote- ja maakuntauudistukseen. Hallintopalveluiden toteuttaminen ja organisointi nähdään tärkeänä huolimatta sote -uudistuksen kaatumisesta: tavoitteena on koko kaupungin näkökulmasta hallinnon palveluiden yhdenmukaistamisen, laadun parantamisen ja tehokkuuden lisäämisen. 2018 saatiin kuvattua hallinnon nykytila ja palveluista tehtiin tuotekortit. 2019 tehdään prosessikuvauksia tavoitetilasta. 2020 jatketaan hallinnon uudistamista hallinnon palvelun osa kerrallaan samanaikaisesti hallinnon prosesseja selkeyttämällä ja tehostamalla.

Yhteisiin palveluihin on muodostettu 12 yksikköä ja tukipalveluita tuottava henkilöstö on siirretty toimialoilta ja entisistä konsernihallinnon ryhmistä uusiin yksiköihin v. 2020 loppuun mennessä. Toimintamallia hiotaan ja uusia työvälineitä otetaan käyttöön (esim. SAP S/4) ja selkeytetään toimintamalleja.

Selitys poikkeamalle:

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

Linnakaupunki/satama

Strateginen teema: Rakentuva Turku ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.1 Luodaan pohjaa kasvulle kehittämällä kaupunkia suurina aluekokonaisuuksina

Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.5, 3.1.3, 3.1.5, 3.3.3, 3.3.5, 3.3.7, 3.3.10

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020		Kehittämissuunnitelman toteuttaminen ja kantasatama-alueiden esiselvitys	Linnakaupungin asemakaavoituksen edistämiseksi sekä vahvojen kaavojen toteutus investiohjelmalla. Ferry Terminaalin asemakaavoitus	Linnakaupungin osalta toteutus etenee. Ferry Terminaalin kaavoituksen aloitus viivästynyt.
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Linnakaupungin osayleiskaavan mukainen kaupunkirakenteen muutos etenee ja kokonaisuudessa on eri vaiheissa (esiselvitys, suunnittelu ja toteutus) olevia alueita. Kaupunki mahdollistaa infrainvestoineilla asuntojen ja palveluluiden rakentamisen alueelle. Tavoitteena on turvata keskustamaisen kaupunkirakenteen laajentuminen kohti merta.</p> <p>Linnakaupungin kokonaisuuteen liittyvän kantasatama-alueen kehittämisen esiselvityksen laadinta ja toimenpidesuunnitelman laadinta 2020 aikana. Satama-alueiden esiselvityksellä varmistetaan alueella toimivien yritysten toimintaedellytykset sekä tuetaan merellisen kaupunginosan syntymistä. Merkittävässä asemassa tulee olemaan alueen logistiikka ja liikkumiskysymykset.</p> <p>Selitys poikkeamalle: Ferry Terminaalin kaavoitus on odottanut hankekumppaneiden (laivayhtiöt) yhteisterminaaliin liittyviä päätöksiä.</p>				

Blue Industry Park

Strateginen teema: Yrittävä ja osaava kaupunki

Strateginen linjaus: 3.1.3 Elinkeinoelämän kilpailuetua kasvatetaan vahvistamalla Turun loogista asemaa ja logistiikkapalveluja

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020		Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Toimintasuunnitelman toteuttaminen	Toteutus etenee.
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Blue Industry Parkista (BIP) tavoitellaan Euroopan mittakaavassa johtavaa meri- ja valmistavan teollisuuden tuotanto- ja innovaatiokeskittymää. Sen tehtävänä on vastata Turun seudun meri- ja valmistavan teknologiateollisuuden kasvutarpeisiin ja edistää alan tulevaisuuden kilpailukykyä.</p> <p>Turku Science Park Oy:n tytäryhtiöksi perustetaan vuoden 2019 aikana Turun Teknologia- ja Tiedepuisto Oy, joka toimii alueen kehitysyhtiönä. Yhtiö koordinoi Meyerin telakka-alueen ja BIP alueen kehittämistä. Yhtiö toimii osapuolena kaavoituksen, alueen kehittämisen ja rakentamisen eri vaiheissa. Tutkitaan kaupungin omistaman maa-alueen siirtämistä omaan yhtiöön (Blue Industry Park Oy), jota Turun Teknologia- ja Tiedepuisto Oy hallinnoi. Tavoitteena alueen asemakaavan saattaminen uusiksi tarpeiksi vastaavaksi ja tavoitteiden mukaisen alueen kehittämisen mahdollistavaksi. Alueen infran rakentamista jatketaan niin, että vuoden 2020 aikana rakentaminen koko pohjoisella osalla aluetta on mahdollista.</p> <p>Selitys poikkeamalle:</p>				

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

Turun ratapiha-hankkeen kehittäminen

Strateginen teema: Yrittävä ja osaava kaupunki

Strateginen linjaus: 3.3.2 Kaupunkikeskustan elinvoimaisuutta lisätään laajalla yhteistyöllä

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020		Hankkeeseen liittyvän kehitysvaiheen kumppanuussopimuksen edistäminen	Ratapiha-alueen asemakaava kaupunginvaltuustoon. Sopimusrakenne.	Hanke etenee, mutta joiltakin osin aikataulussa jäljessä.
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Turun ratapihahankkeen tavoitteena on toteuttaa osaltaan keskustavisiota. Hankkeen sisältönä on luoda ratapiha-alueelle kaupunkikehityskonsepti, jossa huipputeknologia ja palveludesign yhdistyvät synnyttämään mittavan elämys ja tapahtumakeskittymän.</p> <p>Kaupunginhallitus on käynnistänyt hankkeen kehitysvaiheen 2017 kumppanuussopimuksella. Sopimuksella on sovittu kehitysvaiheen tehtävistä sekä alueen kaavoituksen edistämisestä. Sopimukseen kirjattuna tavoitteena on saada asemakaavamuutos kaupunginvaltuuston käsittelyyn viimeistään vuoden 2019 loppuun mennessä</p> <p>Selitys poikkeamalle: Ratapihahankkeen toimijoiden aloitteesta asemakaavaehdotuksen asuntorakentamisen osuuteen ja määrään sovittiin tehtävän muutoksia, jotka aiheuttavat uusia valmistelu- ja käsittelyvaiheita.</p>				

Kaupunkikehitystä tukeva joukkoliikennejärjestelmä ja sen kehittäminen

Strateginen teema: Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.7 Ympäristön kannalta kestävää ja turvallista liikennettä ja liikkumista edistetään eheää kaupunkirakennetta hyödyntämällä

Muut toteutettavat linjaukset: 3.3.1, 3.3.2, 3.3.4

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020		Päätösten mukainen eteneminen	Päätösten mukainen eteneminen	Kv päätti jatkosuunnittelusta 20.4.2020, minkä mukaiset jatkotoimet käynnissä.
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Korkealaatuisella joukkoliikenteellä voidaan tukea Turun ja seudun pitkäjänteistä kehittämistä joukkoliikenteeseen tukeutuen. Kaupunkikehityshankkeena toteutettavan raitiotie- tai superbussiratkaisun tarkoituksena on kehittää kokonaisvaltaisesti ja kustannustehokkaasti kaupunkirakennetta, liikennejärjestelmää sekä alueen vetovoimaa ja houkuttelevuutta. Suunniteltujen reittien varrella on paljon maankäytön kehittämispotentiaalia. Turun Tiedepuiston ja keskustan kehittämisen kärkihankkeet sijoittuvat reittien varrelle.</p> <p>Mikäli kaupunginvaltuustossa päätetään vuonna 2018 käynnistää toteutusvaihe, niin mm. asemakaavanmuutosten ja toteutus suunnitelmien laadinnan jälkeen rakentaminen voisi alkaa nopeimmillaan noin vuonna 2021.</p> <p>Selitys poikkeamalle:</p>				

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

Kiinteän omaisuuden arvon hallinta

Strateginen teema: Vaikuttava ja uudistuva Turku

Strateginen linjaus: 3.2.7 Tilojen käyttöä tehostetaan uudistamalla toimintamalleja

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020	
Arviointikriteeri 2020					
Kaupungin Infran korjausinvestoitason tulee vastata vähintään poistoja		72 %	82 %	70 %	
Kaupungin tilojen korjausinvestointitason tulee vastata vähintään poistoja		67 %	69 %	67 %	
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Korjausinvestointitason tulee vastata vähintään poistoja keskimäärin taloussuunnitelmakaudella 2020-2023.</p> <p>Lisäksi Tilapalvelukeskus seuraa kaupungin suoraomisteisen tilakannan keskimääräistä kuntoprosenttia ja korjausvelkaa strategisen sopimuksen tunnusluvuissa ja KJ-toimialan operatiivisessa sopimuksessa vuosittain.</p> <p>*)Tunnusluvut tarkentuvat talousarvion uudelleenjaon yhteydessä.</p> <p>Selitys poikkeamalle: Infran ja toimitilan saneeraushankkeiden rahankäyttö alittui korjauskohteiden vaatiman selvitystyön, suunnitelmaviiveiden ja aikataulumuutosten vuoksi.</p>					

Tunnin juna -hankkeen edistäminen

Strateginen teema: Yrittävä ja osaava kaupunki

Strateginen linjaus: 3.1.3 Elinkeinoelämän kilpailuetua kasvatetaan vahvistamalla Turun logistista asemaa ja logistiikkapalvelua

Muut toteutettavat linjaukset: 2.1.1, 3.1.1

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020	
Arviointikriteeri 2020					
Turun ja Helsingin välisen oikoradan suunnittelusta ja toteuttamisesta tehdään kansallinen päätös	Yleissuunnittelu käynnissä	Yleissuunnittelu käynnissä	Yleissuunnittelu valmis, tehdään toteutus päätös.	Yleissuunnittelu valmis, ei toteutus päätöstä	
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Tunnin junaksi nimitetään nopeaa junayhteyttä Helsingin ja Turun välillä. Helsingin ja Turun välisen ratayhteyden nopeuttamiseksi toteutetaan kokonaan uusi oikorata Espoosta Lohjan kautta Saloon. Lisäksi nopea yhteys sisältää Espoon kaupunkiradan, Salo–Turku-kaksoisraiteen sekä Turun ratapiha-alueet.</p> <p>Selitys poikkeamalle: Espoo-Salo-oikoradan yleissuunnitteluvaihe on saatu päätökseen ja asetetaan nähtäville keväällä 2021. Espoon kaupunkiradan ja Turun ratapihojen toteutuksesta on sovittu kaupunkiseutujen MAL-sopimuksissa. Valtio ja kaupungit ovat perustaneet hankeyhtiön, jonka tehtävänä on huolehtia Espoo-Salo- ja Salo-Turku-yhteysvälien suunnittelusta rakentamisvalmiuteen asti (ratasuunnittelu). Tavoitetta asetettaessa oletettiin, että investointipäätös tehdään ratasuunnittelun käynnistämispäätöksen yhteydessä.</p>					

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus ja konsernihallinto

Lähipäätös – yhteinen tahtotila lähiöiden kehittämiseksi

Strateginen teema: Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.10 Sujuvaa ja turvallista arkea tuetaan hyvällä kaupunkiympäristöllä ja palveluilla

Muut toteutettavat linjaukset: 2.1.1, 3.1.1

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Arviointikriteeri 2020:		Päätösten mukainen eteneminen	Visiotyö valmiiksi. Visio selkeästi päätöksentekoa varten jäsennellyine toimenpide-ehdotuksineen valmiiksi. Visio päätöksentekoon kehittämissuunnitelmien ja kaupunkistrategian päivittämisen pohjaksi.	Ei ole toteutunut aikataulullisesti suunnitellun mukaisesti. Toteutetaan osana ARA:n Lähiöohjelmaa, jonka toimenpiteet käynnistyvät em. kokonaisuu- den osalta v. 2021 alusta.
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Laaditaan koko kaupunkia koskeva pitkän aikavälin lähipäätös yhteistyössä alueiden toimijoiden ja asukkaiden kanssa tavoitteena yhteinen tahtotila lähiöitä arvostavan positiivisen tulevaisuuskuvan vahvistamiseksi. Yleiskaavatyöhön liittyvä Turun Lähiöt 2029 -maankäytöllinen selvitys laajennetaan kattamaan kokonaisvaltainen sosiaalisesti kestävä kaupunkikehitys. Priorisoidaan kehittämisen painopisteet. Optimistisella ja kunnianhimoisella visiolla on mahdollista saada viestinnällisesti vaikuttava signaali alueille, joissa asuu 2/3 turkulaisista.</p> <p>Ajantasaiset alueprofiilit, väestöennusteet ja alueelliset palveluverkkosuunnitelmat toimivat taustatietona. Analysoidaan olemassa olevat alueprofiilitiedot ja laaditaan SWOTit aluekohtaisesti poikkialuehallinnollisella yhteistyöllä kehittämissuunnitelman ja kumppanuuksien pohjaksi. Kaupunkisuunnittelussa huomioidaan omistuspohjan, rakennuskannan ja asumismuotojen monimuotoisuus sekä ympäristön viihtyvyys, turvallisuus ja elävöittäminen.</p> <p>Selitys poikkeamalle: Tavoitteen saavuttamiseksi tarvitaan lisää henkilöstöresurssia, johon rahoitusta saatiin Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksen (ARA) Lähiöohjelmasta v. 2020-2021. Päätös rahoituksesta 16.6.2020.</p>				

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija: toimialajohtaja Riitta Liuksa

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Vuosi 2020 alkoi vuoden 2019 lopulla laaditun laajan sopeuttamisohjelman toimeenpanon virittämänä. Sopeuttamisohjelman tavoitteet hyvinvointitoimialalla ovat 1) Painopisteen siirtäminen ehkäisevään työhön ja 2) Lisätään korjaavien palveluiden vaikuttavuutta, tehokkuutta ja tuottavuutta. Sopeuttamisohjelma itsessään pitää sisällään lukuisia eri toimenpiteitä. Hyvin nopeasti vuoden 2020 alussa jouduttiin toteamaan, että toimintaympäristö on muuttumassa. Covid-19- epidemia muuttui maailmanlaajuisesti pandemiaksi muutamassa kuukaudessa. Suomessa otettiin käyttöön valmiuslaki 16.3.2020 ja se oli voimassa noin kolme kuukautta. Kevään aikana varauduttiin epidemian pahenemiseen mm. suojainhankinnoilla. Valmiuslain aikana monia palveluita supistettiin, siirryttiin etäpalveluihin ja etätöihin, siellä missä se oli mahdollista.

Turun kaupungissa hyvinvointitoimialalle siirrettiin henkilöstöä muilta toimialoilta turvaamaan lakisääteisiä tehtäviä, mutta myös hoitamaan pandemian synnyttämiä uusia tehtäviä. Tämän lisäksi hyvinvointitoimialalle rekrytoitiin huomattava määrä tilapäistä henkilökuntaa tukemaan varsinkin iäkkäiden asukkaiden hyvinvointia. Toimintaympäristö vakiintui pandemian hallitsemaksi normaaliksi kesällä. Syksyllä kuntien vastuulle tuli varmistaa terveysturvallisuutta rajoilla. Turun kaupungin hyvinvointitoimialalle se tarkoitti uudenlaisen toimintamallin rakentamista niin lentokentälle kuin satamaan. Toimintaympäristön haasteisiin kyettiin vastaamaan hyvällä yhteistyöllä VSSH:n ja SPR:n kanssa.

Toimintaympäristö muuttui oleellisesti Covid-19-pandemian seurauksena. Osa vaikutuksista on sellaisia, joihin on kyetty reagoimaan heti, osan vaikutus on kyetty ennakoimaan ja osa vaikutuksista ilmenee viiveellä.

Covid-19-pandemian vaikutukset ovat kohdistuneet lapsiin ja perheisiin. Neuvolassa ja koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa syntyi tarkastusvelkaa ja oppilashuollon järjestäminen oli vaikeampaa etäopetuksen aikana. Haittavaikutuksia ehkäistiin toimialojen välisellä ja 3. sektorin yhteistyöllä. Keväällä myös ruoka-apu organisoitiin poikkeusoloissa toimivaksi. Lastensuojelussa poikkeusvuosi näkyi viiveellä, lastensuojeluilmoitukset lisääntyivät loppuvuodesta. Avohuollon omia palveluita on pyritty kehittämään – ostopalvelujen osuus on kuitenkin vielä suuri. Lastensuojelun asiakkaana on aiempaa vähemmän lapsia, mutta lasten ja perheiden ongelmat ovat aikaisempaa vaikeampia, tarvitaan mm. psykiatria ja perhekuntoutuksia. Nuorten huostaanotoissa näkyy päihde- ja mielenterveysongelmien lisääntyminen. Liki puolet vuoden aikana huostaanotetuista oli 15-17-vuotiaita. Vanhempien mielenterveys-, ja päihdepalveluiden puute lisää palvelutarvetta. Perhehoitoon sijoitettujen lasten osuus oli n. 53%. Jälkihuollon ikärajan nosto on lisännyt päihde-, ja mielenterveyspalveluiden tarvetta ja tuettua asumista. Asumispalveluissa tuetun asumisen kysyntä kasvoi, asunnottomuus väheni. Pandemian vaikutusta lapsiin ja nuoriin ei täysin kyetä vielä ennustamaan. „Tiedämme, että vaikutus on negatiivinen, mutta kuinka suurta palvelutarvetta on syntynyt ja kuinka kauan sen heijastevaikutuksia voi tulla, on vielä epäselvää.

Covid-19-pandemian hoito, suojautumistoimet ja muu varautuminen ovat merkittävästi vaikuttaneet terveyspalveluiden toimintoihin lähes koko vuoden 2020 ajan: kiireetöntä hoitoa jouduttiin vähentämään merkittävästi koko kevään 2020 ajan ja syksyllä ns. hoitovelka näkyi lisääntyneinä yhteydenottoina ja hoidon tarpeena. Samalla sähköinen asiointi lisääntyi, mikä on tavoiteltava toimintamalli myös jatkossa. Terveysasemien infektiovastaanotto on vähentänyt kiireettömän hoidon tarjontaa erityisesti Mäntymäen isolla terveysasemalla. Sairaalan toiminnassa koronaepidemia näkyi paitsi infektio-osaston toiminnan käynnistämisenä, myös henkilöstön sairauspoissaolojen lisääntymisenä altistustilanteissa sekä välillisinä vaikutuksina jatkohoitopaikkojen saatavuuden heikennyttä syksyllä.

Covid-19-pandemia aiheutti suoria ja merkittäviä haasteita vanhus- ja vammaispalvelujen palvelualueella. Tilapäishoidon ja tukipalveluiden keväällä tapahtuneiden keskeytysten vaikutukset heijastuivat merkittävästi kotihoitoon kasvattaen jyrkästi palvelujen kysyntää. Kaupungin muista toiminnosta siirretty työvoima pyrki paikkaamaan palveluissa syntynyttä vajetta. Tästä huolimatta palveluvelkaa syntyi ennen kaikkea omaishoitajien palveluihin. Ympäri vuorokautisen pitkäaikaishoidon yksiköiden epidemiatilanteet aiheuttivat henkilöstövajetta enne kaikkea siksi, että eristyksessä tapahtuva asukkaiden hoito vaatii merkittävästi normaalia enemmän työvoimaa. Lisäksi myös työntekijöitä sairastui tai altistui runsaasti. Sosiaalisten kontaktien väheneminen ja kokoontumisrajoitukset ovat aiheuttaneet ikääntyneelle väestölle eittämättä toimintakyvyn heikkenemistä, millä on heijastevaikutuksia mm. kotona selviämiseen ja kuntoutumiseen.

Covid-19-viruksen aiheuttaman poikkeustilanteen vuoksi VSSHP joutui keväällä ajamaan kiireetöntä toimintaansa osittain alas mm. elektiivisten ortopedisten leikkausten suhteen. Lisäksi asiakkaat "katosivat" ja suoritemäärät olivat maaliskuuhuhtikuussa reilusti normaalia matalammalla tasolla. Poikkeustilanteen alkuvaiheen jälkeen tilanne alkoi kuitenkin normalisoitumaan nopeasti. Syksyn aikana suoritemäärät nousivat VSSHP:n talousarviokortin mukaan vuoden 2019 talousarvion tasolle (hoitojaksot) ja niiden yli (käynnit). VSSHP on arvioi aikaisemmin, että vuosi 2020 toteutunee alijäämäisenä ja osa alijäämästä jäisi jäsenkuntien maksettavaksi. Lisäksi he esittivät jäsenkunnille lisämaksua 23e/asukas Covid-varautumisen johdosta. Valtio kuitenkin korvasi Covid-kustannukset VSSHP:lle täysimääräisesti eikä vuosi 2020 toteutunut alijäämäisenä. Myös Covid-lisämaksusta luovuttiin.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat

hyvinvointitoimialan strategiset tavoitteet ovat

- 1) Painopisteen siirtäminen ennaltaehkäisevään työhön
- 2) Lisätään korjaavien palveluiden vaikuttavuutta, tehokkuutta ja tuottavuutta

Ennaltaehkäisevän työn mittariston perusteella voidaan todeta, että strategiset tavoitteet saavutettiin pääosin toimintaympäristön haasteellisuudesta huolimatta. Korjaavien palveluiden vaikuttavuutta, tehokkuutta ja tuottavuutta kuvaavien mittareiden perusteella voidaan todeta, että tavoitteita ei kattavasti saavutettu. Osa mittareista on sellaisia, joihin Covid-19-pandemiaan liittyvillä toimenpiteillä on ollut selkeä vaikutus ja siten tavoitteisiin ei ole ollut mahdollista päästä vuoden 2020 toimintaympäristössä. Osa mittareista osoittaa, että tehdyt toimenpiteet eivät ole olleet riittäviä. Ja toiminnan kehittämisen myötä on myös todettu, että käytössä on vääriä mittareita kuvaamaan vaikuttavuutta, tehokkuutta ja tuottavuutta.

Perhe- ja sosiaalipalveluissa koronan vaikutukset näkyvät erityisesti neuvolan ja koulu- ja opiskeluterveydenhuollon tarkastusten vähenemisenä osin työntekijöiden koronatehtäviin siirtojen, osin poikkeustilanteen vähentämisen kysynnän vuoksi. Vähenemä näkyy myös psykososiaalisissa palveluissa. Ostopalvelujen kustannukset ovat lisääntyneet niin lastensuojelussa kuin asumis- ja päihdepalveluissakin. Lastensuojelussa kustannuksia ovat nostaneet lisääntyneet huostaanotot (+15, n. +24%) ja perhekuntoutukset, asumispalveluissa erityisesti päihdekuntoutujien tuetun asumisen asiakasmäärän ja palvelutarpeen kasvu, ostopalveluissa kasvua 14 %. Asumispalvelujen kustannukset kasvoivat 12 % edellisvuodesta. Omien palvelujen ohella ostopalvelujen osuus on edelleen korkea.

Terveyspalveluissa keväinen toimintojen alasajo näkyy lähes kaikkien vastaanottokäyntien määrien vähenemisenä sekä jossain määrin myös hoitojaksojen määrissä osastoilla. Tämän takia asiakasmaksutuotot ovat toteutuneet merkittävästi talousarviota vähäisempinä (-2,8 M€, -20,5 %). Koronan jäljittämiseen ja hoitoon jouduttiin suuntaamaan merkittävä määrä henkilöstöä, mikä näkyy sijaisten ja tilapäisen työvoiman palkkakustannuksissa sekä erilliskorvausten määrässä. Myös laboratoriokustannukset lisääntyivät merkittävästi koronanäytteenotosta johtuen. Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri hyvitti loppulaskussaan Turulle Covid-19-testauksesta aiheutuneita kustannuksia 4,4 M€, minkä jälkeen tilinpäätös alitti määrärahamuutoksilla korjatun talousarvion 1,6 M€ (-1,5%). Eroa vuoden 2019 tilinpäätökseen oli 7,3 M€ (+7,2 M€).

Vanhus- ja vammaispalveluissa koronaepidemia johti siihen, että tilapäishoidon jaksojen määrä jäi noin puoleen tavoitellusta toimintojen keskeytyessä keväällä. Palveluiden alasajon kielteiset vaikutukset ja syntynyt palveluvelka ei näyttäyty vielä vuoden 2020 tilinpäätöksen tuloksessa, taloudelliset vaikutukset tulevat näkyviin viiveellä ikääntyneiden eristäytyneisyyden ja passivoitumisen vaikuttaessa toimintakyvyn kehitykseen pitemmällä aikavälillä.

VSSHP:n talousarvion mukaan Turun osuus VSSHP:n kustannuksista vuonna 2020 oli 243,1 M€. Turun kaupungin oma alkuperäisen talousarvio VSSHP:n kustannuksille oli 241,8 M€. Turun omaa talousarviota korjattiin määrärahamuutoksilla ja korjattu talousarvio 2020 oli 246,6 M€. Turun osuus VSSHP:n vuoden 2020 kustannuksista oli talousarviokortin toteutumien perusteella yhteensä 246,4 M€. VSSHP:n talousarvioon verrattuna kasvua oli 3,3 M€ (+1,4%) ja Turun omaan määrärahamuutoksilla korjattuun talousarvioon verrattuna -0,2 M€ (-0,1%).

Turku sai VSSHP:lta hyvitystä turkulaisten Covid-potilaiden hoidosta 0,95 M€. VSSHP:lta saadun erittelyn mukaan 0,85 M€ kohdistui somaattiseen ja psykiatriseen avo- ja laitoshoitoon (ei tarkempaa erittelyä) ja 0,1 M€ päivystyksessä tapahtuneeseen hoitoon. Hyvitysten jälkeen VSSHP:n talousarvioon verrattuna kasvua oli enää 2,3 M€ (+1,0%). Turun omaan määrärahamuutoksilla korjattuun talousarvioon verrattuna eroa oli -1,1 M€ (-0,5%).

Tilinpäätös 2020

Hyvinvointitoimiala

Toimialan hallinnossa tapahtui organisatorisia muutoksia vuoden 2020 aikana. Tulot ylittyivät 5,6%, mutta myös menot ylittyivät 2,6%. Toimintakulut alittuivat henkilöstökuluissa ja palvelujen ostoissa, mutta ylittyivät aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa sekä avustuksissa. Suojainhankinnat ovat iso osa menoylitystä, avustuksiin liittyy varaus suojainkorvauksista yrityksille.

Hyvinvointitoimialalla Covid-19-pandemian hoidosta aiheutui 15,7M€ kulut ja 2,1M€ tulomenetykset. Suurimpana menoeränä olivat palvelujen ostot (9M€), mikä pitää sisällään mm. Covid-19 laboratoriotestauksen, työvoimavuokrauksen, korotetun siivouksen tason ja tehostetun palveluasumisen lisäpaikkojen oston. Henkilöstökustannuksista ja suojatarvikkehankinnoista syntyi molemmista noin 3M€ kustannukset.

Talousarvion toteutuminen

Sosiaali- ja terveystaloutta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	69 221 108	-399 562	68 821 546	69 564 449	742 902
Toimintakulut	-709 278 346	-39 677 559	-748 955 906	-743 485 482	5 470 424
TOIMINTAKATE	-640 057 239	-40 077 122	-680 134 361	-673 921 033	6 213 328
Investointiosa					
Investointimenot	-1 000 000	858 752	-141 248	-380 438	-239 190
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 000 000	858 752	-141 248	-380 438	-239 190

Strategiset tavoitteet

Tavoite 1: Painopisteen siirtäminen ehkäisevään työhön

Strateginen teema: Terve ja hyvinvoiva kaupunkilainen

Strateginen linjaus: 2.1.2.

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Avohuollon lastensuojelun asiakkaana olevien 0-17-vuotiaiden määrä ja osuus ikäryhmästä *määritelmä muuttunut vuonna 2015	1 530 / 5,3%	1357/4,6%	osuus ikäryhmästä laskee	1 258 / 4,3 %
Neuvolapalveluiden, koulu- ja opiskeluterveydenhuollon sähköisen asioinnin lisääminen				
Neuvolaikäisten puolesta-asiointisopimusten osuus	4 499 / 37,8%	46%	50 %	8 209 / 75,4%
Peruskouluikäisten puolesta-asiointisopimusten osuus	1 335 / 9,2%	9%	20 %	5 431 / 38,7%
Lihavien lasten ja nuorten osuus				
- 4-vuotiaat	laskee	puuttuu
- 8. luokkalaiset	laskee	puuttuu

Tilinpäätös 2020 Hyvinvointitoimiala

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020	
Suun terveydenhuolto: dmf-indeksi (kariuksen esiintyvyys tutkitussa populaatiossa)					
- 5-vuotiaat	..	0,34	laskee	0,54	
- 12-vuotiaat	..	1,0	alle 1	1,1	
Rokotuskattavuus (neuvolat) 3-vuotiaiden rokottamattomien osuus ikäluokasta	0,8 %	0,8 %	0 %	<i>puuttuu</i>	
Kumppanuus kolmannen sektorin kanssa lisääntyy ja tiivistyy:					
- tilojen luovutuksen yhteistyösopimusten määrä	42	44	40	45	
- vakiintuneiden yhteistyökumppaneiden kanssa tehdyt avustusyhteistyösopimukset (min. 2 vuoden ajaksi)	15	15	15	15	
- toiminnallisten kumppanuussopimusten määrä (sis. STEA:lle ja OPM:lle ym. ulko-puolisille rahoittajille annetut lausunnot ja aiesopimukset)	51	45	20	34	
Kotona asuvien +75-vuotiaiden osuus väestöstä	90,9 %	91,3%	kasvaa	91,5 %	
Kotona asuvien +75-vuotiaiden lukumäärä	15 814	16324	kasvaa	17 181	
Säännöllisten palveluiden piirissä olevien 75-vuotta täyttäneiden määrän muutos/75-vuotta täyttäneiden turkulaisten määrän muutos.	-135 / 163	-162/494	laskee	-44 / 918	
- kotihoito	-114	-173	laskeva	-13	
- omaishoidon tuki	17	37	kasvava	27	
- ympärivuorokautinen pitkäaikaishoito (sis. Kaskenlinnan palliatiivisen hoidon asiakkaat)	-21	-26	laskeva	30	
Omaishoidon tukeminen, omaishoidon tukea saavien määrä (poikkileikkaus)					
- Alle 17-vuotiaat	190	209	tasainen	221	
- 18-74-vuotiaat	519	526	kasvava	536	
- 75 vuotta täyttäneet ja vanhemmat	579	616	kasvava	624	
- Tilapäishoidon hoitajaksojen määrä	4 060	4460	kasvava	2 796	

Tilinpäätös 2020 Hyvinvointitoimiala

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020	
Hoitojakson pituus ympärivuorokautisen hoidon piirissä, yhteensä					
- palliatiivisessa	332	95,6*	<i>poistetaan?</i>	117,2	
- asumispalveluissa	1 099	1107,5	laskeva	1 156,5	
Selitys poikkeamalle:					
Suun terveydenhuollossa 5- ja 12-vuotiaiden kariuksen esiintyvyyttä mittaavalle dmf-indeksille asetettiin tiukat tavoitteet, joita ei saavutettu.					
Vanhusten ympärivuorokautisen pitkäaikaishoidon määrä on kasvanut koska siirtoviivepäivien määrää on pyritty vähentämään lisäämällä ympärivuorokautista pitkäaikaishoitoa.					
Vanhusten tilapäishoitojaksojen määrä jäi selvästi tavoitteesta koska toiminta keskeytettiin covid-epidemian vuoksi kokonaan keväällä.					
Pitkäaikaisen asumispalvelun hoitojaksot ovat pidentyneet vastoin tavoitetta, koska hoidon käynnistymisen oikea-aikaisuutta ei ole pystytty aina varmistamaan sairaalasta suoraan pitkäaikaishoitoon siirryttäessä. Palliatiivisen hoidon hoitojaksojen pituus ei ole laskenut, mutta mittari ei kerro hoidon onnistumisesta ja sen vuoksi mittarista luovutaan.					

Tavoite 2: Lisätään korjaavien palveluiden vaikuttavuutta, tehokkuutta ja tuottavuutta

Strateginen teema: Terve ja hyvinvoiva kaupunkilainen
Strateginen linjaus: 2.1.3

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020	
Jatkohoitojonojen lyheneminen sairaanhoitopiiristä					
- siirtoviivepäivien määrä /kk	398	378	0	285	
- korotetun maksun osuus siirtoviivepäivistä	54 %	50 %	0 %	51%	
Vuoden aikana huostassa olleiden lasten määrä (kum.) ja väestöosuus	438 / 1,5 %	419/ 1,4%	laskeva	430 / 1,5 %	
Perhehoitoon sijoitettujen lasten osuus huostassa olevista lapsista	49,9 %	52,5 %	+ 2,0 % -yksikköä	53,7 %	
Päihde- ja mielenterveyspalvelujen saatavuuden parantuminen ja avohoitopainotteisuuden lisääntyminen:					
- mielenterveys- tai päihdeongelman keskimääräinen hoitopääsyaika (T 3) ensikäynnille	..	106	laskeva	..	
- mielenterveys- ja päihdekuntoutujien tuetun asumisen osuus asumispalvelusta		51,8%	kasvava	54,7 %	

Tilinpäätös 2020 Hyvinvointitoimiala

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020	
Kuntotusjaksojen vaikuttavuus					
- sairaalahoitojaksojen määrä 2 kk kuntoutusjakson jälkeen			vähenevä	poistetaan/muutetaan	
- sairaalahoitojaksojen määrä 6 kk kuntoutusjakson jälkeen			vähenevä	poistetaan/muutetaan	
Toimintakyvyn paraneminen hoidon seurauksena (FIM) muutos osastojen ka	14,0	13	kasvava	poistetaan	
Kuntoutuksen tehokkuus: FIM/hoitotusjaksojen pituuden suhde			kasvava	poistetaan	
Kiireettömän lääkärivastaanoton jonoaika lyhenee terveyskeskuksessa	..	6 viikkoa	3-4 viikkoa	keskimäärin 18,7 päivää	
Terveysasemien asiakkaat / työvoima					
- terveysasemien asiakkaat/lääkäri htv	998,8	962,4	kasvava	812,7	
- terveysasemien asiakkaat/hoitaja htv	491,1	439,2	kasvava	328,7	
Palveluiden vaikutus: palvelu parantanut asiakkaan elämäntilannetta (vastauksen ka asteikolla 1-5)					
- Vammaispalvelut	4,4	4,3	kasvava	4,3	
- Vanhusten avopalvelut	4,2	4,2	kasvava	4,3	
- Vanhusten asumispalvelut	4,0	..	kasvava	4,1	
- Sairaalapalvelut	4,4	4,3	ennallaan	..	
- Polikliiniset palvelut	4,5	4,5	ennallaan	..	
- Sosiaalityö	4,5	4,4	kasvava	4,2	
- Avohuollon lastensuojelu		..	kasvava	..	
- Neuvolapalvelut	3,9	4,1	kasvava	..	
- Koulu – ja opiskeluterveydenhuolto	3,4	3,4	kasvava	..	
- Kasvatus- ja perheneuvola, psykologipalvelut	4,6	4,4	kasvava	4,5	
- Sijaishuolto (kaupungin lastenkodit ja vastaanottokodit)	4,0	4,2	kasvava	4,0	
Suunterveydenhuolto					
- Asiakkaat/työvoima	253,0	261,3	kasvava	240,4	
- Hoitoonpääsy (T3) (aika yhteydenotosta siihen kun tutkimus toteutuu) alueiden medianin ka	-	106	70	179	

Tilinpäätös 2020 Hyvinvointitoimiala

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Laitoshoidossa olevia ympärivuorokautisessa hoidossa olevista				
- +75 vanhusten määrä ja %-osuus	478 / 30,2 %	308/19,8%	vähenevä	222 / 13,9 %
- kehitysvammaisten %-osuus	4,0 %	19/3,7%	vähenevä	3,7 %
Korvattujen potilasvahinkojen määrä (vuoden 2020 korvatut vahingot vs. viiden viimeisen vuoden 2015-2019 ka)	9/9,6	5/11,4	laskeva	2/9
<p>Selitys poikkeamalle:</p> <p>Siirtoviivepäivien osalta tilanne oli erityisen huono kesällä ja alkusyksystä. Koronaepidemiaan liittyen tällöin oli mm. osastoepidemioita/osastosulkuja, mikä vaikeutti potilaiden pääsyä jatkohoitoon kaupunginsairaalaan. Sopeuttamisohjelmaan liittyvät toimenpiteet, jotka vaikuttavat siirtoviiveongelmaan, ovat kesken.</p> <p>Huostaanotettujen lasten perhesijoitukset lisääntyivät 1,2 %-yksikköä, mutta eivät tavoitetta vastaavasti. Huostaanottoja tehtiin vuoden aikana 15 enemmän kuin v. 2019. Yli 40 % vuoden aikana huostaanotetuista oli 15-17-vuotiaita, joiden sijoittaminen perheisiin on vaikeampaa kuin pikkulapsilla. Huostaanottotarpeen aiheuttajia ovat usein vaikeat päihde- ja mielenterveysongelmat. Hallinto-oikeudessa huostaanottopäätösten käsittely kestää kauan, joten päätöksiä on myös v. 2019 vireille pannuista huostaanotoista.</p> <p>Kuntoutusjaksojen vaikuttavuuden ja kuntoutuksen tehokkuuden mittarit eivät ole sellaisenaan informatiivisia eivätkä mittaa näin ollen kuntoutuksen vaikuttavuutta tai tehokkuutta. Tämän vuoksi kyseiset mittarit poistetaan seurannasta, vaikuttavuusmittarit ovat kehitystyön alla.</p> <p>Vammaispalveluiden koettu vaikuttavuus asiakkaiden elämälaatuun ei ole kasvanut, vaikuttavuus on pysynyt samalla tasolla. Sosiaalityössä ja sijaishuollossa koettu vaikuttavuus elämänlaatuun oli hiukan laskenut ollen silti vielä hyvällä tasolla.</p> <p>Suun terveydenhuollon hoitopääsyaika kasvoi huomattavasti kevään koronaepidemian tilanteessa, jolloin kiireetön hoito jouduttiin ajamaan lähes kokonaan alas. Syksyllä odotusaikoja saatiin hieman kurottua lyhyemmiksi, mutta hoitopääsyttilanne jäi edelleen vaikeaksi.</p> <p>Terveysasemien ja suun terveydenhuollon asiakkaiden määrä henkilötyövuotta kohden ei ole kasvanut tavoitteen mukaisesti. Tämän syynä on koronaepidemian aiheuttama tarjotun hoidon väheneminen kevään aikana.</p>				

Tilinpäätös 2020

Sivistystoimiala

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija: toimialajohtaja Timo Jalonen

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta
<p>Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät</p> <p>Keskeisiä muutoksia olivat koronatilanne erityisesti keväällä sekä marras-joulukuussa 2020. Sen lisäksi monet peruskoulut joutuivat siirtymään väistötiloihin kesällä.</p> <p>Koronatilanne vähensi asiakaspalveluiden kysyntää erityisesti varhaiskasvatuksessa, jossa käyttöaste jäi hyvinkin alhaiseksi. Lisäksi osa toimialan henkilöstöstä toimi hyvinvointitoimialalla avustavissa tehtävissä. Koska oppilaat ja opiskelijat olivat etäopetuksessa, säästy palvelujen ostoista merkittävästi rahaa.</p> <p>Valtio antoi runsaasti avustuksia toimialalle juuri koronatilanteen vuoksi. Samalla kuitenkin maksu- ja myyntitulot jäivät alhaiseksi.</p> <p>Toiminnan osalta jouduttiin pakosta ottamaan opetuksessa merkittävä digiloikka.</p>
<p>Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat</p> <p>Masku- ja myyntitulot jäivät alhaiseksi. Avustuksia tuli poikkeuksellisen paljon. Palvelujen ostoista jäi käyttämättä rahaa. Muilta osin menot pääasiassa tavoitteiden mukaisesti.</p>

Talousarvion toteutuminen

Kasvatus ja opetuslautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	24 900 321		24 900 321	24 004 320	-896 002
Valmistus omaan käyttöön	0		0	16 380	16 380
Toimintakulut	-340 841 525	-847 836	-341 689 361	-334 191 968	7 497 393
TOIMINTAKATE	-315 941 204	-847 836	-316 789 039	-310 171 268	6 617 772
Investointiosa					
Investointimenot	-5 010 000		-5 010 000	-3 640 328	1 369 672
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 010 000		-5 010 000	-3 640 328	1 369 672

Tilinpäätös 2020

Sivistystoimiala

Strategiset tavoitteet

Tavoite 1: Palveluverkoston tarkastelu

Strateginen teema: Osaava ja oppiva turkulainen

Strateginen linjaus: 2.2.2. Turun seudulla monipuoliset sivistyspalvelut saadaan esteettömästi kaikkien ulottuville hyödyn-
tämällä uuden teknologian tarjoamia mahdollisuuksia ja alueellista yhteistyötä

Muut toteutettavat linjaukset: 2.2.6

Arviointikriteerit: 2020	Toteutunut 2018	Toteutunut 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Taito-kampuksen rakentaminen		Tarvesuunnitelma hyväksytty	Hankesuunnitelma hyväksytty	Hankesuunnitelu alustavasti käynnistynyt.
Varhaiskasvatuspalveluiden riittävyyden turvaaminen tilanteessa, jossa päiväkotirakennusten yleinen kunto on tyydyttävä ja rakennusten kuntoon liittyvät riskit ovat merkittäviä		Kunnallisia päiväkotipaikkoja on riittävästi ja 70-30 suhdeluku toteutuu	Kunnallisia päiväkotipaikkoja on riittävästi ja 70-30 suhdeluku toteutuu	Kunnallisia päiväkotipaikkoja on ollut riittävästi. Suhdeluku on 76-33
Varhaiskasvatuksen kustannusten saaminen kuuden suurimman kaupungin keskiarvoon	Yli keskiarvon	Yli keskiarvon	Muutos käynnissä	Tilanne vaikeasti arvioitavissa, koska viiteryhmänkin tilanne on ollut muutoksessa.
Tavoitteen kuvaus: Ammatillisen koulutuksen palveluverkon tiivistäminen ja uudisrakennuksen toteuttaminen, varhaiskasvatuksen palvelujen riittävyyden turvaaminen jatkuvasti muuttuvassa kysyntätilanteessa ja yllättävissä olosuhteissa sekä kunnallisen ja yksityisen palvelutuotannon kaupungille syntyvien kustannusten vähentäminen (kustannukset vuonna 2020 edelleen todennäköisesti keskiarvon yläpuolella)				

Tavoite 2: Positiivisen rakennemuutoksen tuki koulutuksen keinoin

Strateginen teema: Yrittävä ja osaava Turku

Strateginen linjaus: 3.1.6 Turun asemaa Suomen vetovoimaisimpana yliopisto- ja opiskelijakaupunkina vahvistetaan

Arviointikriteerit: 2020	Toteutunut 2018	Toteutunut 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Tuetaan positiivisen rakennemuutoksen toteutumista koulutuksen keinoin	Kehitetään uusia koulutusmalleja ja oppimisympäristöjä yhdessä yritysten kanssa. Lisätään työvoimapolusta kärsivien alojen vetovoimaisuutta.	Uusia, työelämälähtöisiä koulutusmalleja ja oppimisympäristöjä otettiin käyttöön. Työvoimapolusta kärsivien alojen vetovoimaisuuden lisääminen vaati edelleen toimia. STEAM -Turku oli käynnissä ja sen ulkopuolinen rahoitus on vuoden 2018 tasoa. Käynnistettiin yhdessä Turun yliopiston Tulevaisuuden tutkimuskeskuksen kanssa Osamisen visio 2040 -työ, joka	Uusia, työelämälähtöisiä koulutusmalleja ja oppimisympäristöjä otetaan käyttöön. Työvoimapolusta kärsivien alojen vetovoimaisuuden lisääminen vaatii edelleen toimia. STEAM -Turku on käynnissä ja sen ulkopuolinen rahoitus on riittävällä. Toteutetaan yhdessä Turun yliopiston Tulevaisuuden tutkimuskeskuksen kanssa Osamisen visio 2040 -työ, joka	Johtuen pandemiatilanteesta ja poikkeuksellisesta vuodesta, positiivinen rakennemuutostilanne muuttui nopeasti. Erityisesti palvelualoilla, mutta myös teollisuuden aloilla kärsittiin ostovoiman ja kysynnän hiipumisesta. Osamisen visio 2040 valmistui ja sitä esitetään kaupungin kärkihankkeeksi. STEAM Turku jatkuu suunnitelluin toimin ja

Tilinpäätös 2020

Sivistystoimiala

		kanssa Osaa- misen visio 2040-työ	tulee olemaan tiekartta tule- vaisuuden osaamisen ke- hittämisessä.	saavutti erin- omaisesti sille asetetut tavoit- teet.	
<p>Tavoitteen kuvaus:</p> <p>Sivistystoimialan eri palvelualueilla toteutettava koulutus- ja kehittämistoiminta tukee positiivisen rakennemuutoksen toteutumista lyhyellä ja pitkällä aikavälillä. Lyhyellä aikavälillä tämä tapahtuu eri alojen vetovoimautta lisäämällä sekä kehittämällä erilaisia joustavia, työelämälähtöisiä koulutusmalleja ja oppimisympäristöjä yritysten kanssa. Pitkällä aikavälillä tämä tarkoittaa uusien toimintamuotojen kehittämistä korkeakoulujen, yritysten ja muiden toimijoiden kanssa. Lisäksi STEAM Turku -toiminnalla edistetään lasten ja nuorten kiinnostumista matematiikasta ja luonnontieteistä. Vuoden 2021 sopimukseen tavoitetta on muokattu, ja siitä on poistettu sana "positiivisen".</p>					

KULTTUURILAUTAKUNTA

LIIKUNTALAUTAKUNTA

NUORISOLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija: toimialajohtaja Minna Sartes

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Vuonna 2020 käyntimäärät alittivat valtuuston asettamat tavoitteet. Käyntimääriä ei saavutettu, koska koronaepidemia aiheutti palvelujen lähes täydellisen sulun 3,5 kuukaudeksi ja rajoitetut palvelut 6 kuukaudeksi. Neljän toiminnallisen mittarin osalta tavoitteet ylittyivät. Avustusta saaneiden urheiluseurojen harrastajamäärät, verkkokirjastokäynnit, e-aineistojen käyttökerrat ja museon digitaalisesti saavutettavien objektien määrän lisäys/vuosi ylittivät tavoitteet.

Toiminnallisia nostoja palvelualueilta:

- Koronan myötä kirjastot jouduttiin sulkemaan maaliskuussa ja samalla siirrettiin tapahtumat ja käyttäjäkoulutukset nettiin ja aloitettiin vilkas some-viestintä. Etäosallistujia erilaisiin tapahtumiin oli yhteensä 86 000, kaikkiaan tapahtumiin osallistujia oli 120 000.
- Ensimmäinen täyssähköinen kirjastoauto käyttöön kesäkuussa.
- Vaikka koronaviruspandemia sulki liikuntapaikat ja keskeytti perinteiset ohjaustoiminnot, se myös innosti kehittämään uusia tapoja aktivoida ihmisiä liikkumaan mm. digitaalisten menetelmien avulla sekä uusin ohjauspalveluin.
- Hallitusohjelman suunnan mukaisesti vuonna 2020 edistettiin eri-ikäisten ”liikkumisohjelmien” valmistelutyötä lasten ja nuorten lisäksi myös työikäisten ja ikääntyneiden osalta.
- Museossa pystyttiin tarjoamaan turvalliset asiakaskäynnit ja luomaan turvalliset asiakaskokemukset.
- Museossa otettiin yleisöpalveluissa onnistunut digiloikka. Museopalvelut kehitti uusia digitaalisia palveluja ja tuotti runsaasti digitaalisia sisältöjä eri kanavissa ja formaateissa.
- Nuorisopalveluiden korona- aikana muodostamat palvelut, yhteiskunnallisesti vaativan ajan haasteisiin vastaaminen joustavilla ja innovatiivisilla työtavoilla.
- Nuorisotyön uudet työmuodot ja siirtyminen digitaalisiin toimintaympäristöihin poikkeusaikana ja nuorisotyön keskeytymätön tuottaminen poikkeusaikana.
- Turun filharmoniselle orkesterille valittiin vuoden aikana uusi taiteellinen johtaja Olli Mustonen ja intendentti Nikke Isomöttönen.
- Turun filharmoninen orkesteri valittiin mukaan kansainväliseen Saavutettavat orkesterit -hankkeeseen, jossa kehitetään saavutettavia palveluita ja toimintaa ikäihmisille.
- Toimialan yhteisenä kehittämiskohteena oli lasten ja nuorten harrastamisen edistäminen.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat

Vapaa-aikatoimialan nettokäyttömenot (toimintakate) alittuivat suunnitellusta 3,3 miljoonalla eurolla. Kulttuurilautakunnan osuus alituksesta oli 2,6 miljoonaa euroa, liikuntalautakunnan -0,1 miljoonaa euroa ja nuorisolautakunnan 0,8 miljoonaa euroa. Koko toimialalla nettokäyttömenojen kasvua oli 0,2 miljoonaa euroa (0,2%) edelliseen vuoteen verrattuna.

Koronaepidemiasulkujen ja rajoitusten seurauksena toimialan pääsymaksutuotot alenivat edelliseen vuoteen verrattuna 2 miljoonaa euroa, vuokratuotot 0,7 miljoonaa euroa ja myyntituotot 0,4 miljoonaa euroa. Tuet ja avustukset kasvoivat noin 0,5 miljoonaa euroa.

Vapaa-aikatoimialan käyttömaisyusinvestoinnit ylittyivät 45 000 eurolla. Ylityksen syy oli uuden kirjastoauton valmistamisen siirtyminen vuodelle 2020.

Koko vapaa-aikatoimialan henkilötyövuosien määrä oli 595,8 htv, mikä alitti talousarvioon määritellyn tason (TA20 617,5 htv) 21,7 htv:llä. Vuoden 2019 tilinpäätökseen nähden henkilötyövuosien määrä laski 14,4 htv:llä (TP2019, 610,2 htv). Sijaisten ja tilapäisen henkilöstön käyttö oli edellisvuotta vähäisempää.

Tilinpäätös 2020 Vapaa-aikatoimiala

Talousarvion toteutuminen

Vapaa-aikatoimiala yhteensä, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	9 432 540	-1 053 804	8 378 736	7 713 129	-665 607
Toimintakulut	-75 675 595	503 679	-76 179 274	-72 248 656	3 930 618
TOIMINTAKATE	-66 243 055	-1 557 483	-67 800 537	-64 535 527	3 265 011
Investointiosa					
Investointimenot	-860 000		-860 000	904 971	-44 971
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot				13 065	13 065
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-860 000		-860 000	-891 906	-31 906

Kulttuurilautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	4 454 500	-1 053 804	3 400 696	4 235 520	834 824
Toimintakulut	-41 232 553	-398 112	-41 630 665	-39 889 552	1 741 113
TOIMINTAKATE	-36 778 053	-1 451 916	-38 229 969	-35 654 032	2 575 937
Investointiosa					
Investointimenot	-540 000		-540 000	715 487	-175 487
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot				11 452	11 452
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-540 000		-540 000	-704 035	-164 035

Liikuntalautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	4 045 240		4 045 240	2 830 481	-1 214 760
Toimintakulut	-25 217 240	-37 899	-25 255 139	-24 113 033	1 142 107
TOIMINTAKATE	-21 172 000	-37 899	-21 209 899	-21 282 552	-72 653
Investointiosa					
Investointimenot	-200 000		-200 000	-137 597	62 403
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot				1 613	1 613
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-200 000		-200 000	-135 984	64 016

Tilinpäätös 2020

Vapaa-aikatoimiala

Nuorisolautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	932 800		932 800	647 128	-285 671
Toimintakulut	-9 225 801	-67 668	-9 293 469	-8 246 071	1 047 399
TOIMINTAKATE	-8 293 002	-67 668	-8 360 670	-7 598 943	761 727
Investointiosa					
Investointimenot	-120 000		-120 000	-51 887	68 113
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-120 000		-120 000	-51 887	68 113

Strategiset tavoitteet

Tavoite 1: Aktiivisuus mahdollisimman monen turkulaisen elämäntavaksi

Strateginen teema: Aktiivinen turkulainen

Strateginen linjaus: 2.3.7 Hyvän elämän Turku luodaan ottamalla aktiivisuus elämäntavaksi

Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.4, 2.3.5 ja 2.3.6

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
kirjaston lainat	3 115 050	3 121 090	3 060 000	2 726 858
kirjastokäynnit	1 959 728	2 115 130	2 020 000	1 326 928
konserttikävijät	69 457	69 069	60 000	26 021
museokäynnit	394 626	406 005	345 000	291 023
uimalaitosten käynnit	808 000	825 682	760 000	534 929
liikkuva koulu –toimintaan osallistuneet (ka / viikko)	3 000	3 200	3 000	1 260
Nuoret kävijät nuorisopalvelujen ohjatuissa palveluissa (käyntikerrat, 0-28 v)	199 100	209 589	210 000	95 528

Tavoitteen kuvaus: Aktiivinen vapaa-aika tarjoaa elämään sisältöä ja on olennainen osa hyvän elämän perustaa. Aktiivinen kaupunkilainen voi hyvin. Liikkuminen elämäntavaksi. Kulttuuri tekee hyvää. Turku kehittää edelleen uudenlaisia kulttuuriin osallistumisen ja kulttuurin harrastamisen muotoja. Lasten ja nuorten kasvu tasapainoiseen elämään. Vakiinutetaan kaupungin eri alueilla työskentelevien kaupungin toimijoiden yhteistyö.

Selitys poikkeamalle:

Kirjastot olivat kiinni 18.3.-10.5, rajoitetusti auki 11.5.-31.5. ja 3.-31.12.2020, lähikirjastot eivät olleet omatoimisesti auki 18.3.-30.6, 3.-31.12.2020. Kesän ja syksyn aikana lainausluvut ylittivät vuoden 2019 vastaavan ajan lukemat.

Tilinpäätös 2020

Vapaa-aikatoimiala

Konserttitoiminnassa koronapandemian rajoitukset vaikuttivat yleisömääriin merkittävästi: Kaikki kevätkauden konsertit peruttiin 12.3.2020 alkaen, syyskaudella yleisömäärä oli viranomaispäätöksillä rajattu kolmasosaan tavanomaisesta ja joulukuussa yleisötilaisuudet kiellettiin.

Museot olivat kiinni 17.3.–31.5.2020 sekä 3.–31.12.2020 välisen ajan.

Uimalaitokset olivat kiinni 14.3.–31.5.2020 sekä 3.–31.12.2020 välisen ajan.

Liikkuva koulu -ryhmien määrä vuonna 2020 on ollut 143 (vrt. TA2020-luku 215 ryhmää). Koronaviruspandemia keskeytti ohjaustoimintojen toimintakauden keväällä ja syksyllä sekä vaikutti ohjauspalveluiden sisällön laajuuteen. Erityisesti lasten ja nuorten ohjauspalveluiden käyntimäärät laskivat edellisvuoteen verrattuna.

Nuorisotilat olivat kiinni ja tapahtumat peruttu 18.3.–31.5. välisen ajan. Tilat olivat rajoitetusti avoinna 1.6–31.12 välisen ajan ja tapahtumat peruttu myös tältä ajalta.

Tavoite 2: Kumppanuuksia kehittämällä ja laajentamalla tuotetaan monimuotoisia palveluja kustannustehokkaasti

Strateginen teema: Aktiivinen turkulainen

Strateginen linjaus: 2.3.2 Toteutetaan palveluja yhteistyöllä kansalais- ja järjestötoiminnan kanssa

Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.1, 2.1.1 ja 2.3.6

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Sopimuksen tehneiden (kulttuurivastukset) kävijämäärä	777 780	655 366	601 000	157 198 (live) 99 339 (striimaus)
Avustuksia saaneiden urheiluseurojen harrastajamäärä	69 506	67 765	60 000	62 641
Avustuksia saaneiden nuorisoyhdistysten ja nuorten toimintaryhmien määrä	78	69	110	75

Tavoitteen kuvaus: Palveluissa tarkastellaan tuottamistapoja kaupungin ja kolmannen sektorin yhteistyönä sekä tuotetaan niitä enenevästi kumppanuudella. Yhteistyötä tehdään kaupungin toimijoiden varmistamana niin, että kansalais- ja järjestötoiminta on vahvasti mukana ja vastuussa. Tuotetaan toimialat ja muut toimijat ylittäviä palvelupolkuja. Sekä kaupungin omassa toiminnassa että vapaalla kentällä toteutetaan uudenlaisia kulttuuritoiminnan muotoja ja kaupunkikulttuuritapahtumia.

Selitys poikkeamalle:

Kulttuurin alhainen osallistujamäärä johtuu koronan aiheuttamista rajoituksista. Esittävän taiteen toimijat eivät pystyneet myymään katsomoita helmikuun jälkeen kuin puolilleen, lisäksi keväällä oli 3 kuukautta toiminta kokonaan jäässä. Suurtapahtuma Keskiaikaiset markkinat pidettiin ainoastaan verkossa, Vartiovuoren kesäteatteria ei voitu pitää auki ollenkaan.

Nuorisolautakunnan kohdennettuihin erityisavustuksiin (ent. projektiavustus) on tullut vähemmän hakemuksia kuin aikaisempina vuosina.

Tavoite 3: Mahdollistetaan digitaalisuuden kautta monikanavaiset ja vuorovaikuttiset palvelut

Strateginen teema: Vaikuttava ja uudistuva Turku

Strateginen linjaus: 3.2.3 Digitaalisia palveluja kehitetään laajalla ja avoimella yhteistyöllä

Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.3 ja 2.3.6

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Verkkokirjastokäynnit	0,9 milj.	1,1 milj.	1,1 milj.	1,2 milj.

Tilinpäätös 2020 Vapaa-aikatoimiala

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Kirjaston e-aineistojen käyttökerrat	100 580	147 946	115 000	164 374
Museon Digitaalisesti saavutettavien objektien määrän lisäys /vuosi	8 363	10 922	4 500	7 046
Some-ajokortti koulutuksen käyneiden suhteellinen osuus (%) henkilökunnasta (koulutuskokonaisuus rakennetaan 2018 ja täysimittaisena käynnissä 2019)	0 %	81 %	70 %	tavoite saavutettu 2019, ei jatku enää 2020
<p>Tavoitteen kuvaus: Kaupungin palvelukanavia kehitetään ja palveluja digitalisoidaan laajamittaisesti parhaita käytäntöjä ja valtakunnallista yhteistyötä hyödyntäen. Digitaalisuutta hyödynnetään uudenaikaisissa kulttuuriin osallistumisessa. Digitaalisia palveluja kehitettäessä sekä tietojen avoimuutta ja yhteiskäyttöä lisättäessä tietoturvan eri näkökulmat otetaan huomioon.</p> <p>Selitys poikkeamalle: Kirjastojen ollessa kiinni e-aineistojen käyttö lisääntyi ja aineistoja myös hankittiin suunniteltua enemmän.</p>				

Tavoite 4: Edistetään asukkaiden kansalaistaitoja

Strateginen teema: Aktiivinen turkulainen

Strateginen linjaus: 2.3.1 Tuetaan aktiivista elämäntapaa luomalla edellytyksiä omatoimiselle aktiivisuudelle

Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.5 ja 2.3.6

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Kävijät orkesterin lastentapahtumissa, maahanmuuttajatapahtumissa ja yleisökasvatustapahtumissa yhteensä	20 660	21 755	15 000	3 343
Museon neuvontapalvelujen käyttötapaukset	7 099	5 210	5 000	3 253
Kirjaston käyttäjäkoulutuksen osanottajamäärä	11 623	10 941	12 500	7 102
Ohjatut nuoret (9-18 –vuotiaat nuoriso- ja kausikorttilaiset ja harrastekursseille osallistuneet sekä 15 – 29 –vuotiaat Fendarissa, Starttipajassa ja seinättömässä pajatoiminnassa sekä etsivässä nuorisotyössä olleet)				
- Tekemällä oppiminen	6 547	7 274	-	Alueellinen ja kulttuurinen nuorisotyö: 5 774
- Ohjaus ja tuki	1961		-	Kohdennettu nuorisotyö: 790
<p>Tavoitteen kuvaus: Aktiivisuuden lisäämisessä olennaisia osatekijöitä ovat omatoimisuuden ja itsepalvelun mahdollistaminen ja palveluohjauksen kohdistaminen passiivisiin asukkaisiin. Osallisuus on hyvinvoinnin tärkeä osatekijä, jonka tulee näkyä asukkailla konkreettisena tekemisen mahdollisuutena erityisesti asukkaiden omilla asuinalueilla. Korostetaan luovuutta ja innovatiivisuutta kaupungin toiminnassa ja palvelutuotannossa sekä tuodaan kulttuuria eri muodoissaan asukkaiden arkeen ja vapaa-aikaan.</p> <p>Selitys poikkeamalle: Koronapandemian takia 12.3.2020 alkaen mitään orkesterin yleisötyötilaisuuksia elokuun jalkautumisviikkoa lukuun ottamatta ei voitu järjestää.</p>				

Tilinpäätös 2020

Vapaa-aikatoimiala

Museon neuvontapalveluiden kysynnän lasku selittynee koronapandemialla. Vain toukokuussa kysyntä oli normaalitasolla ja varsinkin vuoden lopulla se oli vähäistä. Lisäksi useita, ei aikaan sidottuja, fyysisiä tapaamisia siirrettiin vuoteen 2021.

Kirjaston osalta 98 käyttäjäkoulutustilaisuutta peruuntui koronatilanteen takia. Samalla käynnistettiin virtuaaliset käyttäjäkoulutukset. Kaikkiaan toteutettiin 535 käyttäjäkoulutusta, joista 50 virtuaalisesti.

Nuorisopalvelujen tilat suljettiin 18.3.-31.5. ajalla ja avattiin rajoitetusti 1.6-31.12. Tiloissa suunnitellut toiminnot peruttiin tai mahdollisuuksien mukaan toteutettiin verkossa.

Tilinpäätös 2020

Kaupunkiympäristötoimiala

KAUPUNKIYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

RAKENNUS- JA LUPALAUTAKUNTA

TURUN KAUPUNKISEUDUN JOUKKOLIIKKENNELAUTAKUNTA

LOUNAIS-SUOMEN JÄTEHUOLTOLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija: toimialajohtaja Christina Hovi

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta
<p>Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät</p> <p>Kaupungin väkiluvun kasvu jatkui ollen ennakkotietojen mukaan 194 488 joulukuussa 2020. Lisäystä edellisvuoteen oli 1526 (+0,79 %). Väestönkasvu perustui vakiintuneeseen tapaan muuttoliikkeeseen.</p> <p>Koronan myötä työttömyyden laskutrendi kääntyi. Turussa oli joulukuussa 15 757 työtöntä, jossa oli nousua vuositasolla 4 869 henkeä edellisen vuoden joulukuuhun verrattuna. Työttömyysaste oli joulukuussa 16,5 %, kasvua oli 5 %-yksikköä viime vuodesta.</p> <p>Kaupungistumistrendin voimistumisen sekä väestönkasvun ja väestörakenteen muutoksen seurauksena kerrostaloasuntojen kysyntä on edelleen suurta. Rakentamisen määrä on Turussa edelleen korkea ja jatkuu vilkkaana. Vuonna 2020 valmistui yhteensä 1919 asuntoa, mikä on 399 asuntoa vähemmän kuin edellisvuonna. Vuonna 2020 on aloitettu 2467 uuden asunnon rakentaminen, mikä on 1051 enemmän kuin vuonna 2019. Vuonna 2020 myönnettiin rakennusluvat 3179 asunnolle, mikä on 1455 enemmän kuin vuonna 2019 ja 590 asuntoa enemmän kuin edellisenä huippuvuotena 2017.</p> <p>Maailmantalouden epävarmuudet ovat heijastuneet myös Suomeen. Taloudellisesta epävarmuudesta johtuen vuokratonttien kysyntä on kasvanut. Sen sijaan kysyntä toimitiloista on pienentynyt.</p> <p>Koronapandemian aiheuttamien kokoontumisrajoitusten, etätöiden ja etäopetuksen myötä liikkuminen on vähentynyt. Föli-liikenteessä tehtiin vuonna 2020 yhteensä 16,8 milj. matkaa, josta Turussa 14,2 milj. Matkamäärä väheni 36 %:lla. Kaupunkiseudulla tehtiin 9,5 milj. matkaa ja Turussa 8,1 milj. matkaa vähemmän kuin vuonna 2019.</p> <p>Kaupunkiympäristötoimiala jatkaa kaupungin kasvuedellytysten luomista, hiilineutraalius 2029 tavoitteen toteuttamista ja digitalisaatioon panostamista kaupungin hyvän kasvu-uran jatkamiseksi.</p>
<p>Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat</p> <p>Kestävien liikkumismuotojen kulkumuoto-osuudet eivät ole kehittyneet tavoitteen mukaisesti. Koronatilanteesta liikkuminen on vähentynyt. Joukkoliikenteen matkamäärä väheni 36 %:lla, jalankulku 38 %:lla ja pyöräily 10 %:lla.</p> <p>Kerrostalotonttien kaavavarantoa on kasvatettu. Asemakaavaehdotusten sisältämä asuinkerrostalojen kerrosalan lisäys oli 262.055 k-m², eli lähes kaksinkertainen tavoitteeseen nähden. Elinkeinoelämälle kaavoitettu kerrosala oli 62.755 k-m², tavoite toteutui 78 %:sti. Sen sijaan kaavoitettuja pientalotontteja on niukalti ja pientaloille kaavoitettu kerrosala oli vain 1.600 k-m² (TA 25.000 k-m²). Kaupungin ja konserniyhtiöiden maille on konserniyhtiöille kaavoitettu 10.500 k-m² asuinkerrosalaa, tavoitetta (TA 25.000 k-m²) ei saavutettu.</p> <p>Kiinteistöomaisuuden kehittäminen on edennyt suunniteltua hitaammin. Korkein hallinto-oikeus kumosi Turku Energian asemakaavan loppuvuodesta 2020, jonka seurauksena myös konserniyhtiöille luovutettu uudisrakennusoikeus jäi 7.500 k-m²:iin eikä tavoitetta (TA 22.500 k-m²) saavutettu.</p> <p>Kärkihankkeiden toimenpiteet ovat edistyneet, joskin suunniteltua verkkaisemmin.</p> <p><u>Käyttötalous</u> Kaupunkiympäristötoimialan tulos oli 3,1 milj. euroa talousarviota parempi. Kaupunkiympäristötoimialan toimintakate vuonna 2020 oli -24,9 milj. euroa (TAM -28,0).</p>

Tilinpäätös 2020

Kaupunkiympäristötoimiala

- Kaupunkiympäristötoimialan toimintatuotot olivat 75,9 milj. euroa ja alitusta talousarvioon nähden oli 3,2 milj. euroa (TAM 79,1).
- Valmistus omaan käyttöön oli 1,4 milj. euroa (TAM 1,6 milj. euroa), mikä heikensi toimintakatetta 0,2 milj. euroa.
- Kaupunkiympäristötoimialan toimintamenot olivat 102,2 milj. euroa ja alittivat talousarvion 6,5 milj. eurolla (TAM 108,7).

Talouden toteumaa paransivat merkittävästi joukkoliikenteen Liikenne- ja viestintäministeriö Traficomilta saadut koronatilanteesta johtuvat joukkoliikenteeseen kohdistuvat tuet, joita saatiin Turun liikennöin osalta 4,56 milj. euroa sekä joukkoliikenteen toteuttamat koronatilanteesta johtuvat sopeutustoimenpiteet liikenteen karsintoihin liittyen. Talouden toteumaa paransivat myös kaupungin säästötavoitelinjausten (Kh 14.9.2020 § 384) noudattaminen, mikä näkyi muun muassa palvelujen ostojen ja henkilöstökulujen vähenemisestä kertyneillä säästöillä.

Investoinnit, maanhankinnat, myynnit ja maankäyttösopimuskorvaukset

Kaupunkiympäristötoimialan omien investointien toteuma oli vuonna 2020 yhteensä 1,1 milj. euroa (TAM 2,2), mikä tarkoittaa 1,1 milj. euron alitusta talousarvioon nähden.

Kaupunginhallituksen omaisuusyksikköön siirrettyjen kaupunkiympäristön rakennuttamisen, toimitilojen rakennuttamisen sekä kiinteän omaisuuden hankintojen investointimenot olivat yhteensä 58,6 milj. euroa (TAM 83,2 milj. euroa).

- Kiinteän omaisuuden hankintojen toteuma 5,5 milj. euroa ylittyi talousarvion (TAM 3,5 milj. euroa) 2 milj. eurolla.
- Kaupunkiympäristön rakennuttamisen investointihankkeiden toteuma 36,4 milj. euroa alitti talousarvion (TAM 54,2 milj. euroa) 17,8 milj. eurolla.
- Toimitilojen rakennuttamisen investointihankkeiden toteutuma 16,8 milj. euroa alitti talousarvion (TAM 25,5 milj. euroa) 8,7 milj. eurolla.

Maan myyntituloja toteutui 22,8 milj. euroa, mikä alitti talousarvion (TAM 23,7 milj. euroa) 0,9 milj. eurolla.

Maankäyttösopimuskorvausten toteuma oli 9,5 milj. euroa (TAM 5,0 milj. euroa) eli 4,5 milj. euroa yli talousarvion.

Viiveet maankäytön hankkeiden kaavoitus- ja infran suunnitteluvaiheessa heijastuvat investointien ajoitukseen ja tonttien luovutukseen.

Talousarvion toteutuminen

Kaupunkiympäristötoimiala, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksien	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	79 064 663		79 064 663	75 866 711	-3 197 952
Valmistus omaan käyttöön	1 610 070		1 610 070	1 395 945	-214 125
Toimintakulut	-108 061 541	-653 179	-108 714 721	-102 159 587	6 555 134
TOIMINTAKATE	-27 386 808	-653 179	-28 039 988	-24 896 931	3 143 057
Investointiosa					
Investointimenot	-1 700 000	-500 000	-2 200 000	-1 115 143	1 084 857
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet	175 300		175 300	81 658	-93 642
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 524 700	-500 000	-2 024 700	-1 033 485	991 215

Tilinpäätös 2020

Kaupunkiympäristötoimiala

Kaupunkiympäristölautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	40 293 500		40 293 500	41 316 772	1 023 272
Valmistus omaan käyttöön	1 610 070		1 610 070	1 395 945	- 214 125
Toimintakulut	-51 234 378	-582 732	-51 817 110	-49 991 407	1 825 703
TOIMINTAKATE	-9 330 808	-582 732	-9 913 541	--7 278 690	2 634 851
Investointiosa					
Investointimenot	1 200 000	500 000	1 700 000	690 799	1 009 201
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 200 000	-500 000	- 1 700 000	-690 799	-1 009 201

Rakennus- ja lupalautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintakulut	-100 000	618	-100 618	-79 307	21 311
TOIMINTAKATE	-100 000	-618	-100 618	-79 307	21 311

Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	38 502 250		38 502 250	34 288 223	-4 214 027
Toimintakulut	-56 458 250	-68 164	-56 526 414	-51 825 318	4 701 097
TOIMINTAKATE	-17 956 000	-68 164	-18 024 164	-17 537 095	487 069
Investointiosa					
Investointimenot	-500 000		-500 000	-424 343	75 657
Valtionosuudet ja muut rahoitus- osuudet	175 300		175 300	81 658	-93 642
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-324 700		-324 700	-342 685	-17 985

Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	268 913		268 913	261 716	-7 197
Toimintakulut	-268 913	-1 665	-270 578	-263 555	7 023
TOIMINTAKATE	0	-1 665	-1 665	-1 839	-174

Tilinpäätös 2020

Kaupunkiympäristötoimiala

Strategiset tavoitteet

Kaupunkiympäristölautakunta kaikkien osalta ja Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunnan ** osalta

Tavoite KV1: Kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen

Strateginen teema: Rakentuva Turku ja ympäristö
Strateginen linjaus 3.3.4

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Kasvihuonekaasupäästöjen muutos (%) vuoden 1990 tasosta	-33,4%	-44 % (ennakkotieto)	vähenee	vähentynyt (ennakkotieto)

Tavoite KV2: Kestävä yhdyskuntarakenne

Strateginen teema: Rakentuva Turku ja ympäristö
Strateginen linjaus 3.3.6
Muut toteutettavat linjaukset: 3.3.4, 3.3.7 ja 3.3.10

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Hyväksytyjen asemakaavojen asuin-kerrosalan sijoittuminen tiivistyväälle kestävästä kaupunkirakenteen vyöhykkeelle	96 %	100 %	Vähintään 85 %	95 %

Tavoite KV3: Vähähiilinen kestävä liikkuminen **

Strateginen teema: Rakentuva Turku ja ympäristö
Strateginen linjaus: 3.3.7
Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.7, 3.3.6, 3.3.10

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Tie- ja kaupunkiliikenteen kasvihuonekaasupäästöt (vähenee 50 % v. 2015 - 2029)	-0,2 %	-0,8 %	vähenee	vähentynyt (ennakkotieto)
Jalankulun määräindeksi *, indeksi 2017=100	111,7	104,0	kasvaa 3 % edellisestä vuodesta	64,7
Pyöräilyn määräindeksi *, indeksi 2017=100	95,3	86,4	kasvaa 3 % edellisestä vuodesta	77,9
Autoliikenteen määräindeksi *, indeksi 2017=100 *	98,0	99,7	vähenee tai ei nouse edellisestä vuodesta	95,9
Seudullisen joukkoliikenteen matkamäärät, indeksi 2017=100 **	98,5	97,2	kasvaa 2 % edellisestä vuodesta	62,3

Tilinpäätös 2020

Kaupunkiympäristötoimiala

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Vähähiilisen liikenteen osuus (%) Turun joukkoliikenteessä**			5%	5 %
Selitys poikkeamalle: Koronavirus vaikutti merkittävästi liikkumiseen sekä liikennelaskentojen suorittamiseen. Jalankulun ja pyöräilyn liikennemäärät perustuvat toukokuun saatavilla olleisiin liikennemäärätietoihin eivätkä ole täysin vertailukelpoisia viime vuosien laskentojen kanssa.				

Tavoite KV4: Hiilinielujen vahvistaminen

Strateginen teema: Rakentuva Turku ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.6

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Kaupungin omistamien metsien ja puuston maaperän yhteinen hiilivä- rasto, muutos (kt CO2-ek/v)	-	-	+15	+19

Tavoite KV5: Alueellisen eriarvoisuuden vähentäminen

Strateginen teema: Rakentuva Turku ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.5

Muut toteutettavat linjaukset: 2.3.4, 3.3.3, 3.3.10

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Tuetun vuokra-asumisen osuus suuralueittain (9 kpl), enintään 15 % koko suuralueen asuntokannasta.			6/9	6/9

Tavoite KV6: Liikenneturvallisuus

Strateginen teema: Rakentuva Turku ja ympäristö

Strateginen linjaus: 3.3.10

Muut toteutettavat linjaukset: 2.1, 2.3, 3.3.7

Arviointikriteerit 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Liikenneonnettomuuksissa loukkaantuneiden määrä viiden vuoden aikana (henkilöä)	-5 %	-7 %	vähenee 4 % vuosien 2013-2017 kaudesta	-7 %

Tilinpäätös 2020

Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta

VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen viranhaltija: pelastusjohtaja Jari Sainio

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Pelastuslaitos tuotti pelastustoimen lakisääteisiä (palvelutasopäätös ja valvontasuunnitelma) ja sopimusperusteisia (ensihoidon yhteistoimintasopimus) palveluita vuonna 2020 (suluissa 2019) lukumäärällisesti seuraavasti:

- Pelastustoiminta 9 113 kpl (9 485)
- Ensihoito 36 065 kpl (37 211)
- Riskienhallinta 21 280 kpl (13 766)

Sekä pelastustoiminnan että ensihoidon tehtävämäärät laskivat vuodesta 2019 noin 3 %. Ensihoidon osalta tehtävien määrän vähenemisellä oli merkittävä vaikutus ulkopuolisiin tuloihin, jotka jäivät budjetoidusta. Riskienhallinnan suoritetut tarkastukset nousivat edellisvuodesta. Koronan vaikutuksesta lisättiin pientalojen omavalvontaa, asiakirjavalvontaa sekä tehostettiin turvallisuusviestintää.

Toimintaympäristössä muutokset näyttäytyvät mm. maakunnan asukasmäärän kasvuna ja edelleen vilkkaana rakentamisena. Näillä on suora yhteys lähivuosina pelastuslaitoksen palveluiden kysyntään ensivaiheessa riskienhallinnan palvelualueella (lupalausunnot, tarkastukset) ja myöhemmin operatiivisella palvelualueella (pelastustoiminta ja ensihoito).

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat

- Talous toteutui vuonna 2020 erittäin hyvin kokonaisuutena suhteessa talousarvioon. Kuitenkin edelleen palvelujen ostot ylittyivät reilusti kun taas henkilöstökulut alittuivat hienoisesti budjettiin verrattuna. Kokonaisuutena talous toteutui kaksijakoisesti siten, että kuntien rahoittama pelastustoiminta oli ylijäämäinen ja ensihoitopalvelut puolestaan reilusti alijäämäinen.
- Investointien toteutuminen jäi suunnitellusta, kun toimintakate väheni talousarviomuutoksen myötä. Ensihoidosta tuli Sairaanhoidopiirille lisälaskua kun tehtävämäärien laskusta johtuen Kelatulot vähenivät reilusti ja toisaalta ensihoidon henkilöstömenot ylittyivät budjetoidusta johtuen lomarahapalautusten kustannuksista ja sijaisten käytön lisääntymisestä. Lopullisista kuntamaksuusuuksista palautettiin n. 115.000 euroa, josta kuitenkin asukaslukuperusteisen ennakkomaksuisuuden muutoksen jälkeen muutamaa kasvukuntaa jouduttiin lisälaskuttamaan.
- Henkilöstön käyttöluvut ylittyivät kaupungin laskelmien mukaan runsaalla kymmenellä henkilötyövuodella talousarvion vastaavista lukemista vuonna 2019. Koko vuoden keskiarvo ja kuukausittaisista toteutumisista lasketut henkilötyövuodet olivat yhteensä 572 (2019 htv oli 558). HTV:n ylitys selittyy pääosin erilaisten kotimaisen ja kansainvälisten projektihankkeiden lisääntymisestä. Näihin kaikkiin hankkeisiin saadaan ulkopuolista rahoitusta. Lisäksi puolivakinaisen pelastushenkilöstön aktiivisuuden lisääntyminen sekä ensihoitopalveluiden sijaisten palkkaaminen vaikutti myös henkilötyövuosien lisääntymisenä vuonna 2020. Koronapandemialla oli huomattava vaikutus poissaoloihin ja sitä kautta korvaaviin sijaisjärjestelyihin ja henkilötyövuositilastoihin ja palkkakuluihin.

Tilinpäätös 2020

Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta

Talousarvion toteutuminen

Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta, €

	Talousarvio 2020	Talousarvio 2020 muutokset	Talousarvio 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Toimintatuotot	45 733 667	0	45 733 667	46 294 854	561 186
Toimintakulut	-43 733 667	-215 903	-43 949 570	-44 541 218	-591 648
TOIMINTAKATE	2.000 001	-215 903	1 784 098	1 753 636	-30 461
Investointiosa					
Investointimenot	-4 552 300	0	-4 552 300	-4 615 143	-62 843
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet	2 381 320	0	2.381 320	2 857 952	476 632
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	170 980	0	170 980	26 024	-144 956
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2.000 000	0	-2 000 000	-1 731 167	268 833

Strategiset tavoitteet

Tavoite 1: Varsinais-Suomen pelastuslaitos / Palvelutasopäätös 2017- 2020

Arviointikriteeri 2020:	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Toimintavalmiusaika (%)	85	86	80	87
Lisätietoja: Kiireellisten tehtävien toimintavalmiusaikaprosentti. Riskialueiden mukaan määrittyvät aikarajat.				
Selvitys poikkeamalle: : Toteutunut tavoitteen mukaisesti.				

Tavoite 2: Varsinais-Suomen pelastuslaitos / Palvelutasopäätös 2017- 2020

Arviointikriteeri 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Tarkastusmäärät (%)	96	92	90	88
Tavoitteen kuvaus: Tarkastusmäärien tavoitteiden prosentuaalinen toteutuma.				
Selvitys poikkeamalle: Tarkastusmäärien tavoite jäi saavuttamatta koronapandemiasta johtuen.				

Tavoite 3: Varsinais-Suomen pelastuslaitos / Palvelutasopäätös 2017- 2020

Arviointikriteeri 2020	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tavoite 2020 muutoksin	Toteutunut 31.12.2020
Kustannusvertailu (€/as.)	70,4	71,9	73	72,9
Tavoitteen kuvaus: Toimialan maakunnalliset vuosikustannukset euroa per asukas.				
Selvitys poikkeamalle: Toteutunut tavoitteen mukaisesti.				

Tilinpäätös 2020

TVT Asunnot Oy -konserni – toimitusjohtaja Teppo Forss

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiö tarjoaa vastuullisena vuokranantajana asukkailleen kohtuuhintaista turvallista asumista ja monipuolisia vuokra-asumisen vaihtoehtoja. Se on kilpailukykyinen ja laadukas asiakaslähtöinen yritys.

Yhtiö kantaa vastuuta etenkin kaupungin sosiaalisesta vuokra-asumisesta. Se noudattaa toiminnassaan voimassaolevaa osakeyhtiölakia, arava- ja korkotukilainsäädäntöä sekä muuta toimintaa koskevaa lainsäädäntöä.

Yhtiö omistaa ja hallinnoi noin 11 000 erilaista asuntoa ympäri Turkuja. Tämä vastaa noin 10 prosenttia kaikista asunnoista ja noin 25 prosenttia vuokra-asunnoista, mikä on tyypillinen keskuskaupunkien asuntorakenne. Yhtiöllä on noin 20 000 asukasta. Yhtiö muodostaa konsernin tytär- ja osakkuusyhtiöineen. Merkittävimmät tytäryhtiöt ovat Turun Palvelutilat Oy, Turun Osakehuoneistot Oy ja Turun Päiväkodit Oy.

Yhtiö noudattaa lakien ja ohjeiden mukaan omakustannusperiaatetta. Asuinhuoneistojen vuokrat määräytyvät asuinhuoneisto-kohtaisesti, asunnon sijainnin, kunnon ja varustetason mukaan ja muodostuvat kiinteistön hoitokuluista sekä koko yhtiön asuntokannan rakentamiseen ja peruskorjaamiseen ottamien lainojen koroista ja lyhennyksistä.

Omalle pääomalle omistaja on edellyttänyt muiden yleishyödyllisten asuntotoimijoiden tuottotavoitteisiin rinnastettavaa kohtuullista tuottoa. Vuositainen tuotto realisoituu pääosin yhtiölle myönnettyllä pääomalainalla.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Yhtiön taloudellinen tulos on tavoitteen mukainen, mitä edesauttoivat asuntojen korkea käyttöaste, kustannusten hallinta ja matalana säilynyt korkotasoa. Asukkailta perittäviin vuokriin ei tehty tarkistuksia.

Yhtiön vastaanottamien asuntohakemusten määrä pysyi korkealla tasolla, mikä osoittaa, että TVT:n tarjoamalle vuokra-asumiselle on kysyntää. Vaihtuvuus pysyi edelleen matalalla tasolla. Vähäinen vaihtuvuus tarkoitti vähemmän tarjolla olevia asuntoja. Kun asuntoja ei ole saatavilla eikä erityisesti halutusta sijainnista, asunnonhakijoilta saadaan kitkerää palautetta. Kysyntä kohdistuu pääosin keskusta-alueelle laajassa mielessä.

Erytisryhmien asuntosopimusten osuus TVT Asunnot Oy:n omassa asuntokannassa on laskenut, koska kaupunki on luopunut vanhuspalvelujen käytössä olleiden pienempien yksiköiden vuokrauksesta sen jälkeen, kun Turun Palvelutilat Oy:lle valmistuivat ympärivuorokautisen hoidon yksiköt Kulkurin valssi ja Vuokkokoti.

Vuoden aikana TVT Asunnoille valmistui 129 uutta vuokra-asuntoa. Kun muu asuntorakentaminen on jatkunut vilkkaana, yhtiön osuus Turun koko asuntokannasta on edelleen merkittävästi, noin 800-1000 asuntoa, alle tavoitetason.

Uuden vuokra-asuntotuotannon käynnistäminen tavoiteltavissa määrin on ollut vaikeaa pääosin tonttien puutteen vuoksi. Rakentamisen suhdanne ei ole tukenut investointeja. Tarjolla olevat rahoitusmuodot ja ARA-tuki sen sijaan tukevat investointeja.

Vuoden aikana päätettiin 313 asunnon uudistuotannon käynnistämistä. Näistä yhtään asuntoa ei rakenneta kaupungin luovuttamalle tontille. Yhtiö luopui myymällä 26 asunnosta ja lisäksi purkavaa uudisrakentamista varten luovuttiin 71 asunnosta. 32 asuntoa tyhjennettiin asukkaista perusparannuksen aloittamiseksi.

Kun kysyntä on ollut suurta ja uudistuotanto vähäistä, yhtiö ei ole pystynyt luopumaan asunnoista, jotka sopivat huonosti kohtuuhintaiseen vuokra-asiintoon tai joiden ylläpito- ja korjauskustannukset ovat korkeita.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOAVAT TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiö tulouttaa Turun kaupungille vuosittain lainasopimusten mukaisen korkotuoton

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020
Turun kaupungille pääomalainasta maksettava korko (1.000 €)	1 135	1 135	1 138	1 138
Turun kaupungin muista lainoista maksettava korko (1.000 €)	3 015	2 954	2 880	3 158

Tilinpäätös 2020

TVT Asunnot Oy -konserni – toimitusjohtaja Teppo Forss

Tavoite: Yhtiön liikevaihdon ja liikevoiton kasvattaminen toivotulle tasolle					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Liikevaihto (1.000 €)	82 340	84 660	84 000	88 166	
Liikevoitto (1.000 €)	10 330	17 313	15 100	18 025	

Tavoite: Asuntojen käyttöaste pidetään hyvänä					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Käyttöaste % (emoyhtiö)	99,1	99,2	>98	99,0	

Tavoite: Yhtiön sosiaalisten tavoitteiden täytyminen					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Yhtiön hallinnassa olevien asuntojen määrä / asuntojen määrä kaupungissa % (emoyhtiö)	9,9	9,8	10,5	9,7	
Uudistuotanto, kpl (emoyhtiö)	98	158	>300	129	
Luopuminen, kpl	-	24	>50	97	
Eriyisryhmien asuntosopimukset / yhtiön hallinnassa oleva asuntokanta % (emoyhtiö)	5,8	4,6	4,5	5,1	

Tilinpäätös 2020

Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy – toimitusjohtaja Maria Aspala

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Asumisoikeusasuntojen omistaminen, ylläpito ja tuottaminen sekä asumisoikeuksien luovuttaminen käyttäjille voimassa olevien säännösten mukaisesti Turussa ja lähikunnissa. Yhtiö toimii yleishyödyllisenä yhtiönä tavoittelematta liiketaloudellista voittoa.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Taloudellisesti positiivinen vuosi

Liikevaihto kasvoi parantuneen käyttöasteen ja valmistuiden asuntojen myötä 2,8% vuonna 2020. Vuosi 2020 oli kaksijakoinen. Keväällä kysyntä laski ja operatiivista toimintaa jouduttiin rajoittamaan. Loppuvuoden osalta kysyntä ylitti odotukset vaihtuvuuden kuitenkin pysyessä matalana. Liikevoitto oli n. 4,3 m€. Liikevoittoon vaikuttivat edellä mainitusti parantunut käyttöaste ja valmistuneet asunnot, mutta myös korjaustoiminnan tarkempi ohjaus ja seuranta. Korjaustoiminnan tehdyistä toimenpiteistä huolimatta toteutuneet hoitokulut ylittivät talousarvion, mutta alittivat selkeästi vuoden 2019 toteutuneet hoitokulut.

Kysyntä ylitti ennusteet

Asumisoikeusasuntoihin kohditi kuluneena vuonna rudas kysyntä ja hakemusmäärät Vasossa nousivat vuonna 2020 n. 30% aiemmasta vuodesta. Järjestysnumeroita haettiin Turun alueella vuonna 2020 n. 43% enemmän aiempiin vuosiin verrattuna. Kysyntää tukivat Vason kasvaneet panostukset kiinteistöjen korjauksiin ja ylläpitoon, näkyvyys digitaalisessa ja printtimediassa sekä asunnonvälitysportaaleilla. Lisäksi Koronan mukanaan tuoma muutos työskentelypaikkaan ja ulkotilojen merkityksen kasvaminen tukivat asumisoikeusasuntojen kysyntää sekä lisäksi asumisoikeusvastikkeiden edullisuus verrattuna markkinahintaisiin vuokriin.

Uudistuotanto

Vuonna 2020 valmistui 78 asuntoa, joista 51 Raision keskusta ja 27 Liedon keskusta. Rakenteille vuonna 2020 lähti 35 asuntoa. Lisäksi rakennuslupa jätettiin Pääskyvuorenrinteen 76 asunnosta. Asumisoikeusasuntojen kysyntä on vahvaa kaikissa Vason omistajakunnissa ja tukee uudiskohdeinvestointeja.

Digitaalisuutta ja asumisoikeuslaki

Vaso käynnisti tietojärjestelmien päivityksen kuluneena vuotena. Tavoitteena tietojärjestelmien päivityksessä ja uudistuksessa on automaation sekä asukasviestinnän lisääminen.

Hallituksen esitys asumisoikeuslain muuttamiseksi (HE104/2020) jätettiin eduskunnalle päätettäväksi syksyllä 2020. Eduskunnan päätöstä voidaan odottaa keväällä 2021.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Korkea käyttöaste

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Käyttöaste, %	96,1	96,9	97,0	98,4	

Tavoite: Yhtiön liikevaihdon ja liikevoiton kasvattaminen toivotulle tasolle

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Liikevaihto (1.000 €)	23.618	23 759	23 907	24 423	
Liikevoitto (1.000 €)	4.556	3 080	4 360	4 295	

Tilinpäätös 2020

Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy – toimitusjohtaja Maria Aspala

Tavoite: Asumisoikeusasuntojen riittävyys					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Yhtiön hallinnassa olevien asuntojen määrä	2.662	2 688	2 737	2 766	
Yhtiön hallinnassa olevien asuntojen määrä suhteessa toiminta-alueella olevien ASO-asuntojen kokonaismäärään (%)	66,2	67,0	67,0	67	

Tilinpäätös 2020

Turun Ylioppilaskyläsäätiö – toimitusjohtaja Risto Siilos

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Säätiön tehtävänä on huolehtia Turun seudulla peruskoulun jälkeisissä oppilaitoksissa opiskelevien ja opintojaan jatkavien vuokra-asuntojen saamisesta. Tarkoituksensa toteuttamiseksi säätiö rakentaa ja ylläpitää opiskelija-asuntoja sekä huolehtii maa-alueiden varaamisesta toiminnan kohderyhmän tulevaa tarvetta varten.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Myös Turun Ylioppilaskyläsäätiön toimintaan vuonna 2020 merkittävimmin vaikuttanut ulkoinen tekijä oli koronapandemia, jonka vaikutuksia säätiön henkilöstön, asukkaiden, asiakkaiden, yhteistyökumppaneiden ja muiden sidosryhmien terveyteen pyrittiin minimoimaan sekä torjumaan mahdollisuuksien mukaan asuntojen käyttöasteen laskua ja mahdollisia muita negatiivisia vaikutuksia säätiön toimintaan. Toistaiseksi negatiivisten vaikutusten arvioidaan kohdistuneen erityisesti käyttöasteen lievään laskuun sekä työyhteisön sisäisen ja sidosryhmien kanssakäymisen muutoksiin, joista osa jäänee pitkäaikaisiksi tai pysyviksi ja osa on myös positiivisia. Viime mainittuja pyritään vahvistamaan. Pandemian vaikutuksia arvioidaan ja muutoksia säätiön toimintaan harkitaan ja tehdään pandemian kuluessa ja sen jälkeen.

Säätiön strategia päivitettiin ja samalla aiempaa pitkäköö tekstimuotoa lyhennettiin ja strategian visualisointia uudistettiin. Vaikka päivitys ei sisällä suuria linjanmuutoksia, sen kommunikointi on jatkossa helpompaa ja toivottavasti samalla kuulija-, katsoja- ja lukijamyönteisempää.

Säätiö jatkoi vuonna 2020 uudisrakennusohjelmaa aloittamalla keväällä Tyyssija-projektin rakennusvaiheen. Tyyssija sijoittuu Ylioppilaskylän länsipuolelle, ja siihen tulee 186 asuntoa. Valmistuttuaan loppuvuonna 2021 Tyyssija parantaa Ylioppilaskylän ja lähialueiden palvelutarjontaa, kun sen liiketiloihin sijoittuvat lähikauppa K-kylänvalinta, Arkean opiskelijaravintoja, Campus Sportin kuntosali ja TYS:n toimisto. Lisäksi Tyyssijaan tulee tilaa sisälle ja ulos kohtaamiseen ja yhteiseen kanssakäymiseen.

Kiinteistökannan salkutus ja perusparannusstrategia tehtiin toimintavuonna. Ne antavat kokonaiskuvan säätiön kiinteistökanasta ja auttavat tulevaisuuden suunnittelussa.

Säätiön hallintorakennetta yksinkertaistettiin vuonna 2020 muuttamalla säätiön sääntöjä niin, että valtuuskunnasta luovuttiin ja sillä olleet tehtävät määrättiin muutetuissa säännöissä pääsääntöisesti hallitukselle. Nykyinen valtuuskunta jatkaa kautensa loppuun vuoden 2021 ajan säätiön sidosryhmäfoorumina.

Turun Ylioppilaskyläsäätiön 54. toimintavuoden toiminnallinen ja talouden tulos oli koronapandemiasta huolimatta varsin lähellä ennakoitua. Säätiön kokonaistuotot olivat tilikaudella noin 27,3 M€. Hoitokulut alittuivat budjetoiduista noin 2,1 M€, mikä vaikuttaa tuloskortin tunnuslukuihin positiivisesti. Taseen loppusumma oli noin 169,1 M€. Säätiön lainamäärä toimintavuoden lopussa oli noin 123,7 M€. Säätiön vuoden 2020 budjetti on vahvistettu TA2020-lukujen antamisen jälkeen ja budjetin luvut poikkeavat tuloskortin talousarvioluvuista. Osa vuodelle 2020 suunnitelluista investoinneista siirtyi vuodelle 2021.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOAVAT TAVOITTEET

Tavoite: Korkea käyttöaste

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Käyttöaste, %	97,6	97,1	97	96,3	

Tavoite: Yhtiön liikevaihdon ja liikevoiton kasvattaminen tavoitetulle tasolle

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Liikevaihto (1.000 €)	26 663	29 680	27 085	27 320	
Liikevoitto (1.000 €)	2 500	5 660	1 068	3 330	

Tilinpäätös 2020

Turun Ylioppilaskyläsäätiö – toimitusjohtaja Risto Siilos

Tavoite: Opiskelija-asumisen riittävyyden varmistaminen					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Asukaspaikkojen määrä	6 810	6 913	6 950	6 980	
Asukaspaikkojen määrä suhteessa kaupungissa olevien opiskelijoiden määrään, %	19	19,8	20	20	

Tilinpäätös 2020

Turun Teknologiakiinteistöt Oy – toimitusjohtaja Mikko Lehtinen

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Turun Teknologiakiinteistöt Oy on Turku Science Parkissa ja Turun ydinkeskustan alueella toimiva kiinteistösijoitusyhtiö, joka kehittää alueen kiinteistöjä ja palveluita sekä tarjoaa ensiluokkaista toimisto-, tuotanto ja laboratoriotilaa yrityksille ja yhteisöille. Yhtiön perusliiketoiminta on kiinteistöjen ja huoneistojen omistus, hallinta ja vuokraus sekä enenevässä määrin myös toimitilapalveluiden tuottaminen.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Yhtiölle on tehty osingonjakopolitiikka, jonka mukaan yhtiön taloudellisen tilanteen sen salliessa, yhtiö jakaa puolet operatiivisesta kassavirrastaan osinkoina osakkaille. Operatiivinen kassavirat määritellään EBITDA – rahoitustuotot ja -kulut – maksetut verot. Vuoden 2020 talousarvio on tehty vielä vanhan arvion (6% tuotto) mukaan ja on sen vuoksi korkeampi kuin nyt toteutuksessa oleva osinko.

Liikevaihto oli noin miljoona euroa talousarviota alempi. Tämä johtui pitkälti Educityn rakennusaikataulun ja sitä myöden vuokarakassavirran myöhästymisestä. Yhtiö on kirjannut muihin tuottoihin puolet mahdollisesta myöhästymissakosta. Lisäksi muihin tuottoihin on kirjattu n. 400 tuhatta euroa keskeytysvakuutuskorvauksia liittyen EC:n tulipalon myötä menetettyihin vuokra-tuottoihin.

Kiinteistöomaisuuden markkina-arvoon on sisällytetty valmiusasteen mukainen osuus rakenteilla olevista InfraCitystä ja Civil-Citystä.

Yhtiön taloudellinen käyttöaste vuoden lopussa oli 96,4% neliöperusteisen käyttöasteen ollessa 97,5%. Keskimääräiset hoitokulut saatiin painettua huomattavasti alle tavoitteen. Lisäksi huolimatta haastavasta vuodesta, asiakastytyväisyys nousi.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Lainojen tuotto kaupungille					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Vaihtovelkakirjalainojen tuotto kaupungille (vuonna 2015 pääoma 41,6 M€, korko 6 % pa.) (1.000 €)	2.530,7	651,70	2 500**	1 506	
**)Osinkotuottotavoite (6 %) kaupungille vuodesta 2020 alkaen					
Tavoite: Yhtiön liikevaihdon ja liikevoiton kasvattaminen tavoitellusti					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Liikevaihto (1.000 €)	27.360	27 642	30 114	28 896	
Käyttökate (1.000 €)	27.360	27 642	17 876	17 178	
Tavoite: Kiinteistöomaisuuden ja vuokraustoiminnan kasvattaminen					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Vuokrat m ² (taloudellinen) Kiinteistöomaisuuden markkina-arvo, (1 000 €)	131.423m ² 363.370	134.403m ² 373.390	149 140m ²	149 955m ² 392 225	

Tilinpäätös 2020

Oy Turku Energia (konserni) – toimitusjohtaja Timo Honkanen

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiö toimii energiatoimialalla sisältäen sähkön ja lämmön tuotannon, siirron ja myynnin kotitalouksille ja yrityksille. Turku Energia tuo energiaa asiakkaidensa elämiseen, asumiseen ja yrittämiseen.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Vuosi 2020 alkoi poikkeuksellisen sateisesti Pohjoismaissa, mistä johtuen vesivoimaa tuli markkinoille huomattava määrä, mikä laski rajusti sähkön tukkuhintoja. Tästä johtuen sähkön tuotanto oli Turku Energialle selkeästi tappiollista. Tosin, aivan loppuvuodesta kylmät sääennusteet, vähenevä vesivoimantuotanto Pohjoismaissa, sekä nousevat päästöoikeuksien hinnat kiskaisivat sähkön hinnat loppuvuodesta nousuun.

Turku Energia Sähköverkot Oy puolitti sähkön siirtomaksujen kiinteän osuuden puolen vuoden ajaksi ja ilmoitti myös pysyvää siirtohintojen laskusta 1.1.2021 alkaen, koska sähköverkkoyhtiön regulaatiomalli vääjäämättä ajaisi yhtiön muuten ylituoton puolelle.

Sähkön myyntivolyymit saatiin nousutrendille ja uusien tuotteiden (aurinkopanelit ja sähköautojen latauspisteet) kysyntä lähti lupaavasti liikkeelle.

Kaukolämmön volyymin laski selkeästi normaaleista vuosista lämpimien kielten takia, mutta toisaalta toi säästöä, koska pakkasien puuttuessa ei tarvinnut polttaa varalämpökeskusten öljyä.

Sähköverkon ja lämpöverkon häiriökeskeytysajat olivat selkeästi valtakunnan keskimääräisiä lyhyemmät. Uusiutuvien energiamuotojen osuus saatiin kasvatettua sekä sähkössä, että lämmössä noin 80%:iin (sähkön osalta prosenttiluku varmistuu myöhemmin). Kehitys jatkuu ylöspäin tavoitteena olla täysin kasvihuonepäästötön jo lähivuosina. Asiakastytyväisyys säilyi edelleen valtakunnan kärkikaartissa: yritysasiakkaiden osalta olimme ykkönen ja kuluttajaasiakkaiden osalta kakkonen.

Alkuvuoden erittäin haasteellisen alun jälkeen loppuvuosi korjasi Turku Energian taloudellista tilannetta ja pääsimme takaisin hyvälle tasolle, vaikkakin sähkön tuotannon kannattavuus oli heikko.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite: Uusiutuvien energialähteiden osuus tuotannossa, %

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Uusiutuvien energialähteiden osuus kaukolämmön tuotannossa, %	50,0	61,3	60,0	79,6	
Uusiutuvien energialähteiden osuus sähkön hankinnassa, %	54,0	65,2	60,0	75,0 (arvio)	

Tavoite: Kasvava tuloutus kaupungille, 1.000 €

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Maksettu osinko, milj. euroa	18,0	20,0	20,0	20,0	
Antolainojen korko, milj. euroa	3,9	4,0	4,6	4,1	

Tilinpäätös 2020

Oy Turku Energia (konserni) – toimitusjohtaja Timo Honkanen

Tavoite: Palvelukyky ja toimintavarmuus					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Sähkön siirron toimitusvarmuus, Keskim. keskeytysaika/asiakas (h:min:s)	0:11:34	0:10:18	<0:20:00	0:11:27	
Lämmön toimitusvarmuus, Keskim. keskeytysaika/asiakas (h:min:s)	0:58	0:48	<2:00:00	0:54	

Tilinpäätös 2020

Turun Satama Oy– toimitusjohtaja Erik Söderholm

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiön toimialana on sataman ylläpitäminen ja yleisen satamatoiminnan harjoittaminen ja kehittäminen sekä siihen liittyvä muu liiketoiminta. Turun Satama Oy on Turun kaupungin kokonaan omistama konserniyhtiö. Sataman toiminta jakaantuu kahteen liiketoiminta-alueeseen, jotka ovat: Matkustajaliikenne sekä rahtiliikenne.

Satama on Skandinavian liikenteen keskus Suomessa. Liikevaihdoltaan satama on Suomen kolmanneksi suurin satama ja matkustajamäärältään Suomen toiseksi suurin matkustajasatama. Myös yksikkötavaraliikenteessä Turku lukeutuu maan suurimpiin satamiin.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Turun Sataman rahtiliiketoiminnan volyyymi nousi vuonna 2020 merkittävästi ja matkustajamäärät puolestaan laskivat COVID-19-pandemian vaikutuksesta. Turku-Tukholma-linjan merkitys Suomen huoltovarmuudelle konkretisoitui koronapandemian myötä. Rahtiliikenne oli yhteensä 2,4 milj. tonnia, nousten edellisestä vuodesta 12,2 prosenttia. Viennin osuus liikenteestä oli yhteensä 1,2 miljoonaa tonnia ja tuonnin 1,2 miljoonaa tonnia. Turun Sataman kautta kulki yhteensä 1,1 miljoonaa matkustajaa, laskien edellisestä vuodesta 65,1%.

Tilikauden liikevaihto konsernissa oli 24,8 miljoonaa euroa. Satamakonsernin liikevoitoksi muodostui 4,6 miljoonaa euroa. Tyydyttävään tulokseen vaikuttivat osaltaan 0,1 milj. euron konsernireservin tuloutus sekä oman toiminnan tehostuminen ja logistiikan varastopalveluiden hyvä kysyntä. Satamakonsernin investoinnit olivat yhteensä 6,7 milj. euroa. Satamakonsernin henkilöstön lukumäärä oli vuoden lopussa 74 henkilöä.

Emoyhtiö Turun Satama Oy:n liikevaihto pieneni edelliseen vuoteen verrattuna 7,6 prosenttia laskien 21,9 miljoonaan euroon. Tärkeimmät investoinnit olivat kameravalvontajärjestelmän uudistaminen, Länsisataman kentän korotukset ja oikaisut sekä NextGen Link -hankkeeseen liittyvien investointien jatkuminen.

Tytäryhtiölle Turun Vapaavarastolle vuosi 2020 oli hyvä vaikkakin markkinoita häiritsi COVID-19-pandemia komponenttien saatavuusongelmien sekä tehtaiden sulkemisen takia maailmalla. Liiketoiminta kehittyi koko vuoden aikana, varsinkin varastointi ja logistiikkapalveluissa. Liikevaihto kasvoi noin 10,7 prosenttia, ollen vajaa 2,9 miljoonaa euroa.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiön kannattavuus ennen rahoituseriä

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Liikevoitto (1.000 €)	5 610	5 024	4 736	4 609	

Tavoite: Kasvava tuloutus kaupungille

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Maanvuokrien tuotto kaupungille (1.000 €)*	1 842	2 376	2 050	2 016	
Vaihtovelkakirjalainan (30 milj. euroa, 8% pa) tuotto kaupungille *	2 400	2 400	2 400	2 400	
Muiden rahoituserien (antolainojen (ei-VVK-lainan), osinkotulojen tai pääomanpalautusten) tuotto yhteensä kaupungille (1.000 €)*	3 652	1 089	1 100	1 043	

Tilinpäätös 2020

Turun Seudun Vesi Oy– toimitusjohtaja Aki Artimo

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiön tehtävänä on huolehtia sen osakkaiden vesihuollosta. Tässä tarkoituksessa yhtiö voi omistaa, suunnitella ja rakentaa vedenhankinta-, vedenpuhdistus- ja vedenjakelulaitoksia sekä harjoittaa käyttöveden valmistusta, veden siirtoa, jakelua ja myyntiä sekä muuta alaan liittyvää toimintaa. Yhtiö voi toimintaansa varten omistaa ja hallita kiinteistöjä.

Turun Seudun Vesi Oy ylläpitää ja luo kilpailukykyä toiminta-alueellaan tuottamalla jatkuvasti korkealaatuista talousvettä mahdollisimman edullisesti. Talousvesi tuotetaan kestäväen kehityksen periaatteiden mukaisesti. Korkealaatuinen talousvesi on hyvinvoinnin ja elämänlaadun perusedellytys.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Veden tuotantoprosessin ja seudullisen jakelun varmistaminen kaikissa tilanteissa on keskeisin yhtiön toimintaa määrittävä tekijä. Vuoden 2020 aikana nopeasti kehittynyt ja levinnyt koronapandemia edellytti yhtiöltä toimenpiteitä edellä mainittujen toimintojen jatkuvuuden varmistamiseksi. Varautuminen, suojautuminen ja korona-altistumista ennaltaehkäisevät työtapojen muutokset mahdollistivat sen, ettei yhtiön toiminta häiriintynyt vuoden 2020 aikana, eikä yksikään yhtiön työntekijä altistunut tai sairastunut koronaan.

Yhtiön tuottaman veden laatu oli odotusten mukaista ja se täytti kaikki hyvän talousveden laatuvaatimukset. Turun Seudun Vesi Oy:n omistajakunnilleen myymän veden kuutiohintaa pidettiin koko vuoden 2020 ajan vuoden alussa määritetyllä tasolla 0,25 €/m³.

Henkilökunnan vahvuus vuoden 2020 lopussa oli 24 henkilöä. Vuoden 2021 aikana varaudutaan yhden työntekijän eläkkeelle jäämiseen. Rekrytointien ajoituksessa seurataan henkilöstösuunnitelman ennusteita työvoiman tarpeesta esimerkiksi loma-kausien aikana.

Yhtiön toiminnalle määritettyjen lupaehtojen mukaisesti tekopohjavesijärjestelmällä pitää olla varajärjestelmä, jolla vettä voidaan toimittaa kulutukseen tekopohjavesijärjestelmän toimintahäiriöstä huolimatta. Halisiin rakennettavan uuden varavesilaitoksen suunnitellun viimeinen vaihe, eli toteutussuunnittelu kilpailutettiin vuoden 2020 aikana ja suunnittelutyö käynnistyi maaliskuun alussa 2021.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiö toimittaa vettä osakkailleen suunnitellusti ja veden tuotannon määrä vastaa suunniteltua

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Veden tuotanto/tuotantotavoite, %	100 %	100 %	100 %	100 %	

Tavoite: Veden toimitus on häiriötöntä ja virheitä veden laadussa ei esiinny

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Jakeluun toimitettavan veden laadussa havaitut virheet	1	0	0	0	
Ennakoimattomat häiriöt veden jakelussa	1	0	0	0	

Tilinpäätös 2020

Turun seudun puhdistamo Oy – toimitusjohtaja Mirva Levomäki

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Turun seudun puhdistamo Oy:n (Yhtiö) toimialana on jätevesien siirto ja puhdistus sekä syntyneen lietteen hyödyntäminen. Yhtiön tarkoituksena on tuottaa yhteiskunnallisia toiminnallisia palveluita omakustannushintaan omistajille eli Yhtiö toimii ns. Mankala-periaatteen mukaisesti. Turku omistaa Yhtiöstä 62,3 %.

Yhtiö tuottaa omistajilleen hyvänlaatuista jätevedenpuhdistuspalvelua kustannustehokkaasti. Toiminta on tehokasta ja toimintavarmaa ja sitä kehitetään edelleen. Energian ja kemikaalien kulutusta optimoidaan ja sovitetaan yhteen puhdistusvaatimusten kanssa. Henkilöstön hyvinvointi, sitoutuneisuus ja ammattitaito takaavat Yhtiön menestyksellisen toiminnan.

Yhtiö operoi laitosta. Jätevedenpuhdistamoa käytetään mahdollisimman tehokkaasti. Puhdistamon ja viemäriverkoston ohitukset minimoidaan. Yhtiö toimii Itämeren hyväksi ja huomioi toimintaansa kehittäessään muun muassa Itämeritoimenpideohjelman tavoitteet. Lisäksi Yhtiö edistää toiminnallaan YK:n kestävän kehityksen tavoitteiden toteutumista.

Yhtiön hallinnoimat kilpailutetut ostopalvelut tehostavat toimintaa.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Yhtiön toiminnalliset tavoitteet saavutettiin. Yhtiö toimii Etelä-Suomen aluehallintoviraston 1.10.2014 myöntämän ja Vaasan hallinto-oikeuden 11.3.2016 vahvistaman ympäristöluvan mukaisesti. Laitoksen puhdistustulokset olivat erinomaiset ja täyttivät kaikki vaatimukset.

Puhdistamolla puhdistettiin jätevesiä 14 kunnan alueelta yhteensä 32,6 milj. m³/a, keskimäärin 89 000 m³/d (vuonna 2019 yhteensä 34,1 milj. m³/a, keskimäärin 93 300 m³/d). Kuivattua lietettä syntyi 37 900 tonnia (vuonna 2019 35 700 tonnia). Puhdistamolla syntyvä liete käsiteltiin biokaasulaitoksella ja hyötykäytettiin lämpöenergiana, nesteytettynä liikennebiokaasuna, teollisuuden ravinteena sekä maanparannusaineena. Puhdistetun jäteveden lämpöä hyödynnettiin kaukolämmön ja kaukokylmän tuotannossa. Puhdistamokokonaisuuden, mukaan lukien puhdistamotoimintaan liittyvät lietteen hyötykäyttö biokaasulaitoksella ja lämpöenergian hyödyntäminen lämpöpumppulaitoksella, ilmastovaikutus oli CO₂-taseeltaan negatiivinen. Lisäksi puhdistamokokonaisuus tuotti energiaa noin kymmenen kertaa enemmän kuin se käytti energiaa.

Yhtiön liikevaihto muodostuu pääosin jätevedenpuhdistuksen kustannuksista, jotka koostuvat käyttökustannuksista ja investoinnin hankintamenoista. Lisäksi Yhtiöllä on jonkin verran muita myyntejä, jotka nostavat Yhtiön liikevaihtoa. Muita myyntejä ovat jäteveden sisältämän lämmön myynti, biokaasulaitoksen rejektivesien käsittelypalvelu, sako- ja umpikaivolietteiden puhdistus sekä kuntien verkosto-ohitusten laskutus. Yhtiösopimuksen 14.12.2016 mukaan Osakkaat maksavat investoinnin hankintameno omistussuhteensa mukaisesti suhteessa ja käyttökustannukset puhdistuspalvelun käytön mukaisesti suhteessa. Osakkaiden hyväksi lasketaan omistuksen mukaisesti suhteessa kustannusten vähennyksenä Yhtiön muista myynneistä saamat tulot, lukuun ottamatta verkosto-ohitusmaksuja.

Osakkaita laskutettiin hallituksen 29.10.2019 hyväksymän arviolaskutuksen perusteella. Lisäksi 25.11.2020 toteutettiin arviolaskutuksen tarkistus tammi-syyskuun tiedoilla. Tilikauden lopussa Yhtiön tulos ”nollattiin” Yhtiösopimuksen mukaisesti tasauslaskuilla. Yhtiön liikevaihto jäi alle tavoitteen, koska puhdistusmaksujen määrä toteutui arvioitua pienempänä. Omistajien näkökulmasta pienempi liikevaihdon toteuma tarkoittaa edullisempaa jätevedenpuhdistuspalvelua. Tilikauden voitto muodostui verkosto-ohitusmaksuista. Tilikauden voitto käytetään kevytyhtiökokouksen päätöksellä verotuksessa edellisten tilikausien tappioiden hyödyntämiseen.

Yhtiö on huoltovarmuuskriittinen toimija, ja puhdistamon toiminnan jatkuvuuden varmistaminen on välttämätöntä yhteiskunnalle. Koronaepidemiaan liittyen Yhtiössä tehtiin sekä strategisia että operatiivisia toimenpiteitä, joilla varmistettiin puhdistamon toiminnan jatkuvuus myös poikkeusolosuhteissa.

Yhtiö reklamoi puhdistamon suunnittelijaa puhdistamon yhteyteen rakennettujen siirtoviemäreiden suunnittelutyön virheellisyydestä vuonna 2014. Yhtiö nosti kanteen suunnittelijaa vastaan ja vaati suunnittelijalta vahingonkorvausta suunnitteluvirheiden aiheuttamista vahingoista. Varsinais-Suomen käräjäoikeus antoi 28.6.2018 asiassa tuomion, jonka mukaan suunnittelija velvoitettiin suorittamaan Yhtiölle kustannuksia ja kuluja. Suunnittelija haki ratkaisuun muutosta hovioikeudelta maksaen kuitenkin käräjäoikeuden tuomitseman korvauksen Yhtiölle. Korvaus kirjattiin tilinpäätöksessä 2018 muihin pitkäaikaisiin velkoihin. Yhtiö pääsi 22.12.2020 suunnittelijan kanssa sovintoon vahingonkorvausriita-asiassa. Hovioikeus vahvisti sovintosopimuksen ja samalla käräjäoikeuden tuomio kumottiin. Sovintokorvauksella vähennettiin riita-asiaan kohdistuneita siirtoviemäreiden korjauskustannuksia.

Yhtiön suurin investointi vuoden aikana oli puhdistamon poistoputken kapasiteetin tehostaminen ja UV-laitoksen rakentaminen. Poistoputkihankkeella Yhtiö vastaa ilmastomuutoksen haasteisiin sekä kehittää puhdistusprosesseja ja varautumista häiriötilanteisiin. Lisäksi Turun merialueelle kohdistuva hygieeninen ympäristökuormitus vähenee merkittävästi. Poistoputkihankkeen budjetti on 48 miljoonaa euroa ja hanke valmistuu keväällä 2023. Poistoputkihankkeen etenee yhtiökokouksen

Tilinpäätös 2020

Turun seudun puhdistamo Oy – toimitusjohtaja Mirva Levomäki

26.10.2018 hyväksymän kustannusarvion mukaisesti.

Toinen suurempi pitkäkestoinen investointikohde oli jälkiselkeytysaltaiden pinnoitus hiilidioksidikorroosion vuoksi. Altaita on kahdeksan kappaletta ja investoinnin kokonaiskesto ulottuu 2020-luvun loppupuolelle. Lisäksi Yhtiö kehitti vuonna 2020 puhdistamon ja pumppaamoiden rakenteita, puhdistusprosessia ja kapasiteettia, energiatehokkuutta sekä tietojärjestelmiä. Investointien kokonaismäärä vuonna 2020 jäi jonkin verran alle tavoitteen. Tämä johtui siitä, että Yhtiö pääsi siirtoviemäreiden suunnittelua koskevassa riidassa sovintoon suunnittelijan kanssa ja saatu sovintokorvaus huomioitiin investointikustannuksissa.

Yhtiön riskikartoituksissa merkittävimiksi riskeiksi ja epävarmuustekijöiksi ovat nousseet toiminnan jatkuvuuden vaarantuminen riittämättömien henkilöresurssien vuoksi, puhdistamon poistoputken kapasiteetin riittämättömyys poikkeuksellisten suurten vesimäärien aikana, työturvallisuus- ja terveystriskit, lainsäädännön ja määräysten muuttumisesta johtuvat tiukentuvat vaatimukset jätevedenpuhdistusprosessiin liittyen sekä erittäin vakavan laiterikon aiheuttamat vahingot. Yhtiö kehittää riskienhallintaa jatkuvana prosessina. Riskienarvioinnin tulokset huomioidaan Yhtiön toimintojen suunnittelussa ja toteutuksessa.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Keskitetty jätevedenpuhdistus toimii tehokkaasti. Puhdistustulokset ovat Itämeren suojelukomission suositusten mukaisia. **Ympäristölupamääräykset (Etelä-Suomen aluehallintovirasto 1.10.2014 nro 167/2014/2)**

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
pitoisuus käsitelty vesi*					
BOD7ATU ≤10 mg/l	2,8 mg/l	3,5 mg/l	3,5 mg/l	2,2 mg/l	
CODCr ≤60 mg/l	35 mg/l	26 mg/l	36 mg/l	24 mg/l	
fosfori ≤0,3 mg/l	0,12 mg/l	0,095 mg/l	0,15 mg/l	0,094 mg/l	
kiintoaine ≤15 mg/l	2,0 mg/l	2,0 mg/l	3,5 mg/l	1,1 mg/l	
puhdistusteho käsitelty vesi*					
BOD7ATU ≥95%	99 %	99 %	99 %	99 %	
CODCr ≥90%	96 %	96 %	95 %	96 %	
fosfori ≥95%	99 %	99 %	98 %	99 %	
typpi ≥75%	86 %	84 %	83 %	86 %	
kiintoaine ≥95%	99 %	99 %	99 %	100 %	
*tulos ilman verkosto-ohituksia					

Tilinpäätös 2020

Turun seudun puhdistamo Oy – toimitusjohtaja Mirva Levomäki

Tavoite: Laitoksen arvon säilyttäminen ja jatkuva kehittäminen, jotta tehokkaaseen puhdistustulokseen päästään myös laitoksen ikääntyessä.					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Leasing-koneiden ja -laitteiden korjaus- ja muutostoinnit (1.000 €)	465	454	410	423	

Tilinpäätös 2020

Turun Vesihuolto Oy - toimitusjohtaja Irina Nordman

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiön toimialana on vesihuollon ylläpitäminen ja vesihuoltoliiketoiminnan harjoittaminen ja kehittäminen sekä siihen liittyvä muu liiketoiminta. Yhtiö voi omistaa ja hallita osakkeita, osuuksia, arvopapereita ja muuta omaisuutta. Yhtiö voi lisäksi ostaa, myydä ja omistaa kiinteistöjä ja osakkeita sekä vuokrata kiinteistöjä ja huonetiloja.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Vuoden 2020 toiminnalliset ja taloudelliset tulokset olivat pääsääntöisesti suunniteltua paremmat koronaviruksen aiheuttamasta pandemiasta huolimatta. Veden ja jäteveden laskutusmäärissä oli pientä alenemaa erityisesti kaupungin palvelutoiminnossa. Tämä oli odotettavissa, koska pandemian vuoksi osa toiminnoista oli kokonaan keskeytetty tai merkittävästi rajoitettu. Yhtiö pystyi poikkeavassa tilanteessa pitämään palvelutason normaalina lukuun ottamatta pientalojen vesimittarien kausivaihtojen myöhentämistä sekä asiakaspalvelun lähipalvelun rajoittamista. Suunnitelman mukaisia kehittämishankkeita asiakkuuden ja omaisuuden hallinnassa sekä digitaalisuuden lisäämisessä edistettiin. Kansainvälistä yhteistyö keskeytyi matkustusrajoitusten ja koronaan liittyvien turvatoimien vuoksi.

Edelisten vuosien hyvä taloudellinen tulos näkyi asiakkaille jäteveden arvonlisäverollisen hinnan alentamisella 0,12 eurolla 1.7.2020 alkaen. Putkirikkoja oli edellisvuotta vähemmän ja ne vaikuttivat vain harvojen asukkaiden veden saantiin, mikä näkyy myös ennakoimattoman jakelukatkoksen pituuden erinomaisessa toteumassa. Verkostoja saneerataan poistojen suuruisella tasolla, mikä yhdessä ennakoivan kunnossapidon kanssa on parantanut toiminnallisia tunnuslukuja pitkällä aikajänteellä.

Laskuttamattoman jäteveden osuus jäi edellisvuoden tapaan kuitenkin tavoitteesta. Yhtiön saneeraustoimilla ei enää ole ollut vähentävää vaikutusta laskuttamattoman jäteveden määrään, vaan vaihtelut johtuvat vuoden sateisuudesta. Toimenpiteitä pitää kohdistaa erillisviemäröinnin edistämiseen sekä kiinteistöjen hulevesien erotteluun. Itämerihaasteen tavoite vähentää sekaviemärin osuus enintään 20 km kantakaupungin alueella vuoteen 2023 mennessä edellyttää toteutuakseen kaupungilta huomattavasti nykyistä enemmän panostusta katujen kunnostamiseen ja hulevesien erotteluun viemäriverkostosta. Yhtiö panosti sekaviemäröinnin edistämiseen kartoittamalla katukaivoja, joista hulevedet pystyttäisiin johtamaan hulevesiviemäriin jätevesiviemärin asemesta. Kartoitus helpottaa kaupungin investointikohteiden valinnassa ja priorisoinnissa.

Talousveden laadussa oli yksi laatupoikkeama STM:n asettamissa laatutavoitteissa. Syynä oli veden huono vaihtuvuus ja siitä johtunut raja-arvoa korkeampi rautapitoisuus. Tilanne korjattiin välittömästi verkoston huuhtelulla.

Tilinpäätöksessä on tehty Turun Seudun Vesi Oy:n pääomakulujen 1.1.2012 alkaen tehtävästä takautuvasta vaikutuksesta yhtiön maksuosuuksiin siirtovelkakirjaus.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiö toimittaa vettä asiakkailleen luotettavasti ja kustannustehokkaasti

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Ennakoimattoman jakelukatkoksen pituus min/asukas/vuosi (keskimääräinen)	4,2	5,9	<5	1,1	

Tavoite: Veden toimitus on häiriötöntä ja virheitä veden laadussa ei esiinny

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Jakeluun toimitettavan veden laadussa havaitut poikkeamat laatuvaatimuksista	0	0	0	0	
Jakeluun toimitettavan veden laadussa havaitut poikkeamat laatutavoitteissa	0	0	0	1	
Putkirikkojen määrä (kpl/100 vesijohtokilometriä)	6,3	4,4	<6	3,6	

Tilinpäätös 2020

Lounais-Suomen Jätehuolto Oy - toimitusjohtaja Jukka Heikkilä

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Lounais-Suomen Jätehuolto Oy (LSJH) on seitsemäntoista kunnan omistama jätehuolto-yhtiö.

LSJH hoitaa omistajakuntien lakisääteiset jätehuollon palvelutehtävät osakassopimuksen, jätelainsäädännön sekä muiden määräysten ja sopimusten mukaisesti. LSJH:n toiminnan perustana on jätehuoltopoliittinen ohjelma, joka on laadittu koko yhtiön toiminta-alueelle.

LSJH järjestää seudun asukkaille, julkisille toimijoille ja muille kunnan jätehuoltovastuulla oleville toimijoille jätteiden keräys- ja vastaanottopalvelut sekä jätteiden hyötykäytön ja muun käsittelyn. LSJH tarjoaa jäteneuvontaa kunnan jätehuoltovastuulla oleville tahoille. Asukkaita ja muita toimijoita opastetaan jätteiden vähentämisessä, kestävässä kuluttamisessa ja lajittelussa sekä kustannustehokkaan jätehuollon järjestämisessä. LSJH tarjoaa myös lakisääteiset kunnan toissijaisella vastuulla järjestettävät jätehuoltopalvelut elinkeinoelämälle (TSV).

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:

LSJH:n liikevaihto nousi jonkin verran edellisvuoteen verrattuna. Toiminnan kustannuksissa LSJH sai säästöjä useissa kulu-erissä ennakoitua enemmän. Valmistautuminen Lounavoima Oy:n ekovoimalaitoksen käyttöönottoon myös lisäsi merkittävästi kustannuksia polttokelpoisen jätteen välivarastoinnin takia. Koronaviruksella ei ollut merkittäviä taloudellisia vaikutuksia LSJH:lle.

Vuoden 2020 liikevaihdoksi muodostui 27 268 592 euroa, liiketoiminnan muiden tuottojen kanssa yhteen laskettuna tuotot olivat yhteensä 28 482 384 euroa. Liiketoiminnan kulut olivat 29 075 668 euroa. Tilikauden 2020 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli -653 281 euroa. Tilikauden tulos oli -593 284 euroa.

Yhtiö nosti päättyneen tilikauden aikana ulkopuolista rahoitusta yhteensä 511 588 euroa. Lainoja lyhennettiin 540 000 euroa. Päättyneen tilikauden nettoinvestoinnit kuluvaan käyttöomaisuuden osalta olivat yhteensä 2 367 654 euroa. Investointien toteutus myöhästyi osin investointisuunnitelman aikataulusta. Keskenäisten käyttöomaisuushankintojen määrä tilinpäätöshetkellä oli 1 299 810 euroa. Kaikki investoinnit toteutettiin lakisääteisistä peruspalveluista huolehtimiseksi ja rahoitettiin kassavaroin.

Merkittävimpiä rakennushankkeita päättyneellä tilikaudella olivat Topinojan jätekeskukseen rakennettu jätteiden välivarastointihalli sekä Korvenmäen jätekeskuksen laajennusalueiden maanrakennuksen erirakennusurakka. Lisäksi toteutettiin taloudelliselta arvoltaan vähäisempiä investointeja jätehuoltotoimintojen sekä -palveluiden parantamiseksi jätekeskuksissa ja lajittelu-aseilla.

LSJH on saavuttanut muutamana edellisenä vuotena selvästi ennakoitua paremman tuloksen. Tällä säästöön jäävällä tulolla katettiin päättyneenä vuotena käyttötalouden alijäämää ilman, että asiakashintoihin tarvitsi tehdä merkittäviä korotuksia.

Konserni

Konsernin liikevaihto säilyi lähes samana edellisvuoteen verrattuna. Liiketoiminnan muiden tuottojen kanssa yhteen laskettuna kokonaistuotot laskivat jonkin verran. Toiminnan kustannukset toteutuivat suunnitellusti, mutta monissa kulu-erissä saatiin myös merkittäviä säästöjä.

Vuoden 2020 liikevaihdoksi muodostui 28 290 384 euroa, liiketoiminnan muiden tuottojen kanssa yhteen laskettuna tuotot olivat yhteensä 29 535 197 euroa.

Liiketoiminnan kulut olivat yhteensä 30 648 444 euroa. Konsernin tulos vuodelta 2020 ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli -1 018 601 euroa. Tilikauden tulos oli -1 028 464 euroa.

Keskeiset toiminnalliset tapahtumat

Koronapandemia aiheutti LSJH:n toimintaan monia lähinnä väliaikaisia muutoksia keväästä alkaen. Osaa palveluista supistettiin ja jatkettiin taas koronavirustilanteen muuttuessa. Henkilöstöä ohjeistettiin hygieniaan liittyen ja etätööhön siirtyi merkittävä määrä toimiston työntekijöistä. Poikkeuksellisesta vuodesta huolimatta työntekijöitä ei jouduttu lomauttamaan tai irtisanomaan. Yhteiskunnan sulkiessa monia toimintojaan LSJH:n asiakasmäärät jätekeskuksissa ja aseilla kasvoivat samaan aikaan merkittävästi aikaisempaan verrattuna, kun ihmiset lisääntyneen kotonaolon seurauksena siivoilivat kotejaan ja kesämökkejään. Myös asiointi LSJH:n sähköisissä kanavissa ja puhelimitse lisääntyi aikaisempaan verrattuna. Koronalla ei ollut päättyneenä tilikautena yhtiön talouteen merkittävää vaikutusta.

Tytäryhtiö Kiertomaa Oy:ssä talouden tasapainottaminen jatkui tilanteessa, jossa yhtiön toiminta muuttui vuoden alusta alkaen markkinaehtoisesta sidosyksikkötoiminnaksi. Muutostilanteesta huolimatta Kiertomaa jatkoi toimintaansa Turun Saramäessä ilman merkittäviä taloudellisia menetyksiä. Yhteistyö Kiertomaan omistajien kanssa oli tiivistä koko tilikauden ajan, jotta sidosyksikkötoiminnan päälinjat saatiin sovittua ja Kiertomaan palvelutoiminta niiden myötä käyntiin.

Jätteen keräys, käsittely ja hyödyntäminen

Kotona tapahtuva jätteiden syntyäkalajittelu on perustana laadukkaalle materiaali kierrätykselle. Kierrätyskelpoisia jätteitä kerätään jätehuoltomääräyksiin perustuen kiinteistökohtaisesti. Tämän lisäksi LSJH täydentää tuottajavastuun alaista pakkausjätteiden RINKI-pisteverkostoa yli sadalla omalla kierrätyspisteellä.

Keskeinen toiminnallinen tapahtuma vuonna 2020 oli valmistautuminen paikalliseen energiahyödyntämiseen Lounavoima Oy:n rakentamassa ekovoimalaitoksessa vuodesta 2021 alkaen. Tähän liittyen vuoden 2020 heinäkuun alusta lähtien kierrätyskelpoista polttokelpoista jätettä paalattiin Turun Topinojan ja Salon Korvenmäen jätekeskuksissa sijaitseviin väliavarastoihin odottamaan Lounavoiman toiminnan alkamista keväällä 2021. LSJH:n jätekeskuksissa sekä lajitteluasemilla vastaanotettiin lisäksi yli 30 eri jätelajia. Eri jätelajeihin liittyviä hyötykäyttömahdollisuuksia kartoitetaan myös jatkuvasti.

Kiinteistöltä kerätyn polttokelpoisen jätteen määrä kasvoi 1 % vuoden 2019 määrään verrattuna. Biojätteen määrä laski 0,3 % vuoden 2019 määrään verrattuna. Kiinteistöltä kerätyn biojätteen määrä notkahti huhti-toukokuussa, kun kuntien koulut ja päiväkodit olivat suljettuina koronan vuoksi. Muovipakkaukset vakiintuivat osaksi kiinteistökohtaista jätteiden keräystä, ja määrä kasvoi 17 % vuoteen 2019 verrattuna.

LSJH:ssa jatkettiin kierrätyksen edistämistä poistotekstiilin hyödyntämishankkeessa. Toimitilojen rakentaminen poistotekstiilin pilot-laitosta varten aloitettiin Rester Oy:n toimesta Paimiossa. LSJH:n pilot-laitos sijoittuu vuokralle Rester Oy:n rakentamiin tiloihin ja laitos aloittaa toimintansa kesällä 2021. Myös kiertotalouteen perustuvaa Topinpuisto-verkostoa rakennettiin.

Lounais-Suomen jätehuoltolautakunnan päätöksen mukaan koko toimialueella siirrytään LSJH:n järjestämään saostus- ja umpisäiliölietteiden kuljetukseen vuosien 2021–2026 aikana. Yhtiössä kuljetusten järjestämiseen liittyvää selvitystyötä jatkettiin kiinteistöjen jätevesijärjestelmäkartoituksilla. Kyselykirjeitä lähetettiin vuoden aikana noin 22 000 kpl. Kaiken kaikkiaan kyselykirjeitä on lähetetty nyt noin 31 000 kpl. Tämä on noin 70 % viemäriverkoston ulkopuolella sijaitsevien kiinteistöjen kokonaismäärästä. Paraisten kaupungin alueen Nauvon, Korppoon ja Houtskarlin pääsaarilla lietekuljetusten kilpailutus toteutettiin loppuvuonna niin, että alueella siirrytään kunnan järjestämään lietteidenkuljetukseen 1.4.2021 alkaen.

Saostus- ja umpisäiliölietteiden käsittelytaksa astui voimaan 1.3.2020 koko LSJH:n toimialueella Saloa lukuun ottamatta. Taksan toimeenpanemiseksi LSJH sopi alueella toimivien lietteen vastaanotto- ja käsittelypaikkojen sekä kuljetusyritysten kanssa toiminnan yksityiskohdista.

Lisäksi yhtiön johdolla perustettiin kuntien, viranomaisten ja jätevedenpuhdistamoiden välinen yhteistyöryhmä, jonka johdolla saostus- ja umpisäiliölietteiden vastaanotto- ja käsittelyverkostolle laaditaan konsultin avustuksella kokonaissuunnitelma. Työryhmän työn tavoitteena on varmistaa riittävä vastaanotto- ja käsittelykapasiteetti silloinkin, kun koko LSJH:n toimialueella on kunnan järjestämä jätteenkuljetus.

Jäteneuvonta

Korona vaikutti LSJH:n neuvontapalveluihin, mikä näkyi neuvontatilaisuuksiin osallistuneiden huimassa laskussa. LSJH:n neuvontapalvelut keskeytettiin maaliskuussa. Keskeytys koski neuvontatilaisuuksien järjestämistä, vierailijaryhmien vastaanottoa sekä neuvontamateriaalien lainaamista. LSJH:n neuvojat eivät osallistuneet myöskään muiden järjestämiin tilaisuuksiin. Neuvontapalvelut palautuivat tietyn rajoituksen kesäkuun alussa, mutta keskeytettiin uudelleen joulukuussa. Neuvontaa tarjottiin pääosin etänä sekä sähköpostin ja puhelimen välityksellä.

Neuvontapalveluiden rajoitusten takia neuvontamenetelmiä kehitettiin vastaamaan muuttunutta tilannetta. Kahdeksaluokkaisille suunnatut jätehuoltoaiheiset kiertoajelut toteutettiin sähköisen oppimateriaalin avulla. Syksyllä myös 3.–4.-luokkaisille suunnatut Synttäräkutsut korvattiin oppitunnin mittaisella sähköisellä materiaalipaketilla, joka toimitettiin opettajille. Vierailukeskus Kahmaria päivitettiin tekstiilikokonaisuudella ja Lounavoiman ekovoimalaitoksen tiloihin rakentuvan vierailukeskuksen suunnittelu aloitettiin. Kauan suunnitelmassa ollut kestävään kuluttamiseen kannustavan SimShopin kehitystyö saatiin alkuun.

Jäteneuvonnan ja tiedotuksen pääteema vuonna 2020 oli biojäte. Teema sai näkyvyyttä Turun Rakenna & Sisusta-messuilla ja Huomiselle-asukaslehdessä. LSJH osallistui myös valtakunnalliseen biojättekampanjaan, joka käynnistyi lokakuussa.

Jätehuollon ajankohtaisista asioista kerrottiin Huomiselle-lehdessä. Asukkaalle jaettiin jo toistamiseen postitse seinäkaleri. Kalerista löytyi muun muassa LSJH:n kiertävien jätekeräysten aikataulut, lajitteluohjeet sekä vinkkejä kodin jätehuoltoon.

LSJH:n verkkosivuilla olevan Tilaamon kautta asukkaat saivat tilata muun muassa lajitteluoppaita, -tarroja ja -tauluja. Vuoden 2020 aikana kiinnitettiin huomiota myös LSJH:n verkkopalvelun saavutettavuuteen.

Tutkimus- ja kehitystoiminta

Vuonna 2020 yhtiössä jatkettiin ja käynnistettiin useita omia kehityshankkeita sekä vaikuttavaa yhteiskehittämistä osana laajoja kiertotalousverkostoja.

Tilinpäätös 2020

Lounais-Suomen Jätehuolto Oy - toimitusjohtaja Jukka Heikkilä

Yhtiön tutkimuksia, toiminnan mittareita sekä päätoimintojen yhteisiä ja ulkoista rahoitusta saavia kehityshankkeita koordinoi daan tutkimus ja kehitys -osatoiminnossa. Merkittävimpiä kehityskohteita olivat poistotekstiilin jalostuslaitos-pilotti ja sitä tukeva valtakunnallinen Telaketju-yhteistyö sekä Topinpuiston ja Lounapuiston kiertotalouskeskusten kehittäminen.

Salossa Lounapuistossa toteutettiin kaatopaikkakaasun metanointipilotti yhdessä Q Power Oy:n kanssa. Lounapuiston kokei lussa hyödyntämiskelvottoman kaatopaikkakaasun muuntamisesta puhtaaksi biometaaniksi onnistuttiin odotuksia paremmin.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt

Uudenkaupungin kaupunginvaltuusto päätti tammikuussa 2020 hyväksyä liittymisen LSJH:oon. Huhtikuun 22. päivä LSJH:n yhtiökokous puolestaan hyväksyi Uudenkaupungin osakkaaksi yhtiöön ja päätti suunnatun osakeannin toteuttamisesta sen jälkeen, kun Uudenkaupungin valtuuston päätös on lainvoimaistunut.

Kaupunginvaltuuston päätöksestä valitettiin Turun hallinto-oikeuteen, joka kuitenkin hylkäsi valitukset joulukuussa 2020. Ennen oikeuden päätöstä LSJH ja Uusikaupunki jatkoivat osakkuuteen liittyvän aiesopimuksen voimassaoloaikaa. Korkeimpaan hallinto-oikeuteen ei tehty jatkovalitusta, joten osakkuusvalmistelut jatkuvat vuonna 2021 niin, että LSJH:n toteuttamat jätehuoltopalvelut on tarkoitus aloittaa Uudessakaupungissa vuoden 2022 alussa.

Tilinpäätös 2020

Arkea Oy (konserni) – toimitusjohtaja Tuija Rompasaari-Salmi

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Tässä tuloskortissa on yhdistettynä koko Arkea-konsernin tunnusluvut. Konserniin kuuluu Arkea Oy ja PASSAA palvelut Oy. Yhtiöiden toimialana on ruoka-, siivous- ja kiinteistönh, turvallisuus- ja kunnossapitopalveluiden tuottaminen, sekä näiden palveluiden toteuttamiseen liittyvä suunnittelu ja konsultointi; ruokatuotteiden valmistus, varastointi, välittäminen ja kuljetaminen; kiinteistöjen siivous, hoito, huolto, valvonta, vartiointi ja turvallisuuspalvelut sekä kiinteistöihin liittyvien laitteiden ja järjestelmien asentaminen, huolto ja korjaus. Yhtiö voi myös ostaa, myydä ja omistaa kiinteistöjä sekä osakkeita ja muita arvopapereita.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Huolimatta covid-19-pandemian aiheuttamasta ruokapalvelujen liikevaihdon putoamisesta, yhtiö saavutti vuonna 2020 liikevaihtotavoitteensa. Kertomusvuonna yhtiössä toteutettiin kahdet yhteistoimintaneuvottelut, joiden seurauksena henkilöitä lomautettiin, osa-aikaistettiin ja irtisanottiin. Näiden lisäksi tehtiin työtehtävämuutoksia. Näiden säästötoimien lisäksi yhtiön ja henkilöstöjärjestöjen kanssa tehty säästösopimus toi yhtiölle säästöjä henkilöstökuluissa. Yhtiössä jatkettiin toiminnan ja hankintojen kehittämistä kertomusvuonna. Edellä mainituilla toimenpiteillä yhtiössä onnistuttiin kääntämään kevään 2020 takaiskujen jälkeen taloudellinen tulos positiiviseksi. Muiden tavoitteisen saavuttamisessa onnistuttiin kohtalaisesti. Tapaturmien määrä suhteessa henkilötyövuosiin huononi, mutta tapaturmista johtuneiden sairauspoissaolopäivien määrä väheni verrattuna edelliseen vuoteen. Covid-19-pandemian seurauksena ylijäämäruuan määrä nousi, koska ruokailimäärien ennustettavuus monissa toimipisteissä oli tavanomaista vaikeampaa.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Kaupungin määräaikaisten puitesopimusten tilauskannan ulkopuolinen liikevaihto kasvaa ja yhtiön sisäisen toiminnan tuottavuus paranee

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Yhtiö saa uutta liikevaihtoa uusista asiakkaista (1.000 €)	77.246	49.996	43.764	48.765	
Kaupungille vuonna 2012 siirtyneiden sopimusten (ei kilpailutetut) tilauskanta (1.000€)	10.821	5.383			
Liikevoitto on toimialan keskitasoa huomioituna kalliimman TES:n vaikutus Liikevoitto (1.000€)	2.071	-499	-1.035	429	

Tilinpäätös 2020

Kaarea Oy (konserni) – toimitusjohtaja Tuija Rompasaari-Salmi

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Tässä tuloskortissa on yhdistettynä koko Kaarea-konsernin tunnusluvut. Konserniin kuuluu Kaarea Oy ja Kaarea Kunnossapito Oy (ent. Arkea Kunnossapito Oy).

Yhtiöiden toimialana on ruoka-, siivous- sekä kiinteistön hoito- ja kunnossapitopalveluiden tuottaminen, sekä näiden palveluiden toteuttamiseen liittyvä suunnittelu ja konsultointi; ruokatuotteiden valmistus, varastoiminen, välittäminen ja kuljettaminen; kiinteistöjen siivous, hoito, huolto, valvonta, vartiointi ja turvallisuuspalvelut sekä kiinteistöihin liittyvien laitteiden ja järjestelmien asentaminen, huolto ja korjaus. Yhtiö voi myös ostaa, myydä ja omistaa kiinteistöjä sekä osakkeita ja muita arvopapereita.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Korona-pandemia aiheutti Kaarea Oy:n liiketoimintaan merkittäviä vaikutuksia näkyen erityisesti ruokapalveluissa. Kaarea Kunnossapito Oy liiketoiminta jatkui tasaisena koko vuoden. Haasteellisesta vuodesta huolimatta Kaarean kokonaisuus ylsi liikevaihto- ja tulostavoitteesiin. Talousarvioon merkitty astianpesukoneen investointi ei toteutunut.

Kaarea Oy:n ja Kaarea Kunnossapito Oy:n hallitukset allekirjoittivat 4.6.2020 tytäryhtiösulautumiseen johtavan sulautumissuunnitelman, joka joka hyväksyttiin 25.8.2020. Kaarea Oy:n tytäryhtiö Kaarea Kunnossapito Oy purkautui selvitysmenettelyttä 31.12.2020 tytäryhtiösulautumisen seurauksena, jonka myötä sen sopimussuhteet, oikeudet, velvoitteet ja vastuut siirtyvät yleisseuraantona sulautumisessa vastaanottavana yhtiönä olleelle Kaarea Oy:lle. Samalla hetkellä Kaarea-konserni lakkasi olemasta eikä konsernitiilinpäätöstä tehdä.

Edellä mainitusta johtuen Kaarea Kunnossapito Oy:ltä Kaarea Oy:lle siirtyneet erät on yhdistelty Kaarea Oy:n varsinaiseen tilinpäätökseen. Sulautumisen johdosta Kaarea Oy:lle kirjattiin liiketoiminnan muuna tuottona fuusiovoittoa n. 1,45 miljoonaa euroa, joka muodostuu Kaarea Kunnossapidon vuoden 2020 tilikauden voitosta sekä aiempien tilikausien voitoista.

Raportoitavissa luvuissa on tästä johtuen merkitty *) merkillä ne erät, jotka on laskettu Kaarea Oy:n ja Kaarea Kunnossapito Oy:n tilinpäätösten erillisen yhdistelyn tuloksena ilman fuusiovaikutusta osoittaen vuoden 2020 liiketoiminnan tosiasialliset taloudelliset tunnusluvut.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOAVAT TAVOITTEET

Tavoite: Kaupungin määräraikaisten puitesopimusten tilauskannan ulkopuolinen liikevaihto kasvaa ja yhtiön sisäisen toiminnan tuottavuus paranee

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Yhtiö saa uutta liikevaihtoa uusista asiakkaista (1.000 €)		33.302	31.540	34.181	
Kaupungille vuonna 2012 siirtyneiden sopimusten (ei kilpailutetut) tilauskanta (1.000€)	-	-	-	-	
Liikevoitto on maltillinen Liikevoitto (1.000€)	-	1.553	559	*)937	

Tilinpäätös 2020

Kuntec Oy (konserni) – toimitusjohtaja Harri Kaunisto

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:
Teiden ja moottoriteiden rakentaminen. Yhtiön toimialana on maa- ja vesirakennustöiden, kadunrakentamistöiden, viherrakentamistöiden, metsänhoitotöiden, liikunta- ja leikkipaikkarakentamistöiden, projektinjohtourakoinnin, auto- ja konekorjaamotoiminnan ja ohjelmistotuotannon sekä näihin liittyvien kuljetus-, rakennus-, ylläpito- ja muiden töiden suorittaminen, suunnittelu ja konsultointi sekä toimialaan liittyvien tuotteiden valmistus ja myynti. Edelleen yhtiön toimialana on omistaa ja hallita osakkeita, osuuksia, arvopapereita ja muuta omaisuutta. Yhtiö voi lisäksi ostaa, myydä ja omistaa kiinteistöjä ja osakkeita sekä vuokrata kiinteistöjä ja huonetiloja. Yhtiö voi harjoittaa toimintaansa sekä kotimaassa että ulkomailla.
Flör Kukka ja Puutarha Oy Yhtiön toimialana on puutarha-alan alkutuotanto sekä alan tuotteiden ja tarvikkeiden tuonti ja tukku- ja vähittäismyynti sekä maisemaurakointi ja tähän liittyvät työt. Yhtiö voi toimintaansa varten omistaa ja hallita kiinteistöjä sekä huoneistojen hallintaan oikeuttavia ja muunlaisia osakkeita.
Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:
Vuonna 2019 syksyllä tehty strategia ei onnistunut yrityksessä. Liiketoiminta oli selvästi tappiollisempaa, kuin oli ennustettu. Tästä syystä strategia päätettiin uusia ja yrityksessä tehtiin suuri rakennemuutos, jolla yhtiön liiketoiminta keskittyy jatkossa katujen ja viheralueiden ylläpitoon sekä pienimuotoisiin viherrakentamiseen. Uuden strategian mukainen rakennemuutos saatiin vietyä läpi ennustettua paremmin ja sitä myötä myös yrityksen liiketappio oli selkeästi pienempi, kuin oli keväällä 2020 ennustettu. Liiketoiminta on edelleen selkeästi tappiollista mutta taloudellinen kehitys saatiin kääntymään oikeaan suuntaan.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Kaupungin määräaikaisten puitesopimusten tilauskannan ulkopuolinen liikevaihto kasvaa ja yhtiön sisäisen toiminnan tuottavuus paranee					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Liikevaihto kasvaa verrattuna edelliseen tilinpäätökseen, %	38.528 (-1,7%)	33 489 (-13,1%)	28 065 (-11,1%)	18.864 (-43,7%)	
Kaupungin määräaikaisten puitesopimusten (ei kilpailutetut) tilauskanta pienenee (1.000€)	6.692	2 674	0	0	
Liikevoitto kasvaa verrattuna edelliseen tilinpäätökseen (1.000€)	-1 458	-2 685	0	-2.301	

Tilinpäätös 2020

Turun Kaupunkiliikenne Oy – toimitusjohtaja Juha Parkkonen

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiön tehtävänä on linja-autoliikenne ja sopimusliikenteen tuottaminen Turun kaupungille. Yhtiö tuottaa Joukkoliikennelautakunnalle joukkoliikennepalvelua yhtiön ja kaupungin välisen sopimuksen mukaisesti. Yhtiön tehtävänä on myös olla mukana erilaisissa joukkoliikenteen kehittämiseen liittyvissä pilotti- ja kehityshankkeissa.

Nykyinen liikennöintisopimus ulottuu vuoteen 2023 saakka. Sopimus sisältää myös 3 vuoden option, jonka käytöstä tilaaja tekee päätöksen vuoden 2018 aikana.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Toimintavuoden aikana korona-viruksen aiheuttama panedia vaikutti tytiön liiketoimintaan Fölin vähentäessään liikennettä jo keväällä. Vähentynyt liikenne johti tuotannon tehokkuuden heikentymiseen mikä näkyy laskutettavien tuntien ja palkallisten tuntien suhteen lievänä heikkenemisenä. Toisaalta tuotannon supistuminen sekä etenkin matkustajamäärien romahtaminen on parantanut liikenteen täsmällisyyttä, mikä on näkynyt etenkin ajamattomien lähtöjen määrän voimakkaana supistumisena. Työterveyskustannusten nousu ja vastaavsti polttoaineen hinnan lasku ovat myös suoraan seurausta globaalista pandemiasta.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite: Linja-autoliikenteen tuottaminen sovitussa laajuudessa

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Osuus tuotetuista linjakilometreistä (koko Föli), %	14,8	13,3	14,0	13,4	

Tavoite: Yhtiön tulorahoituksen riittävyys investointeihin ja tuloutus kaupungille

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Liikevoitto (1.000 €)	435	199	250	187	
Antolainojen korko (1.000 €)	63	55	50	46	

Tilinpäätös 2020

Turku Science Park Oy – toimitusjohtaja Niko Kyynäräinen

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Turku Science Park – konsernin tehtävänä on yrityspalveluiden järjestäminen sekä korkeakoulujen innovaatioiden kaupallistaminen ja liiketoiminnan kehittäminen valituilla korkean teknologian alueilla. Turku Business Region -kärkialat ovat **CleanTurku** (bio- ja kiertotalous sekä Cleantech) **HealthTurku** (terveys ja hyvinvointi), **ExperienceTurku** (elokuvat, pelit, elämyksellisyys), **MaritimeTurku** (meriteollisuus) ja **TechTurku** (valmistava- ja teknologiateollisuus).

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Turun seudulla ja Varsinais-Suomessa kasvu taittui jo vuoden 2019 loppupuolella. Covid 19 -kriisin vaikutukset toki lisäsivät laskua merkittävästi. Syksyllä 2020 voitiin kuitenkin nähdä jo monien teollisuusalojen elpymistä. Monet palvelualat olivat kuitenkin vakavissa ongelmissa vuoden aikana. Heidän tukemiseksi muodostettiin monenlaisia rahoitusinstrumentteja, jotka tähtäsivät kasvun aikaansaantiin. Toki myös puhtaita kustannustukia tuotiin yritysten tueksi. Osaavan työvoiman pula näkyi kriisin aikana myös monissa yrityksissä. Digitalisaation haasteet tulivat yrityksiin rytinällä. Teknillisen tiedekunnan käynnistyminen Turun yliopistossa on keskeinen merkkipaalu. Se lisää merkittävästi Tech Campus yhteistyön yritysollottuvuutta. Yritykset pääsevät laajemmin hyödyntämään alueen teknillistä koulutusta ja tutkimusta, ja siksi myös panostivat siihen merkittävästi rahallisesti.

Vuoden 2020 toimintaa leimasi yleisellä tasolla koronan aiheuttama poikkeuksellinen tilanne monen yrityksen liiketoimintaympäristössä Turku Science Park Oy reagoi tilanteeseen muokatuilla ja osin uusilla etäratkaisuihin perustuvilla palvelumuodoilla. Merkittävässä osassa v. 2020 oli yrityksille koronatilanteeseen suunnattujen tukirahoitusinstrumenttien (BF, ELY) hakemiseen ja raportointiin liittyvä neuvonta. TEMin Yksinyrittäjätuki operoitiin Turun seudulla kokonaan Turku Science Park Oy:n ja Turun kaupungin luomalla yhteisellä mallilla, joka kattoi Turun lisäksi kaikki 10 seutukuntaa. Määrällisesti tukia saaneita oli paljon, mutta yksittäiset hankesummat yrityksiin jäivät pieniksi.

Yhtiön palvelukokonaisuuden uudistaminen saatettiin loppuun. Uudistusprosessissa painotettiin palveluiden integrointia, segmenttien selkeyttämistä sekä yritysten kasvuun liittyviä palveluja ja niiden tarjontaa. Yritysverkostoja on käynnistetty ja start-up – palveluja on samanaikaisesti voimallisesti kehitetty. Arviomme mukaan ne ovat kansallisessa vertailussa hyviä. Kesällä 2020 toteutettiin laaja skenaariotyöskentely yritysten ja korkeakoulujen kanssa, jonka teemana oli Varsinais-Suomi kasvuun post korona. Päädyttiin tarkastelemaan yritysten tilannetta neljän skenaarion kautta:

Perustuvat nykytilan analyysiin (media-aineistot, eri toimialaryhmien keskustelut) ja kyselyvastauksiin

Neljä erottuvaa skenaarioaihiota:

1. "Nopea elpyminen ja uutta kasvua"
2. "Hitaan palautumisen aika"
3. "Pysyvää epävakautta"
4. "Taantumaa ja elpymistä"

Lisäksi nämä kaikki neljä skenaariota tarkasteltiin viiden teeman kautta:

1. Kansainvälisyys ja viesti
2. Logistiikka
3. Palveluliiketoiminta ja kuluttajamarkkinat
4. Rahoitus
5. Teollisuus, rakentaminen ja ICT

Vuoden 2020 projektimäärä laski kasvusopimuksen poistumisen myötä, mutta uusien hankkeiden hakuprosesseissa onnistuttiin hyvin. Hankkeiden haussa ja toteutuksessa on mukana pääasiassa kansainvälisiä kumppaneita ja toisaalta kansallinen 6aika-rahoitusinstrumentti on ollut yhtiölle merkittävä. Resurssoinnissa toteutettiin uusia toimintamalleja, joissa yhtiön työntekijöiden lisäksi yrityspalveluja tuotetaan yhteistyökumppanien avulla. Näitä ovat esimerkiksi konsulttimaisesti toimivat senior advisorit, yritysten käyttäminen palvelutarjoajana, Boost ry:n yhteisresurssi Sparkupin osalta sekä yhteisresurssi yrittäjäjärjestön kanssa. Henkilöstöä palkattiin myös tekemään Business festival the SHIFTiä.

Tilinpäätös 2020

Turku Science Park Oy – toimitusjohtaja Niko Kyynäräinen

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Alueellinen vaikuttavuus, korkean teknologian (painopistealoilla) yritysten sijoittuminen alueelle					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Alueelle etabloituneet bio-, elämysteollisuus, valmistavan teollisuuden ja ict-alan yritykset, kpl	8	5	10	3	

Tavoite: Yhtiön toiminnallinen tehokkuus ja onnistuminen valtakunnallisessa resurssien jaossa sekä varainhankinnassa					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Alueen yritysten investoinnit kasvavat (uusi mittari)	-	-	20 %	varmistuu	
Alueen yritysten käyttökate paranee (uusi mittari)	-	-	9 %	varmistuu	
Alueelle yrityksiin saatavan ulkoisen rahoituksen määrä €/TScP kuntaraha, €	7,3	4,6	10,9	5,3	

Tilinpäätös 2020

Turun Aikuiskoulutussäätiö – toimitusjohtaja Tommi Fors

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Turun Aikuiskoulutussäätiö on merkittävä osa seudullista koulutus-, työvoima- ja elinkeinopoliittista palvelurakennetta. Säätiön oppilaitosten tavoitteena on omalta osaltaan edistää seutukunnan elinvoimaa, hyvinvointia, kansallista ja kansainvälistä kilpailukykyä sekä työmarkkinoiden toimivuutta osaamista kehittämällä. Turun Aikuiskoulutussäätiö on osa yrityspalvelurakennetta, joka tukee elinkeinoelämän toimivuutta talousalueellaan huolehtimalla osaltaan osaavan työvoiman saatavuudesta.

Tarkoituksensa toteuttamiseksi säätiö ylläpitää Turun kaupungissa Turun Aikuiskoulutuskeskusta ja Turun kesäyliopistoa itsenäisinä oppilaitoksina. Niiden tehtävänä on tarjota ja järjestää ammatillista ja yleissivistävää aikuiskoulutusta, avointa korkeakouluopetusta sekä koulutukseen läheisesti liittyvää palvelu-, tutkimus- ja työtoimintaa sekä toimia muutenkin säätiön tarkoitusta edistävällä tavalla.

Säätiö on yleishyödyllinen yhteisö eikä tavoittele voittoa, mutta pitää jatkuvana tavoitteenaan, että säätiön ylläpitämät oppilaitokset ovat taloudellisesti itsensä kannattavia.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Koulutustoiminta toteutui pandemiasta huolimatta lähes suunnitellusti. Koulutusten toteutustapa muutettiin keväällä pääosin verkko-opetukseksi. Pandemiasta huomimatta koulutustoiminnan tuotot toteutuivat alkuvuonna tavoitetasolla. Ammatillisen koulutuksen rahoituksen perusteena olevien opiskelijavuosien käyttöaste ylitti 100 %. Säätiökonsernin tuotot jäivät jonkin verran tavoitteestaan johtuen pandemian merkittävästä vaikutuksesta tytäryhtiö Ruissalon Marjaniemi Oy:n liiketoimintaan.

Ammatillisen koulutuksen lainsäädäntö vaikuttaa edelleen säätiön rahoitus pohjaa heikentävästi. Lisäkoulutuksen toteuttajana säätiö on kärsinyt rahoitusmuutoksesta keskimääräistä enemmän. Lyhyiden oppisopimusten käyttäminen koulutusmuotona on mahdollistanut työllistymisen. TE-toimiston kautta koulutuksiin hakeutujia ei ole alueella ennakoitua määrää.

Opiskelijarekrytoinnin vaikeudet ovat helpottamassa. Toisaalta lomautukset ja irtisanomiset eivät ole juurikaan vaikuttaneet hakeutumiseen. Koulutustoiminnan kannattavuus on silti kehittynyt positiivisesti toiminnan ja tilojen käytön tehostamisen seurauksena. Säätiö on keskittänyt toimintojaan Artukaisiin. Tiloja perusparannetaan nykyaikaisiksi ja tilatehokkaiksi oppimisympäristöiksi. Aikuiskoulutuskampuksen seuraava vaihe valmistuu vuoden 2021 aikana, mikä on kasvattanut investointitasoa.

Kärsämäen kiinteistö vuokrataan Turun kaupungille väistötiloiksi. Ennen luovutusta väistötilakäyttöön säätiö toteuttaa tiloissa tilaamansa kuntokartoituksen mukaiset korjaukset ja modernisoinnit, joiden toteutuma vuonna 2020 oli 2,8 milj. euroa. Edellä mainituista toimenpiteistä johtuen investointitaso ylittää talousarvion sekä aiheutti säätiökonsernin tilinpäätöksen alijäämäisyyden. Säätiökonsernin varsinainen toiminta toteutui ylijäämäisenä.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Aikuiskoulutuksen määrä ja vaikuttavuus					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Opiskelijamäärä	13 524	12 300	12 700	11 330	
Opiskelijatytytyväisyys	4,2	4,2	4,2	4,3	

Tavoite: Säätiön toiminnan tehokkuus, taloudellisuus ja vakavaraisuus					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Muu kuin VOS rahoitus / Liikevaihto (1 000 €)	7 709	6 036	6 500	3 260	
Omatoiminen tuottojäämä (liikevoittoa vastaava erä)	-793	186	74	-537	

Tilinpäätös 2020

Turun Ammattikorkeakoulu Oy – toimitusjohtaja Vesa Taatila

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiö toteuttaa ammattikorkeakoulutoimintaa valtioneuvoston sille antaman toimiluvan mukaisesti ammattikorkeakoululain määrittelemällä tavalla Vuonna 2015 hyväksytyn ja vuonna 2018 päivitetyn vuoteen 2031 asti ulottuvan strategian mukaisesti yhtiö on olemassa Varsinais-Suomen työelämän, hyvinvoinnin ja kilpailukyvyn parantamiseksi. Yhtiön ensisijaisena tehtävänä on tuottaa osaavia ammattilaisia Varsinais-Suomen työelämän kehittämiseen. Yhtiöllä on myös tärkeä rooli alueen kilpailuky-
vyn ja elinvoiman rakentamisessa – yhtiö on osaltaan kehittämässä Turku pohjoisen Itämeren kiinnostavammaksi ja rohkeas-
ti uudistuvaksi korkeakoulu- ja kulttuurikaupungiksi, jossa on hyvä elää ja onnistua yhdessä. Yhtiö on aktiivisesti luomassa
Varsinais-Suomesta yhteistyön ja kumppanuuden maakuntaa, jossa elämisen laatu on parasta. Yhtiön onnistuminen mitataan
Turun ja koko Varsinais-Suomen hyvinvoinnilla, elämisen laadulla ja menestyksellä kansainvälisessä kilpailussa.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Turun ammattikorkeakoulun perustoiminta toteutuu määritellyn strategian ja tarkennettujen vuosittaisten toimintasuunnitel-
mien mukaisesti. Kaikki VOS-rahoituksen kannalta merkitykselliset toiminnalliset tulokset ylittivät vuonna 2020 selkeästi tavoit-
tetason. Taloudellisesti yhtiön toiminta nousi lopulta budjetoidun tuloksen yläpuolelle, mutta jäi edelleen negatiiviseksi. Negatiivisella budjetilla oli varauduttu vuoden aikana tapahtuviin merkittäviin kertakuluihin, jotka johtuivat muutosta uuteen EduCity-
rakennukseen.

Toiminnallisista tuloksista merkittävimmät positiiviset muutokset tavoitteisiin nähden olivat jatkuvan oppimisen opintopisteiden sekä tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan (TKI) merkittävä kasvu. Jälkimmäisen takana oli etenkin tekniikan alan tulosta-
son selkeä nousu ja ensimmäisen taustalla oli terveys- ja hyvinvointisektorin merkittävä parannus. Samalla henkilöstön sairas-
poissaolojen määrä väheni jo valmiiksi matalasta tasosta ja tavoitemittaristoon kuulumaton työtyytyväisyysmittari nousi lievästi
aiemmasta vuodesta. Myös opiskelijatytyväisyys kehittyi positiivisesti, mutta siinä kansallinen keskiarvo nousi vieläkin nope-
ammin.

Yhtiön liikevaihto ja tulos ovat kohtuullisen lähelle budjetoituja. Taustalla on kuitenkin huomattavia muutoksia suunniteltuihin
tuloihin ja menoihin. Tuloja ovat laskeneet ennakoitua n. 1 M€ matalammat sijoitustuotot ja nostaneet ennakoitua paremmat
tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan (TKI) ulkoiset rahoitukset. Vuotta leimasi merkittävästi COVID-19 –pandemian ai-
heuttamat toiminnan muutostarpeet, joiden kokonaisvaikutus tuloksiin jäi kuitenkin kesällä 2020 varauduttua merkittävästi
pienemmäksi. Käytännössä pandemiasta johtuneet matkustus- ja käyttökulujen vähenemiset menivät likimain tasan liiketoim-
innan heikentymisen kanssa.

Toiminnallisesti vuotta määrittelivät COVID 19 –pandemia, muutto Sepänkadulta EduCityyn sekä opetus- ja kulttuuriministeri-
ön kanssa käydyt tavoiteneuvottelut. Pandemiaan reagointi onnistui hyvin, eikä Turun ammattikorkeakoulun kampuksilla
tapahtunut merkittäviä altistumisia vuoden aikana. Toiminta siirrettiin nopeasti etäpaineitukseksi, missä osaltaan auttoi jo vuo-
sia jatkunut valmistautuminen digitaalisten työympäristöjen laajaan hyödyntämiseen. EduCityn käyttöönotto onnistui teknisesti
hyvin, mutta sen esittely yleisölle jäi ikävä kyllä pandemian jalkoihin. Tavoiteneuvotteluissa hyväksyttiin ammattikorkeakoulun
määrittelemä strategia sen toiminnan kehittämisen pohjaksi ja saatiin ministeriöltä organisaation tulostasoa vastaava sitoutu-
minen strategiseen rahoitukseen. Anottuja neljää uutta koulutusvastuuta ei saatu, mutta niiden hakemiselle tulee uusi aikaik-
kuna vuoden 2021 aikana.

Vuoden 2021 toimintaa varjostaa edelleen merkittävästi pandemian jatkuminen sekä sen päättymisen ajankohdan epävar-
muus. Toiminta on kuitenkin sopeutettu verkkoavusteiseksi ja kampuksilla on voitu turvallisesti järjestää välttämättömiä tehtä-
viä. Vuosia 2021-2022 rasittavat kahden eri muuttoprojektin poistot sekä aiempaa korkeammat kiinteistökulut, mitkä voidaan
kompensoida merkittävästi kasvavalla valtionrahoituksella sekä varmemmilla sijoitustuotoilla. Kokonaisuutena toiminnassa
voidaan tällä hetkellä keskittyä tasaiseen parantamiseen, etenkin opiskelijatytyväisyyden ja työelämäkumppanuuden osalta.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiön menestyminen ammattikorkeakoulujen rahoitusmallin perustuvassa rahanjaossa

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020
Valtion rahoitus (1000 €)	53 880	52 453	53 750	55 125

Tilinpäätös 2020

Turun Ammattikorkeakoulu Oy – toimitusjohtaja Vesa Taatila

Turun ammattikorkeakoulussa suoritettut AMK-tutkinnot, kpl	1 731	1 795	1 604	1 767	
Vähintään 55 op suorittaneet opiskelijat Turun ammattikorkeakoulussa, kpl	5 615	5 667	5 484	5004	
TKI-rahoituksen ulkoisen rahoituksen osuus (urah), (1000 €)	7585	10239	8000	11 251	
Opiskelijatytyväisyys (1-5) HUOM! Vuodesta 2018 lähtien muutos asteikkoon (1-7)	3,6	5,0	5	5	

Tilinpäätös 2020

Logomo Oy - toimitusjohtaja Päivi Rytsä

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiö harjoittaa Logomon Tapahtumatilat Oy:ltä pitkäaikaisesti vuokraamissa tiloissa tapahtumaliiketoimintaan liittyvää tilojen vuokrausta sekä asiantuntijapalvelua.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Vuosi 2020 oli koronan takia hyvin poikkeuksellinen vuosi myös Logomossa. Käytännössä liiketoiminta kesketyi viranomais-suositusten ja -määräysten takia osittain tai kokonaan ajalla 13.3.2020-31.12.2020. Liiketoimintaa sopeutettiin monin eri tavoin, kuten määrättyjen toimintojen alasajaminen, erilaiset maksujärjestelyt, henkilöstön lomautukset. Silti yritys teki historian-sa ensimmäisen tappiolisen tilikauden. Toisaalta kehitettiin myös uusia palveluja, kuten kiinteän striimausstudion rakentami-nen. Positiivista vuodessa 2020 oli se, että Logomon enemmistöosuus myytiin Sunborn Eventsille. Logomon ollessa nyt osa matkailu- ja tapahtuma-alan konsernia, yrityksellä on erinomaiset resurssit vahvistaa rooliaan Suomen merkittävänä tapahtu-matalona.

Tilinpäätös 2020

Turun Kaupunginteatteri Oy – toimitusjohtaja Arto Valkama

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:
Yhtiön toimialana on yleishyödyllisellä tavalla ylläpitää ja harjoittaa teatteritoimintaa Turun kaupungissa. Yhtiö harjoittaa kahvila-, ravintola-, catering-, kokous-, ja kongressipalveluliiketoimintaa sekä tila- ja vuokraustoimintaa.
Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:
<p>Vuosi 2020 oli täysin poikkeuksellinen: alkuvuosi oli vielä erittäin hyvä, mutta 13.3.covid-19 keskeytti kevään esitystoiminnan eikä normaaliin enää sen jälkeen palattu. Koko vuoden aikana peruttiin pandemian takia 179 esiystä. Kesän ja syksyn esityksiin yleismäärää jouduttiin rajoittamaan. Joulukuun alussa esitystoiminta keskeytettiin uudelleen. Tavoitteiden osalta poikkeuksellisuus näkyy etenkin omien tuottojen kehityksessä sekä katsojamäärissä. Omien tuottojen osalta lipputulot, oheismyynti ja vuokraustoiminta laskivat merkittävästi. Poikkeusoloista huolimatta syksyn lipunmyynnissä onnistuttiin rajoitusten puitteissa etenkin Cabaret-musikaalin osalta. Ravintolamyynti sen sijaan laski yleisörajoitusten lisäksi maskikäytäntöjen ja muiden turvaohjeistusten vuoksi. Toiminta saatiin poikkeusoloista huolimatta pidettyä käynnissä, vuoden ensi-illoista peruttiin vain yksi joulukuulle aikataulutettu Sopukka-näyttämön yhteistuotanto. Täyttöaste toteutui hyvänä, mutta on huomioitava, että se on syksyn osalta suhteutettu rajoitettuun kapasiteettiin.</p> <p>Talouden osalta poikkeuksellisesta vuodesta selvitettiin erinomaisesti. Toiminnan rajusta leikkaantumisesta huolimatta arvioitua selvästi pienempään tappiolliseen tulokseen päädyttiin sekä Opetus- ja kulttuuriministeriön ylimääräisen korona-tuen että omien onnistuneiden säästötoimenpiteiden ansiosta. Teatteri ei joutunut lomauttamaan laajasti henkilöstöään vuoden aikana, esityskatkojen aikana (13.3.-31.5. ja 2.12.-31.12.) käytimme palkanmaksun keskeytystä vain esitystoiminnassa työskentelevän, pääsääntöisesti osa-aikaisen henkilöstön osalta.</p>

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Pitkän aikavälin taloudellinen tasapaino					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja (1.000 eur)	-230	0	-165	-5	

Tavoite: Ulkoisen rahoituksen kasvattaminen ja vaikuttavuuden lisääminen					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Kaupunginteatterin omien tuottojen kehitys, (1.000 €)	3 665	5 005	3 898	2 106	

Tilinpäätös 2020

Forum Marinum –säätötoimitusjohtaja Tapio Maijala

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:
Merikeskus Forum Marinum on merenkulun valtakunnallinen erikoismuseo, merivoimien historian museo sekä merihenkilöiden vierailu-, kokous- ja tapahtumapaikka. Museona Forum Marinum on erikoisalansa toiminnan kehittäjä. Forum Marinum tekee kansallisesti ja kansainvälisesti yhteistyötä korkeakoulujen, museoiden sekä useiden yksityisten ja julkisten tahojen kanssa. Toiminnassa noudatetaan museotyön eettisiä sääntöjä.
Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:
Koronan vuoksi taloudellisia tavoitteita ei saavutettu. Saadun taloudellisen tuen, yllättävän vilkaan keskikesän ja kulukurin ansiosta vuodesta kuitenkin selvittiin "kuivin jaloin".

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoite: Säätiön suosio ja houkuttelevuus paikallisena ja valtakunnallisena matkailukohteena					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Kävijämäärä/vuosi, henkilöä	171 481	180 000	175 000	150 000	Yellow
Näyttelyjen määrä, kpl	10	8	10	8	Yellow
Merellisten tapahtumien määrä	10	8	10	4	Red
Oman tuoton osuus kaikista tuotoista, %	33,0	33,0	33,0	20	Yellow
Pääsylipputulot (1.000 €)	228	260	290	258	Yellow
Yhteistoimintasopimus Turun kaupungin kanssa (1.000 €) Kh 17.12.2015 § 561 2016-2018	574	574	574	574	Green
Kaupungin avustukset (1.000 €)	260	260	160	160	Green

Tilinpäätös 2020

Turun Musiikinopetus Oy – toimitusjohtaja Juha Järvinen

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiön päätehtävät ovat musiikkialan

- ammatillisten tutkintojen myöntäminen ja tutkintokoulutuksen järjestäminen sekä
- taiteen perusopetus, johon liittyy oikeus saada valtionosuusrahoitusta laskennallisten opetustuntien määrän mukaan.

Yhtiöllä on opetus- ja kulttuuriministeriön koulutusten järjestämisluvat 1.1.2020 lukien. Yhtiö jatkaa aikaisempien Turun konservatorion ja Turun seudun musiikkiopiston kannatusyhdistysten koulutustehtäviä. Kannatusyhdistysten henkilöstöt, opiskelijat, oppilaat ja varat siirtyivät yhtiöön liikkeenluovutuksilla 1.1.2020 lähtien.

Yhtiöllä voi olla koulutustehtäviä tukevaa liiketoimintaa. Yhtiön toiminnan on tarkoitus tukea elinikäistä oppimista ja jakaa kulttuurin hyvinvointivaikutuksia.

Yhtiö on valtion rahoituksen perusteella Suomen suurin ammatillisen koulutuksen ja taiteen perusopetuksen musiikkioppilaitos.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Yhtiön toiminta ja talous toteutuivat kertomusvuonna suunnitellusti tai suunniteltua paremmin. Yhtiön tuloksesta on vähennetty aikaisemmista kannatusyhdistyksistä kertomusvuonna liikkeenluovutuksilla siirtyneet varat.

Ammatillisen koulutuksen opiskelijavuosikertymä ylitti talousarviossa suunnitellun, koska opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi yhtiölle vuodelle 2020 rahoituksen 84 opiskelijavuuteen. Yhtiön järjestämien koulutusten vetovoima on hyvä. Opiskelijavuosikertymä 87,5 ylitti ministeriön tavoitteellisen opiskelijavuosimäärän. Koulutusten vetovoiman vuoksi yhtiö hakee ministeriöltä tavoitteellisen opiskelijavuosimäärän korotusta.

Taiteen perusopetuksen opetustuntimäärä ylitti talousarviossa suunnitellun ja valtionosuusrahoituksen perusteena olevan tuntikiintiön 57.566 tuntia. Yhtiö hakee ministeriöltä valtionosuustuntimäärän korotusta taiteen perusopetuksen kasvaneen kysynnän vuoksi. Yhtiö arvioi, että kysynnän kasvu johtuu oppilaitoksen vetovoimasta ja seudun asukasmäärän kasvusta.

Yhtiö antoi keväällä 2020 valmiuslain nojalla annettujen rajoitusmääräysten ollessa voimassa vain etäopetusta. Yhtiö kärsi tulomenetyksiä koronapandemian vuoksi menetettyinä vuokratuottoina Sigyn-salissa ja joissakin taiteen perusopetuksen lukukausimaksuissa. Yhtiö sai opetus- ja kulttuuriministeriöltä koronatukia yhteensä 206 880 €. Ministeriön tuet kattoivat yhtiön tulomenetykset.

Henkilötyövuosien toteutuma oli suurempi kuin talousarviossa ennakoitu. Poikkeama johtuu siitä, että yhtiö päätti laskea henkilötyövuosiin koko henkilöstön kaikki pää- ja sivutoimiset palvelusuhteet.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOAVAT TAVOITTEET

Tavoite:					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Valtion rahoitus taiteen perusopetukseen 1000 €	2 541		2 556	2 626	

Tavoite:					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Ammatillisen koulutuksen opiskeluvuosikertymä järjestämisluvan mukaisesti	79		79	87,5	

Tilinpäätös 2020

Turku City Data Oy – toimitusjohtaja Jussi Vira

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Yhtiön tarkoituksena on tuottaa tiedon jalostamiseen liittyviä kehittämis-, analytiikka ja teknologiapalveluita erityisesti kaupungeille ja niiden omistamille yhtiöille.

Toimitusjohtajan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Yhtiön ensimmäinen kokonainen toimintavuoden tavoitteena oli luoda teknologinen ja liiketoiminnallinen perusta skaalautuvalle palvelumyynnille. Tuotekehitystä tehtiin asiakaslähtöisesti siten, että kaikki toteutettu toiminnallisuus kyettiin todentamaan oikeissa asiakkaalle myydyissä projekteissa. Tuotekehitys tulee vuoden 2021 aikana edelleen jatkumaan ja näkymään vahvasti liiketoiminnan tavoitteissa.

Liikevaihto kehittyi ennakoidusti ja tulos jopa hieman odotettua paremmin. Tätä voidaan pitää hyvänä suorituksena huomioon ottaen, että Covid19-epidemia aiheutti yleistä taloudellista epävarmuutta erityisesti toisen ja kolmannen kvartaalin aikana. Loppuvuotta kohti myynti kuitenkin jälleen piristyi ja näkymät vuodelle 2021 ovat positiiviset.

Marraskuussa yhtiö allekirjoitti Kuntien Tiera Oy:n kanssa hankintasopimuksen, joka mahdollistaa yhtiön palvelujen tarjoamisen Tieran omistaja-asiakkaille ilman kilpailutusta. Sopimuksen odotetaan vauhdittavan myyntiä kotimaisilla markkinoilla.

Vuoden kohokohtiin kuului tutkimusyhtiö Gartnerin julkaisema raportti, jonka mukaan Turku City Datan käyttämät menetelmät edustavat alan parhaita käytäntöjä. Raportti on herättänyt mielenkiintoa ulkomailla asti.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite:					
Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Teknologia	-	Teknologia-alustan toteutus aloitettuna	Lähdejärjestelmästä tuotavan datan käsittelyn automatisointi	Alustan perustoiminnallisuus sekä useita käyttötapauksia toteutettu	
Asiakkuudet	-	Kaksi kappaletta ja projekteja käynnistetty	Yhteiset kehittämissuunnitelmat konserniyhtiöiden ja emokaupungin kanssa	Turun kaupungille laadittu AI-strategia, yhtiön palvelut mukana kaupungin digiohjelman toteutuksessa	
Ratkaisut	-	Monistettavat ratkaisut syntyvät kahdessa käynnistyneessä asiakasprojektissa	Datamallinnusten tuoteistaminen alkaa	Uudelleenkäytettäviä tietomallinnuksia on hyödynnetty useissa asiakasprojekteissa	
Toimintamalli ja prosessit	-	Konsultointi- ja projektitoiminta käynnistetty	Konsultointiprojektien määrän kasvattaminen	Konsultointiprojekteille on luotu yhtenäinen toteusmalli, jota on menestyksellä käytetty asiakasprojekteissa	
Kumppanuudet	-	Puitesopimus ohjelmistokehitystyöstä tehty	Kumppanuusverkoston hyödyntäminen asiakasprojekteissa	Hankintasopimus Tieran kanssa mahdollistaa yhtiön palvelujen myynnin Tieran omista-asiakkaille ilman kilpailutusta	

Tilinpäätös 2020

Turku 2029 -säätiö sr. – säätiön asiamies Tuomas Heikkinen

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus:

Säätiön tarkoituksena on edistää Turun kaupunginvaltuuston hyväksymän Turku-strategian mukaista toimintaa sekä tapahtumia ja hankkeita, jotka lisäävät kaupunkilaisten hyvinvointia ja tukevat Varsinais-Suomen alueen koulutusta, korkeakoulu yhteistyötä ja elinkeinoelämää. Säätiön tarkoitus on vetovoimatekijöiden kehittämisen kautta vahvistaa Turun kaupungin kiinnostavuutta ja houkuttelevuutta matkailukaupunkina sekä luoda uusia liiketoiminnan mahdollisuuksia matkailu- ja elämyksellisyys-yritystoiminnalle. Säätiön tarkoitus on edistää uusien palveluinnovaatioiden kehittymistä.

Asiamiehen arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä mahdollisista poikkeamista vuonna 2020:

Turku 2029 -säätiö jakoi ensimmäiset avustuksensa 5.6.2020, joilla haluttiin tukea vapaan taide- ja kulttuurikentän ammattilaisia, jotka ovat joutuneet koville COVID-19 viruksen vuoksi. Avustusten valintakriteereissä painotettiin yhteisöllisyyttä, eri kohderyhmien saavutettavuutta, turvallisten etäisyyksien noudattamista, innovatiivisuutta, digitaalisuutta ja sekä toiminnan jatkuvuutta. Lisäksi projektiin tuli tuottaa taiteellinen tuotos Turkuun tai luoda uusia malleja kulttuuripalveluiden tukemiseksi.

Säätiön peruspääoma oli sijoitettuna lähes kokonaan korko- ja osakemarkkinoille sekä vaihtoehtoisin sijoituksiin. Säätiön sijoitusvarallisuuden markkina-arvo vuoden 2020 lopussa oli 30,8 milj. euroa. Korkosijoituksia oli 52 %, osakesijoituksia 48 % ja käteistä 2 % salkun markkina-arvosta vuoden lopussa. Sijoitusvarallisuuden aikapainotettu (TWR) markkinatuotto vuonna 2020 oli 3,2 %. Vuoden 2020 osinkotuotot olivat 237 tuhatta euroa, sijoitusten myyntivoitot 522 tuhatta euroa ja korkotuotot yhteensä 265 tuhatta euroa eli tuotot yhteensä 1 023 tuhatta euroa. Vastaavasti omaisuuden hoitokulut olivat 12 tuhatta euroa, sijoitusten arvonalentumiset 197 tuhatta euroa ja sijoitusten myyntitappiot 236 tuhatta euroa eli kulut yhteensä 445 tuhatta euroa. Säätiön tilikauden tulos oli 440 tuhatta euroa positiivinen.

Säätiön taloudellinen tilanne oli hyvä ja tase erittäin vakavarainen koko tilikaudella. Säätiön merkittävin riski liittyy osake- ja pääomamarkkinoiden kehitykseen ja volatiliiteettiin, koska lähes puolet säätiön varallisuudesta on sijoitettu osakemarkkinoille. Tilanne osakemarkkinoilla oli kaksijakoinen, kun alkuvuodesta 2020 puhjennut COVID-19 pandemia aiheutti voimakkaan kurssilaskun osakemarkkinoilla, mutta tilanne korjaantui loppuvuodesta ja kurssit toipuivat erityisesti Yhdysvalloissa kaikkien aikojen huippuunsa. Säätiön osakesalkun arvonkehitys oli tämän vuoksi negatiivien alkuvuonna, mutta loppuvuonna myös osakelokaation markkinatuotto kääntyi positiiviseksi. Korkosijoitusten kehitys oli vakaata.

KONSERNIYHTIÖN KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET

Tavoite: Turku-strategian mukaista toimintaa sekä tapahtumia ja hankkeita, jotka lisäävät kaupunkilaisten hyvinvointia ja tukevat Varsinais-Suomen alueen koulutusta, korkeakoulu yhteistyötä ja elinkeinoelämää.

Mittari tai indikaattori	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020
Sijoitustoiminnan käypä tuotto (1.000€)	48	146	1 450	578

Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Toteuttamalla säätiön hallituksen hyväksymiä ja sijoitustoimikunnan laatimia sijoitustoiminnan periaatteita ja sijoittamalla säätiön koko säädepääoma vuoden 2019 kuluessa sijoitusmarkkinoille kilpailutettua varainhoitopalvelua hyödyntäen.

Taloudellisten tavoitteiden toteutumisvertailut

Tilinpäätös 2020

Toteutumisvertailut

9. Taloudellisten tavoitteiden toteutumisvertailut

9.1. Käyttötalouden toteutumisvertailut

KAUPUNKI YHTEENSÄ, €	TA 2020	TA 2020 muutokset	TA 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama €
Toimintatuotot	428 492 183	-156 190	428 335 993	436 592 738	8 256 745
Valmistus omaan käyttöön	1 610 070	0	1 610 070	1 600 516	-9 554
Toimintakulut	-1 545 810 711	-40 570 854	-1 586 381 565	-1 557 007 461	29 374 104
TOIMINTAKATE	-1 115 708 458	-40 727 044	-1 156 435 502	-1 118 814 207	37 621 295
KAUPUNGINVALTUUSTO					
Toimintakulut	-1 031 003	-2 036	-1 033 039	-1 004 618	28 421
TOIMINTAKATE	-1 031 003	-2 036	-1 033 039	-1 004 618	28 421
KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
Toimintakulut	-119 265	-156	-119 421	-63 880	55 541
TOIMINTAKATE	-119 265	-156	-119 421	-63 880	55 541
TARKASTUSLAUTAKUNTA					
Toimintakulut	-538 000	-3 066	-541 066	-488 502	52 564
TOIMINTAKATE	-538 000		-541 066	-488 502	52 564
KAUPUNGINJOHTAJAN TOIMIALA					
Toimintatuotot	200 139 884	1 297 176	201 437 060	213 149 276	11 712 216
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	188 191	188 191
Toimintakulut	-266 531 769	1 332 560	-265 199 209	-258 786 816	6 412 393
TOIMINTAKATE	-66 391 885	2 629 736	-63 762 149	-45 449 349	18 312 800
Kaupunginhallitus					
Toimintatuotot	175 939 884	1 297 176	177 237 060	181 454 873	4 217 813
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	168 500	168 500
Toimintakulut	-244 247 117	1 332 560	-242 914 557	-231 845 713	11 068 845
TOIMINTAKATE	-68 307 233	2 629 736	-65 677 497	-50 222 339	15 455 158
Kaupunginhallitus, omarahoitus- osuudet					
Toimintakulut	-19 784 652	0	-19 784 652	-19 522 671	261 981
TOIMINTAKATE	-19 784 652		-19 784 652	-19 522 671	261 981
Kaupungin yhteiset toiminnot					
Toimintatuotot	24 200 000	0	24 200 000	31 694 403	7 494 403
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	19 691	19 691
Toimintakulut	-2 500 000	0	-2 500 000	-7 418 432	-4 918 432
TOIMINTAKATE	21 700 000	0	21 700 000	24 295 662	2 595 662
VAHINKORAHASTO					
Toimintakulut	0	0	0	-36 736	-36 736
TOIMINTAKATE		0	0	-36 736	-36 736
HYVINVOINTITOIMIALA, Sosiaali- ja terveyslautakunta					
Toimintatuotot	69 221 107	-399 562	68 821 545	69 564 449	742 904
Toimintakulut	-709 278 346	-39 677 559	-748 955 906	-743 485 482	5 470 424
TOIMINTAKATE	-640 057 239	-40 077 122	-680 134 361	-673 921 033	6 213 328
SIVISTYSTOIMIALA, Kasvatus- ja opetuslautakunta					
Toimintatuotot	24 900 321	0	24 900 321	24 004 320	-896 002
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	16 380	16 380
Toimintakulut	-340 841 525	-847 836	-341 689 361	-334 191 968	7 497 393
TOIMINTAKATE	-315 941 204	-847 836	-316 789 039	-310 171 268	6 617 772

Tilinpäätös 2020

Toteutumisvertailut

€	TA 2020	TA 2020 muutokset	TA 2020 muutoksien	Toteutuma 2020	Poikkeama €
VAPAA-AIKATOIMIALA					
Toimintatuotot	9 432 540	-1 053 804	8 378 736	7 713 129	-665 607
Toimintakulut	-75 675 595	-503 679	-76 179 274	-72 248 656	3 930 618
TOIMINTAKATE	-66 243 055	-1 557 483	-67 800 537	-64 535 527	3 265 011
Kulttuurilautakunta					
Toimintatuotot	4 454 500	-1 053 804	3 400 696	4 235 520	834 824
Toimintakulut	-41 232 553	-398 112	-41 630 665	-39 889 552	1 741 113
TOIMINTAKATE	-36 778 053	-1 451 916	-38 229 969	-35 654 032	2 575 937
Liikuntalautakunta					
Toimintatuotot	4 045 240	0	4 045 240	2 830 481	-1 214 760
Toimintakulut	-25 217 240	-37 899	-25 255 139	-24 113 033	1 142 107
TOIMINTAKATE	-21 172 000	-37 899	-21 209 899	-21 282 552	-72 653
Nuorisolautakunta					
Toimintatuotot	932 800	0	932 800	647 128	-285 671
Toimintakulut	-9 225 801	-67 668	-9 293 469	-8 246 071	1 047 399
TOIMINTAKATE	-8 293 002	-67 668	-8 360 670	-7 598 943	761 727
KAUPUNKIYMPÄRISTÖTOIMIALA					
Toimintatuotot	79 064 663	0	79 064 663	75 866 711	-3 197 952
Valmistus omaan käyttöön	1 610 070	0	1 610 070	1 395 945	-214 125
Toimintakulut	-108 061 541	-653 179	-108 714 721	-102 159 587	6 555 134
TOIMINTAKATE	-27 386 808	-653 179	-28 039 988	-24 896 931	3 143 057
Kaupunkiympäristölautakunta					
Toimintatuotot	40 293 500	0	40 293 500	41 316 772	1 023 272
Valmistus omaan käyttöön	1 610 070	0	1 610 070	1 395 945	-214 125
Toimintakulut	-51 234 378	-582 732	-51 817 110	-49 991 407	1 825 703
TOIMINTAKATE	-9 330 808	-582 732	-9 913 541	-7 278 690	2 634 851
Rakennus- ja lupalautakunta					
Toimintakulut	-100 000	-618	-100 618	-79 307	21 311
TOIMINTAKATE	-100 000	-618	-100 618	-79 307	21 311
Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta					
Toimintatuotot	38 502 250	0	38 502 250	34 288 223	-4 214 027
Toimintakulut	-56 458 250	-68 164	-56 526 414	-51 825 318	4 701 097
TOIMINTAKATE	-17 956 000	-68 164	-18 024 164	-17 537 095	487 069
Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta					
Toimintatuotot	268 913	0	268 913	261 716	-7 197
Toimintakulut	-268 913	-1 665	-270 578	-263 555	7 023
TOIMINTAKATE	-0	-1 665	-1 665	-1 839	-174
VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAUTAKUNTA					
Toimintatuotot	45 733 667	0	45 733 667	46 294 854	561 186
Toimintakulut	-43 733 667	-215 903	-43 949 570	-44 541 218	-591 648
TOIMINTAKATE	2 000 001	-215 903	1 784 098	1 753 636	-30 461

Käytettyjen käsitteiden selitykset:

TA Talousarvio
Poikkeama Tilinpäätöksen (toteutuma 2020) poikkeama muutettuun talousarvioon

Tilinpäätös 2020

Toteutusvertailut

9.2. Investointiosan toteutusvertailut

KAUPUNKI YHTEENSÄ, €	TA 2020	TA 2020 muutokset	TA 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
Investointimenot	-100 770 279	-11 998 590	-112 768 869	-80 403 509	32 365 360
Rahoitusosuudet	2 556 620	0	2 556 620	3 382 117	825 497
Luovutustuotot	23 870 980	0	23 870 980	24 400 561	529 581
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-74 342 679	-11 998 590	-86 341 269	-52 620 832	33 720 437
KAUPUNGINJOHTAJOHTAJAN TOIMIALA					
Investointimenot	-87 647 979	-12 357 342	-100 005 321	-69 747 486	30 257 835
Rahoitusosuudet	0	0	0	442 506	442 506
Luovutustuotot	23 700 000	0	23 700 000	24 361 473	661 473
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-63 947 979	-12 357 342	-76 305 321	-44 943 507	31 361 814
Kaupunginhallitus					
Investointimenot	-8 839 000	0	-8 839 000	-10 348 780	-1 509 780
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-8 839 000	0	-8 839 000	-10 348 780	-1 509 780
Kaupungin yhteiset toiminnot					
Investointimenot	-78 808 979	-12 357 342	-91 166 321	-59 398 706	31 767 615
Rahoitusosuudet	0	0	0	442 506	442 506
Luovutustuotot	23 700 000	0	23 700 000	24 361 473	661 473
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-55 108 979	-12 357 342	-67 466 321	-34 594 727	32 871 594
HYVINVOINTITOIMIALA, Sosiaali- ja terveystoimiala					
Investointimenot	-1 000 000	858 752	-141 248	-380 438	-239 190
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 000 000	858 752	-141 248	-380 438	-239 190
SIVISTYSTOIMIALA, Kasvatus- ja opetuslautakunta					
Investointimenot	-5 010 000	0	-5 010 000	-3 640 328	1 369 672
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 010 000	0	-5 010 000	-3 640 328	1 369 672
VAPAA-AIKATOIMIALA					
Investointimenot	-860 000	0	-860 000	-904 971	-44 971
Luovutustuotot	0	0	0	13 065	13 065
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-860 000	0	-860 000	-891 906	-31 906
Kulttuurilautakunta					
Investointimenot	-540 000	0	-540 000	-715 487	-175 487
Luovutustuotot	0	0	0	11 452	11 452
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-540 000	0	-540 000	-704 035	-164 035
Liikuntalautakunta					
Investointimenot	-200 000	0	-200 000	-137 597	62 403
Luovutustuotot	0	0	0	1 613	1 613
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-200 000	0	-200 000	-135 984	64 016
Nuorisolautakunta					
Investointimenot	-120 000	0	-120 000	-51 887	68 113
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-120 000	0	-120 000	-51 887	68 113

Tilinpäätös 2020

Toteutumisvertailut

€	TA 2020	TA 2020 muutokset	TA 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama
KAUPUNKIYMPÄRISTÖTOIMIALA					
Investointimenot	-1 700 000	-500 000	-2 200 000	-1 115 143	1 084 857
Rahoitusosuudet	175 300	0	175 300	81 658	-93 642
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 524 700	-500 000	-2 024 700	-1 033 485	991 215
Kaupunkiympäristölautakunta					
Investointimenot	-1 200 000	-500 000	-1 700 000	-690 799	1 009 201
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 200 000	-500 000	-1 700 000	-690 799	1 009 201
Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta					
Investointimenot	-500 000	0	-500 000	-424 343	75 657
Rahoitusosuudet	175 300	0	175 300	81 658	-93 642
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-324 700	0	-324 700	-342 685	-17 985
VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAUTAKUNTA					
Investointimenot	-4 552 300	0	-4 552 300	-4 615 143	-62 843
Rahoitusosuudet	2 381 320	0	2 381 320	2 857 952	476 632
Luovutustuotot	170 980	0	170 980	26 024	-144 956
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 000 000	0	-2 000 000	-1 731 167	268 833

Käytettyjen käsitteiden selitykset:

TA Talousarvio
Poikkeama Tilinpäätöksen (toteutuma 2019) poikkeama muutettuun talousarvioon

Tilinpäätös 2020

Toteutusvertailut

9.3. Tuloslaskelmaosan toteutusvertailut

Tuloslaskelmaosan toteutusvertailu (sisäiset mukana)

€	TA 2020	TA 2020 muutokset	TA 2020 muutoksin	Toteutuma 2020	Poikkeama*
TOIMINTATUOTOT	428 492 183	-156 190	428 335 993	436 592 738	8 256 745
Myyntituotot	153 746 769	-680 000	153 066 768	138 837 808	-14 228 961
Maksutuotot	65 009 378	-1 413 366	63 596 012	64 558 988	962 976
Tuet ja avustukset	22 248 653	1 937 176	24 185 829	39 973 956	15 788 127
Vuokratuotot	163 217 846	0	163 217 846	165 204 164	1 986 318
Muut toimintatuotot	24 269 538	0	24 269 538	28 017 822	3 748 284
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 610 070	0	1 610 070	1 600 516	-9 554
TOIMINTAKULUT	-1 545 810 711	-40 570 854	-1 586 381 565	-1 557 007 461	29 374 104
Henkilöstökulut	-530 938 466	-6 438 616	-537 377 082	-522 299 018	15 078 064
Palvelujen ostot	-691 140 629	-28 234 256	-719 374 885	-699 330 644	20 044 242
Aineet, tarvikkeet	-57 384 878	-1 760 000	-59 144 878	-57 696 427	1 448 452
Avustukset	-99 006 326	-3 691 000	-102 697 326	-102 677 506	19 820
Muut toimintakulut	-167 340 411	-446 982	-167 787 394	-175 003 867	-7 216 473
TOIMINTAKATE	-1 115 708 458	-40 727 044	-1 156 435 502	-1 118 814 207	37 621 295
Verotulot ja valtionosuudet	1 098 245 000	0	1 098 245 000	1 153 130 548	54 885 548
Verotulot	824 437 000	0	824 437 000	816 676 611	-7 760 389
Kunnan tulovero	651 857 000	0	651 857 000	654 072 564	2 215 564
Kiinteistövero	58 500 000	0	58 500 000	52 411 938	-6 088 062
Osuus yhteisöveron tuotosta	114 080 000	0	114 080 000	110 192 110	-3 887 890
Valtionosuudet	273 808 000	0	273 808 000	336 453 937	62 645 937
Rahoitustuotot ja -kulut	30 770 000	0	30 770 000	30 582 905	-187 095
Korkotuotot	16 900 000	0	16 900 000	15 788 212	-1 111 788
Muut rahoitustuotot	24 470 000	0	24 470 000	24 630 824	160 824
Korkokulut	-8 500 000	0	-8 500 000	-7 616 511	883 489
Muut rahoituskulut	-2 100 000	0	-2 100 000	-2 219 619	-119 619
VUOSIKATE	13 306 542	-40 727 044	-27 420 502	64 899 247	92 319 749
Poistot ja arvonalentumiset	-57 123 213	0	-57 123 213	-56 741 435	381 778
Suunnitelman mukaiset poistot	-57 123 213	0	-57 123 213	-56 314 219	808 993
Arvonalentumiset	0	0	0	-427 215	-427 215
TILIKAUDEN TULOS	-43 816 671	-40 727 044	-84 543 715	8 157 812	92 701 527
Varausten ja rahastojen muutokset	1 944 765	0	1 944 765	2 078 105	133 340
Poistoeron lisäys (-) / vähennys (+)	1 944 765	0	1 944 765	-921 895	-2 866 660
Varausten lisäys (-) / vähennys (+)	0	0	0	3 000 000	3 000 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-41 871 906	-40 727 044	-82 598 950	10 235 917	92 834 866

* Toteuma 2020 - TA 2020 muutoksineen

+ tulojen ylitys / menojen alitus

- tulojen alitus / menojen ylitys

Tilinpäätös 2020

Toteutumisvertailut

9.4. Rahoituslaskelmaosan toteutumisvertailut

€	TA 2020	TA 2020 muutokset	TA 2020 yhteensä	Toteutuma 2020	Poikkeama*
Vuosikate	13 306 568	-40 727 043	-27 420 475	64 899 247	92 319 722
Tulorahoituksen korjaukset	-18 637 457	0	-18 637 457	-16 821 930	1 815 527
Toiminnan rahavirta	-5 330 889	-40 727 043	-46 057 932	48 077 317	94 135 249
Investointimenot	-100 770 279	-11 998 590	-112 768 869	-80 403 509	32 365 360
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 556 620	0	2 556 620	3 382 117	825 497
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	23 870 980	0	23 870 980	24 400 561	529 581
Investointien rahavirta	-74 342 679	-11 998 590	-86 341 269	-52 620 832	33 720 437
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-79 673 568	-52 725 633	-132 399 201	-4 543 514	127 855 687
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset	-35 800 000	0	-35 800 000	-25 034 594	10 765 406
Antolainasaamisten lisäykset	-40 000 000	0	-40 000 000	-29 500 162	10 499 838
Antolainasaamisten vähennykset	4 200 000	0	4 200 000	4 465 567	265 567
Lainakannan muutokset	105 800 000	0	105 800 000	-28 757 133	-134 557 133
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	150 000 000	0	150 000 000	110 000 000	-40 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-104 200 000	0	-104 200 000	-104 240 216	-40 216
Lyhytaikaisten lainojen muutos	60 000 000	0	60 000 000	-34 516 917	-94 516 917
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	-3 465 395	-3 465 395
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				-2 106 911	-2 106 911
Vaihto-omaisuuden muutos				-282 119	-282 119
Saamisten muutokset				-7 554 931	-7 554 931
Korottomien velkojen muutokset				6 478 566	6 478 566
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	70 000 000	0	70 000 000	-57 257 122	-127 257 122
RAHAVAROJEN MUUTOS	-9 673 568	-52 725 633	-62 399 201	-61 800 637	598 565
Rahavarojen muutos				-61 800 637	
Rahavarat 31.12.				176 737 166	
Rahavarat 1.1.				238 537 803	

*Toteuma 2020 - TA 2020 yhteensä

Tilinpäätöslaskelmat

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

10. Tilinpäätöslaskelmat

10.1 TULOSLASKELMA

	2020 EUR	2019 EUR
Toimintatuotot	269 829 324,49	282 338 523,77
Myyntituotot	92 331 230,39	107 098 878,84
Maksutuotot	63 797 480,59	63 189 538,37
Tuet ja avustukset	39 684 493,13	27 347 459,55
Vuokratuotot	46 551 538,06	47 973 289,76
Muut toimintatuotot	27 464 582,32	36 729 357,25
Valmistus omaan käyttöön	1 600 516,04	1 776 962,32
Toimintakulut	-1 390 200 097,58	-1 355 405 432,61
Henkilöstökulut	-522 299 018,04	-510 350 789,30
Palkat ja palkkiot	-412 307 963,44	-404 472 563,48
Henkilösivukulut	-109 991 054,60	-105 878 225,82
Eläkekulut	-92 357 538,09	-92 310 651,50
Muut henkilösivukulut	-17 633 516,51	-13 567 574,32
Palvelujen ostot	-640 634 527,56	-620 359 150,44
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57 647 966,05	-56 911 658,47
Avustukset	-102 135 663,59	-100 736 839,64
Vuokratulot	-57 910 504,71	-54 199 387,77
Muut toimintakulut	-9 572 417,63	-12 847 606,99
Toimintakate	-1 118 770 257,05	-1 071 289 946,52
Verotuotot	816 676 611,41	785 051 985,66
Kunnan tulovero	654 072 563,62	621 945 117,75
Osuus yhteisöveron tuotoista	110 192 109,86	107 347 412,80
Kiinteistövero	52 411 937,93	55 759 455,11
Valtionosuudet	336 453 937,00	261 720 963,00
Rahoitustuotot ja -kulut	30 538 955,40	36 243 697,75
Korkotuotot	15 788 212,06	18 643 243,23
Muut rahoitustuotot	24 586 873,57	26 064 173,45
Korkokulut	-7 616 511,31	-7 376 437,25
Muut rahoituskulut	-2 219 618,92	-1 087 281,68
Vuosikate	64 899 246,76	11 726 699,89
Poistot ja arvonalentumiset	-56 741 434,65	-57 728 961,55
Suunnitelman mukaiset poistot	-56 314 219,39	-57 690 591,63
Arvonalentumiset	-427 215,26	-38 369,92
Satunnaiset erät	0,00	7 606 026,19
Satunnaiset tuotot	0,00	7 606 026,19
Tilikauden tulos	8 157 812,11	-38 396 235,47
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-921 895,40	1 944 771,30
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	3 000 000,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 235 916,71	-36 451 464,17

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

10.2. TASE

	2020	2019
	EUR	EUR
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 464 677 601,51	1 424 371 317,31
Aineettomat hyödykkeet	20 528 242,53	15 947 253,78
Aineettomat oikeudet	3 535 977,79	2 348 816,71
Muut pitkävaikutteiset menot	11 649 634,84	13 113 604,08
Ennakkomaksut	5 342 629,90	484 832,99
Aineelliset hyödykkeet	702 120 101,11	692 725 387,27
Maa- ja vesialueet	139 233 416,43	140 038 951,79
Rakennukset	214 533 111,73	203 284 008,29
Kiinteät rakenteet ja laitteet	268 766 312,05	276 804 561,02
Koneet ja kalusto	20 254 737,45	15 895 033,53
Muut aineelliset hyödykkeet	3 493 181,69	3 299 053,76
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	55 839 341,76	53 403 778,88
Sijoitukset	742 029 257,87	715 698 676,26
Osakkeet ja osuudet	259 032 383,39	257 736 396,25
Muut lainasaamiset	482 826 714,48	457 792 120,01
Muut saamiset	170 160,00	170 160,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	44 194 303,95	44 183 841,45
Valtion toimeksiannot	16 929 765,20	18 178 281,04
Lahjoitusrahastojen varat	25 551 203,70	24 245 341,31
Muut toimeksiantojen varat	1 713 335,05	1 760 219,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT	283 823 336,27	337 786 922,86
Vaihto-omaisuus	2 217 117,36	1 934 997,91
Aineet ja tarvikkeet	707 517,68	646 921,03
Keskeneräiset tuotteet	1 509 599,68	1 288 076,88
Saamiset	104 869 052,56	97 314 122,00
Pitkäaikaiset saamiset	1 505 650,51	4 642 474,85
Lainasaamiset	297 390,57	299 465,79
Muut saamiset	1 208 259,94	4 343 009,06
Lyhytaikaiset saamiset	103 363 402,05	92 671 647,15
Myyntisaamiset	16 585 839,84	16 542 007,03
Lainasaamiset	41 807 144,61	45 806 380,52
Muut saamiset	16 877 719,41	11 790 274,81
Siirtosaamiset	28 092 698,19	18 532 984,79
Rahoitusarvopaperit	40 605 676,82	123 806 791,98
Osakkeet ja osuudet	17 703 651,09	23 581 634,79
Joukkovelkakirjalainasaamiset	22 902 025,73	100 225 157,19
Rahat ja pankkisaamiset	136 131 489,53	114 731 010,97
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 792 695 241,73	1 806 342 081,62

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

	2020	2019
	EUR	EUR
OMA PÄÄOMA	784 034 367,75	773 798 451,04
Peruspääoma	601 956 248,89	601 956 248,89
Muut omat rahastot	22 672,24	22 672,24
Edellisen tilikausien ylijäämä (alijäämä)	171 819 529,91	208 270 994,08
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 235 916,71	-36 451 464,17
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	33 960 250,36	36 038 354,96
Poistoero	32 215 754,47	31 293 859,07
Vapaaehtoiset varaukset	1 744 495,89	4 744 495,89
PAKOLLISET VARAUKSET	11 538 782,77	8 968 419,57
Eläkevaraukset	2 228 133,66	2 749 309,80
Muut pakolliset varaukset	9 310 649,11	6 219 109,77
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	44 794 369,41	46 890 817,93
Valtion toimeksiannot	16 929 765,24	18 152 568,14
Lahjoitusrahastojen pääomat	26 151 269,12	26 978 030,69
Muut toimeksiantojen pääomat	1 713 335,05	1 760 219,10
VIERAS PÄÄOMA	918 367 471,44	940 646 038,12
Pitkäaikainen	541 943 904,10	485 582 621,98
Joukkovelkakirjalainat	0,00	50 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	520 003 389,45	414 243 605,67
Saadut ennakot	660 000,00	0,00
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	21 024 141,77	20 978 944,49
Siirtovelat	256 372,88	360 071,82
Lyhytaikainen	376 423 567,34	455 063 416,14
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	30 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 240 216,22	104 240 216,22
Lainat muilta luotonantajilta	138 538 950,26	143 055 866,85
Saadut ennakot	80 639,00	258 204,35
Ostovelat	66 672 528,33	75 596 999,68
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	21 350 254,67	18 217 521,03
Siirtovelat	95 540 978,86	83 694 608,01
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 792 695 241,73	1 806 342 081,62

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

10.3. RAHOITUSLASKELMA

	2020 EUR	2019 EUR
Toiminnan rahavirta	48 077 317,12	-6 452 941,61
Vuosikate	64 899 246,76	11 726 699,89
Satunnaiset erät	0,00	7 606 026,19
Tulorahoituksen korjauserät	-16 821 929,64	-25 785 667,69
Investointien rahavirta	-52 620 831,54	-83 425 093,29
Investointimenot	-80 403 509,16	-120 895 371,59
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 382 116,60	4 168 566,63
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	24 400 561,02	33 301 711,67
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 543 514,42	-89 878 034,90
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-25 034 594,47	182 764 286,53
Antolainasaamisten lisäykset	-29 500 161,81	-8 698 901,19
Antolainasaamisten vähennykset	4 465 567,34	191 463 187,72
Lainakannan muutokset	-28 757 132,81	-79 284 170,58
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	110 000 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-104 240 216,22	-83 122 795,11
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-34 516 916,59	3 838 624,53
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 465 394,90	17 244 511,59
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 106 911,02	1 242 989,87
Vaihto-omaisuuden muutos	-282 119,45	-363 276,86
Saamisten muutokset	-7 554 930,56	11 173 661,30
Korottomien velkojen muutokset	6 478 566,13	5 191 137,28
Rahoituksen rahavirta	-57 257 122,18	120 724 627,54
Rahavarojen muutos	-61 800 636,60	30 846 592,64
Rahavarojen muutos	-61 800 636,60	30 846 592,64
Rahavarat 31.12.	176 737 166,35	238 537 802,95
Rahavarat 1.1.	238 537 802,95	207 691 210,31

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

10.4 KONSERNITULOSLASKELMA	2020	2019
	€	€
Toimintatuotot	944 423 740,02	985 337 330,37
Myyntituotot (+)	749 107 176,59	800 078 225,70
Maksutuotot (+)	71 549 837,74	73 735 376,59
Tuet ja avustukset (+)	52 859 396,48	33 990 021,09
Vuokratuotot (+)	31 345 585,94	31 413 356,72
Muut toimintatuotot (+)	39 561 743,27	46 120 350,28
Valmistus omaan käyttöön (+)	6 042 399,64	10 889 767,67
Toimintakulut	-1 969 637 677,72	-1 963 277 068,65
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot (-)	-658 061 860,24	-651 234 085,18
Henkilösivukulut		
Eläkekulut (-)	-117 767 188,05	-119 367 878,16
Muut henkilösivukulut (-)	-48 210 548,69	-43 383 984,77
Palvelujen ostot (-)	-594 548 935,87	-568 343 441,06
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-287 828 098,03	-318 327 374,23
Avustukset (-)	-94 140 763,00	-93 967 631,96
Vuokratulot (-)	-71 680 008,40	-63 489 564,82
Muut toimintakulut (-)	-97 400 275,44	-105 163 108,48
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	16 291 421,48	7 978 129,74
TOIMINTAKATE	-1 002 880 116,58	-959 071 840,87
Verotulot	812 087 238,57	780 376 530,95
Valtionosuudet (+)	398 248 863,76	316 473 429,97
Rahoitustuotot- ja kulut	-14 262 463,13	-9 100 883,67
Korkotuotot (+)	3 087 098,26	5 177 017,62
Muut rahoitustuotot (+)	5 420 272,83	6 076 149,72
Korkokulut (-)	-19 523 545,07	-18 864 818,11
Muut rahoituskulut (-)	-3 246 289,15	-1 489 232,91
VUOSIKATE	193 193 522,62	128 677 236,38
Poistot ja arvonalentumiset	- 148 427 080,59	-145 908 219,24
Suunnitelman mukaiset poistot (-)	-148 531 338,69	-145 895 891,17
Omistuksen eliminointierot	150 101,59	0,00
Arvonalentumiset	-45 843,49	-12 328,07
Satunnaiset erät	0,00	76 296 479,42
Satunnaiset tuotot (+)	0,00	76 296 479,42
TILIKAUDEN TULOS	44 766 442,03	59 065 496,56
Tilinpäätössiirrot	150,70	-1 935 160,00
Tilikauden verot	-4 390 065,38	-3 877 670,13
Laskennalliset verot	-2 086 116,74	-3 043 579,06
Vähemmistöosuudet	-2 308 580,58	375 987,51
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	35 981 830,03	50 585 074,88

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

10.5 KONSERNITASE

VASTAAVAA	2020	2019
	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 654 936 072,37	2 559 185 724,65
Aineettomat hyödykkeet	29 774 112,93	28 389 099,44
Aineettomat oikeudet	4 252 191,33	2 989 708,37
Konserniliikearvo	0,00	162 369,92
Muut pitkävaikutteiset menot	20 082 560,52	24 752 188,17
Ennakkomaksut	5 439 361,08	484 832,99
Aineelliset hyödykkeet	2 401 329 971,88	2 330 944 390,12
Maa- ja vesialueet	236 103 206,09	231 062 624,34
Rakennukset	1 219 361 450,00	1 211 209 802,31
Kiinteät rakenteet ja laitteet	543 056 907,55	549 430 185,47
Koneet ja kalusto	89 263 623,34	90 201 212,96
Muut aineelliset hyödykkeet	122 893 054,34	125 959 846,01
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	190 651 730,56	123 080 719,03
Sijoitukset	223 831 987,56	199 852 235,09
Osakkuusyhteisöosuudet	115 336 345,62	103 175 638,53
Osakkeet ja osuudet	77 915 975,17	72 335 898,32
Joukkovelkakirjasaamiset	4 425 062,50	500 000,00
Muut lainasaamiset	25 719 286,82	23 408 625,01
Muut saamiset	435 317,45	432 073,23
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	35 005 962,92	33 690 931,87
Valtion toimeksiannot	4 765 811,23	4 105 132,20
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	25 901 916,17	24 587 397,79
Muut toimeksiantojen varat	4 338 235,52	4 998 401,88
VAIHTUVAT VASTAAVAT	428 877 812,79	493 614 258,07
Vaihto-omaisuus	10 781 650,16	9 410 389,16
Aineet ja tarvikkeet	9 023 889,10	7 868 673,35
Keskeneräiset tuotteet	1 522 378,78	1 302 716,58
Valmiit tuotteet	235 098,55	227 861,73
Muu vaihto-omaisuus	0,00	11 137,50
Ennakkomaksu vaihto-omaisuudesta	283,73	0,00
Saamiset	158 240 018,49	151 459 987,86
Pitkäaikaiset saamiset	13 333 082,99	16 950 213,89
Lainasaamiset	1 497 390,57	299 465,79
Laskennalliset verosaamiset	1 453 955,60	1 479 157,16
Muut saamiset	2 729 692,77	8 469 689,79
Siirtosaamiset	7 652 044,05	6 701 901,15
Lyhytaikaiset saamiset	144 906 935,50	134 509 773,97
Myyntisaamiset	83 472 392,96	85 175 109,52
Lainasaamiset	29 837,73	214 055,73
Muut saamiset	27 849 314,22	21 619 468,43
Siirtosaamiset	33 555 390,59	27 501 140,29
Rahoitusarvopaperit	71 115 163,97	151 393 361,98
Osakkeet ja osuudet	19 804 120,22	25 782 158,98
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	2 480 654,20	2 686 536,57
Joukkovelkakirjalainasaamiset	24 902 918,31	102 737 519,03
Muut arvopaperit	23 927 471,24	20 187 147,40
Rahat ja pankkisaamiset	188 740 980,17	181 350 519,07
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 118 819 848,08	3 086 490 914,60

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

VASTATTAVAA	2020	2019
	€	€
OMA PÄÄOMA	1 109 868 282,53	1 072 058 822,54
Peruspääoma	601 956 248,89	601 956 248,89
Säätöiden peruspääomat	29 015 785,03	29 015 785,03
Muut omat rahastot	75 383 955,70	73 556 325,74
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	367 530 462,88	316 945 388,00
Tilikauden yli-/alijäämä	35 981 830,03	50 585 074,88
VÄHEMMISTÖOSUUDET	71 714 650,05	70 194 878,07
PAKOLLISET VARAUKSET	22 779 084,27	19 744 477,03
Eläkevaraukset	2 263 836,56	2 786 387,06
Muut pakolliset varaukset	20 515 247,71	16 958 089,97
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	35 538 094,88	36 460 774,76
Valtion toimeksiannot	4 765 811,27	4 079 419,30
Lahjoitusrahastojen pääomat	26 608 566,46	27 452 641,95
Muut toimeksiantojen pääomat	4 163 717,15	4 928 713,50
VIERAS PÄÄOMA	1 878 919 736,34	1 888 031 962,20
Pitkäaikainen	1 368 748 404,42	1 299 574 631,84
Joukkovelkakirjalainat	0,00	50 000 000,00
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	1 225 959 874,65	1 096 088 359,49
Lainat julkisyhteisöiltä	55 002 451,24	65 531 075,03
Lainat muilta luotonantajilta	25 125,46	25 125,46
Saadut ennakot	1 150 694,38	2 504,49
Liittymismaksut ja muut velat	62 563 468,91	65 082 827,65
Siirtovelat	256 372,88	360 071,82
Laskennalliset verovelat	23 790 416,90	22 484 667,90
Lyhytaikainen	510 171 331,92	588 457 330,36
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	30 000 000,00
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	50 294 448,29	152 201 969,48
Lainat julkisyhteisöiltä	8 675 248,18	9 120 447,40
Lainat muilta luotonantajilta	47 133 171,90	53 864 052,78
Saadut ennakot	6 457 896,44	5 090 476,32
Ostovelat	107 004 856,16	121 733 603,67
Liittymismaksut ja muut velat	59 930 292,98	53 896 199,90
Siirtovelat	163 315 717,14	145 946 046,17
Laskennalliset verovelat	17 359 700,83	16 604 534,64
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 118 819 848,08	3 086 490 914,60

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöslaskelmat

10.6. KONSERNIRAAHOITUSLASKELMA

	2020	2019
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	193 193 522,62	128 677 236,38
Satunnaiset erät	0,00	76 296 479,42
Tilikauden verot	-4 390 065,38	-3 877 670,13
Tulorahoituksen korjauserät	-26 028 825,48	-94 538 774,87
	162 774 631,77	106 557 270,80
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-244 928 593,71	-278 522 435,79
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 485 856,49	4 375 692,94
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	31 087 306,37	66 396 384,45
	-209 355 430,86	-207 750 358,39
Toiminnan ja investointien rahavirta	-46 580 799,09	-101 193 087,59
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-8 517 990,72	-1 370 375,00
Antolainasaamisten vähennys	2 279 022,20	72 717 533,20
	-6 238 968,52	71 347 158,20
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	176 531 808,52	176 536 685,12
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-165 488 247,37	-125 539 345,52
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-30 702 584,93	31 981 833,33
	-19 659 023,78	82 979 172,92
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	2 167 191,24	0,00
Muutokset vähemmistön osuudessa	267 576,45	0,00
	2 434 767,69	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 237 710,93	1 268 416,12
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 877 501,40	2 984 075,50
Saamisten muutos	-7 904 000,48	-2 714 220,18
Korottomien velkojen muutos	9 175 499,61	-4 311 348,97
	-2 843 713,20	-2 773 077,53
Rahoituksen rahavirta	-26 306 937,82	151 553 253,60
Rahavarojen muutos	-72 887 736,91	50 360 166,01
Rahavarojen muutos	-72 887 736,91	50 360 166,01
Rahavarat 31.12.	259 856 144,14	332 743 881,05
Rahavarat 1.1.	332 743 881,05	282 383 715,04

Tilinpäätöksen liitetiedot

11. Tilinpäätöksen liitetiedot

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tulojen ja menojen kirjaamisperusteet

Menot ja tulot kirjataan suoriteperusteisesti poikkeuksena vähäiset liiketapahtumat sekä verotulot. Verotulot kirjataan tilinpäätöksessä verohallinnon tilitysten suoritusajankohdan mukaan ao. tilikauden tuloksi.

Eriyttämismenon perusteella laadittujen tuloslaskelmien tuotot ja kulut on kohdistettu erityyppisille toiminnolle laskennallisesti noudattaen olennaisilta osin aiheuttamisperiaatetta.

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 tuotannon tekijöinä 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 11.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien osakkeiden ja osuuksien tasearvot perustuvat alkuperäisiin hankintamenoihin 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 välittömiin menoihin. Vaihto-omaisuuden arvostuksessa on käytetty varastokirjanpidossa painotetun keskiarvon menetelmää tai eräseuratavissa varastoissa erän ostohintaa. Tilikauden päättyessä jäljellä oleva vaihto-omaisuuden hankintameno aktivoidaan ns. alimman arvon periaatteen mukaiseen arvoon.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaissopimukset sisältävät koron- ja valuutanvaihtosopimuksia ja termiinejä sekä energiatoimialan hyödykejohdannaissopimuksia. Sopimuksia käytetään konsernin varojen, velkojen ja vastuiden suojaukseen tai korkoperusteen muuttamiseen. Johdannaissopimuksilla suojaudutaan korko- ja valuuttariskeiltä. Korkoriskin hallinnan tavoitteena on korkotason muutosten epäedullisten muutosten tasaaminen, kassavirtojen ennakoitavuuden parantaminen sekä korkokustannusten alentaminen. Kaupungin tavoitteena on suojautua korkoliikkeiden aiheuttamilta ylimääräisiltä kustannuksilta sekä pitää lainoista aiheutuva rahoitusrasitus mahdollisimman matalana ja ennakoitavana. Energiatoimialan johdannaissopimukset on hankittu toimialan suojaamistarkoituksessa. Johdannaissopimusten käypä arvo on vuoden lopun markkinahinta, joka sisältää jaksotetut korot. Koron- ja valuutanvaihtosopimusten korot ja lyhytaikaisten termiinien arvot on jaksotettu tuloslaskelmassa. Konserni ei ole luovuttanut koronvaihtosopimusten vastapuolille vakuuksia, mutta eräissä ulkomaisissa johdannaissopimuksissa on sovittu kahdenvälisestä vakuuden luovuttamisesta. Tois-taiseksi kaupunki ei ole luovuttanut vakuutta, mutta on saanut vastapuolilta vakuutta. Myös energiatoimialan sopimuk-sissa on vakuusjärjestelyjä. Lisäksi vastapuoliriskin pienentämiseksi yli 10 vuoden koronvaihtosopimuksissa on yleensä ns. Break Clause -lauseke, jossa molemmat osapuolet voivat purkaa sopimuksen sen hetken markkinahintaan. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu liitetiedoissa.

Valuuttamääräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset saamiset, velat ja muut sitoumukset on muutettu Suomen rahaksi Euroo-pan keskuspankin tilinpäätöspäivän kurssiin.

Pakolliset varaukset

Kaupungin eläkesääntöjen perusteella aiheutuva eläkevastuu on merkitty taseeseen Kuntien Eläkevakuutuksen las-kelman 31.12.2018 mukaisesti vähennettynä tilikausien 2019-2020 aikana maksetuilla eläkkeillä. Vastuun määrässä ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia tilikauden aikana. Vastuu tarkistetaan seuraavan kerran vuonna 2021.

Ympäristövastuut on merkitty tuloslaskelmaan ja taseeseen arvioimalla saastuneen maa-alueen laskentahetken puh-distus- ja/tai kunnostuskustannukset. Käytössä olevan kaatopaikan vastaisiin sulkemis- ja jälkihoitomenoihin liittyvä varaus on tilikaudelle 2020 jaksotettu osuus ja se on merkitty tuloslaskelmaan ja taseeseen perustuen kustannuslas-kelmiin kaatopaikan pintarakenteiden toteuttamisesta.

Muut erät

Erilliskorvaukset on jaksotettu henkilötasolla ansaintajaksoon perustuen. Lomapalkat ja lomarahat on kohdistettu tili-kaudelle, jolle lomapäivien perustana olevat palkat merkitään ottaen huomioon kunnallisen virka- ja työehtosopimus-ten määräykset vuosilomasta, loma-ajan palkasta ja lomarahasta. Tuloslaskelman toimintakuluihin kirjattu lomapalk-kavelan määrä tilinpäätöspäivänä on laskettu henkilöittäin käyttäen palkanlaskentajärjestelmään perustuvien todellis-ten ansaittuvien lomapäivien ja pitämättömien lomapäivien sekä säästövapaapäivien määriä.

Eläke- ja sosiaaliturvamaksut on laskettu ja kirjattu jaksotettujen palkkojen perusteella käyttäen tammikuun 2021 sosiaalivakuutusmaksut -prosentteja.

2. Esittämistapamuutokset

Ei ilmoitettavaa

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

3. Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Vertailuvuoden 2019 maankäytösopimuksista aiheutuvien veloitteiden seuraavalle vuodelle kohdentuvan osuuden määrä sekä veloitteen määrä on oikaistu.

4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ammatti-instituutin opettajien vuosityöaikaan siirryttiin Sivistystoimialalla 1.8.2019 alkaen. Vuosityöaikaan siirtymisellä ei ollut vaikutusta palkkamenojen kehitykseen, mutta siirtymisen yhteydessä sovittiin lomapäivien kuittaantumisesta, minkä takia lomapalkkavelan määrä työnantajakuluineen väheni vertailuvuonna kertaluonteisesti 0,9 milj. euroa. Lomarahaleikkauksen poistumisen vaikutus vuoden 2020 palkkoihin oli noin 6 milj. euroa (1,4%).

Vuoden aikana kuntien ja valtion talouden ennustettavuutta ja kehittymistä rajoitti merkittävästi ennalta-arvaamaton koronapandemia, minkä johdosta tilikaudet eivät ole suoraan vertailukelpoisia. Valtionosuuksina korvattiin yhteensä noin 75 milj. euroa.

5. Aikaisempia tilikausia koskevan virheen käsittely tilinpäätöksessä

Toimeksiantojen varoista ja pääomista on alaskirjattu tuloksen kautta yhteensä 28 213 euroa valtion välitetyistä lainoista.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen menetelmät

Kuntayhtymät on yhdistelty rivi riviltä tilinpäätöshetkellä olevan peruspääomaosuuden mukaan. Tytäryhteisöt on yhdistelty menetelmällä, joka vastaa keskeisiltä osin hankintamenomenetelmää. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle. Tytäryhtiöiden muodostamissa alakonserneissa keskinäisen omistuksen eliminoinnissa on sovellettu hankintamenomenetelmää. Alakonsernien tytäryhteisöiden hankintojen yhteydessä syntynyt konserniaktiiva on kohdistettu omaisuuseriin ja ne poistetaan vaikutusaikanaan. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty sovellettua pääomaosuusmenetelmää käyttäen. Voitosta ja tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta on yhdistelty konserniyhteisöjen omistussuutta vastaava määrä. Osakkuusyhteisöjen hankintamenon ja hankintahetken oman pääoman ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle lukuunottamatta alakonsernien osakkuusyhtiöitä, joissa konserniaktiiva on jaksotettu.

Yhteisöt, joiden tilinpäätöstä ei ole toimitettu konsernikirjanpidon laatijalle 3.3.2021 mennessä, on jätetty yhdistelemättä (Pilot Turku Oy ja Turun Kauppaopetussäätiö). Yhdistelemättä on jätetty myös seuraavat konserniin kuuluvat yhteisöt, koska on katsottu ettei yhdistely ole tarpeen oikean ja riittävän kuvan antamiseksi konsernin toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta (KPL 6:3 §).

- Koy Turun Autopiha
- Koy Paashuolto
- Forum Marinum säätiö
- Museoalus Sigynin säätiö
- Turun kaupungin Työterveyshuolto Oy
- Turun Musiikkijuhlasäätiö
- Turku Touring Oy
- Kärkulla samkommun
- PASSAA palvelut Oy
- AsOy Ruustinnanmäki Raisio

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

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.

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 siltä osin kun ne ovat tiedossa. Konsernin sisäiset kiinteistöverot on eliminoitu. Vertailuvuoden konsernitulosta heikentää 1,1 Meur vuonna 2015 eliminoimatta jäänyt tytäryhtiön sisäinen kate.

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 asuntotytäryhteisöjen alipoistot on oikaistu emon poistosuunnitelman mukaisiksi niiltä osin kuin ne ovat tiedossa. Osakkuusyhteisö Turun TeknologiaKiinteistöt Oy:n omistamien tytäryhteisöjen poistoja ei ole oikaistu emon poistosuunnitelman mukaisiksi, eikä puuttuvan oikaisun vaikutusta tulokseen tai edellisen tilikauden ylijäämään ole pystytty arvioimaan. Ennen 1.1.1997 yhtiöitetyjen toimintojen käyttöomaisuuden sisäiset katteet on eliminoitu.

Vapaaehtoiset varaukset ja poistoero

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä. Laskennallinen verovelka on esitetty kokonaisuudessaan pitkäaikaisena vieraana pääomana.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omaan pääomaan kuuluvista eristä.

Poikkeavat tilikaudet

Kaikilla yhdisteltävillä yhteisöillä on sama tilikausi.

Laskentaperiaatteiden yhdenmukaistaminen

Rakennusten arvoon tilikaudella aktivoitunut korkomeno on konsernitilinpäätöstä laadittaessa oikaistu korkokuluksi. Arvonkorotukset on peruutettu.

Konsernirakenteen muutokset tilikaudella

Tytäryhtiö Lännen Tekstiilihuolto Oy on myyty ulkopuoliselle toimijalle tilikauden 2020 aikana. Samalla lopetettiin Lännen Tekstiilihuolto Oy:n osakkuusyhteisö Puhdaspalvelu Fi Oy:n yhdistely osakkuusyhteisönä. PASSAA palvelut Oy:n toiminta ajettu alas vuoden 2020 alussa.

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tytäryhteisöistä ensimmäistä kertaa tilikaudella 2020 on yhdistelty Turun TAITO Koulutus Oy, Kiinteistö Oy Turun Toripaviljongit, Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Runosmäen monitoimitalo ja TVT-Asunnot Oy:n tytäryhteisö TVT Kodit Oy.

Tytäryhteisö TVT-Asunnot Oy fuusioi omistamansa yhtiöt Asunto Oy Kaistarniemenketo, Asunto Oy Kaistarniemenlaakso ja Kiinteistö Oy Satamaportti TVT-Asunnot konsernin emoyhtiöön.

Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Liitetietoa 27 myöhemmin kuin viiden vuoden kulutta erääntyvät pitkäaikaiset velat on korjattu rahoituslaitoslainojen vertailutiedon osalta 57,3 milj. euroa. Liitetietoa 34 on korjattu julkisyhteisölainojen kiinnitysten vertailuvuoden osalta 23,9 milj. euroa. Tunnuslukua lainat ja vuokravastuut on korjattu vertailuvuoden osalta 58,8 milj. euroa. Tunnuslukua lainat ja vuokravastuut, euroa / asukas on korjattu vertailuvuoden osalta 319. Vertailuvuoden 2019 maankäytösopimuksista aiheutuvien veloitteiden seuraavalle vuodelle kohdentuvan osuuden määrä sekä veloitteen määrä on oikaistu.

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

6. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Kaupunginjohtajan toimiala	51 363 925,11	54 180 014,70	64 170 149,75	71 450 085,23
Kiinteistötoimiala	114 515 862,49	117 295 545,00	0,00	0,00
Kaupunkiympäristötoimiala	397 259 570,15	426 468 651,10	73 195 807,30	75 300 387,42
Hyvinvointitoimiala	254 370 888,36	255 490 278,47	69 421 524,21	69 799 694,76
Sivistystoimiala	59 944 921,03	61 862 921,14	23 531 643,60	24 062 455,54
Vapaa-aikatoimiala	7 406 314,91	9 761 005,58	7 439 098,32	9 813 456,91
Muut toimielimet ja yhteisöt	59 562 257,97	60 278 914,39	32 071 101,31	31 912 443,91
Toimintatuotot yhteensä	944 423 740,02	985 337 330,37	269 829 324,49	282 338 523,77

7. Verotulojen erittely

	Turun kaupunki	
	2020	2019
Kunnan tulovero	654 072 563,62	621 945 117,75
Osuus yhteisöveron tuotosta	110 192 109,86	107 347 412,80
Kiinteistövero	52 411 937,93	55 759 455,11
Verotulot yhteensä	816 676 611,41	785 051 985,66

8. Valtionosuuksien erittely

	Turun kaupunki	
	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	204 091 331,00	223 989 960,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	46 162 187,00	37 189 815,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	-715 644,00	541 188,00
Verotulomenetyksen korvaus	86 916 063,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	336 453 937,00	261 720 963,00

9. Palvelujen ostojen erittely

	Turun kaupunki	
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	364 422 738,49	357 961 489,26
Muiden palvelujen ostot	276 211 789,07	262 397 661,18
Palvelujen ostot yhteensä	640 634 527,56	620 359 150,44

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

10. Valtuustoryhmille annetut tuet

Turun kaupunki		
	2020	2019
Perussuomalaiset	582,80	8 718,51
Suomen Keskusta	4 800,00	7 165,34
Kansallinen Kokoomus	39 400,00	40 800,00
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	28 800,00	28 800,00
Vihreä liitto	33 600,00	33 600,00
Vasemmistoliitto	28 800,00	28 800,00
Suomen ruotsalainen kansanpuolue	3 040,00	3 033,00
Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä	139 022,80	150 916,85

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kv 12.11.2018 § 214 Poistosuunnitelman perusteet

Kh 10.12.2018 § 481 Pysyvien vastaavien kirjanpito- ja poistolaskentaohjeet

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden laskennassa käytettävä poistosuunnitelma

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

KEHITTÄMISMENOT	5 v
AINEETTOMAT OIKEUDET	tasapoisto vuotta
ATK-ohjelmistojen lisenssioikeudet	5 v
Muut aineettomat oikeudet	5 v
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	tasapoisto vuotta
ATK-ohjelmistot (ei lisenssit)	5 v
Osallistuminen toisen yhteisön tiehankkeisiin	20 v
Osallistuminen toisen yhteisön ratahankkeisiin	40 v
Osallistuminen toisen yhteisön väylähankkeisiin	20 v
Osake- ja vuokrahuoneistojen peruseränmenot	10 v
Muut	5 v
ENNAKKOMAKSUT	ei poisteta
Ennakot aineettomista hyödykkeistä	
Ennakot muista pitkävaikutteisista menoista	

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET ei poisteta

Maa- ja vesialueet

-maa- ja vesialueet

-kiinteistöjen liittymismaksut

-kiinteistöjen vuokraoikeudet ja niihin liittyvät liittymismaksut

Maa- ja vesialueiden arvonkorotukset

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT

tasapoisto vuotta

Asuinrakennukset

-betoniset/teräksiset asuinrakennukset

45 v

-puiset asuinrakennukset

35 v

-perusparannukset

15 v

Hallinto- ja laitosrakennukset

-betoniset/teräksiset hallinto- ja 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

-muut rakennukset

15 v

-perusparannukset

15 v

Kalliosuojat ja – tunnelit

40 v

KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

tasapoisto vuotta

Maa- ja vesirakenteet

-kadut, tiet, torit, puistot

20 v

-teko- ja säännöstelyaltaat, padot

30 v

-sillat, laiturit, uimalat

20 v

-muut maa- ja vesirakenteet

20 v

-vedenjakeluverkosto

30 v

-viemäriverkko

30 v

-kaukolämpöverkko

20 v

-sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet

20 v

(muut kuin katuihin, teihin ja siltoihin liittyvät)

-puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset

12 v

-muut putki- ja kaapeliverkot

20 v

-vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet

12 v

-energiatuotannolliset laitoskoneet ja laitteet

20 v

-kiinteät nosto- ja siirtolaitteet

20 v

-liikenteen ohjauslaitteet

12 v

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

-muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 v
KONEET JA KALUSTO	tasapoisto vuotta
-rautaist alukset	15 v
-puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 v
-raskaat ajoneuvot (kuorma-autot, linja-autot, paloautot yms.)	10 v
-muut kuljetusvälineet (henkilöautot, pakettiautot, sairausautot yms.)	5 v
-muut liikkuvat työkoneet	7v
-henk.koht. tietokoneet ja tulostimet, päätelaitteet	3 v
-mini- ja suurtietokoneet, yhteiskäyttöiset tulostimet sekä verkot	5 v
-muut raskaat koneet	7 v
-muut kevyet koneet	5 v
-sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 v
-ensikertainen kalustaminen	5 v
-muut koneet ja kalusto	3 v
 MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	
Luonnonvarat	käytön mukaan
Arvo- ja taide-esineet	ei poisteta
Muut aineelliset hyödykkeet (ns. kasvatettavat varat)	5-20 v
 ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	ei poisteta
Ennakkomaksut	
Keskeneräiset hankinnat	
 SIJOITUKSET	ei poisteta
OSAKKEET JA OSUUDET	

12. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevaraus 1.1.	2 786 387,06	3 385 359,30	2 749 309,80	3 333 500,00
Vähennykset	-522 550,50	-598 972,24	-521 176,14	-584 190,20
Eläkevaraus 31.12.	2 263 836,56	2 786 387,06	2 228 133,66	2 749 309,80
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus 1.1.	5 459 007,75	3 674 302,75	5 459 007,75	3 674 302,75
Lisäykset	3 937 000,00	1 850 000,00	3 937 000,00	1 850 000,00
Vähennykset	-1 007 749,32	-65 295,00	-1 007 749,32	-65 295,00
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus 31.12.	8 388 258,43	5 459 007,75	8 388 258,43	5 459 007,75

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Oikeudenkäyntivaraus 1.1.	695 884,83	189 193,83	695 884,83	189 193,83
Lisäykset	343 422,49	514 751,00	343 422,49	514 751,00
Vähennykset	-181 133,83	-8 060,00	-181 133,83	-8 060,00
Oikeudenkäyntivaraus 31.12.	858 173,49	695 884,83	858 173,49	695 884,83
Potilasvahinkovastuuvaraus 1.1.	10 738 980,20	10 838 021,69	0,00	0,00
Lisäykset	5 618,40	8 557,70	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	-107 599,18	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12.	10 744 598,60	10 738 980,20	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset 1.1.	64 217,19	114 217,19	64 217,19	114 217,19
Lisäykset	460 000,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	-50 000,00	0,00	-50 000,00
Muut pakolliset varaukset 31.12.	524 217,19	64 217,19	64 217,19	64 217,19
Muutokset yhteensä	3 034 607,23	1 543 382,28	2 570 363,20	1 657 205,80

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	21 515 761,30	24 261 642,35	21 515 761,30	26 681 613,69
Rakennusten myyntivoitot	2 273 147,45	4 727 964,11	341 253,15	2 021 771,81
Muut myyntivoitot	1 377 684,22	3 171 075,18	276 428,76	2 894 549,78
Myyntivoitot yhteensä	25 166 592,97	32 160 681,64	22 133 443,21	31 597 935,28
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	1 718 024,60	0,00	1 718 024,60	0,00
Muut myyntitappiot	1 144 127,23	659 959,46	1 023 125,77	4 155 061,79
Myyntitappiot yhteensä	2 862 151,83	659 959,46	2 741 150,37	4 155 061,79

14. Satunnaiset tuotot ja kulut

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
Turun Ylioppilaskyläsäätiön alaskirjatun antolainan takaisinmaksu	0,00	0,00	0,00	7 606 026,19
Turun seudun sosiaali- ja terveystalvelukiinteistöt Oy, myyntivoitto	0,00	76 296 479,42	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot yhteensä	0,00	76 296 479,42	0,00	7 606 026,19

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korko- tuottojen erittely

Turun kaupunki

	2020	2019
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	21 000 100,00	21 195 580,00
Osinkotuotot muista yhtiöistä	765 465,39	1 102 042,42
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	671,80	671,80
Yhteensä	21 766 237,19	22 298 294,22

16. Poistoeron muutokset

Turun kaupungin poistoeroihin ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

TASEEN LIITETIEDOT

17. Kuluiksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Ei ilmoitettavaa

18. Arvonkorotukset

Ei ilmoitettavaa

19. Pysyvien vastaavien hyödykkeet ja sijoitukset

	Turun kaupunki	
	2020	2019
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		
Hankintameno 1.1.	17 026 968,02	17 476 080,41
Lisäykset tilikauden aikana	1 935 562,02	153 922,31
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	-640 895,50
Siirrot erien välillä	145 995,00	37 860,80
Hankintameno 31.12.	19 108 525,04	17 026 968,02
Kertyneet poistot 1.1.	-14 678 151,31	-14 130 893,44
Vähennysten ja siirtojen kertyneet poistot	0,00	619 645,50
Tilikauden poistot	-894 395,94	-1 166 903,37
Kertyneet poistot 31.12.	-15 572 547,25	-14 678 151,31
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 535 977,79	2 348 816,71
Muut pitkävaikutteiset menot		
Hankintameno 1.1.	44 931 596,58	41 492 121,73
Lisäykset tilikauden aikana	3 287 114,24	4 145 029,51
Vähennykset tilikauden aikana	-1 662 834,20	-763 158,97
Siirrot erien välillä	338 837,99	57 604,31
Hankintameno 31.12.	46 894 714,61	44 931 596,58
Kertyneet poistot 1.1.	-31 817 992,50	-27 873 450,35
Vähennysten ja siirtojen kertyneet poistot	1 021 319,70	618 930,78
Tilikauden poistot	-4 448 406,97	-4 563 472,93
Kertyneet poistot 31.12.	-35 245 079,77	-31 817 992,50
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 649 634,84	13 113 604,08
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Hankintameno 1.1.	484 832,99	112 298,42
Lisäykset tilikauden aikana	5 342 629,90	405 137,89
Siirrot erien välillä	-484 832,99	-32 603,32
Hankintameno 31.12.	5 342 629,90	484 832,99
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 342 629,90	484 832,99

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Hankintameno 1.1.	140 038 951,79	137 990 341,80
Lisäykset tilikauden aikana	3 561 507,32	1 475 568,59
Vähennykset tilikauden aikana	-2 953 261,56	-232 758,60
Siirrot erien välillä	-1 413 781,12	805 800,00
Hankintameno 31.12.	139 233 416,43	140 038 951,79
Kirjanpitoarvo 31.12.	139 233 416,43	140 038 951,79
Rakennukset		
Hankintameno 1.1.	781 385 664,65	785 900 343,12
Lisäykset tilikauden aikana	10 998 042,37	6 349 806,70
Rahoitusosuudet tilikaudella	-220 000,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-41 175 848,18	-11 739 877,92
Siirrot erien välillä	24 511 165,81	875 392,75
Hankintameno 31.12.	775 499 024,65	781 385 664,65
Kertyneet poistot 1.1.	-578 101 656,36	-565 241 842,23
Vähennysten ja siirtojen kertyneet poistot	40 800 101,33	11 739 877,92
Tilikauden poistot	-23 282 986,12	-24 599 692,05
Arvonlennukset ja niiden palautukset	-381 371,77	0,00
Kertyneet poistot 31.12.	-560 965 912,92	-578 101 656,36
Kirjanpitoarvo 31.12.	214 533 111,73	203 284 008,29
Poistoero 1.1.	17 528 487,98	18 404 976,93
	3 000 000,00	0,00
Poistoeron vähennys tilikauden aikana	-1 009 822,28	-876 488,95
Kertynyt erotus 31.12	19 518 665,70	17 528 487,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Hankintameno 1.1.	697 811 476,81	720 001 257,86
Lisäykset tilikauden aikana	8 707 725,33	11 252 298,07
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-1 042 509,20
Vähennykset tilikauden aikana	-34 850,00	-32 487 986,78
Siirrot erien välillä	6 018 926,76	88 416,86
Hankintameno 31.12.	712 503 278,90	697 811 476,81
Kertyneet poistot 1.1.	-421 006 915,79	-430 618 509,89
Vähennysten ja siirtojen kertyneet poistot	27 962,56	32 487 986,78
Tilikauden poistot	-22 758 013,62	-22 838 022,76
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	-38 369,92
Kertyneet poistot 31.12.	-443 736 966,85	-421 006 915,79
Kirjanpitoarvo 31.12.	268 766 312,05	276 804 561,02

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Poistoero 1.1.	13 765 371,09	14 833 653,44
Poistoeron vähennys tilikauden aikana	-1 068 282,32	-1 068 282,35
Kertynyt erotus 31.12	12 697 088,77	13 765 371,09
Koneet ja kalusto		
Hankintameno 1.1.	84 126 494,65	87 285 644,98
Lisäykset tilikauden aikana	8 306 506,22	5 157 049,71
Rahoitusosuudet tilikaudella	-2 965 883,23	-1 723 890,39
Vähennykset tilikauden aikana	-762 065,38	-7 792 309,65
Siirrot erien välillä	3 949 497,67	1 200 000,00
Hankintameno 31.12.	92 654 549,93	84 126 494,65
Kertyneet poistot 1.1.	-68 231 461,12	-71 501 270,25
Vähennysten ja siirtojen kertyneet poistot	762 065,38	7 792 309,65
Tilikauden poistot	-4 930 416,74	-4 522 500,52
Kertyneet poistot 31.12.	-72 399 812,48	-68 231 461,12
Kirjanpitoarvo 31.12.	20 254 737,45	15 895 033,53
Muut aineelliset hyödykkeet		
Hankintameno 1.1.	3 310 922,31	3 200 422,77
Lisäykset tilikauden aikana	158 980,75	110 499,54
Vähennykset tilikauden aikana	-11 868,55	0,00
Siirrot erien välillä	35 147,18	0,00
Hankintameno 31.12.	3 493 181,69	3 310 922,31
Kertyneet arvonalennukset ja niiden palautukset	-11 868,55	-11 868,55
Vähennysten ja siirtojen kertyneet poistot	11 868,55	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 493 181,69	3 299 053,76
Ennakkomaksut		
Hankintameno 1.1.	1 229 766,13	850 566,13
Lisäykset tilikauden aikana	546 000,00	1 185 000,00
Siirrot erien välillä	-675 000,00	-805 800,00
Hankintameno 31.12.	1 100 766,13	1 229 766,13
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 100 766,13	1 229 766,13
Keskeneräiset hankinnat		
Hankintameno 1.1.	52 174 012,75	15 159 782,67
Lisäykset tilikauden aikana	36 777 513,04	40 643 068,52
Rahoitusosuudet tilikaudella	-196 233,37	-1 402 167,04
Siirrot erien välillä	-33 970 873,30	-2 226 671,40
Hankintameno 31.12.	54 784 419,12	52 174 012,75
Kirjanpitoarvo 31.12.	54 738 575,63	52 174 012,75

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Sijoitukset		
Tytäryhteisöosakkeet		
Hankintameno 1.1.	153 460 197,47	151 102 853,39
Lisäykset tilikauden aikana	234 949,10	7 915 044,43
Vähennykset tilikauden aikana	-993 227,71	-5 310 899,15
Siirrot erien välillä	1 544 917,00	-246 801,20
Hankintameno 31.12.	154 246 835,86	153 460 197,47
Kirjanpitoarvo 31.12.	154 246 835,86	153 460 197,47
Kuntayhtymäosuudet		
Hankintameno 1.1.	54 483 160,97	54 483 160,97
Hankintameno 31.12.	54 483 160,97	54 483 160,97
Kirjanpitoarvo 31.12.	54 483 160,97	54 483 160,97
Osakkuusyhteisöosakkeet		
Hankintameno 1.1.	43 720 618,43	1 579 254,60
Lisäykset tilikauden aikana	159 000,00	42 102 946,32
Vähennykset	-37 337,72	-149 542,89
Siirrot erien välillä	0,00	187 960,40
Hankintameno 31.12.	43 842 280,71	43 720 618,43
Kirjanpitoarvo 31.12.	43 842 280,71	43 720 618,43
Muut osakkeet ja osuudet		
Hankintameno 1.1.	6 072 419,38	6 218 374,98
Lisäykset tilikauden aikana	387 978,87	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-292,40	-204 796,40
Siirrot erien välillä	0,00	58 840,80
Hankintameno 31.12.	6 460 105,85	6 072 419,38
Kertyneet arvonalennukset ja niiden palautukset	0,00	-204 637,05
Arvonalennukset ja niiden palautukset	0,00	204 637,05
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 460 105,85	6 072 419,38
Joukkovelkakirjalainasaamiset, muut laina- ja muut saamiset		
Saamiset konserniyhteisöt		
Hankintameno 1.1.	455 907 355,00	585 726 005,32
Lisäykset tilikauden aikana	29 500 000,00	7 856 026,19
Vähennykset tilikauden aikana	-4 441 067,34	-137 674 676,51
Hankintameno 31.12.	480 966 287,66	455 907 355,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	480 966 287,66	455 907 355,00

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Saamiset muut yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	2 054 925,01	55 000 561,22
Lisäykset tilikauden aikana	161,81	842 875,00
Vähennykset tilikauden aikana	-24 500,00	-53 788 511,21
Hankintameno 31.12.	2 030 586,82	2 054 925,01
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 030 586,82	2 054 925,01

20.-22. Omistukset muissa yhteisöissä

Turun kaupungin määräysvaltaan kuuluvat yhteisöt

Nimi	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus % *	Ääni- vallan osuus %	Konsernin osuus omasta pääomasta (€)	Konsernin osuus vie- raasta pää- omasta (€)	Konsernin osuus tilikau- den tuloksesta (€)
Tytäryhteisöt							
Asunto- ja kiinteistöliiketoiminta							
Koy Paakarlaanpuisto	0217761-9	46,7	66,7	66,7	1 809 012,35	50 424,40	-9 524,12
Koy Turun Monitoimihalli **	0816425-3	60,3	60,3	87,0	14 779 483,57	2 567 851,85	6 322,14
Turun Ylioppilaskyläsäätiö	0142348-6		53,8	53,8	22 809 654,74	68 265 734,78	1 170 026,12
Koy Turun Syvälahden koulu	2679106-6	100	100	100	-72 352,84	27 641 756,69	-74 873,82
Koy Turun kaupunginteatteri	2630426-4	100	100	100	2 935 662,11	37 708 556,99	53 836,18
Koy Turun Yli-Maarian koulu	2733503-8	100	100	100	-174 838,21	20 944 793,73	-177 341,80
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy	0831852-3	56,7	56,7	56,7	20 882 077,57	72 818 139,91	0,00
TVT Asunnot konserni	0872109-9	100	100	100	122 228 390,85	426 263 042,55	11 289 577,91
Koy Rukki	0220442-9		52,0	52,0	60 143,69	6 524,29	5,18
Asoy Ristisompa	0143268-1		51,0	51,0	234 794,88	323 419,33	10,37
Koy Turun Puistovalkama ***	0941804-0	30,4	69,6	69,6	3 470 228,97	1 194 262,75	2,26
Koy Vähähuhko	0143713-2		100	100	10 281 026,48	4 811,23	-76 374,83
Turun Osakehuoneistot Oy	2344610-1		100	100	3 606 223,97	9 296 551,12	196 847,90
Turun Palvelutilat Oy	2554156-7		100	100	2 540,15	17 995 131,95	19,91
Koy Turun Kulkurin Valssi	2735243-6		100	100	2 639,22	16 528 502,58	41,85
Turun Päiväkodit Oy	2810676-3		100	100	140 331,00	11 076 839,00	137 107,50
TVT Kodit Oy	3138241-1		100	100	71 981,00	690 724,00	0,00
KKOY Runosmäen monitoimitalo	3152976-7		75	75	2 681,00	0,00	0,00
Koy Turun Toripaviljongit	3113402-8		70	70	50,54	3 508 214,51	-3 169,46
Elinkeinotoiminta ja muu liiketoiminta							
Turun Aikuiskoulutussäätiö konserni	0142247-5		100	57,1	20 673 153,86	3 656 547,37	-502 214,64
Koy Turun Artukaistentie 13	0934701-9		100	100	6 633 949,90	3 849 561,95	0,00
Ruissalon Marjaniemi Oy	2422482-6		100	100	-117 421,98	251 782,90	-106 401,42
Täsmäosaajat Oy	2814701-2		100	100	-126 508,76	183 350,62	-43 701,03
Oy Turku Energia Ab konserni	0984944-9	100	100	100	162 685 606,00	220 840 938,00	25 999 176,00
Turku Energia Sähköverkot Oy	2001717-6		100	100	5 869 605,00	43 102 399,00	119 441,00
Turun Seudun Kaukolämpö Oy	0300342-6		60,8	60,8	251 173,94	1 393 498,12	2 070,52
Turun Satama konserni	2322326-6	100	100	100	28 985 141,55	60 634 807,12	704 699,81
Turun Vapaavarasto Oy	0141951-6		78,3	78,3	2 861 060,84	2 090 886,84	206 796,88
Myllykoti Oy	0826727-9	100	100	100	660 592,81	682 460,60	-127 543,19
Turun Vesihuolto Oy	1028215-2	100	100	100	31 444 465,40	114 214 490,54	249 835,19
Turun Seudun Puhdistamo Oy	1774713-5	62,3	62,3	62,3	13 413 038,04	56 603 513,33	13 400,28
Turun Seudun Vesi Oy	0141915-3	64,7	64,7	64,7	9 387 906,02	95 680 988,74	1,20
Turun Kaupunkiliikenne Oy	2240669-3	100	100	100	2 134 228,62	2 429 795,55	430 754,70
Kuntec Oy konserni	2434427-0	100	100	100	2 907 687,20	2 998 064,71	-2 203 948,69
Flör Kukka ja Puutarha Oy	1966860-9		100	100	-73 879,03	908 708,85	-121 122,55
Turun Seudun Rakennustekniikka Oy	2443161-4	100	100	100	2 376 047,26	67 368,69	24 531,42
Turun Kaupunginteatteri Oy	2496346-9	100	100	100	2 272 547,78	2 282 928,75	-5 212,23
Turun ammattikorkeakoulu Oy	2528160-3	91,0	91,0	91,0	26 800 491,49	14 987 861,67	-305 774,69

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Koneteknologiakeskus Turku Oy	1949777-4	58,1	58,1	58,1	323 996,18	89 815,57	-296 456,35
Turku International Oy Ltd	2667334-2	100	100	100	72 659,91	1 533,64	56 550,11
Turku Science Park konserni	2322323-1	60,2	87,8	87,8	3 499 341,96	2 232 954,61	199 718,28
Turun Seudun Kehitys Oy	2779774-2		57,4	57,4	40 290,74	457 298,26	6 660,25
Turun teknologia- ja tiedepuisto Oy	3006704-6		100,0	100,0	1 665,95	315 945,95	0,00
Arkea Oy	2443251-8	99,5	99,5	99,5	3 216 551,03	10 590 274,11	228 860,31
Logomon tapahtumatilat Oy	2921497-7		51,0	51,0	5 387 260,52	7 958 325,55	-146 023,81
Turku City Data Oy	2998382-1	100,0	100,0	100	598 032,88	40 389,28	-180 131,12
Turun musiikinopetus Oy	2962876-6	100,0	100,0	100	1 090 121,79	644 824,06	1 052 715,14
Turun TAITO-Koulutus Oy	3096094-2	100,0	100,0	100	130 398,56	112 217,24	27 898,56
Turku 2029 säätiö	2934847-3		100	100	29 587 290,24	2 367,16	440 462,93
Kuntayhtymät							
Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin konserni	0828255-9	30,5	30,5	30,5	57 664 468,42	95 152 487,15	538 938,79
Tyks:n koulutus- ja tutkimussäätiö	1670791-6		100	100	3 526 306,21	11 442,77	62 360,37
Tyks:n koulutus- ja vapaa-ajanviettok. säätiö	1591167-1		100	100	36 961,92	2 772,59	-6 252,99
Länsirannikon Työterveys Oy	2519386-5		90,9	90,9	1 235 829,26	867 117,55	125 487,48
Puro Tekstiilihuolto Oy	2952040-5		67,7	67,7	1 232 188,14	1 184 321,59	849 550,97
Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin konserni	0136167-6	39,2	39,2	39,2	2 130 751,29	9 322 046,84	-75 266,04
Varsinais-Suomen Liitto	0922305-9	41,5	41,5	41,5	1 009 548,72	588 228,14	251 280,66
Osakkuusyhteisöt							
Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin konserni							
2M-IT Oy (Medbit Oy)	2859795-3		36,9	36,9	2 856 856,20	6 508 810,71	712 313,02
Kaarea Oy	2925981-7		34,5	34,5	1 307 209,13	1 721 421,11	639 641,45
Koy Kuskinkuja	0608362-8		31,6	31,6	531 639,59	11 932,72	-3 616,07
Puro Tekstiilihuolto Oy	2952040-5		26,6	26,6	19 911,38	1 566 519,60	6 655,62
Suomen Keskinäinen Potilasvak.yhtiö	3146137-9		24,0	24,0	7 122 889,83	47 625,78	-177 110,00
Oy Turku Energia Ab konserni							
Svartisen Holding A/S			34,7	34,7	25 088 543,54	80 001 842,75	1 810 597,66
Turun Seudun Energiantuotanto Oy	1730092-3		43,5	43,5	25 979 600,10	130 408 776,22	9 199 513,44
Kolsin Voima Oy	2592000-6		22,5	22,5	9 022 196,54	54 815 160,00	-774 448,50
TVT Asunnot Oy konserni							
As Oy Turun Karjakuja 56	0143490-0		38,3	38,3	133 354,87	3 406,17	813,84
As Oy Tornikartio	0599306-4		31,4	31,4	759 905,46	1 988,39	0,21
As Oy Talolankatu 6	0601220-5		28,6	28,6	400 678,15	2 613,76	8,49
Koy Jyrkkälänpolku	0142639-6		42,3	42,3	7 479,32	8 047 551,88	5,36
Koy Paakarlanpuisto	0217761-9		20,0	20,0	542 676,57	15 326,56	-2 857,09
As Oy Turun Pernonpuisto	0143122-4		40,0	40,0	298 011,87	16 053,33	18,18
Haritun Huolto Oy	0483727-0		39,3	39,3	71 405,81	88 830,39	-17 829,95
Jäkärän Huolto Oy	0397623-6		25,5	25,5	92 621,30	25 475,98	-2 717,37
Mesipolun Autokatos Oy	0662510-8		23,5	23,5	6 959,83	883,89	927,13
Pernon Huolto Oy	0276615-7		20,1	20,1	778,82	262,22	549,29
As Oy Käsiyömasteri	0429349-6		32,8	32,8	953 834,97	8 704,08	-2 675,22
Kaarea Oy	2925981-7		46,0	46,0	1 742 566,60	2 294 729,19	852 669,86
Koy Myllysarka	0528093-7	47,6	47,6	47,6	777 512,52	5 400,46	0,00
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	1868393-8	23,0	23,0	23,0	3 558 515,54	2 429 902,70	-136 461,10
Turun TeknologiaKiinteistöt Oy konserni	2349955-3	47,9	47,9	47,9	78 322 427,15	120 691 177,52	3 182 430,97
Koy Educity (ent.Koy Kupittaaan Asemakulma Oy)	0811012-4		100	100	55 858 095,31	536 236,06	310,28
Koy Biocity	0249601-1		100	100	49 235 681,10	2 011 487,55	21,72
Koy Datacity	0282387-9		99,4	99,4	34 602 974,71	14 776 938,18	-0,01
Koy ICT-City	1834763-5		100,0	100,0	54 180 133,07	568 769,44	0,60
Koy Innovation City	2791894-6		100,0	100,0	7 502 499,99	202 021,51	-0,01
Koy Turun Datakulma	0940568-8		100,0	100,0	1 922 018,61	18 405,63	-157,57
Koy Electrocitiy	0139588-4		100,0	100,0	19 884 718,07	3 085 510,65	23,68
Koy Trivium City	2628476-9		100,0	100,0	15 196 399,41	3 239 030,02	0,57
Koy Kupittaaan Paviljonki	2658851-9		100,0	100,0	527 918,40	95 758,25	0,03
Koy Sportcity (e. Cudos Oy)	2718490-3		100,0	100,0	17 653 401,96	659 333,18	1,96

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

TScP Kehitys Oy	2677457-3		100,0	100,0	1 679 230,59	559 476,03	-19 781,34
Koy High Tech City	2173145-1		100,0	100,0	5 417 227,96	290 985,75	0,00
Koy Pharma City	1539681-0		100,0	100,0	23 452 537,63	608 810,64	22,37
Koy Infracity	3020647-2		100,0	100,0	7 638 500,00	564 790,35	0,00
Joki Turku Oy	3086737-7		100,0	100,0	-936,70	81 108,99	-377 085,66
Koy Industruicity	0941819-8		100,0	100,0	57 092,30	924 934,76	0,01
Koy Teollisuuskatu 36	3126105-1		100,0	100,0	495 000,00	7 831,85	0,00
Koy Turun Teollisuuskatu 42	3142496-5		100,0	100,0	350 000,00	4 797,75	0,00
Koy Civilcity	0811011-6		100,0	100,0	4 764 713,02	0,00	-37,67
Varissuon Lämpö Oy	1889741-8	2,5	24,3	24,3	1 777 970,06	143 197,96	18 571,98
Akseli Kiinteistöpalvelut Oy	1889742-6	2,1	23,4	23,4	565 234,79	702 064,12	5 993,02
Kiertomaa Oy	2787387-2		49,0	49,0	195 747,64	726 328,14	40 504,44
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy (Vaso)							
As Oy Puolalanpuisto	0528096-1		25,4	25,4	410 641,80	8 937,29	161,99
Haritun Huolto Oy	0483727-0		39,3	39,3	71 351,34	88 762,63	-17 816,35
Koy Liedon Parkki	2861230-8		20,0	20,0	227 046,00	130,08	0,00
Logomo Oy	2414926-4		39,0	39,0	17 421,03	199 078,08	-143 899,20
EI YHDISTELTÄVÄT YHTEISÖT							
Tytäryhteisöt							
Koy Paashuolto ▫	0217763-5	75,5	75,5	75,5	143 803,57	8 099,45	478,18
Turku Touring Oy	0624367-9	72,5	72,5	72,5	444 674,65	437 224,85	-3 798,06
Oy Promoting Intermodal Logistics Operations in Turku Ltd ▫	1867991-2	64,9	64,9	64,9			
Ikituuri Oy ▫	0924738-4		100,0	100,0			
Asoy Ruustinnanmäki Raisio ▫▫	2793559-4		100,0	100,0	2 489,45	0,00	-10,55
PASSAA palvelut Oy	2662621-2		100,0	100	205 938,97	18 112,56	-518,40
Säätiöt							
Forum Marinum säätiö	1509940-2		17,5	50,0	8 994,74	143 267,37	-18,47
Museoalus Sigynin säätiö ▫	1090652-7		50,0	66,7			
Turun Musiikkijuhlasäätiö	0756623-4		100	100	227 642,38	290 767,68	105 965,98
Kuntayhtymät							
Kärkulla samkommun	0204197-3	3,1	3,1	3,1	251 616,43	1 220 821,00	74 782,25
Osakkuusyhteisöt							
Koy Turun Autopiha	0900093-9	40,2	40,2	40,2	570 820,44	845,31	11,18
Koy Ilpoisten Liikekeskus	0142554-5	35,1	35,1	35,1	233 797,74	48 215,02	-3 315,72
Koy Turun Kaskenlinna	2003415-2	49,9	49,9	49,9	5 590,40	7 307 215,11	0,00
Turun Kauppaopetusäätiö*****	0489910-5				8 105 697,10	1 139 013,96	426 526,78

Alakonsernin tytäryhtiöiden osuudet pääomasta ja tilikauden tuloksesta sisältyvät emon lukuihin.

*) Alakonserniin kuuluvan yhtiön konserninomistusosuus% on alakonsernin omistusosuus%.

***) Yhdistelty konserniin äänivallan mukaan.

****) Konsernin omistus on 100 %.

*****) Aikuiskoulutussäätiö omistaa 7,3 %, jolloin Turku-konsernin omistus% on yhteensä 58,1 %.

*****) Yhdistellään tytäryhtiöihin parillisina vuosina, muutoin osakkuusyhtiönä.

▫) Yhteisö ei toimittanut tilinpäätöstietoja.

▫▫) Yhtiö sulautuu Vasoon 30.6.2021

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

23. Saamisten erittely

Turun kaupunki

	2020	2020	2019	2019
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	1 729 272,07	0,00	947 129,80
Lainasaamiset	0,00	41 783 947,24	0,00	45 795 486,70
Siirtosaamiset	0,00	5 466 963,83	0,00	5 908 691,72
Yhteensä	0,00	48 980 183,14	0,00	52 651 308,22
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	399 942,13	0,00	672 440,50
Siirtosaamiset	0,00	6 233 812,71	0,00	652 231,10
Yhteensä	0,00	6 633 754,84	0,00	1 324 671,60
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0,00	166 788,21	0,00	253 873,18
Siirtosaamiset	0,00	50 796,54	0,00	50 936,54
Yhteensä	0,00	217 584,75	0,00	304 809,72
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset	0,00	14 289 837,43	0,00	14 668 563,55
Lainasaamiset	297 390,57	23 197,37	299 465,79	10 893,82
Muut saamiset	1 208 259,94	16 877 719,41	4 343 009,06	11 790 274,81
Siirtosaamiset	0,00	16 341 125,11	0,00	11 921 125,43
Yhteensä	1 505 650,51	47 531 879,32	4 642 474,85	38 390 857,61
Saamiset yhteensä	1 505 650,51	103 363 402,05	4 642 474,85	92 671 647,15

24. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Muut siirtosaamiset	7 652 044,05	6 701 901,15	0,00	0,00
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	7 652 044,05	6 701 901,15	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Siirtyvät korot	559 641,69	965 744,51	5 342 058,57	5 656 528,87
Valtion tuet ja avustukset	5 860 290,54	7 791 112,68	3 575 749,97	5 522 644,70
ELY- keskus, pakolaisten ja paluumuuttajien kustannukset	2 857 854,67	3 072 147,13	2 857 854,67	3 072 147,13
Valtion palkkatuki	1 373 593,89	0,00	1 373 593,89	0,00

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Sairaanhoidopiiriin lisälaskutus	3 878 742,57	271 304,00	5 584 251,00	390 598,14
Kelan korvaus työterveyshuollosta	4 039 139,69	1 439 483,98	2 517 133,96	0,00
Valtionosuudet/investointituet	7 652 044,05	6 701 901,15	0,00	0,00
Vieraskielisten oppilaiden valtionavustus	791 630,00	0,00	791 630,00	0,00
Muut siirtosaamiset	6 542 453,48	7 259 446,84	6 050 426,13	3 891 065,95
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	33 555 390,59	27 501 140,29	28 092 698,19	18 532 984,79
Siirtosaamiset yhteensä	41 207 434,64	34 203 041,44	28 092 698,19	18 532 984,79

* Muut siirtovelat ryhmään sisältyy eriä, jotka yksinään eivät ole merkittäviä

25. Oman pääoman erittely

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
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
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat				
Peruspääoma 1.1.	29 015 785,03	29 002 943,29	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	12 841,74	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	29 015 785,03	29 015 785,03	0,00	0,00
Muut omat rahastot				
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto 1.1.	3 768 313,33	3 768 313,33	0,00	0,00
Lisäykset	447 116,67	0,00	0,00	0,00
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto 31.12.	4 215 430,00	3 768 313,33	0,00	0,00
Rakennusrahasto 1.1.	23 739 537,30	23 739 537,30	0,00	0,00
Rakennusrahasto 31.12.	23 739 537,30	23 739 537,30	0,00	0,00
Asuintalorahasto 1.1.	6 647 500,00	6 647 500,00	0,00	0,00
Asuintalorahasto 31.12.	6 647 500,00	6 647 500,00	0,00	0,00
V-L rahasto 1.1.	7 211 238,88	7 211 238,88	0,00	0,00
V-L rahasto 31.12.	7 211 238,88	7 211 238,88	0,00	0,00
Asumisoikeusrahasto 1.1.	22 624 599,99	19 853 867,26	0,00	0,00
Lisäykset	1 380 513,29	2 790 729,22	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	-19 996,49	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-3 458 217,11	0,00	0,00	0,00
Asumisoikeusrahasto 31.12.	20 546 896,17	22 624 599,99	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääoma 1.1.	22 672,24	22 672,24	22 672,24	22 672,24
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	22 672,24	22 672,24	22 672,24	22 672,24

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Muut rahastot 1.1.	9 542 464,00	9 614 499,78	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	-72 035,79	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	3 458 217,11	0,00	0,00	0,00
Muut rahastot 31.12.	13 000 681,11	9 542 464,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	75 383 955,70	73 556 325,74	22 672,24	22 672,24
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	367 530 462,88	316 945 388,00	171 819 529,91	208 270 994,08
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	367 530 462,88	316 945 388,00	171 819 529,91	208 270 994,08
Tilikauden yli-/alijäämä	35 981 830,03	50 585 074,88	10 235 916,71	-36 451 464,17
Oma pääoma yhteensä	1 109 868 282,53	1 072 058 822,54	784 034 367,75	773 798 451,04

Kaupungin edellisiin tilikausiin sisältyy satunnaisina ja poikkeuksellisinä erinä vesihuollon liittymismaksurahaston siirto, kaupungin liiketoiminnan yhtiöittämisestä aiheutuneita myyntivoittoja ja -tappioita sekä omaisuuden arvonalennuksia yhteensä noin 174 milj. euroa.

Kaupungin edellisiin tilikausiin sisältyy satunnaisina ja poikkeuksellisinä erinä vesihuollon liittymismaksurahaston siirto, kaupungin liiketoiminnan yhtiöittämisestä aiheutuneita myyntivoittoja ja -tappioita sekä omaisuuden arvonalennuksia yhteensä noin 173,8 milj. euroa.

26. Erittely poistoerosta, vapaaehtoisista varauksista ja laskennallisista veroista

	Konserni	
	2020	2019
Poistoero 1.1.	47 335 114,02	46 971 833,91
Poistoeron muutos tilikaudella	3 735 210,82	363 280,11
Poistoero 31.12.	51 070 324,84	47 335 114,02
Vapaaehtoiset varaukset 1.1.	33 621 643,79	31 235 026,37
Vapaaehtoisten varausten muutos tilikaudella	344 378,78	2 386 617,42
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	33 966 022,57	33 621 643,79
Laskennalliset verovelat 1.1.	39 089 202,54	36 241 754,11
Tilinpäätössiirtoihin perustuvat		
Yhdistelytoimenpiteistä johtuvat	8 605 112,14	7 824 986,66
Konserniyhteisöjen omiin tilinpäätöksiin sisältyvät	30 484 090,41	28 416 767,45
Kauden muutos	2 060 915,18	2 847 448,43
Yhdistelytoimenpiteistä johtuvat	1 397 491,05	780 125,47
Konserniyhteisöjen omiin tilinpäätöksiin sisältyvät	663 424,13	2 067 322,96
Laskennalliset verovelat 31.12.	41 150 117,73	39 089 202,54
Yhdistelytoimenpiteistä johtuvat	10 002 603,18	8 605 112,13
Konserniyhteisöjen omiin tilinpäätöksiin sisältyvät	31 147 514,54	30 484 090,41

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Laskennalliset verosaamiset 1.1.	1 479 157,16	1 512 837,92
Kauden muutos	-25 201,56	-33 680,76
Laskennalliset verosaamiset 31.12.	1 453 955,60	1 479 157,16

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

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	844 995 005,55	808 816 029,02	219 174 603,19	155 777 777,79
Lainat julkisyhteisöiltä	88 367 744,89	94 739 359,61	71 486 969,00	71 504 963,00
Lainat muilta luotonantajilta	25 125,46	275 125,46	0,00	0,00
Yhteensä	933 387 875,90	903 830 514,10	290 661 572,19	227 282 740,79

28. Joukkovelkakirjalainat

	Turun kaupunki	
	2020	2019
City of Turku JVK 12.4.2021	50 000 000,00	50 000 000,00
korko % EUR 3/360 + 0,20		
kertalyhenteinen		
City of Turku JVK 17.3.2020	0,00	30 000 000,00
korko % EUR 3/360 + 0,15		
kertalyhenteinen		
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	50 000 000,00	80 000 000,00

29. Pakolliset varaukset

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevaraukset	2 263 836,56	2 786 387,06	2 228 133,66	2 749 309,80
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus	8 388 258,43	5 459 007,75	8 388 258,43	5 459 007,75
Oikeudenkäyntivaraus	858 173,49	695 884,83	858 173,49	695 884,83
Potilasvahinkovastuuvaraus	10 744 598,60	10 738 980,20	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	524 217,19	64 217,19	64 217,19	64 217,19
Pakolliset varaukset yhteensä	22 779 084,26	19 744 477,03	11 538 782,77	8 968 419,57

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

30. Koroton vieras pääoma

Turun kaupunki

	2020 Pitkäaikaiset	2020 Lyhytaikaiset	2019 Pitkäaikaiset	2019 Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	8 652 955,26	0,00	12 342 064,96
Muut velat	31 000,38	0,00	27 800,38	0,00
Muut velat, liittymismaksut	75 946,61	0,00	75 946,61	0,00
Siirtyvät korot	0,00	2 123,68	0,00	3 980,34
Siirtovelat	0,00	1 285 415,10	0,00	1 194 211,08
Yhteensä	106 946,99	9 940 494,04	103 746,99	13 540 256,38
Velat kuntayhtymille, joissa kaupunki on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	8 020 995,63	0,00	5 546 907,15
Muut velat	67 200,00	33 600,00	100 800,00	33 600,00
Muut velat, liittymismaksut	1 663,16	0,00	1 663,16	0,00
Siirtovelat	0,00	4 721 581,86	0,00	4 439 343,00
Yhteensä	68 863,16	12 776 177,49	102 463,16	10 019 850,15
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	1 392 816,20	0,00	1 145 217,15
Muut velat, liittymismaksut	38 231,86	0,00	38 231,86	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	24 543,31
Yhteensä	38 231,86	1 392 816,20	38 231,86	1 169 760,46
Velat muille				
Ostovelat	0,00	48 605 761,24	0,00	56 562 810,42
Muut velat	8 639 145,16	21 316 654,67	8 563 547,88	18 183 921,03
Saadut ennakot	660 000,00	80 639,00	0,00	258 204,35
Muut velat, liittymismaksut	12 170 954,60	0,00	12 170 954,60	0,00
Siirtyvät korot	0,00	1 793 756,21	0,00	1 662 847,88
Siirtovelat	256 372,88	87 738 102,01	360 071,82	76 369 682,40
Yhteensä	21 726 472,64	159 534 913,13	21 094 574,30	153 037 466,08
Pitkä- ja lyhytaikaiset korottomat velat yhteensä	21 940 514,65	183 644 400,86	21 339 016,31	177 767 333,07

31. Sekkitililimiitti

Turun kaupunki

	2020	2019
Luottollisen sekkitilin limiitti 31.12.	2 000 000,00	4 000 000,00
Siitä käyttämättä oleva määrä	2 000 000,00	4 000 000,00

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

32. Muiden velkojen erittely

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Liittymismaksut	53 835 778,73	53 866 146,63	12 286 796,23	12 286 796,23
Muut pitkäaikaiset velat	8 727 690,18	11 216 681,02	8 737 345,54	8 692 148,26
Liittymismaksut ja muut pitkäaikaiset velat yhteensä	62 563 468,91	65 082 827,65	21 024 141,77	20 978 944,49

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Olennaiset pitkäaikaiset siirtovelat				
Muut siirtovelat	256 372,88	360 071,82	256 372,88	360 071,82
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	256 372,88	360 071,82	256 372,88	360 071,82
Olennaiset lyhytaikaiset siirtovelat				
Korkojaksotukset	3 486 427,79	3 741 940,07	1 795 879,89	1 666 828,22
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	101 563 546,03	99 293 826,63	64 282 466,95	61 013 715,85
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	9 751 813,52	8 759 948,51	3 750 810,04	3 522 092,84
Valtion tuet, avustukset ja korvaukset	20 241 348,71	12 334 665,75	10 965 048,45	5 667 861,31
Muut tuet, avustukset ja korvaukset	1 028 479,91	652 437,60	1 028 479,91	651 937,60
Sairaanhoidopiiriin lisälaskutus	3 279 544,66	3 083 505,50	4 721 581,86	4 439 343,00
Vakuutusmaksujen jaksotukset	1 577 534,87	1 263 543,86	0,00	0,00
Tuloennakot	2 395 426,95	3 032 972,14	0,00	534 088,19
Leasingkulut	395 062,80	391 564,91	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuriministeriö, tasa-arvoavustus	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00
Maakuntavalmistelu ICT-tuki 2019	0,00	910 813,78	0,00	0,00
Kiinteistövero	0,00	1 081 753,69	0,00	1 081 753,69
* Muut siirtovelat	17 996 531,88	11 399 073,75	7 396 711,76	5 116 987,31
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	163 315 717,14	145 946 046,17	95 540 978,86	83 694 608,01
Siirtovelat yhteensä	163 572 090,02	146 306 117,99	95 797 351,74	84 054 679,83

* Muut siirtovelat ryhmään sisältyy eriä, jotka yksinään eivät ole merkittäviä

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELLYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

34. Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin tai osakkeita

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	397 454 644,19	363 309 548,88	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	805 553 531,26	729 119 909,03	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	50 500 395,88	60 122 860,89	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	299 538 562,75	299 538 562,75	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	1 105 092 094,01	1 028 658 471,78	0,00	0,00

35. - 37. Vakuudet

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut arvopaperit	10 144 512,66	5 422 736,51	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut muut vakuudet	106 240 066,17	108 996 133,19	12 500,00	12 500,00
Yhteensä	116 384 578,83	114 418 869,70	12 500,00	12 500,00
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut arvopaperit	26 674 974,56	25 779 001,70	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut muut vakuudet	2 344 975,85	41 882 886,27	0,00	0,00
Yhteensä	29 019 950,41	67 661 887,97	0,00	0,00
Vakuudet yhteensä	145 404 529,23	182 080 757,67	12 500,00	12 500,00

38. Vuokravastuut

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut yhteensä	525 916 694,83	465 986 777,91	331 215 471,94	351 870 877,70
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	50 291 464,35	47 565 241,79	32 494 881,24	33 427 678,80
Lainavastuu, Kiinteistö Oy Turun Kaskenlinna	7 511 184,77	8 111 993,20	7 511 184,77	8 111 993,20
Leasingvastuut yhteensä	47 179 450,46	50 663 078,28	28 499 684,88	31 008 526,16
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	9 472 037,87	8 723 760,90	6 405 353,52	5 755 661,93
Leasingvastuista kiinteistöihin liittyvät rahoitus-leasingvastuut	14 129 872,83	14 705 530,06	14 129 872,83	14 705 530,06
Vuokravastuut yhteensä	580 607 330,06	524 761 849,39	367 226 341,59	390 991 397,06

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

39. - 40. Vastuositoumukset

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Takaussitoumukset				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien puolesta				
Jäljellä oleva pääoma	0,00	0,00	273 525 051,05	269 850 436,53
Muiden puolesta				
Jäljellä oleva pääoma	6 289 214,61	6 659 168,61	6 289 214,61	6 659 168,61
Takaussitoumukset yhteensä	6 289 214,61	6 659 168,61	279 814 265,66	276 509 605,14
Muut takaus- ja vastuositoumukset				
Näyttelyvakuudet				
Jäljellä oleva pääoma	1 849 833,00	277 500,00	1 849 833,00	277 500,00
Muut takausvastuut yhteensä	1 849 833,00	277 500,00	1 849 833,00	277 500,00
Muut takaus- ja vastuositoumukset yhteensä	8 139 047,61	6 936 668,61	281 664 098,66	276 787 105,14

Turun kaupunki

	2020	2019
Turun osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	1 287 175 921,00	1 151 868 984,00
Turun mahdollista vastuuta kattaava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	802 028,00	757 853,00

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuut				
Maankäytösopimuksista aiheutuvat veloitteet	39 745 233,15	26 326 750,00	39 745 233,15	26 326 750,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	7 355 902,00	5 350 842,57	7 355 902,00	5 350 842,57
Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut	1 163 311,10	1 057 291,62	0,00	0,00
Pitkäaikaiset investointisopimukset	18 141 651,89	8 076 890,33	18 141 651,89	8 076 890,33
Yhteistyö ja kumppanuussopimukset	28 000 000,00	0,00	28 000 000,00	0,00
Sopimusvastuut yhteensä	87 050 196,14	35 460 931,95	85 886 885,04	34 403 640,33
Arvonlisäveron palautusvastuu	29 057 262,48	29 339 652,31	0,00	0,00
Turun ammattikorkeakoulu Oy:n hankkeiden omarahoitusvastuu	4 060 966,00	5 601 573,00	0,00	0,00
Työ- ja takuuajaiset pankkitakaukset	0,00	187 534,94	0,00	0,00
Turun Satama Oy:n eläkevastuu	3 351 274,20	3 630 547,05	0,00	0,00
Muut taloudelliset vastuut	258 263,00	80 084,00	0,00	0,00

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Koronvaihtosopimukset 1. ryhmä				
Koronvaihtosopimuksilla suojataan koko lainasalkua. Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.				
Viimeisin sopimus erääntyy 30.9.2050				
Sopimus erääntyy 21.11.2025				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-2 368 797,00	-2 539 901,00	-2 368 797,00	-2 539 901,00
Korko maksetaan	3,838	3,838	3,838	3,838
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk
Sopimus erääntyy 15.2.2025				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-2 603 563,00	-2 379 163,00	-2 603 563,00	-2 379 163,00
Korko maksetaan	0,696	0,696	0,696	0,696
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 30.9.2038 4)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,000	10 000 000,000	10 000 000,000	10 000 000,000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-7 664 015,90	-6 657 285,89	-7 664 015,90	-6 657 285,89
Korko maksetaan	4,045	4,045	4,045	4,045
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk
Sopimus erääntyy 30.9.2020				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	0,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	0,00	-225 890,07	0,00	-225 890,07
Korko maksetaan		0,600		0,600
Korko saadaan		Euribor 3 kk		Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 15.1.2021				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-72 620,14	-316 865,65	-72 620,14	-316 865,65
Korko maksetaan	0,439	0,439	0,439	0,439
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 7.5.2020				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	0,00	-286 013,00	0,00	-286 013,00
Korko maksetaan		2,431		2,431
Korko saadaan		Euribor 3 kk		Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 18.6.2022 1)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-9 351 442,13	-7 097 788,91	-9 351 442,13	-7 097 788,91

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Korko maksetaan	1,355	1,355	1,355	1,355
Korko saadaan	Euribor 1 kk	Euribor 1 kk	Euribor 1 kk	Euribor 1 kk
Sopimus erääntyy 15.1.2026				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-2 272 974,24	-2 059 362,70	-2 272 974,24	-2 059 362,70
Korko maksetaan	0,976	0,976	0,976	0,976
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 2.4.2046				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-9 312 296,95	-4 558 086,53	-9 312 296,95	-4 558 086,53
Korko maksetaan	1,208	1,208	1,208	1,208
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 28.1.2022				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-314 966,44	-489 022,65	-314 966,44	-489 022,65
Korko maksetaan	0,421	0,421	0,421	0,421
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 7.3.2025				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 716 546,00	-1 608 725,00	-1 716 546,00	-1 608 725,00
Korko maksetaan	0,817	0,817	0,817	0,817
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 15.5.2024				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 013 090,00	-398 282,00	-1 013 090,00	-398 282,00
Korko maksetaan	0,459	0,459	0,459	0,459
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk
Sopimus erääntyy 7.5.2024				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	40 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-710 210,00	-851 144,00	-710 210,00	-851 144,00
Korko maksetaan	-0,016	-0,016	-0,016	-0,016
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 30.9.2050 3) 4) (alkaen 30.9.2020)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-21 118 620,44	-14 737 373,91	-21 118 620,44	-14 737 373,91
Korko maksetaan	2,120	2,120	2,120	2,120
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Sopimus erääntyy 7.5.2023 (alkaa 7.5.2020)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 188 793,00	-1 052 398,00	-1 188 793,00	-1 052 398,00
Korko maksetaan	0,404	0,404	0,404	0,404
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 22.8.2050 (alkaan 20.8.2020)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-2 960 607,49	6 665 380,83	-2 960 607,49	6 665 380,83
Korko maksetaan	0,163	0,163	0,163	0,163
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk
Sopimus erääntyy 18.5.2035 (alkaan 9.6.2020)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	0,00	50 000 000,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	688 673,54	0,00	688 673,54	0,00
Korko maksetaan	Euribor 6 kk , - 0,068		Euribor 6 kk , - 0,068	
Korko saadaan	0,42		0,42	
Sopimus erääntyy 13.3.2024 (TVT Asunnot Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 930 057,01	-1 395 976,45	0,00	0,00
Korko maksetaan	1,360	1,360		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 31.8.2035 (TVT Asunnot Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-3 391 478,50	-2 659 421,15	0,00	0,00
Korko maksetaan	2,025	2,025		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 24.6.2035 (TVT Asunnot Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-3 062 046,10	-2 334 085,35	0,00	0,00
Korko maksetaan	1,885	1,885		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 12.9.2044 (TYS)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-12 227 508,73	-8 766 493,59	0,00	0,00
Korko maksetaan	1,870	1,870		
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk		

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Sopimus erääntyy 15.1.2044 (Oy Turku Energia Ab)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	14 500 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-8 423 442,00	-7 589 754,00	0,00	0,00
Korko maksetaan	3,906	3,906		
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk		
Sopimus erääntyy 22.9.2036 (Turun Seudun Puhdistamo Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	15 609 755,00	16 585 365,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	3 684 831,41	4 967 974,00	0,00	0,00
Korko maksetaan	Euribor 6 kk - 2,75	Euribor 6 kk - 2,75		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 6.1.2025 (Turun Seudun Puhdistamo Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-160 899,12	200 408,20	0,00	0,00
Korko maksetaan	4,390	4,390		
Korko saadaan	4,780	4,780		
Sopimus erääntyy 23.10.2031 (Turun Seudun Puhdistamo Oy) (alkaen 23.10.2020)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 500 000,000	10 500 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-56 947,000	606 949,00	0,00	0,00
Korko maksetaan	-0,170	-0,170		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 15.8.2031 (Turun Seudun Vesi Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-8 069 189,05	-4 776 466,23	0,00	0,00
Korko maksetaan	0,000/1,350	0,000/1,350		
Korko saadaan	0,680/ Euribor 3 kk	0,680/ Euribor 3 kk		
Sopimus erääntyy 10.12.2040 (Turun Seudun Vesi Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-15 738 955,68	-12 229 326,62	0,00	0,00
Korko maksetaan	2,500	2,500		
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk		
Sopimus erääntyy 11.3.2024 (Turun Vapaavarasto Oy)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 363 159,00	1 750 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-51 654,00	-58 649,00	0,00	0,00
Korko maksetaan	1,100	1,100		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Koronvaihtosopimukset 2. ryhmä				
Tehty vastaavamääräisen kiinteäkorkoisen lainan koron muuttamiseksi vaihtuvaksi.				
Järjestelyä vastaavan lainan käypä arvo ja johdannaisen käypä arvo vastaavat vastakkaismerkkisinä toisiaan järjestelyn sisällön vuoksi. Koronvaihtosopimuksen saatava kiinteän koron kassavirta ei realisoitu kaupungille, vaan jää vastapuolen taseeseen ja maksetaan järjestelyn lopussa kumuloituneena korkona lainan antajalle. Kohde-etuutena olevan lainan nimellispääoma on 20 000 000 euroa. Edellä mainitun vuoksi johdannaisen nimellisarvoa ja käypää arvoa ei lasketa mukaan yhteissummiin.				
Sopimus erääntyy 2.12.2043 2) 5)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	13 611 224,65	11 756 373,60	13 611 224,65	11 756 373,60
Korko maksetaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk
Korko saadaan		3,680		3,680
Koronvaihtosopimukset 3. ryhmä				
Tulevaisuudessa voimaan tulevat koronvaihtosopimukset suojaavat koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksilla muutetaan vaihtuvat korot kiinteiksi.				
Sopimukset alkavat aikaisintaan 7.6.2020 ja erääntyvät viimeistään 5.9.2051				
Sopimus erääntyy 5.6.2026 (alkaen 7.6.2021)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	40 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 282 351,00	-386 260,00	-1 282 351,00	-386 260,00
Korko maksetaan	0,171	0,171	0,171	0,171
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 21.8.2051 (alkaen 20.8.2021)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-2 685 850,63	6 960 843,22	-2 685 850,63	6 960 843,22
Korko maksetaan	0,160	0,160	0,160	0,160
Korko saadaan	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk	Euribor 3 kk
Sopimus erääntyy 22.9.2036 (Turun Seudun Puhdistamo Oy) (alkaen 22.9.2026)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	9 756 095,00	9 756 095,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 850 610,11	-1 401 029,16	0,00	0,00
Korko maksetaan	3,480	3,480		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 3.7.2038 (Turun Seudun Puhdistamo OY) (alkaen 3.7.2023)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-266 983,00	1 740 424,00	0,00	0,00
Korko maksetaan	0,157	0,157		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 15.8.2046 (Turun Seudun Vesi Oy) (alkaen 15.8.2031)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	50 000 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-15 141 074,00	-9 330 561,00	0,00	0,00
Korko maksetaan	2,080	2,080		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 5.9.2051 (Turun Seudun Vesi Oy) (alkaen 5.9.2031)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-19 287 838,78	-11 198 763,23	0,00	0,00
Korko maksetaan	1,820	1,820		
Korko saadaan	Euribor 6 kk	Euribor 6 kk		
Sopimus erääntyy 12.9.2038 (Turun Ylioppilaskyläkeskus) (alkaen 12.3.2023)				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 240 312,58	0,00	0,00	0,00
Korko maksetaan	0,135			
Korko saadaan	Euribor 6 kk			
Yhteensä nimellisarvot	926 729 009,00	899 991 460,00	610 000 000,00	610 000 000,00
Yhteensä käypät arvot (pankin ilmoituksen mukaan)	-153 162 235,07	-86 242 108,84	-65 948 070,82	-32 017 338,26

- 1) Vastapuolella oikeus jatkaa sopimusta 10 vuodella vuonna 2022.
- 2) Vastapuolella oikeus keskeyttää sopimus 2028. Kaupungilla on sama oikeus koronvaihtosopimukseen kohdistuvassa lainassa.
- 3) Koronvaihtosopimuksen korkosuoja rajoittuu 5 %:n (3 kk:n euribor).
- 4) Sopimuksessa on molemmilla osapuolilla n. Break Clause eli purkioikeus markkinahintaan vastapuolen luottoriskin vähentämiseksi.
- 5) Sopimuksessa on vakuussopimus vastapuolen luottoriskin vähentämiseksi, joka koskee molempia osapuolia.

Kaupunginhallituksen (Kh 7.12.2020 § 554) määrittämä kaupungin suojausasteen väli on 40 - 90 % korollisesta kokonaisvelasta.
Emon suojausaste oli 660 meur eli 93 % per 31.12.2020, josta kiinteäkorkoiset lainat oli 190 meur ja aktiiviset koronvaihtosopimukset 470 meur.
Emon korollisen velan efektiivinen korko oli 1,28 % vuonna 2020 mukaan lukien voimassa olevat suojaukset.
Yhden prosenttiyksikön korkojen nousu laskisi emon korollisen velan efektiivistä korkoa 1,06 %:iin vuonna 2021 mukaan lukien voimassa olevat suojaukset.

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Vuosi (kaupungin taloussuunnitelma)	Korollinen velka	Suojausten määrä (kiinteät korot)	Suojaustaso
31.12.2020	713	660	93 %
31.12.2021	946	750	79 %
31.12.2022	1122	850	76 %
31.12.2023	1267	950	75 %
31.12.2024	1413	1050	74 %

Konsernin vastuu Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiiriin koronvaihotosopimuksista:

Nimellisarvo	Päätymispäivä	Korko saadaan	Korko maksetaan	Käypäarvo 31.12.2020
6 666 667	27.8.2025	Euribor 6 kk	2,85	-626 051
20 000 000	25.1.2041	Euribor 3 kk	2,73	-10 258 664
20 000 000	10.10.2021	Euribor 3 kk	1,64	-342 615
30 000 000	30.3.2033	Euribor 3 kk	1,55	-6 556 590
20 000 000	28.6.2023	Euribor 3 kk	1,60	-1 079 371
96 666 667				-18 863 291
Turun kaupungin konsernivastuu 30,5 %				-5 753 304

	Konserni		Turun kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Päästöoikeudet				
Turku Energian päästöoikeudet				
Hallussa olevien päästöoikeuksien määrä 31.12. (CO ₂ tonnia)	2 176 021	2 174 021	0	0
Toteutuneiden päästöjen määrä (CO ₂ tonnia)	150 840	321 719	0	0
Päästöoikeuksien ostot (euroa)	2 728 785,00	5 549 580,00	0,00	0,00
Vireillä olevat oikeudenkäynnit				
Hallinto-oikeus	178 622,52	53 262,62	178 622,52	53 262,62
Korkein hallinto-oikeus	0,00	3 672 000,00	0,00	3 672 000,00
Hovioikeus	51 533,10	0,00	51 533,10	0,00
Korkein oikeus	0,00	44 009,00	0,00	44 009,00
Varsinais-Suomen käräjäoikeus	192 083,60	8 943 876,50	192 083,60	8 943 876,50
Markkinaoikeus	56 555,00	5 680,00	56 555,00	5 680,00
Vireillä olevat oikeudenkäynnit yhteensä	478 794,22	12 718 828,12	478 794,22	12 718 828,12

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

42. Henkilötyövoima 31.12.

	Turun kaupunki	
	2020	2019
Kaupunginjohtajan toimiala	945,2	899,0
Kaupunkiympäristötoimiala	318,8	317,8
Hyvinvointitoimiala	4 235,7	4 287,7
Sivistystoimiala	3 809,3	3 776,0
Vapaa-aikatoimiala	605,3	624,6
Muut toimielimet ja yhteisöt	575,1	564,5
Henkilöstötyövoima yhteensä	10 489,4	10 469,6

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä vuoden 2019 kaupungin työvoimaluvuksi ilmoitettiin 10 467,3 henkilötyövuotta. Luvut ovat täsmennyneet v. 2021 tammikuussa tehdyssä tarkistuksessa (palkkatietojärjestelmän tietoihin muutetaan takautuvasti esim. takautuvat eläkepäätökset ym. palkanmaksuun vaikuttavat asiat).

43. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut ovat yhteensä 522.299.018,04 euroa ja ne on eritelty tuloslaskelmassa.

Pysyviin vastaaviin aktivoitu kaupungin oman työn osuus, yhteensä 1.600.516,04 euroa on kirjattu valmistus omaan käyttöön –tilin kautta taseeseen tuloslaskelmaan kirjattuja henkilöstökuluja vähentämättä.

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	Turun kaupunki	
	2020	2019
Keskustan Turun Kunnallisjärjestö Ry	8 662,62	10 886,66
Keskustan Varsinais-Suomen Piiri Ry	630,00	768,00
Kokoomuksen Turun Aluejärjestö R.y.	47 790,00	53 134,50
Perussuomalaiset Varsinais-Suomen Piiri Ry	420,00	483,00
Sininen Tulevaisuus	1 068,41	1 153,07
Suomen Kristillisdemokraatit (KD)	1 533,79	2 439,78
Svenska Folkpartiet I Åboland R.F.	11 323,25	13 687,71
Suomen Kommunistisen Puolueen Turun piirijärjestö ry	0,00	112,50
Svenska Folkpartiet	0,00	70,00
Turun Perussuomalaiset Ry	9 730,63	11 155,34
Turun Sosialidemokraattinen Kunnallisjärjestö R.Y.	43 376,40	53 943,84
Turun Vihreä Kunnallisjärjestö Ry	48 934,48	59 434,96
Vasemmistoliiton Turun Kunnallisjärjestö Ry	36 133,07	47 894,28
Vasemmistoliitto V-S	1 015,00	2 379,38
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	210 617,65	257 543,02

Vertailuvuoden lukuja on oikaistu vastaamaan tilitettyä määrää

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

45. Tilintarkastajien palkkiot

Turun kaupunki		
	2020	2019
Tilintarkastuspalkkiot	77 496,19	59 741,80
Palkkiot yhteensä	77 496,19	59 741,80

46. Intressitahot

Turun kaupunki				
	2020	2019		
	Liiketoimen arvo	Liiketoimen arvo	Intressisuhteen luonne	Muut tiedot
Turun musiikkijuhlasäätiö sr	296 000,00	366 000,00	esittävän taiteen tukeminen sopimusperusteisesti	
Kiinteistö Oy Turun Monitoimihalli	820 758,80	836 692,80	liikuntaolosuhteiden tukeminen	osa liiketoimen arvosta voidaan laskea kaupalliset ehdot täyttäväksi
Turun Kaupunginteatteri Oy	6 696 000,00	6 629 840,04	esittävän taiteen tukeminen sopimusperusteisesti	

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

47. Taseyksiköiden tilinpäätöslaskelmat

Varsinais-Suomen Aluepelastuslaitoksen tilinpäätöslaskelmat

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020	2020	2019
	EUR	EUR
Liikevaihto	38 375 182,64	39.848.704,50
Liiketoiminnan muut tuotot	7 919 671,12	5.335.781,47
Materiaalit ja palvelut	-8 631 758,86	-8.801.159,32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 004 778,38	-2.232.602,94
Ostot tilikauden aikana	-2 004 778,38	-2.232.602,94
Palveluiden ostot	-6 626 980,48	-6.568.556,38
Henkilöstökulut	-29 717 767,07	-28.590.117,63
Palkat ja palkkiot	-24 479 951,91	-23.478.329,21
Henkilösivukulut	-5 237 815,16	-5.111.788,42
Eläkekulut	-4 283 087,40	-4.258.027,39
Muut henkilösivukulut	-954 727,76	-853.761,03
Poistot ja arvonalentumiset	-2 012 463,24	-1.930.386,18
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 012 463,24	-1.930.386,18
Liiketoiminnan muut kulut	-6 191 691,61	-5.979.451,08
Vuokratulot	-5 962 319,91	-5.617.000,99
Muut liiketoiminnan kulut	-229 371,70	-362.450,09
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-258 827,02	-116.628,24
Rahoitustuotot ja -kulut	3 554,49	4.737,40
Muut rahoitustuotot	3 554,49	4.737,40
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-255 272,53	-111.890,84
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-255 272,53	-111.890,84
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-255 272,53	-111.890,84

Tuloslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-2,5	-1,1
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-2,5	-1,1
Voitto, %	-0,7	-0,3

TASE 31.12.2020	2020	2019		2020	2019
	EUR	EUR		EUR	EUR
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 219 439,77	10 474 712,30	OMA PÄÄOMA	10 202 104,92	10 457 377,45
Aineettomat hyödykkeet	0,00	3 993,18	Edellisen tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 457 377,45	10 569 268,29
Aineettomat oikeudet	0,00	3 993,18	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-255 272,53	-111 890,84
Aineelliset hyödykkeet	10 219 439,77	10 470 719,12			
Koneet ja kalusto	9 820 188,51	9 305 765,89			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	399 251,26	1 164 953,23			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 262 416,12	7 195 506,54	VIERAS PÄÄOMA	7 279 750,97	7 212 841,39
Saamiset	7 262 216,12	7 193 806,54	Lyhytaikainen	7 279 750,97	7 212 841,39
Lyhytaikaiset saamiset	7 262 216,12	7 193 806,54	Ostovelat	1 021 422,15	1 335 669,15
Myyntisaamiset	278 385,28	233 082,33	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 137 991,85	1 113 348,45
Saamiset kunnalta	3 674 695,64	3 669 144,85	Siirtovelat	5 120 336,97	4 763 823,79
Muut saamiset	-1 870,78	2 239,53			
Siirtosaamiset	3 311 005,98	3 289 339,83			
Rahat ja pankkisaamiset	200,00	1 700,00			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 481 855,89	17 670 218,84	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 481 855,89	17 670 218,84

Taseen liitetiedot	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	58,4	59,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,7	16,0
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	10 202	10 457

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

RAHOITUSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020 EUR	2019 EUR
Toiminnan rahavirta	1 731 167,16	1.724.538,40
Liikelylimäämä (-alijäämä)	-258 827,02	-116.628,24
Poistot ja arvonalentumiset	2 012 463,24	1.930.386,18
Rahoitustuotot ja -kulut	3 554,49	4.737,40
Tulorahoituksen korjauserät	-26 023,55	-93.956,94
Investointien rahavirta	-1 731 167,16	-1.724.538,40
Investointimenot	-4 615 143,18	-4.352.385,73
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 857 952,47	2.533.890,39
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	26 023,55	93.956,94
Toiminnan ja investointien rahavirta	0,00	0,00
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 500,00	1.500,00
Saamisten muutos kunnalta / kuntayhtymältä	-5 550,79	3.366.655,21
Saamisten muutos muilta	-64 757,17	-2.107.983,74
Korottomien velkojen muutos muilta	68 807,96	-1.257.171,47
Rahoituksen rahavirta	-1 500,00	1.500,00
Rahavarojen muutos	-1 500,00	1.500,00
Rahavarojen muutos	-1 500,00	1.500,00
Rahavarat 31.12.	200,00	1.700,00
Rahavarat 1.1.	1 700,00	200,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Investointien tulorahoitus, %	100,0	100,0
Quick ratio	1,0	1,0
Current ratio	1,0	1,0

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Vahinkorahaston tilinpäätöslaskelmat

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020 EUR	2019 EUR
Liikevaihto		
Liiketoiminnan muut kulut	-36 736,30	-159.705,35
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-36 736,30	-159.705,35
Rahoitustuotot ja -kulut	1 133 920,33	2.510.027,52
Korkotuotot	1 135 082,57	880.334,65
Muut rahoitustuotot	1 738 919,05	2.324.601,55
Muut rahoituskulut	-1 740 081,29	-694.908,68
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 097 184,03	2.350.322,17
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 097 184,03	2.350.322,17
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 097 184,03	2.350.322,17

TASE 31.12.2020

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 000 000,00	10 000 000,00	OMA PÄÄOMA	48 724 858,85	47 627 674,82
Sijoitukset	10 000 000,00	10 000 000,00	Muut omat rahastot	22 672,24	22 672,24
Muut lainasaamiset	10 000 000,00	10 000 000,00	Edellisen tilikausien ylijäämä (alijäämä)	47 605 002,58	45 254 680,41
			Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 097 184,03	2 350 322,17
VAIHTUVAT VASTAAVAT	38 724 858,85	37 627 674,82			
Saamiset	1 111 295,35	3 209 428,75			
Lyhytaikaiset saamiset	1 111 295,35	3 209 428,75			
Saamiset kunnalta	759 262,20	2 982 148,18			
Siirtosaamiset	352 033,15	227 280,57			
Rahoitusarvopaperit	37 613 563,50	34 418 246,07			
Osakkeet ja osuudet	14 711 537,77	20 589 521,47			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	22 902 025,73	13 828 724,60			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	48 724 858,85	47 627 674,82	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	48 724 858,85	47 627 674,82

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

RAHOITUSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020	2019
	EUR	EUR
Toiminnan rahavirta	1 097 184,03	2 350 322,17
Liikelylimäämä (-alijäämä)	-36 736,30	-159 705,35
Rahoitustuotot ja -kulut	1 133 920,33	2 510 027,52
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 097 184,03	2 350 322,17
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 098 133,40	394 154,37
Saamisten muutokset kunnalta / kuntayhtymältä	2 222 885,98	441 103,61
Saamisten muutokset muilta	-124 752,58	-46 949,24
Rahoituksen rahavirta	2 098 133,40	394 154,37
Rahavarojen muutos	3 195 317,43	2 744 476,54
Rahavarojen muutos	3 195 317,43	2 744 476,54
Rahavarat 31.12.	37 613 563,50	34 418 246,07
Rahavarat 1.1.	34 418 246,07	31 673 769,53

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Turun Työterveystalon tilinpäätöslaskelmat

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020	2019
	EUR	EUR
Liikevaihto	6 930 932,42	5 355 013,78
Liiketoiminnan muut tuotot	643 295,35	565 064,21
Materiaalit ja palvelut	-2 244 760,87	-1 744 850,70
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-172 018,53	-133 803,26
Ostot tilikauden aikana	-172 018,53	-133 803,26
Palveluiden ostot	-2 072 742,34	-1 611 047,44
Henkilöstökulut	-3 429 065,29	-3 545 210,10
Palkat ja palkkiot	-2 829 876,95	-2 939 536,23
Henkilösivukulut	-599 188,34	-605 673,87
Eläkekulut	-478 006,93	-513 911,60
Muut henkilösivukulut	-121 181,41	-91 762,27
Liiketoiminnan muut kulut	-566 286,97	-526 665,94
Vuokratulot	-562 051,11	-511 591,37
Muut liiketoiminnan kulut	-4 235,86	-15 074,57
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 334 114,64	103 351,25
Rahoitustuotot ja -kulut	505,03	355,26
Muut rahoitustuotot	564,87	368,39
Muut rahoituskulut	-59,84	-13,13
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 334 619,67	103 706,51
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 334 619,67	103 706,51
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 334 619,67	103 706,51
Tuloslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Sijoitetun pääoman tuotto, %	19,4	1,7
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	19,4	1,7
Voitto, %	19,3	1,9

TASE 31.12.2020

	2020	2019		2020	2019
	EUR	EUR		EUR	EUR
			OMA PÄÄOMA	7 538 283,46	6 203 663,79
			Edellisen tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 203 663,79	6 099 957,28
			Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 334 619,67	103 706,51
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 843 693,13	7 211 704,47	VIERAS PÄÄOMA	1 305 409,67	1 008 040,68
Saamiset	8 843 693,13	7 211 704,47	Lyhytaikainen	1 305 409,67	1 008 040,68
Lyhytaikaiset saamiset	8 843 693,13	7 211 704,47	Ostovelat	365 347,82	164 774,55
Myyntisaamiset	189 057,94	137 030,32	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	104 906,25	125 873,93
Saamiset kunnalta	8 653 940,79	7 074 674,15	Siirtovelat	835 155,60	717 392,20
Siirtosaamiset	694,40	0,00			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 843 693,13	7 211 704,47	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8 843 693,13	7 211 704,47
Taseen tunnusluvut	2020	2019			
Omavaraisuusaste, %	85,2	86,0			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	17,2	17,0			
Kertynyt yli-/alijäämä (1.000 €)	7538,3	6 204			

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

RAHOITUSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020	2019
	EUR	EUR
Toiminnan rahavirta	1 334 619,67	103 706,51
Liikelymäämä (-alijäämä)	1 334 114,64	103 351,25
Rahoitustuotot ja -kulut	505,03	355,26
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 334 619,67	103 706,51
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 334 619,67	-103 706,51
Saamisten muutokset kunnalta / kuntayhtymältä	-1 579 266,64	-377 840,07
Saamisten muutokset muilta	-52 722,02	394 451,23
Korottomien velkojen muutos muilta	297 368,99	-120 317,67
Rahoituksen rahavirta	-1 334 619,67	-103 706,51
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	4 226 613	3 883 567
Quick ratio	6,8	7,2
Current ratio	6,8	7,2

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

48. Eriytettyjen toimintojen tuloslaskelmat

Kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on 1.1.2020 alkaen eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossaan. Eriytetyn toiminnan tuotot ja kulut tulee esittää tilikausi-kohtaisena tuloslaskelmana, joka johdetaan toimijan kirjanpidosta.

Turun kaupungilla on toimialakohtaisessa tarkastelussa tunnistettu kahdeksan toimintoa, joiden nähdään täytävän kilpailulain mukaisen kirjanpidon eriyttämismääräyksen. Näitä toimintoja ovat kaupungin omistamien tai hallinnoimien tilojen, konserttitalon ja venepaikkojen vuokraustoiminta, Turun seudun Tulkkiokeskuksen, Turun Työterveystalon, it-palvelujen sekä museokauppojen tuotteiden myynti sekä lisäksi Ruusukorttelin hyvinvointikeskuksessa toimivan Kahvila Ruusun kanttiinimyynti. Kyseisistä toiminnoista on laadittu toiminnan taloutta kuvaavat tuloslaskelmat.

Eriytettävien toimintojen kustannuslaskennassa on noudatettu Kuntien ja kuntayhtymien automatisoidun talousraportoinnin käsikirjassa esitettyjä kustannuslaskennan periaatteita sekä kaupungin sisäistä kustannuslaskennan opasta (Säännöstö Kh 17.4. 2001 § 428). Myytävien palvelujen ja tavaroiden hinnoittelusta on annettu ohjeet hallintosäännön perusteella annetuissa taloudenpidon periaatteissa.

Kustannukset on kohdennettu laskelmille aiheuttamisperiaatteella, joka on määritelty toimintokohtaisesti. Turun seudun Tulkkiokeskuksen tulkkauspalveluissa ja Turun Työterveystalon työterveyspalveluissa jakoperusteena on käytetty liikevaihdon suhteellista osuutta. Liikevaihto pohjautuu toteutuneisiin suoritteisiin veloituspäätteen ollessa sama sekä sisäisille että ulkoisille asiakkaille. Konserttitalon vuokraustoiminnan osalta kustannusten kohdennusperusteena on käytetty ulkoisen vuokraustoiminnan toteutuneiden käyttötuntien osuutta kokonaiskäytöstä. Kahvila Ruusun, venepaikkojen vuokrauksen ja museokauppojen osalta aiheuttamisperiaate on arvioitu kustannuslajikohtaisesti.

Tilojen vuokrauksen eriyttämislaskelma pohjautuu menojen rakennuskohtaiseen seurantaan. It-palvelujen laskelmassa eriytettävälle palvelulle on kohdistettu ulkoisten hankintojen lisäksi palvelukeskuksen kustannuksia, jotka koostuvat välittömistä palvelunhallinnan henkilöstökustannuksista sekä välillisistä kustannuksista toimintaan kohdentuvan henkilöstön määrän mukaisesti.

Kaikissa laskelmissa eriytettäville toiminnoille on kohdennettu sisäisesti toimialoilta laskutetut konsernihallinnon tukipalvelukustannukset sekä soveltuvin osin toimialan hallinnollisia kustannuksia. Kustannuslaskennassa käytetyt perusteet on dokumentoitu eriytettävien toimintojen osalta erilliselle tiedonkeruupohjalle.

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

IT-palvelujen myynti

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	2 331 178,00
Materiaalit ja palvelut	-1 866 693,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 866 693,00
Ostot tilikauden aikana	-1 866 693,00
Henkilöstökulut	-165 911,21
Palkat ja palkkiot	-137 215,97
Henkilösivukulut	-28 695,24
Eläkekulut	-23 415,23
Muut henkilösivukulut	-5 280,01
Liiketoiminnan muut kulut	-24 207,00
Vuokratulot	-15 296,00
Muut liiketoiminnan kulut	-8 911,00
Liikelylijäämä (-alijäämä)	274 366,79
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	274 366,79
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	274 366,79
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	274 366,79

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Konserttitalon tilojen vuokraus

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	55 035,30
Materiaalit ja palvelut	-9 516,07
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 522,07
Ostot tilikauden aikana	-6 522,07
Palveluiden ostot	-2 994,00
Henkilöstökulut	-11 123,77
Palkat ja palkkiot	-9 269,93
Henkilösivukulut	-1 853,84
Eläkekulut	-1 510,25
Muut henkilösivukulut	-343,59
Liiketoiminnan muut kulut	-80 686,39
Vuokratulot	-58 309,08
Muut liiketoiminnan kulut	-22 377,31
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-46 290,93
Rahoitustuotot ja -kulut	-3,82
Muut rahoituskulut	-3,82
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-46 294,75
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-46 294,75
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-46 294,75

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Museokaupat

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	322 225,73
Materiaalit ja palvelut	-164 120,16
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-153 146,61
Ostot tilikauden aikana	-153 146,61
Palveluiden ostot	-10 973,55
Henkilöstökulut	-171 965,53
Palkat ja palkkiot	-142 144,51
Henkilösivukulut	-29 821,02
Eläkekulut	-24 301,28
Muut henkilösivukulut	-5 519,74
Liiketoiminnan muut kulut	-59 727,53
Vuokratulot	-51 075,12
Muut liiketoiminnan kulut	-8 652,41
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-73 587,49
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-73 587,49
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-73 587,49
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-73 587,49

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Ruusukorttelin hyvinvointikeskus kahvila Ruusu

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	12 598,40
Materiaalit ja palvelut	-10 709,89
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 691,01
Ostot tilikauden aikana	-8 691,01
Palveluiden ostot	-2 018,88
Henkilöstökulut	-10 330,79
Palkat ja palkkiot	-8 519,52
Henkilösivukulut	-1 811,27
Eläkekulut	-1 482,42
Muut henkilösivukulut	-328,85
Liiketoiminnan muut kulut	-7 343,84
Vuokratulot	-4 680,01
Muut liiketoiminnan kulut	-2 663,83
Liikeliiketty jäämä (-alijäämä)	-15 786,12
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-15 786,12
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-15 786,12
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 786,12

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilavuokraus

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	13 412 652,00
Materiaalit ja palvelut	-2 569 827,46
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-941 025,12
Ostot tilikauden aikana	-941 025,12
Palveluiden ostot	-1 628 802,34
Henkilöstökulut	-302 861,47
Palkat ja palkkiot	-250 877,58
Henkilösivukulut	-51 983,89
Eläkekulut	-42 237,65
Muut henkilösivukulut	-9 746,24
Poistot ja arvonalentumiset	-818 438,90
Suunnitelman mukaiset poistot	-818 438,90
Liiketoiminnan muut kulut	-5 555 804,22
Vuokratulot	-5 470 668,32
Muut liiketoiminnan kulut	-85 135,90
Liikeylijäämä (-alijäämä)	4 165 719,95
Rahoitustuotot ja -kulut	-4,87
Muut rahoituskulut	-4,87
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	4 165 715,08
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	4 165 715,08
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 165 715,08

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Turun seudun tulkkikeskuksen tulkkauspalvelut

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	879 300,98
Materiaalit ja palvelut	-176 165,94
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 634,44
Ostot tilikauden aikana	-4 634,44
Palveluiden ostot	-171 531,50
Henkilöstökulut	-612 107,72
Palkat ja palkkiot	-510 324,78
Henkilösivukulut	-101 782,94
Eläkekulut	-83 208,79
Muut henkilösivukulut	-18 574,15
Liiketoiminnan muut kulut	-147 307,90
Vuokratulot	-37 431,78
Muut liiketoiminnan kulut	-109 876,12
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-56 280,58
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-56 280,58
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-56 280,58
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-56 280,58

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Turun Työterveystalon työterveyspalvelut

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	893 963,06
Materiaalit ja palvelut	-268 805,73
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 614,77
Ostot tilikauden aikana	-20 614,77
Palveluiden ostot	-248 190,96
Henkilöstökulut	-397 213,67
Palkat ja palkkiot	-327 643,53
Henkilösivukulut	-69 570,14
Eläkekulut	-55 480,52
Muut henkilösivukulut	-14 089,62
Liiketoiminnan muut kulut	-69 035,95
Vuokratulot	-67 416,02
Muut liiketoiminnan kulut	-1 619,93
Liikelylijäämä (-alijäämä)	158 907,71
Rahoitustuotot ja -kulut	505,03
Muut rahoitustuotot	564,87
Muut rahoituskulut	-59,84
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	159 412,74
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	159 412,74
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	159 412,74

Tilinpäätös 2020

Tilinpäätöksen liitetiedot

Venepaikkojen vuokraus

TULOSLASKELMA 1.1.2020 - 31.12.2020

	2020
	EUR
Liikevaihto	290 935,45
Materiaalit ja palvelut	-145 213,66
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-83 470,62
Ostot tilikauden aikana	-83 470,62
Palveluiden ostot	-61 743,04
Henkilöstökulut	-12 245,68
Palkat ja palkkiot	-10 122,21
Henkilösivukulut	-2 123,47
Eläkekulut	-1 739,18
Muut henkilösivukulut	-384,29
Poistot ja arvonalentumiset	-64 519,64
Suunnitelman mukaiset poistot	-64 519,64
Liiketoiminnan muut kulut	-2 116,54
Vuokratulot	-1 074,54
Muut liiketoiminnan kulut	-1 042,00
Liikeliijäämä (-alijäämä)	66 839,93
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	66 839,93
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	66 839,93
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	66 839,93

Luettelot ja selvitykset

Tilinpäätös 2020

Luettelot ja selvitykset

12. Luettelot ja selvitykset

12.1 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

TASEYKSIKÖT

Sijoitetun pääoman tuotto, %
 $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset keskimäärin tilikaudella})$

* Tunnusluvun tase-erät eli sijoitettu pääoma lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

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

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €
Tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden toiminnan ja investointien rahavirta –välitulosten yhteissumma

Investointien tulorahoitus, %
 $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$
[omahankintameno = käyttöomaisuusinvestoinnit – (rahoitusosuudet)]

Laskennallinen lainanhoitokate
 $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Jos lainakannasta enemmän kuin 20% on kertalyhenteisiä, otetaan lainanlyhennykseksi laskennallinen vuosilyhennys jakamalla ed. mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset

Tilinpäätös 2020

Luettelot ja selvitykset

Lainanhoitokate

$(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Jos lainakannasta 20% tai alle on kertalyhenteisiä lainoja, käytetään todellisia lainanlyhennyksiä.

Kassan riittävyys, pv

$365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12 / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

$\text{Rahavarat} = \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset } 31.12.$

$\text{Kassasta maksut} =$

Tuloslaskelmasta:

Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Tilikauden verot (konserni)

Rahoituslaskelmasta:

Investointimenot

Antolainasaamisten lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

Asukasmäärä

TASEYKSIKÖT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

Tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden toiminnan ja investointien rahavirta –välitulosten yhteissumma

Investointien tulorahoitus, %

$100 \times (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$

[omahankintameno = käyttöomaisuusinvestoinnit – (investointien rahoitusosuudet)]

Laskennallinen lainahoitokate

$= (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Jos lainakannasta enemmän kuin 20% on kertalyhenteisiä, otetaan lainanlyhennykseksi laskennallinen vuosilyhennys jakamalla ed. mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset

Lainanhoitokate

$(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Jos lainakannasta 20% tai alle on kertalyhenteisiä lainoja, käytetään todellisia lainanlyhennyksiä.

Quick ratio

$(\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Current ratio

$(\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Tilinpäätös 2020

Luettelot ja selvitykset

TASE

KAUPUNKI JA TASEYKSIKÖT

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)

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas (ei taseyksikölle)

[Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)] / Asukasmäärä

Lainakanta 31.12. 1000 €

Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat + liikelaitoksilla korotomat velat kunnalta/kuntayhtymältä)

Lainakanta, € / asukas (ei taseyksiköille)

Lainakanta 31.12. / Asukasmäärä

Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 € (ei taseyksikölle)

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut, euroa / asukas (ei taseyksikölle)

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12. 1000 € (ei taseyksiköille)

Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Asukasmäärä (ei taseyksiköille)

KONSERNI

Konsernin omavaraisuusaste, %

$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuudet} + \text{Konsernireservi}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

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

Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €

Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Konsernin lainat, € / asukas

Lainakanta 31.12. / asukasmäärä

Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Tilinpäätös 2020

Luettelot ja selvitykset

Konsernin lainat ja vuokravastuut, euroa / asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €

Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset.

Kaupungin asukasmäärä

HENKILÖSTÖ

Kaupungin työvoiman käyttö (HTV) 31.12. ja henkilölukumäärä 31.12.

Henkilöstö ilmoitetaan henkilötyövuosiksi muutettuna sekä henkilöstön lukumääränä 31.12. Henkilötyövuosiin ja henkilöstön lukumäärään lasketaan mukaan toistaiseksi palkatut päätöismiset, määräaikaiset, tukitoimenpitein työllistetyt ja oppisopimussuhteiset. Lukumääriin ei lasketa palkkionsaajia, omais- ja perhehoitajia, sopimuspalomiehiä eikä kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevia henkilöitä.

Työvoima = kaikkien henkilöiden kaikkien palvelussuhteiden (lukuun ottamatta palkkionsaajia, omais- ja perhehoitajia, sopimuspalomiehiä sekä kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevia) kalenteripäivät vähennettynä kaikkien palkattomien poissaolojen kalenteripäivillä = palkalliset päivät kalenteripäivinä. Tämä luku on jaettu tarkastelujakson kalenteripäivillä, jolloin on saatu keskimääräinen henkilöjaksojen lukumäärä.

Henkilöstön lukumäärästä 31.12. ilmoitetaan erikseen kokoaikaisen ja osa-aikaisen henkilöstön lukumäärä.

Tilinpäätös 2020

Luettelot ja selvitykset

TURUN KAUPUNKI

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA 2020

KIRJANPITOKIRJAT

Pääkirjat
Päiväkirjat
Ostoreskontra
Myyntireskontra
Käyttöomaisuuskirjanpito
Palkkakirjanpito
Varastokirjanpito
Antolainalaskutus ja -reskontra
Henkilöstökassakirjanpito
Rahastokirjanpito
Konsernitilinpäätöksen yhdistelylaskelmat

SÄILYTYSTAPA

sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi
paperituloste
sähköinen säilytys

Tase-erittelyt
Tilinpäätös ja toimintakertomus

sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi sekä paperitulosteet erikseen sidottu, pysyvä säilytys

Ostolaskut

sähköinen säilytys (SIPS)

Muistiot

SAP-muistiot

sähköinen säilytys (SAP) ja sähköinen arkistointi sekä paperitulosteet
sähköinen säilytys (SIPS)
sähköinen säilytys (SARKK)

Tiliotteet

TOSITELAJIT

Pääkirjaviennit:

AB Kirjanpitosite
SA Pääkirjatilisite
ZA Tilin avaussaldo
ZO Veron oikaisutosite

Myyntireskontra:

DA Asiakastosite
DG Asiakkaat -hyvitys
DR Asiakkaat -lasku
DV Viivästyskorkolasku
DZ Asiakkaat -maksu
ZD Luottotappiokirjaus

Ostoreskontra:

KA Toimittajatosite
KG Toimittajat -hyvitys
KP Tilien ylläpito
KR Toimittajat -lasku
KZ Toimittajat -maksu

Käyttöomaisuuskirjanpito:

AA Käyttöomaisuuskirjaus
AF Poistokirjaus
AZ Purkamisen tosittelaji

Hankinta:

RE Lasku -brutto
PR Hinnan muutos

Liittymät:

K1 Kirjanpitoliihtymä
K2 Kirjanpitoliihtymä
PA Palkat
JA Jaksotukset
ML Matkalaskutosite

Myynti:

RV Laskun siirto

Varastokirjanpito:

WA Tavarán luovutus
WE Tavarán vastaanotto
WI Inventointitosite
WL Varastosta otto/toimitus

Konsernitilinpäätös:

Käyttöomaisuuden sisäisten katteiden eliminointitositteet
Oman pääoman ehtoisten sijoitusten eliminointitositteet