

OSAVUOSIKATSAUS

Toiminta ja talous

II/2014

15.9.2014

Turun kaupunki

Sisällys

1. Kaupunginjohtajan katsaus	2
2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	4
4. Organisaatiomuutokset ja olennaisia kaupungin toimintaan ja talouteen vaikuttavia päätöksiä.....	5
5. Kaupungin henkilöstö	6
6. Tilikauden tuloksenmuodostuminen ja toiminnan rahoitus	7
6.1. Tuloslaskelmaosan toteutumisennuste	7
6.2. Verorahoituksen toteutuminen.....	9
6.3. Käyttötalousosan toteutumisennuste	11
6.4. Liikelaitosten toteutumisennuste.....	11
6.5. Investointiosan toteutumisennuste	11
6.6. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.....	12
6.7. Rahoituslaskelman toteutumisennuste	13
6.8. Rahoitusaseman kehitys tammikuu – heinäkuu 2014	14
7. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	15
7.1. Konserniyhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen	15
7.2. Tilikauden tuloksen ja nettoinvestointien ennuste	15
7.3. Konsernivelan kehitys	15
8. Uudistamisohjelman eteneminen.....	15
Käyttötalous- ja investointiosan vertailut.....	17
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.....	21
Johdanto.....	22

1. Kaupunginjohtajan katsaus

Toimintaympäristö 2014

Toiminnan painopisteet ovat olleet vuoden 2014 aikana uuden kaupunkistrategian valmistelussa ja sen mukana uudistetun sopimusohjausprosessin suunnittelussa ja käyttöönotossa.

Kuntatalouden talousongelmat ja lähivuosien heikentyvät kehitysnäkymät ovat näkyneet keskeisenä kaupungin päätöksenteossa ja taloudenpidossa. Vuoden 2014 aikana on jatkettu talouden tasapainottamiseen liittyviä toimia. Keskeisiä osa-alueita ovat olleet uudistamisohjelman jatkotoimenpiteiden suunnittelu sekä taloudellisesti haasteelliseksi muuttuneen toimintaympäristön analysointi. Analyysi on johtanut osana uudistamisohjelman valmistelua käynnissä olevien uudistamistoimenpiteiden arviointiin, yt-menettelyn käynnistämiseen sekä toimintoanalyysin syventämiseen.

Jo vuoden 2013 loppupuolella nähtiin, että jo toteutetun uudistamisohjelman lisäksi joudutaan laatimaan uudistamisohjelmalle toinen vaihe, joka painottuu vuosien 2015 ja 2016 talouden korjaamiseen kestäväälle uralle. Keskeisenä sopeutustarpeen käynnistäjänä oli valtionosuuksiin kohdistuvat muutokset.

Samalla, kun toimialat ja liikelaitokset ovat toteuttaneet uudistamisohjelman ensimmäisen vaiheen toimenpiteitä, käynnistettiin vuoden alussa työ uudistamisohjelman toisen vaiheen toimenpiteiden valmistelulle. Kaupungin henkilöstön ja toimialojen ideoimat ja sen jälkeen kaupungin kehitysmallin mukaisesti arvioidut ja jalostetut uudistamisohjelma 2:n (U2) toimenpide-ehdotukset talouden tasapainottamiseksi hyväksyttiin kaupunginhallituksessa ja kaupunginvaltuustossa elokuussa 2014. Toimenpiteillä tavoitellaan 22 miljoonan euron säästöjä vuoden 2015 loppuun mennessä. Lisäksi kaupungin henkilöstömenoihin haetaan parhaillaan käynnissä olevien YT-neuvotteluiden kuluessa 8,4 miljoonan euron vähennyksiä. Se vastaa 175 henkilötyövuotta. Kaikkiaan kaupungin kuluja pyritään vähentämään noin 30 miljoonaa euroa ensi vuoden kuluessa.

Työttömyys on kasvanut seutukunnassa ja Turun kaupungissa. Turun seutukunnan työttömyysprosentti oli 14 (+ 1,6 %). Turun työttömyysprosentti oli heinäkuun 2014 lopussa 17,8 (+1,5 prosenttiyksikköä verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan). Työttömyyden kasvu vaikeuttaa kaupungin tavoitteiden saavuttamista.

Positiivisena uutisena otettiin vastaan Turun telakan omistusjärjestelyt. Saksalainen telakka Meyer Werft ja Suomen valtio ostivat Turun telakan korealaiselta STX:ltä. Telakkakaupalla on merkittävä Suomen meriteollisuudelle, Turulle ja seutukunnalle. Telakalla odotetaan töiden jatkuvan nyt ainakin lähivuosina kun risteilijöiden ja muiden alusten rakentaminen voi jatkua Suomessa. Telakkateollisuuden ahdinko on ollut keskeinen työttömyyden aiheuttaja Turussa ja seutukunnassa.

Kuntien toimintaan ja palvelujen tuottamistapaan tulevaisuudessa vaikuttaa ratkaisevasti meneillään olevat kuntarakennemuutokset sekä sosiaali- ja terveystoimen uudistus. Sosiaali- ja terveyspalveluista vastaavien sote-alueiden toiminta käynnistyy vuoden 2017 alusta.

Kuntarakennelain edellyttämässä yhdistämäselvityksessä on tärkeää ottaa huomioon sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislain edellyttämä tuotannon uudenlainen organisointi koko kaupunkiseudulla. Kuntajakoselvitykset ovat jatkuneet elokuussa 2014.

Talous

Toisen talousennusteen mukaan tilikauden alijäämäksi muodostuu 12,2 milj. euroa. Alijäämäennuste on pienentynyt toukokuusta annetusta ennusteesta 7,5 milj. euroa. Tulosta edellisestä ennusteesta on parantanut verotulojen, nettorahoitustuottojen sekä satunnaisten tulojen kasvu. Huolestuttavaa on nettomenojen kasvu edellisestä ennusteesta. Toimialojen toimenpiteet talousarviotavoitteiden saavuttamiseksi eivät kaikilta osin ole olleet riittäviä. Nettomenojen ylitysennustetta ei ole saatu pienennettyä ensimmäisestä ennusteesta, vaan ylitysennuste päinvastoin on kasvanut. Yleinen taloustilanne ja työttömyyden kasvu näkyvät ennusteessa. Heikko työllisyystilanne on kasvattanut työmarkkinatuen kuntaosuuden asiakasmäärää ja siten työmarkkinatuen kuntaosuuksia viime vuoteen verrattuna Uhkatekijä talousarviotavoitteiden saavuttamiselle on myös erikoissairaanhoidon kustannus-tason kasvu viime vuodesta. Hyvinvointitoimialan selvityksen mukaan tehokkuus ja tuottavuus on lisääntynyt, mutta ulkoiset kustannukset (asiakaspalvelut) kasvavat nopeasti. Talousennusteen mukaan kaupungin maksuosuus sairaanhoitopiirille kasvaa selkeästi enemmän kuin sairaanhoitopiirin oman budjetin kasvu vuodelle 2014 ja sairaanhoitopiirin tasapainottamistavoitteen keskimääräinen vuosikasvu vuoteen 2021 on. Kehitys ei ole mahdollinen eikä kestävä kaupungin talouden kannalta. Tulevien vuosien tiedossa olevat investointitarpeet eivät Turun kaupungin näkemyksen mukaan ole toteutettavissa nykyisen sopeuttamisohjelman mukaisilla kasvuilla eikä Turun kaupungilla ole mahdollisuutta lisäpanostuksiin.

Vuosikate tulee ennusteen mukaan olemaan 11,9 milj. euroa budjetoitua heikompi. Tulorahoitus heikkenee merkittävästi tilinpäätöksen 2013 tulorahoituksesta. Vuosikateprosentti putoaa tilinpäätöksen 81,2 prosentista 45,8 prosenttiin.

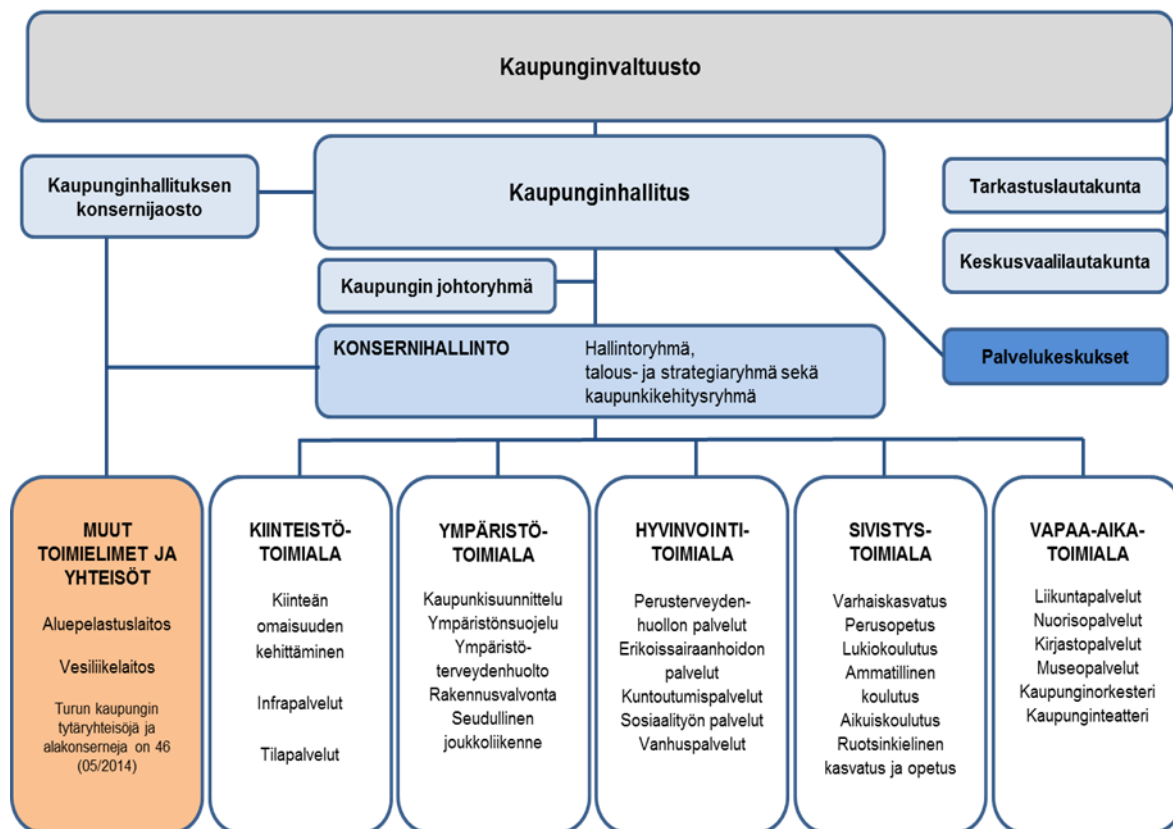
Lähtökohdat taloussuunnitelmavuosille 2015–2018 eivät ole hyvät jos talous toteutuu ennusteen mukaan. Nyt tehdyn ennusteen mukaan kaupungin nettomenot ovat 8,3 milj. euroa suuremmat kuin vuoden 2015 nettomenoluvuksi on talousarvion valmisteluohjeissa vahvistettu. Hyvinvointitoimialan rakennemuutosten edistäminen ja kaupungin kustannuskehityksen taittamiseen tähtäävät uudistamisohjelma 1:n ja 2:n toimenpiteiden toteuttamiset ovat erittäin tärkeitä, jotta talous saadaan tasapainoon ja voidaan tulevaisuudessakin järjestää lakisääteiset ja laadukkaat palvelut kaupunkilaisille. Toimintoanalyysin avulla on löydettävä kestäviä ratkaisuja toiminnan ja talouden yhteensovittamiselle.

2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Turun kaupungin hallinnollinen organisaatio 1.1.2014:



Turun kaupungin organisaatio



Kaupunginvaltuusto päätti valita vuodeksi 2014 kaupunginvaltuuston puheenjohtajaksi Seppo Lehtisen, I varapuheenjohtajaksi Pentti Huovisen ja II varapuheenjohtajaksi Elina Rantasen.

Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimikaudella 2013 - 2014 toimii Minna Arve, I varapuheenjohtajana Toni Eklund ja II varapuheenjohtajana Katri Sarlund.

3. Yleinen ja oman talousalueen kehitys

Yleinen kehitys

Tilastokeskuksen 5.9.2014 julkistamien ennakkotietojen mukaan Suomen bruttokansantuote kasvoi 0,2 prosenttia huhti-kesäkuussa 2014 verrattuna edelliseen vuosineljännekseen. Kasvu perustui erityisesti vientiin. Työpäiväkorjattu bruttokansantuote oli kuitenkin edelleen 0,1 prosenttia alemmalla tasolla kuin vuoden 2013 toisella neljänneksellä. Vuoden 2014 tammi-maaliskuussa bruttokansantuote supistui 0,3 prosenttia verrattuna edelliseen vuosineljännekseen.

Bruttokansantuotteen kasvu vuoden 2014 toisella neljänneksellä merkitsee Tilastokeskuksen mukaan sitä, että teknisesti ottaen Suomi ei enää ole taantumassa. Bruttokansantuotteen volyymissa ei ole kuitenkaan havaittavissa mitään varsinaista kasvutrendiä ja kuluvan vuoden ensimmäisellä vuosipuoliskolla bruttokansantuotetta kertyikin vähemmän kuin vuosi sitten.

Koko vuotta 2014 koskevia talousennusteita on yleisesti tarkistettu alaspäin. Esim. valtioneuvoston elokuun lopussa 2014 julkistamassa tiedotteessa todetaan valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennusteen pohjalta, että Suomen bruttokansantuote ei kasva vuonna 2014 ja vuoden 2015 kasvu pysyy edelleen hitaana.

Ennusteen mukaan suhdanteissa tapahtuu vuoden 2014 puolivälissä hyvin maltillinen käänne parempaan. Ilman sitä Suomen talous supistuisi kolmatta vuotta peräkkäin. Vienti on merkittävä tekijä tämän vuoden kasvun käynnistymisessä. Vuonna 2014 yksityinen kulutus ei lisäännä viime vuodesta, sillä reaalisena ostovoimana kehitys on vaikeaa ja odotukset tulevasta talouskehityksestä heikot. Yksityiset investoinnit laskevat, ja työmarkkinoiden tilanne heikkenee edelleen. Inflaatio pysyy hitaana.

Oman talousalueen kehitys

Väestönmuutokset

Turun seutukunnan väkiluku oli vuoden 2013 lopussa 316 634, jossa oli lisäystä 2 611 henkeä edellisvuoteen verrattuna. Ajanjaksolla 1.1. – 31.7.2014 seutukunnan väestö kasvoi ennakkotietojen mukaan 293:lla ja oli heinäkuun lopussa 316 927.

Turun väkiluku oli vuoden 2013 lopussa 182 072, jossa oli lisäystä 1 847 henkeä edellisvuoteen verrattuna. Kasvu perustui vuonna 2013 edelleen lähes kokonaan muuttoliikkeeseen. Ajanjaksolla 1.1. – 31.7.2014 kaupungin väkiluku kasvoi ennakkotietojen mukaan 49:llä ja oli heinäkuun lopussa 182 121. Muunkielisten määrä kasvoi alkuvuoden 2014 aikana edelleen nopeasti (noin + 800 henkeä) ja oli kesäkuun lopussa noin 17 500.

Mikäli Turun väestönmuutokset ovat loppuvuonna 2014 samankaltaiset kuin vuosina 2011–2013 keskimäärin, Turun väkiluku on vuoden 2014 lopussa noin 183 700 ja kasvu edellisvuodesta noin 1 600.

Työmarkkinat

Työttömien osuus työvoimasta eli työttömyysaste oli Varsinais-Suomessa heinäkuun lopussa 2014 Varsinais-Suomen (ELY-keskuksen) työllisyyskatsauksen mukaan 14,0 %, joka oli 1,3 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aikaisemmin. Varsinais-Suomi sijoittui ELY-keskusten vertailussa keskivaiheille. Koko maan työttömyysaste oli työhallinnon aineistojen mukaisesti esitettynä 13,4 % ja kasvu vuoden takaiseen verrattuna 1,2 prosenttiyksikköä.

Työvoiman kysyntää kuvaava avoimien työpaikkojen määrä oli Varsinais-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa heinäkuun lopussa 25 % suurempi kuin vuoden 2013 vastaavana ajankohtana. Toimialoitain tarkasteltuna työvoiman kysyntä oli vuoden takaiseen verrattuna vilkkaampaa teollisuudessa sekä hotelli- ja ravintola-alalla, mutta vähäisempää sosiaali- ja terveysalalla. Muilla toimialoilla työvoiman kysyntä oli suunnilleen samalla tasolla kuin vuotta aiemmin.

Heinäkuun 2014 lopussa Turun seutukunnan työttömyysprosentti oli Varsinais-Suomen työllisyyskatsauksen mukaan 14,7 (+1,6 prosenttiyksikköä verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan), millä Turun seutukunta sijoittui kolmanneksi parhaaksi kymmenen suurimman kaupungin seutukuntavertailussa.

Kaupunkitason tarkastelussa Turun työttömyysprosentti oli heinäkuun 2014 lopussa 17,8 (+1,5 prosenttiyksikköä verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan), ja se oli kymmenen suurimman kaupungin vertailussa viidenneksi korkein - kuitenkin matalampi kuin esim. Tampereella ja Oulussa. Turun sijoitus oli sama kuin vuosi sitten.

4. Organisaatiomuutokset ja olennaisia kaupungin toimintaan ja talouteen vaikuttavia päätöksiä

Yhtiöittämiset:

Turun Ammattikorkeakoulu Oy on ottanut 1.1.2014 alkaen vastaan varsinaisen ammattikorkeakoulun ylläpidon toimiluvan mukaisesti. Kaupunki luovutti yhtiölle ammattikorkeakoulun toiminnan sekä toimintaan liittyvät luovutusasiakirjassa yksilöidyt omaisuuserät, varat, velat, vastuut ja oikeudet sekä ammattikorkeakoulun palveluksessa olevan henkilöstön.

Turun kaupunginteatterin toiminta luovutettiin Turun kaupunginteatteri Oy:lle 1.1.2014 alkaen. Luovutuksen kohteena on kaupunginteatterin toiminta sekä toimintaan liittyvät luovutusasiakirjassa yksi-

löidyt omaisuuserät, varat, velat, vastuut ja oikeudet sekä kaupunginteatterin palveluksessa oleva henkilöstö.

Kaupunginhallituksen 3.3.2014 § 91 päätöksen nojalla on päätetty perustaa kaupungin kokonaan omistamat kiinteistösaakeyhtiöt KOy Turun kaupunginteatteri ja KOy Syvälahden koulu.

Kaupunginvaltuuston päätöksiä:

10.2.2014 § 20	Sivistystoimialan varhaiskasvatuksen palveluverkko
7.4.2014 § 39	Sopeuttavat talousarviomuutokset vuonna 2014
28.4.2014 § 47	Selvitys väliillisen omistuksen ja takaisinvuokrauksen malleista
28.4.2014 § 48	Turun kaupungin sisäisen vuokrauksen periaatteiden hyväksyminen
28.4.2014 § 49	Turun kaupungin talouspalvelukeskuksen liikkeenluovutus Kunnan Taitoa Oy:lle
16.6.2014 § 98	Tilahankkeiden tarveselvitys- ja hankesuunnitteluohje
16.6.2014 § 99	Turun kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
23.6.2014 § 110	Strategian hyväksyminen
23.6.2014 § 111	Uudistamisohjelman hyväksyminen ja taloussuunnitelmakauden suunnittelulukujen tarkentaminen
25.8.2014 § 123	Uudistamisohjelman hyväksyminen (Uudistamisohjelman toimenpideehdotukset hyväksyttiin muutosisäyksin noudatettaviksi asioiden jatkovalmistelussa ja täytäntöönpanoa koskevassa päätöksenteossa).

5. Kaupungin henkilöstö

Henkilötyövuosina mitattu työvoiman käyttö aikajaksolla 1.1.–31.7.2014 oli 10 833,4 eli 974,7 henkilötyövuotta vähemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajanjaksona.

Turun ammattikorkeakoulun ja Turun kaupunginteatterin toiminnot luovutettiin 1.1.2014 alkaen kaupungin perustamille tytäryhtiöille. Henkilöstö siirtyi konserniyhtiöiden palvelukseen. Kun organisaatiomuutoksen vaikutus huomioidaan, kokonaistyövoima tammi-heinäkuussa 2014 kasvoi 57,2 henkilötyövuodella verrattuna vastaavaan aikaan vuonna 2013.

TURKU YHTEENSÄ

Tammikuu - Heinäkuu	2013	2014
Työvoiman käyttö / htv	11 808,1	10 833,4
Vakituisten osuus %	71,1	72,7
Avoimen vakanssin hoitajien osuus %	7,1	6,9
Sijaisten osuus %	13,2	13,5
Tilapäisten määräaikaisten osuus %	8,6	6,9
Sairauspoissaolot %	3,9	4,2
Tapaturmapoissaolot %	0,17	0,13
Työpanos	9 862,3	8 905,8
Työpanoksen osuus työvoimasta	83,5	82,2
Sijaistus %	52,3	51,1

Työvoiman kasvua oli kaupunginhallituksen alaisissa palvelukeskuksissa, konsernihallinnossa, hyvinvointitoimialalla, sivistystoimialalla ja ympäristötoimialalla.

Konsernihallinnon työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 oli 212,1 henkilötyövuotta (210,9 henkilötyövuotta 2013). Kaupunginhallituksen alaisten palvelukeskusten työvoiman käyttö oli yhteensä 437,6 henkilötyövuotta (432,6 henkilötyövuotta 2013). Konsernihallinnon ja palvelukeskusten yhteenlaskettu työvoiman käyttö oli 649,7 henkilötyövuotta (643,5 htv 2013). Kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 6,2 henkilötyövuotta. Kasvua selittävät mm. henkilöstösiirrot kaupungin muista yksiköistä kaupunginhallituksen organisaatioon. Eri toimialoilta henkilöstöasioiden palvelukeskukseen siirtyneen henkilöstön vaikutus oli +10,2 htv.

Hyvinvointitoimialan työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 oli 4764,3 henkilötyövuotta. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 32,7 henkilötyövuotta. Eniten kasvua on ollut tulosalueilla tutkimus- ja kehittämishankkeet (+10,5 htv) ja erikoissairaanhoidon palvelut (+9,3 htv).

Sivistystoimialan työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 oli 3691,9 henkilötyövuotta. Kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 32,5 henkilötyövuotta. Työvoiman kasvua on lähinnä perusopetuksessa OKM:n kehittämisrahoitukseen liittyen.

Vapaa-aikatoimialan työvoiman käyttö raportointijaksolla oli yhteensä 672,5 henkilötyövuotta (822,2 henkilötyövuotta 2013). Muutos edelliseen vuoteen oli -149,7 henkilötyövuotta, josta suurin osa selittyy kaupunginteatterin henkilöstön siirtymisestä Turun kaupunginteatteri Oy:n palvelukseen 1.1.2014.

Kiinteistötoimialan työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 oli 221,5 henkilötyövuotta (- 8,9 htv verrattuna vastaavan jaksoon 2013).

Ympäristötoimialan työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 oli 174,8 henkilötyövuotta. Lisäys edellisen vuoden vastaavaan jaksoon oli 4,2 henkilötyövuotta. Ulkopuolisella rahoituksella palkatun henkilöstön määrä on lisääntynyt. Osa-aikaisen henkilöstön tilalle on palkattu kokoaikaista henkilöstöä.

Aluepelastuslaitoksen työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 oli 553,5 henkilötyövuotta. Vähennystä edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna oli 6,7 henkilötyövuotta.

Vesiliikelaitoksen työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 oli 93,0 henkilötyövuotta. Vähennystä edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna oli 3,1 henkilötyövuotta.

Tilikauden 2014 henkilöstökulut tulevat toisen ennusteen mukaan olemaan noin 538,6 milj. euroa (1. ennusteessa 544,2 milj. euroa). Kasvu tulisi olemaan 1,0 prosenttia (1. ennuste 1,9 prosenttia) viime vuoteen verrattuna. Vertailuluvusta 2013 on vähennetty ammattikorkeakoulun ja kaupunginteatterin henkilöstökulut sekä kaupungin talouspalvelukeskuksen henkilöstökulut 1.9.–31.12.2013. Talouspalvelukeskuksen henkilöstö siirtyi 1.9.2014 alkaen Kunnan Taitoa Oy:n palvelukseen, jolta kaupunki ostaa taloushallintopalvelut. Henkilöstökulut vähenevät siirtyneen henkilöstön määrällä, mutta ne lisäävät vastaavasti palvelujen ostomenoja. Järjestelyllä ei ole vaikutusta tulosennusteeseen.

Kunta-alan palkankorotusten keskimääräinen kustannusvaikutus 1.3.2014 voimaan tulleesta sopimuksesta vuodelle 2014 on keskimäärin 0,4 prosenttia. Kun lisäksi otetaan huomioon 2013 sopimuksen siirtyvä kustannusvaikutus, sopimuskorotusten vaikutus vuoden 2014 palkkamenoihin on yhteensä keskimäärin 0,9 prosenttia.

6. Tilikauden tuloksenmuodostuminen ja toiminnan rahoitus

6.1. Tuloslaskelmaosan toteutumisennuste

Toisen talousennusteen mukaan tilikauden alijäämäksi muodostuu 12,2 milj. euroa. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alijäämä tulee olemaan 1,1 milj. euroa suurempi. Huhtikuussa kaupunginvaltuusto päätti sopeuttavista talousarviomuutoksista. Muutettuun talousarvioon verrattuna alijäämä olisi 6,7 milj. euroa suurempi. Keskeiset syyt ovat sosiaali- ja terveystalouden nettomenojen 8,8 milj. euron sekä kasvatus- ja opetuslautakunnan nettomenojen 0,8 milj. euron ylittymisessä. Kiinteistöliikelaitoksen liikeylijäämä + poistot – tavoite alittuisi 4,4 milj. euroa myyntivoittojen alittuessa. Myös valtionosuustulot alittuvat. Edellä mainittuja kattaa rahoitustuottojen ja satunnaisten tuottojen talousarviotavoitetta parempi toteutuminen.

Toimintatuottoja ennustetaan kertyvän yhteensä 484,1 milj. euroa. Toimintatuottoja kertyisi 1,6 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Toimintakulut nousevat 1 475,6 milj. euroon. Ylitystä talousarvion toimintamenoihin verrattuna tulee olemaan 9,2 milj. euroa ennusteen toteutuessa. Toimintakuluihin sisältyvät omaan investointirakentamiseen liittyvät valmistusmenot (oma työ ja materiaali). Em. menot on oikaistu tuloslaskelman Valmistus omaan käyttöön – rivillä ja aktivoitu taseen omaisuuden lisäyksi. Kaupungin toimintakulut oikaistuna valmistus omaan käyttöön – erällä ylittyvät 9,8 milj. eurolla.

Nyt tehdyn tilinpäätösennusteen mukaan kaupungin nettomenot (toimintakate) on 985,5 milj. euroa (1. ennusteessa 984,1 milj. euroa). Nettomenot toteutuvat ennusteen mukaan 11,4 milj. euroa talousarviota suurempana. Talousennusteen nettomenot ovat 1,2 prosenttia suurempi kuin muutetun talousarvion 2014 nettomenot.

Talousarvion 2015 ja taloussuunnitelman 2015–2018 valmisteluohjeiden mukaan kaupungin vuoden 2015 toimintakate saa olla - 977,2 milj. euroa. Nyt tehdyn ennusteen mukaan toimintakate (nettomenot) on 8,3 milj. euroa suurempi kuin vuoden 2015 suunnitteluluku.

Mikäli talous toteutuu ennusteen mukaan, olisivat nettomenot (toimintakate) 4,7 prosenttia suuremmat kuin tilinpäätöksessä 2013 (vertailuluvusta eliminoitu kaupunginteatterin ja ammattikorkeakoulun luvut). Toimintakulujen kasvun taustalla on mm. työmarkkinatuen kuntaosuuksien kasvu sekä sairaanhoitopiirin maksuosuuden kasvu. Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kustannustaso on noin 6 prosentin kasvussa tilinpäätökseen 2013 nähden. Heikko työllisyystilanne kasvattaa työmarkkinatuen kuntaosuuksia viime vuoteen verrattuna. Työmarkkinatuen kuntaosuuden asiakasmäärä on noin 500 henkilöä suurempi kuukaudessa kuin v. 2013. Hyvinvointitoimialan toimintakulut kasvaisivat 3,3 prosenttia talousennusteen toteutuessa (nettomenojen kasvu 4,0 %). Hyvinvointitoimialan raportin mukaan tehokkuus ja tuottavuus on lisääntynyt mutta ulkoiset kustannukset (asiakaspalvelut) kasvavat nopeasti. Sivistystoimialan toimintakulujen kasvuennuste on 2,6 prosenttia (nettomenojen kasvu 2,0 %).

Vuoden 2014 verotuloennustetta on nostettu toukokuun ennusteesta. Nyt verotuloja ennustetaan kertyvän budjetin mukaisesti eli 710,5 milj. euroa. Valtionosuustuloihin ennustetaan 2,8 milj. euron alitusta. Valtionosuusleikkaukset ovat oletettua suuremmat. (ks. 5.2. Verorahoituksen toteutuminen)

Nettorahoitustuottoja odotetaan kertyvän 27,0 milj. euroa, mikä toteutuessaan ylittäisi budjetoidun 2,3 milj. eurolla.

Tuloslaskelmaennusteen mukaan vuosikate on 25,0 milj. euroa. Vuosikate tulee ennusteen mukaan olemaan 11,9 milj. euroa budjetoitua heikompi. Vuosikate ei kata suunnitelman mukaisia poistoja, jotka ennusteen mukaan ovat 54,6 milj. euroa. Tulorahoitus heikkenee merkittävästi tilinpäätöksen 2013 tulorahoituksesta. Vuosikateprosentti putoaa (organisaatiomuutoksilla oikaistun) tilinpäätöksen 81,2 prosentista 45,8 prosenttiin. Talousarvion tavoite oli 64,7 prosenttia (alkuperäinen talousarvio 55 %).

Ennusteen satunnaisiin tuottoihin sisältyy mm. kiinteistöjen välillisen omistamisen järjestelyihin liittyviä myyntivoittoja 9,0 milj. euroa sekä osakkeiden myyntivoittoja 1,8 milj. euroa.

Tilikauden tulos on ennusteen mukaan 18,8 milj. euroa alijäämäinen.

Poistoeron, varausten ja rahastojen muutosten jälkeen tilikaudelta kertyy alijäämää 12,2 milj. euroa. Varausten muutoksiin sisältyy Suikkilantien parantamiseen tehdyn investointivarausten tuloutus 10,5 milj. euroa tien valmistuttua. Vastaavan suuruinen poistoeron lisäys sisältyy poistoeron muutoksiin. Suikkilantien parantamiseen tehdyn investointivarausten tuloutuksen ja siihen liittyvän poistoeron lisäyksen käsittely tarkentuu kun kohteen myynti Liikennevirastolle toteutuu.

Alijäämäennuste on pienentynyt toukokuusta annetusta ennusteesta 7,5 milj. euroa. Tulosta edellisestä ennusteesta on parantanut verotulojen, nettorahoitustuottojen sekä satunnaisten tulojen kasvu. Huolestuttavaa on nettomenojen kasvu edellisestä ennusteesta.

Tuloslaskelmaennusteeseen sisältyy peruskaupungin palvelut ja hallinto sekä liikelaitokset (sisäisiä eriä ei ole eliminoitu).

Tuloslaskelmaennuste ja toteutumisvertailu 31.12.2014, kaupunki, liikelaitokset ja vahinkorahasto:

1.000 €	TP 2013*)	TA 2014	Muu- tokset	TA 2014 muutoksin	Ennuste 2014	Poikkeama
Toimintatulot	486.102	485.099	574	485.673	484.055	-1.618
Valmistus omaan käyttöön	3.274	6.661	0	6.661	6.123	-538
Toimintamenot	-1.431.039	-1.471.407	5.001	-1.466.406	-1.475.647	9.241
TOIMINTAKATE	-941.663	-979.647	5.574	-974.073	-985.469	-11.396
Verotulot	680.210	710.500	0	710.500	710.500	0
Kunnan tulovero	563.718	589.600		589.600	589.600	0
Osuus yhteisöveron tuotosta	72.294	73.400		73.400	73.400	0
Kiinteistövero	44.198	47.500		47.500	47.500	0
Valtionosuudet	280.273	275.700	0	275.700	272.900	-2.800
Rahoitustulot ja -menot	25.101	24.761	0	24.761	27.045	2.284
Korkotulot	16.727	18.571		18.571	18.461	-110
Muut rahoitustulot	47.438	46.103		46.103	47.488	1.385
Korkomenot	-10.691	-11.812		-11.812	-11.611	-201
Muut rahoitusmenot	-28.374	-28.101		-28.101	-27.293	-808
VUOSIKATE	43.920	31.314	5.574	36.888	24.976	-11.912
Poistot ja arvonalentumiset	-54.090	-56.983	0	-56.983	-54.589	2.394
Suunnitelman mukaiset poistot	-54.090	-56.983		-56.983	-54.589	-2.394
Arvonalentumiset		0		0		0
Satunnaiset erät	30.896	8.000	0	8.000	10.800	2.800
Satunnaiset tulot	30.896	8.000		8.000	10.800	2.800
Satunnaiset menot		0		0		0
TILIKAUDEN TULOS	20.726	-17.669	5.574	-12.095	-18.813	-6.718
Varausten ja rahastojen muutokset	-3.563	6.612	0	6.612	6.612	0
Poistoeron muutos	4.329	-8.888		-8.888	-8.888	0
Varausten muutos	-8.000	10.500		10.500	10.500	0
Rahastojen muutos	108	5.000		5.000	5.000	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	17.163	-11.057	5.574	-5.483	-12.201	-6.718
Tavoitteet ja tunnusluvut						
Toimintatulot/toimintamenot, %	33,9 %	33,1 %		33,3 %	32,9 %	
Vuosikate/poistot, %	81,2 %	55,0 %		64,7 %	45,8 %	
Vuosikate, euroa/asukas	241	172		203	136	
Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	124.969	113.912		119.486	112.768	
Asukasmäärä	182.072	181.835		181.835	183.654 **)	

*)TP 2013 eliminoitu AMKn ja teatterin luvut

**)Turun väestö on kasvanut nopeammin kuin Tilastokeskuksen viimeisin väestöennuste on kuvannut.

Vuosille 2014 – 2018 käytetään vuotuisena lisäyksenä 2011-2013 toteutuneiden väestönlisäysten

6.2. Verorahoituksen toteutuminen

Verotulot

Kuntaliiton kuntataloustiedote, 2/2014 (kesäkuu) mm.:

Kuntaliiton kesäkuisen kuntataloustiedotteen mukaan kunnallisverojen kevään tilitykset ovat olleet ennustettua tasoa hieman korkeammat. Osaksi tämä on selitettävissä menettelymuutoksella, joka on velvoittanut vuoden 2014 alusta lukien myös listaamattomat yritykset toimittamaan ennakonpidätyksen maksamistaan osingoista. Muutos lisää hieman myös tulevien kuukausien kertymiä, mutta

suuruusluokkaa on etukäteen vaikea arvioida, kun vertailutietoja aikaisemmilta vuosilta ei ole. Kun verot osingoista kertyvät jo kuluvan vuoden aikana, niin se tulee vähentämään osaltaan helmikuussa 2015 tilitettävien ennakoiden täydennysmaksujen määrää.

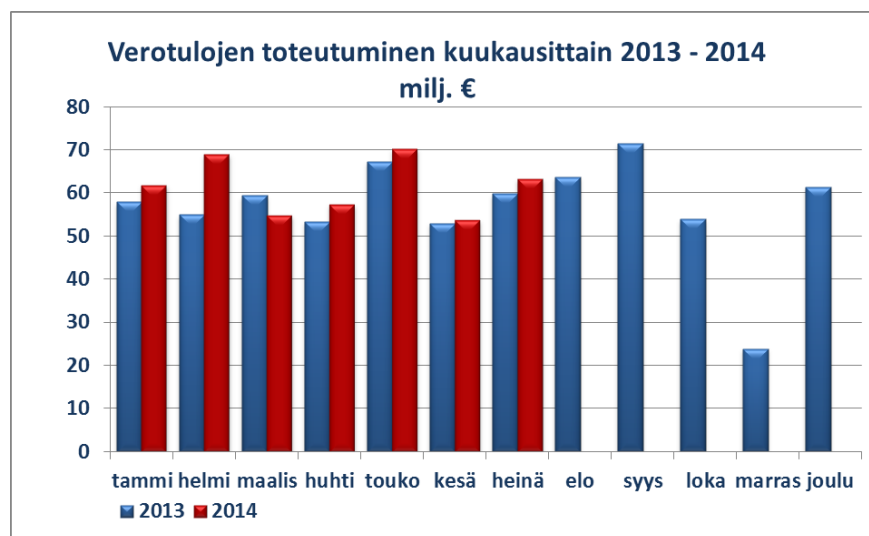
Tuleville kuukausille kuntaliiton ennusteet ovat hieman alkuvuoden toteumaa alempia. Kuntaliiton tämän hetken arvion mukaan myös joulukuussa tehtävä vuoden 2014 ryhmäosuuden oikaisu tulee olemaan kuntien kannalta negatiivinen.

Yhteisövero on kehittynyt lähes ennusteiden mukaisesti. Kertymä on laskenut hieman, mutta touko-kuussa tilitetyt vuoden 2013 verotukseen liittyvät täydennysmaksut olivat ennakoidulla tasolla. Kesäkuun yhteisöverojen tilitykset jäivät alhaisiksi verovuoden 2013 ennakoidenpalautusten takia. Jos kuitenkin verrataan kesäkuun tilityksiä kuluvan vuoden ennakoita vastaaviin huhti-toukokuun tilityksissä, niin taso on suurin piirtein sama. Kuntaliitto ennakoi kuluvan vuoden ennakoiden tason pysyvän suurin piirtein samalla tasolla loppuvuonnakin, vaikka kuukausittaista vaihtelua voi olla.

Turun verotulojen toteutuminen tammi-heinäkuu 2014

Tämän vuoden talousarvion mukaan verotulotavoite on 710,5 milj. euroa ja tammi-heinäkuun tilityksissä tavoitteesta toteutunut 60,6 prosenttia. Tämänhetkisten ennusteiden mukaan verotulot toteutuisivat talousarvion mukaisesti.

Marras- ja joulukuussa tehdään vuoden 2013 verotuksen valmistumisen pohjalta kuntaryhmän ja kuntien jako-osuuksien tarkistukset. Todennäköisesti jako-osuuksien muutos tulee olemaan kuntien kannalta negatiivinen ja vaikuttaa verotulon kokonaiskertymään vuodelle 2014. Arvio marraskuun oikaisusta on Turun osalta n. -4,7 milj. euroa ja joulukuun oikaisu n. -1,7 milj. euroa.



Valtionosuudet

Valtionosuustuloja toteutuu ennusteen mukaan 272,9 milj. euroa. Talousarvioon verrattuna valtionosuustulot alittuvat 2,8 milj. euroa.

Kunnan peruspalveluiden valtionosuuden arvioidaan olevan 241,6 milj. euroa. Tämä on 0,9 milj. euroa pienempi kuin talousarviota laadittaessa. Syynä alitukseen on ikäryhmittäisten yksikköhintojen lasku ennakkoidusta. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus ennustetaan olevan 31,3 milj. euroa. Tämä on 1,9 milj. euroa pienempi kuin talousarviossa oli ennakoitu. Syynä on lukion ja ammattiopetuksen yksikköhintojen aleneminen. Sivistystoimialalla on mahdollisuus pienentää syntyvää alijäämää lisäämällä ammatillista peruskoulutusta ja ammatillista lisäkoulutusta yli opetushallituksen rahoitusjärjestelmä raportissa 17.4.2014 hyväksytyyn määrään.

6.3. Käyttötalousosan toteutumisennuste

Toisen talousennusteen mukaan kaupungin käyttötalousosan (palvelut ja hallinto) toimintakulut ylittävät talousarvion 10,4 milj. eurolla. Valmistus omaan käyttöön – erä alittuu ennusteen mukaan 1,0 milj. euroa oman aktivoitavan suunnittelu- yms. työn alittuessa. Toimintakulut oikaistuna valmistus omaan käyttöön – erällä ylittyvät 11,4 milj. eurolla. Toimintatuotot ylittyvät 4,3 milj. eurolla. Käyttötalouden nettomenot tulevat ylittymään 7,1 milj. eurolla. Suurimmat käyttötalousosan talousarviopoikkeamat aiheutuvat sosiaali- ja terveystalouden nettomenojen 8,8 milj. euron ylityksestä ja kasvatus- ja opetuslautakunnan nettomenojen 0,8 milj. euron ylityksestä.

Toimielinkohtaiset poikkeamat on laskettu huomioituna talousarviomuutokset ja määrärahasiirrot, jotka on tehty 31.7.2014 mennessä.

6.4. Liikelaitosten toteutumisennuste

Kiinteistöliikelaitoksen liikeylijäämä – poistot – tavoite alittuu ennusteen mukaan 4,4 milj. euroa. Myyntivoitot eivät toteudu suunnitellusti. Satunnaisia tuottoja kertyy 3,0 milj. euroa budjetoitua enemmän.

Vesiliikelaitos saavuttaa sille asetetun liikeylijäämä + poistot – tavoitteen.

6.5. Investointiosan toteutumisennuste

Tilinpäätösennusteen mukaan kaupungin investointimenot vuonna 2014 tulevat olemaan yhteensä 85,6 milj. euroa. Ennustetta on pienennetty 8,5 milj. euroa toukokuun ennusteesta. Nyt tehdyn ennusteen mukaan vuoden 2014 investointimenot ovat 12,1 milj. euroa talousarviossa hyväksytyä pienemmät. Omaisuuden luovutustuloja toteutuu ennusteen mukaan noin 40,0 milj. euroa. Omaisuuden luovutustulot alittuvat 16,5 milj. euroa. Nettoinvestoinnit tulevat olemaan 35,5 milj. euroa, jolloin talousarvion nettoinvestoinnit ylittyisivät 4,9 milj. eurolla.

Peruskaupungin (palvelut ja hallinto) investoinnit ovat ennusteessa yhteensä 16,8 milj. euroa, josta noin 5,2 milj. euroa on kaupungin yhteisiä it-hankkeita ja noin 5,1 milj. euroa sijoituksia kaupungin tytäryhtiöihin. Ennusteen investointimenot alittavat runsaalla 4 milj. eurolla budjetin. Peruskaupungin omaisuuden luovutustulojen toteutumisennuste on noin 2 milj. euroa. Tavoitteesta jäädään 16,6 milj. euroa. Kaupunginhallituksen talousarvion luovutustuloihin merkittiin 15,0 milj. euron luovutustulo myöhemmin kohdistettavana myyntieränä. Em. myyntierät liittyvät uudistamisohjelman 1:ssä hyväksytyihin kohteisiin. Kohteet ovat mukana kiinteistöliikelaitoksen johtokunnan vuoden 2014 talousarvion omaisuuden luovutustuloissa. Kohteiden kauppahinta-arviot tarkentuivat kiinteistöliikelaitoksen talousarvion valmistuttua ja erotus merkittiin kaupunginhallituksen talousarvioon. Luovutustulot sisältyvät kiinteistöliikelaitoksen omaisuuden luovutustuloihin. Lisäksi kaupunginhallituksen luovutustuloihin sisällytetty teatterirakennusten 3,4 milj. euron myyntitulo ja järjestelyyn liittyvä vastaavan suuruinen investointimeno on tässä vaiheessa jätetty ennusteesta pois. Edellä mainitut erät tarkentuvat 3. talousennusteessa kun järjestelyt on saatettu loppuun. Luovutustuloennusteeseen sisältyy sen sijaan Asunto Oy Turun Pihlajanmarjan osakkeiden myynti, joka ei sisällynyt vuoden 2014 tavoitteisiin.

Kiinteistöliikelaitos ennustaa investointimenojen määräksi 57,9 milj. euroa, mikä alittaa 7,7 milj. euroa talousarviovuodelle 2014 suunnitellut investointimenot. Toukokuun investointiennustetta on pudotettu 4,5 milj. euroa alaspäin. Ennusteessa on huomioitu, että hankkeiden aikataulutukset voivat siirtää valmistumista ja siten myös kustannuksia seuraavan vuoden puolelle. Omaisuuden luovutustulojen tavoite 37,9 milj. euroa hieman ylitetään. Investointimenojen alittuminen suunnitellusta pienentää kiinteistöliikelaitoksen vuoden 2014 investointien nettokassavirtaa. Kiinteistöliikelaitoksen investointien nettokassavirta jää noin 8 milj. euroa alle budjetoidun.

Kiinteistöliikelaitoksen sidotun kustannusarvion hankkeet ja toteutuminen 2014:

- Mäntymäen sairaala-alueen rakennus 5: Kaupunginvaltuusto hyväksyi hankesuunnitelman

10.3.2014. Hanke ei ole voinut edetä suunnitellussa aikataulussa, josta syystä rahoitustarve vuonna 2014 jää alle budjetoidun.

- Kerttulin koulu: Kohteen kustannusarvio ei ylity, mutta vuoden 2014 puolelle siirtyi menoja, joiden oli tarkoitus ajoittua vuoteen 2013. Tästä syystä vuoden 2014 rahoituksen ennustetaan ylittyvän.
- Katedralskolan –koulun peruskorjaushankkeen toteutus on viivästynyt suunnitellusta aikataulusta johtuen mm. arkeologien saatavuusongelmasta (museokeskuksen palkkaamiskielto). Näin ollen hankkeen vuodelle 2014 suunniteltu rahankäyttö jää ennakoitua pienemmäksi.
- Samppalinnan maauimala: Kohteen toteutus päätettiin siirtää vuodella eteenpäin, mutta suunnittelutyö toteutetaan vuoden 2014 aikana. Näin ollen kustannuksia syntyy vaikka talousarviossa ei ole hankkeelle rahoitusta.
- Kombikoulu: Kohde valmistuu vuoden 2014 lopussa ja viimeiset maksuerät siirtyvät vuoden 2015 puolelle. Vuoden 2014 menoennuste jää alle talousarvion.
- Kerttulin koulu (lopputyöt) (sidotun kustannusarvion hanke): Kohteen kustannusarvio ei ylity, mutta vuoden 2014 puolelle siirtyi menoja, joiden oli tarkoitus ajoittua vuoteen 2013, josta syystä vuoden 2014 rahoituksen ennustetaan ylittyvän.
- Samppalinnan maauimala, peruskorjaus (sidotun kustannusarvion hanke): Kohteen toteutus päätettiin siirtää vuodella eteenpäin, mutta suunnittelutyö tulee kuitenkin saattaa loppuun vuoden 2014 aikana, jotta urakkalaskenta saadaan käyntiin heti vuoden 2015 alussa. Hankesuunnitelman päivitys menossa.
- Valtuustoon nähden sitova ”Tilapalvelujen pienet investoinnit” 15 000 000 euroa ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Vesiliikelaitoksen vuoden 2014 investoinnit alittavat hieman suunnitellun 11,0 milj. euron.

6.6. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Raportit toimielinten talousarviotavoitteiden toteutumisesta esitetään kohdassa **Talousarvion toteutuminen**. Raportteihin sisältyy tilivelvollisten viranhaltijoiden arviot ja selvitykset toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Talousarviotavoitteiden lisäksi raportteihin sisältyy toimielmille talousarviossa kirjatut lausekkeet ja tilivelvollisen selvitykset lausekkeen edellyttämistä toimenpiteistä.

6.7. Rahoituslaskelman toteutumisenennuste

Rahoituslaskelmaennuste 31.12.2014, kaupunki, liikelaitokset ja vahinkorahasto:

1.000 €	TP 2013*)	TA 2014	Muu- tokset	TA 2014 muutoksien	Ennuste 2014	Poikkeama
Toiminnan rahavirta	59.753	12.397	5.574	17.971	10.059	-7.912
Vuosikate	43.920	31.314	5.574	36.888	24.976	-11.912
Satunnaiset erät	30.896	8.000	0	8.000	10.800	2.800
Tulorahoituksen korjauserät	-15.063	-26.917	0	-26.917	-25.717	1.200
Investointien rahavirta	-55.084	-34.620	4.000	-30.620	-35.517	-4.897
Investointimenot	-124.545	-101.697	4.000	-97.697	-85.607	12.090
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1.896	10.580	0	10.580	10.131	-449
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	67.566	56.497	0	56.497	39.959	-16.538
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	4.669	-22.223	9.574	-12.649	-25.458	-12.809
Antolainauksen muutokset	-76.431	-41.297	0	-41.297	-51.280	-9.983
Antolainasaamisten lisäykset	-87.906	-53.000		-53.000	-63.000	-10.000
Antolainasaamisten vähennykset	11.475	11.703		11.703	11.720	17
Muiden sijoitusten muutokset, netto						
Lainakannan muutokset	75.296	65.000	0	65.000	50.000	-15.000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	90.300	100.000		100.000	100.000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-50.000	-40.000		-40.000	-40.000	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	34.996	5.000		5.000	-10.000	-15.000
Oman pääoman muutokset		0	0	0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	14.355	0	0	0		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	13.220	23.703	0	23.703	-1.280	-24.983
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	3.535	1.480	9.574	11.054	-26.738	-37.792
RAHAVAROJEN MUUTOS	17.889					

*)Tilinpäätös 2013, eliminoitu AMK ja teatteri

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Asukasmäärä 31.12.	182.072	181.835	181.835	183.654 **)
Investointien tulorahoitus, %	35,8 %	34,4 %	42,3 %	33,1 %
Lainakanta 31.12., M€	423,7	488,7	488,7	473,7
Lainat €/asukas	2.327	2.688	2.688	2.579

**)Turun väestö on kasvanut nopeammin kuin Tilastokeskuksen viimeisin väestöennuste on kuvannut.

Vuosille 2014 – 2018 käytetään vuotuisena lisäyksenä 2011-2013 toteutuneiden väestönlisäysten

Varsinaisen toiminnan tulorahoituksesta kertyy ennusteen mukaan noin 25 milj. euroa ja satunnaisista eristä ennustetaan kertyvän 10,8 milj. euroa. Tulorahoituksen korjauserissä ovat vuosikatteen (toimintatuottoihin) sisältyvät tonttien arvioidut myyntivoitot 14,0 milj. euroa ja satunnaisiin tuottoihin sisältyvät toimistotilojen arvioidut myyntivoitot 10,8 milj. euroa. Tulorahoituksen korjauserillä oikaistuna toiminnan rahavirta toteutuu 10,1 milj. euroa positiivisena. Tavoitteesta jäädään lähes 8 milj. euroa.

Investointien rahavirta tulee olemaan 35,5 milj. euroa negatiivinen. Nettoinvestoinnit tulevat ennusteen mukaan olemaan 4,9 milj. euroa budjetoitua suuremmat. Omaisuuden luovutustulotavoitteen alittuminen heikentää investointien rahavirtaa suunnitellusta. Toisaalta investointien siirtyminen vähentää vuoden 2014 investointimenoja. Investointien omahankintamenosta (investointimenot - rahoitusosuudet) katetaan vain noin 33 prosenttia (talousarviotavoite 42,3 %). Loput jää rahoitettavaksi omaisuuden myyntituloilla, lainalla tai kassavaroja vähentämällä.

Toiminnan ja investointien rahavirran ennuste on 12,8 milj. euroa budjetoitua heikompi.

Antolainausennuste on 63,0 milj. euroa. Antolainaus ylittyy nyt ennusteeseen sisältyvän, välillisen

omistamisen järjestelyihin liittyvän lainan johdosta. Antolaina ei sisälly talousarvioon 2014 ja sitä koskeva määrärahan korotus valmistellaan em. järjestelyihin liittyvän kaupan yhteydessä.

Toisessa talousennusteessa kaupungin lainakannan kasvuksi on merkitty 50,0 milj. euroa. Talousarvio mahdollistaisi kasvuksi 65,0 milj. euroa. Uutta pitkäaikaista korollista lainaa nostetaan ja pitkäaikaisia lainoja lyhennetään talousarvion mukaisesti. Toiminnan ja investointien nettokassavirtaa on suunniteltu katettavaksi vähentämällä vuoden 2013 lopulla vahvistunutta kassaa. Siksi korollisten lyhytaikaisten lainojen ennustetaan nyt vähenevän ja lainakannan kasvu jäisi 15,0 milj. euroa budjetoitua pienemmäksi.

Tilinpäätösennusteen mukaan maksuvalmius heikkenee noin 26,7 milj. euroa. Rahoitusasemaa aluperäisestä talousarviosta heikentää nettomenojen ylittyminen 11,4 milj. eurolla ja verorahoituksen alittuminen 2,8 milj. eurolla. Investointien nettokassavirta toteutuu ennusteen mukaan 4,9 milj. euroa suurempana. Lisäksi antolainaus toteutuu budjetoitua suurempana.

Rahoituslaskelmaennusteeseen sisältyy peruskaupungin palvelut ja hallinto sekä liikelaitokset (sisäisiä eriä ei ole eliminoitu).

6.8. Rahoitusaseman kehitys tammikuu – heinäkuu 2014

Kaupungin maksuvalmius säilyi alkuvuoden aikana hyvänä. Kaupungin kassavaranto oli vuoden 2013 lopussa 98 milj. euroa ja heinäkuun 2014 lopussa 93 milj. euroa (ei sisällä omien rahastojen sijoituksia). Rahavarat, jotka sisälsivät kassavarannon lisäksi omien rahastojen sijoituksia, olivat yhteensä 128 milj. euroa.

Alimmillaan kassavaranto oli alkuvuoden aikana 74 milj. euroa ja ylimmillään 153 milj. euroa. Keskimääräinen kassavaranto oli 109 milj. euroa. Konsernirahoitus ja tytäryhtiöiden maksuliikenne ovat lisänneet kassavarannon vaihteluita kaupungin omien rahoitustapahtumien lisäksi. Lyhytaikaisia kuntatodistus- tai muita limiittejä on käytetty kaupunginhallituksen lainannostosuunnitelman mukaisesti tasoittamaan kassavarannon vaihteluita. Enimmillään kuntatodistuksia on ollut liikkeellä 90 milj. euroa. Heinäkuun lopussa kuntatodistuksia oli liikkeellä 40 milj. euroa. Lyhytaikaisia kuntatodistuslimiittejä tai muita ei-sitovia limiittejä kaupungilla oli kauden lopussa n. 340 milj. euroa.

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen määrä vuoden 2013 lopussa oli (koron- ja valuutanvaihtosopimusten jälkeen) n. 360 milj. euroa ja heinäkuun 2014 lopussa 370 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja on vuoden aikana nostettu toistaiseksi 50 milj. euroa, joka toteutettiin joukkovelkakirjalaina liikkeelle laskemalla. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin kesäkuussa 40 milj. euroa. Kuntatodistuksia oli liikkeellä vuodenvaihteessa 55 milj. euroa ja huhtikuun lopussa 40 milj. euroa. Yhteensä lainakanta oli näin ollen 410 milj. euroa. Tämä lisäksi lyhytaikaiseen velkaan kuuluu tytäryhtiöiden talletukset 45 milj. euroa ja henkilöstökassan talletukset 58 milj. euroa eli yhteensä 105 milj. euroa. Yhteensä korollisen kokonaisvelan määrä heinäkuun lopussa oli näin ollen 513 milj. euroa. Korollinen kokonaisvelka nousi 14 milj. euroa vuoden alusta. Korollisen kokonaisvelan keskiporko oli 1,65 %. Pitkäaikaisia lainoja on vielä nostamatta 50 milj. euroa, joka on tarkoitus toteuttaa loppuvuoden aikana. Sen sijaan kuntatodistusten määrän arvioidaan alentuvan vuoden aikana.

Antolainaustarve tytäryhtiöille on lisääntynyt edelleen. Kaupunkikonsernille tulee edullisemmaksi, että rahoitusta keskitetään yhä enemmän. Lisäksi liiketoimintojen yhtiöittäminen on lisännyt antolainojen määrää. Tämä näkyy nimellisesti emokaupungin kokonaisvelan lisääntymisenä. Toistaiseksi vuoden aikana on myönnetty eniten lainaa yht. 28 milj. euroa TVT Asumot Oy:lle. Talousarvion mukaan antolainojen lisäys on 53 milj. euroa vuoden aikana, mutta saattaa olla, että määrää joudutaan korottamaan 62 milj. euroon. Tämä riippuu tehtävistä kiinteistöjärjestelyistä.

Pitkäaikainen antolainakanta oli huhtikuun lopussa 300 milj. euroa ja lyhytaikaista konsernitiliin liitettyä limiittiä käytössä 16 milj. euroa. Kiinteistö Oy Turun Kaupunginteatterin investointia on suunniteltu rahoitettavan rakennusaikana konsernitiliin limiitin kautta. Pitkäaikaisia antolainoja ennustetaan olevan n. 336 milj. euroa vuoden lopussa.

Kaupungin nettovelka oli heinäkuun lopussa n. 70 milj. euroa.

Kaupunginvaltuusto päätti myöntää 23.6.2014 25,67 milj. euron takauksen Turun Ylioppilaskylä-

tiön lainojen konvertointiin. Tämä lisää vuoden aikana takausvastuiden määrää. Leasingvastuissa ei sen sijaan ole merkittäviä muutoksia

Kaupungin omien rahastojen omaisuusarvot nousivat positiivisen markkinakehityksen seurauksena vuoden aikana. Koko vuoden tuloksen odotetaan olevan n. 3 milj. euroa. Vahinkorahaston pääoma oli vuoden 2013 lopussa 40,6 milj. euroa. Myös lahjoitusrahastojen pääomat nousivat.

7. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

7.1. Konserniyhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Konserniyhtiöille asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutumassa pääosin suunnitellusti. Taloudellisesti merkittävimmistä yhtiöistä Oy Turku Energian liikevaihto, - voitto ja tilikauden tulos ovat jäämässä hieman alle asetettujen tavoitteiden. Myös tuotantoyhtiöiden (Turun Seudun Rakennustekniikka Oy ja Turun Seudun Kuntatekniikka Oy) tavoitteiden toteutuminen saattaa muodostua haasteelliseksi koko vuoden osalta.

Strategisille yhteisöille asetettujen tavoitteiden seurantatiedot esitetään kohdassa Talousarvion toteutuminen.

7.2. Tilikauden tuloksen ja nettoinvestointien ennuste

Kaupunkikonsernin tuloksen ennustetaan olevan – 27,7 milj. euroa vuonna 2014 (vuonna 2013 -29,0 milj. euroa) eli tappion ennustetaan säilyvän lähes samalla tasolla. Ennusteessa ovat mukana vain kaupungin taloudellisesti ja strategisesti merkittävät yhteisöt, mikä ei kuitenkaan aiheuta merkittävää epätarkkuutta konsernin tulosennusteeseen. Konsernin nettoinvestointien ennustetaan olevan 88,8 milj. euroa, mistä edellä mainittujen yhteisöjen osuus on n. 55,1 milj. euroa.

7.3. Konsernivehän kehitys

Konserniin kuuluvien yhtiöiden ulkopuolisten lainojen odotetaan tässä vaiheessa alenevan lievästi, mutta kaupunkiemon velka kasvaa. Kokonaisuutena konsernivehka nousee lievästi vuoden aikana. TVT Asunnot Oy konvertoi vuoden aikana 29,8 milj. euroa ulkopuolista lainaa kaupungin myöntämällä 28 milj. euron antolainoilla.

Oy Turku Energia rahoittaa investointejaan toistaiseksi ulkopuolisella lyhytaikaisella rahoituksella n. 14 milj. eurolla. Turun Ylioppilaskyläsäätiön vanhojen 25 milj. euron aravavelkojen konvertointi ei muuta lainojen määrää merkittävästi, mutta lisää kaupungin takausvastuita. Vesiyhtiöiden osalta lainakanta alenee muutamalla milj. eurolla suunniteltujen lyhennysten seurauksena, joka alentaa kaupungin takausvastuita tältä osin.

8. Uudistamisohjelman eteneminen

Käynnissä olevalle taloussuunnitelmakaudelle hyväksytyjen uudistamisohjelman toimenpiteiden toteutumista seurataan osavuosisikatsausten yhteydessä. Vuoden toisessa osavuosisikatsauksessa on päivitetty jokaisen toimenpiteen osalta riskit sekä nettovaikutusennuste.

Alun perin vuodelle 2014 kohdistuva kaupungin taloudellista asemaa parantava tavoite oli 27,8 miljoonaa euroa. Päivitetty nettovaikutusennuste kuluvalle vuodelle on 14,7 miljoonaa. Edelliseen arviointiin verraten ennuste on heikentynyt sekä kuluvalle että seuraavan vuoden osalta. Arvio vaikutuksista on heikentynyt vuosien 2014-2016 osalta 15,2 miljoonaa (-20%).

Nettovaikutus				Yhteensä
<i>(miljoonaa euroa)</i>	2014	2015	2016	2014-2016
Alkuperäinen arvio	-27,8	-28,1	-21,7	-77,6
Ennuste 8.9.2014	-14,7	-23,1	-24,6	-62,4
Poikkeama -eur	-13,1	-5,0	2,9	-15,2
Poikkeama -%	-47 %	-18 %	13 %	-20 %

Toimenpiteistä 69 prosenttia etenee aikataulussa, mutta vain noin kolmasosassa ei ole toiminnallista ja/tai taloudellista riskiä. Valitettavan monen toimenpiteen osalta riskejä ei ole vielä kyetty arvioidaan.

Myynti ja takaisinvuokraukseen – liittyvä toimenpide on irrotettu suuren kokonsa vuoksi edellisestä taulukosta ja sen arvioidaan etenevän aikataulussa.

Yhteenvedona käynnissä olevien toimenpiteiden osalta voi todeta, että toimenpiteiden käynnistäminen on viivästynyt ja osa toimenpiteistä on siirtynyt toteutettavaksi suunniteltua myöhemmin. Tästä syystä myös niistä saatavat hyödyt ovat siirtyneet. Arvio saatavista hyödyistä on heikentynyt merkittävästi, minkä lisäksi puolet toimenpiteistä sisältää toiminnallista ja/tai taloudellista riskiä.

Käyttötalous- ja investointiosan vertailut

Käyttötalouden toteutumisvertailu

Käyttötalousoosa, 1.000 €	TP 2013	TA 2014	Muu- tokset	TA 2014 yhteensä	Ennuste2 31.12.2014	Poikkeama Enn./TA yht.	Poikkeama-% Enn./TA yht.	Muutos-% Enn./TP
Kaupunki yhteensä								
Toimintatulot	486.102	485.099	574	485.673	484.055	-1.618	-0,3	-0,4
Valm. omaan käyttöön	3.274	6.661	0	6.661	6.123	-538	-8,1	87,0
Toimintamenot	-1.431.039	-1.471.405	5.001	-1.466.405	-1.475.647	-9.242	0,6	3,1
Netto	-941.663	-979.645	5.574	-974.071	-985.469	-11.398	1,2	4,7
Kaup.yht.toiminnot, vahinkorahasto								
Toimintatulot	1.340							
Valm. omaan käyttöön	0							
Toimintamenot	-1.444							
Netto	-104							
Tarkastuslautakunta								
Toimintatulot	0	0		0	0	0	0,0	
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-516	-675		-675	-675	0	0,0	30,9
Netto	-516	-675	0	-675	-675	0	0,0	30,9
Keskusvaalilautakunta								
Toimintatulot	0	290		290	298	8	0,0	
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-93	-511		-511	-511	0	0,0	448,5
Netto	-93	-221	0	-221	-213	8		128,6
Kaupunginvaltuusto								
Toimintatulot	0	0		0	0	0	0,0	
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-1.048	-1.118		-1.118	-1.118	0	0,0	6,7
Netto	-1.048	-1.118	0	-1.118	-1.118	0	0,0	6,7
Kh, konsernihallinto ja palvelukeskukset								
Toimintatulot	49.982	54.969	573	55.542	51.594	-3.948	-7,1	3,2
Valm. omaan käyttöön	58	5.031		5.031	3.993	-1.038	-20,6	6.787,7
Toimintamenot	-104.395	-122.012	2.581	-119.431	-112.349	7.082	-5,9	7,6
Netto	-54.355	-62.012	3.154	-58.858	-56.762	2.096	-3,6	4,4
Kh, omarahoitusosuudet								
Toimintatulot	0	1.918	-1.918	0	0	0	0,0	
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-44.774	-52.235	5.768	-46.467	-46.467	0	0,0	3,8
Netto	-44.774	-50.317	3.850	-46.467	-46.467	0	0,0	3,8
Hyvinvointitoimiala								
Sosiaali- ja terveyslautakunta								
Toimintatulot	79.300	72.240	1.918	74.158	77.557	3.399	4,6	-2,2
Valm. omaan käyttöön	67	0		0	0	0	0,0	-100,0
Toimintamenot	-666.254	-669.958	-5.988	-675.946	-688.169	-12.223	1,8	3,3
Netto	-586.886	-597.718	-4.069	-601.787	-610.612	-8.825	1,5	4,0
Sivistystoimiala								
Kasvatus- ja opetuslautakunta								
Toimintatulot	28.616	26.225		26.225	31.136	4.912	18,7	8,8
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-304.228	-306.663	191	-306.472	-312.221	-5.749	1,9	2,6
Netto	-275.611	-280.439	191	-280.247	-281.085	-838	0,3	2,0

Käyttötalousosan toteutumisvertailu

Käyttötalousosa, 1.000 €	TP 2013	TA 2014	Muu- tokset	TA 2014 yhteensä	Ennuste2 31.12.2014	Poikkeama Enn./TA yht.	Poikkeama-% Enn./TA yht.	Muutos-% Enn./TP
Vapaa-aikatoimiala								
Toimintatulot	9.485	9.113	0	9.113	9.717	604	6,6	2,4
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-66.133	-70.352	-346	-70.698	-71.027	-329	0,5	7,4
Netto	-56.648	-61.239	-346	-61.585	-61.310	275	-0,4	8,2
Kulttuurilautakunta								
Toimintatulot	4.367	3.249		3.249	3.946	697	21,5	-9,6
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-32.831	-36.254	-399	-36.653	-36.960	-307	0,8	12,6
Netto	-28.463	-33.005	-399	-33.404	-33.014	390	-1,2	16,0
Liikuntalautakunta								
Toimintatulot	3.439	4.364		4.364	3.934	-430	-9,9	14,4
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0		
Toimintamenot	-21.694	-22.449	38	-22.411	-22.097	314	-1,4	1,9
Netto	-18.255	-18.085	38	-18.047	-18.163	-116	0,6	-0,5
Nuorisolautakunta								
Toimintatulot	1.679	1.500		1.500	1.837	337	22,5	9,4
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0		
Toimintamenot	-11.609	-11.649	15	-11.634	-11.970	-336	2,9	3,1
Netto	-9.929	-10.149	15	-10.134	-10.133	1	0,0	2,1
Ympäristötoimiala								
Toimintatulot	26.709	32.421	0	32.421	31.510	-911	-2,8	18,0
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-51.607	-57.154	6	-57.148	-56.037	1.111	-1,9	8,6
Netto	-24.898	-24.733	6	-24.727	-24.527	200	-0,8	-1,5
Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta								
Toimintatulot	21.478	27.511		27.511	26.511	-1.000	0,0	23,4
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-38.864	-44.734		-44.734	-43.734	1.000	0,0	12,5
Netto	-17.386	-17.223	0	-17.223	-17.223	0	0,0	-0,9
Turun kaupunkiseudun jätehuoltolautakunta								
Toimintatulot	159	153		153	153	0	0,0	-3,9
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-160	-153		-153	-153	0	0,0	-4,7
Netto	-1	0	0	0	0	0	0,0	-100,0
Kaupunkisuunnittelu- ja ympäristölautakunta								
Toimintatulot	5.072	4.757		4.757	4.846	89	1,9	-4,5
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-12.481	-12.158	6	-12.152	-12.041	111	-0,9	-3,5
Netto	-7.409	-7.401	6	-7.395	-7.195	200	-2,7	-2,9
Rakennuslautakunta								
Toimintatulot	0	0		0	0	0	0,0	
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-101	-109		-109	-109	0	0,0	7,5
Netto	-101	-109	0	-109	-109	0	0,0	7,5

Käyttötalousosan toteutumisvertailu

Käyttötalousosa, 1.000 €	TP 2013	TA 2014	Muu- tokset	TA 2014 yhteensä	Ennuste2 31.12.2014	Poikkeama Enn./TA yht.	Poikkeama-% Enn./TA yht.	Muutos-% Enn./TP
Kiinteistötoimiala								
Kiinteistöliikelaitos								
Toimintatulot	206.394	202.075		202.075	196.760	-5.315	-2,6	-4,7
Valm. omaan käyttöön	2.568	1.000		1.000	1.500	500	0,0	-41,6
Toimintamenot	-118.624	-117.280	2.788	-114.492	-114.069	423	-0,4	-3,8
Netto	90.339	85.795	2.788	88.583	84.191	-4.392	-5,0	-6,8
Vesiliikelaitos								
Toimintatulot	41.889	42.791		42.791	42.140	-651	-1,5	0,6
Valm. omaan käyttöön	581	630		630	630	0	0,0	8,5
Toimintamenot	-31.392	-31.989		-31.989	-31.261	728	-2,3	-0,4
Netto	11.079	11.431	0	11.431	11.509	78	0,7	3,9
Varsinais-Suomen aluepelastus- lautakunta								
Toimintatulot	42.385	43.058		43.058	43.343	285	0,7	2,3
Valm. omaan käyttöön	0	0		0	0	0	0,0	
Toimintamenot	-40.532	-41.458		-41.458	-41.743	-285	0,7	3,0
Netto	1.853	1.600	0	1.600	1.600	0		-13,6

Investointiosan toteutumisvertailu

Investointiosa, 1.000 €	TP 2013	TA 2014	Muu- tokset	TA 2014 yhteensä	Ennuste2 31.12.2014	Poikkeama Enn./TA yht.	Poikkeama-% Enn./TA yht.	Muutos-% Enn./TP
Kaupunki yhteensä								
Investointimenot	-124.545	-101.697	4.000	-97.697	-85.607	12.090	-12,4	-31,3
Rahoitusosuudet	1.896	10.580	0	10.580	10.131	-449	-4,2	434,4
Luovutustulot	67.566	56.497	0	56.497	39.959	-16.538	-29,3	-40,9
Netto	-55.084	-34.620	4.000	-30.620	-35.517	-4.897	16,0	-35,5
Kh, konsernihallinto ja palvelukeskukset								
Investointimenot	-30.243	-14.959	1.000	-13.959	-10.444	3.515	-25,2	-65,5
Luovutustulot	54.212	18.428		18.428	1.800	-16.628		-96,7
Netto	23.969	3.469	1.000	4.469	-8.644	-13.113	-293,4	-136,1
Hyvinvointitoimiala								
Sosiaali- ja terveyslautakunta								
Investointimenot	-321	-1.000		-1.000	-991	9	-0,9	209,1
Netto	-321	-1.000	0	-1.000	-991	9	-0,9	209,1
Sivistystoimiala								
Kasvatus- ja opetuslautakunta								
Investointimenot	-1.884	-1.000		-1.000	-1.000	0		-46,9
Netto	-1.884	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	0,0	-46,9
Vapaa-aikatoimiala								
Investointimenot	-951	-740	0	-740	-684	56	-7,6	-28,1
Rahoitusosuudet	0	56	0	56	0	-56		
Netto	-951	-684	0	-684	-684	0	0,0	-28,1
Kulttuurilautakunta								
Investointimenot	-752	-450		-450	-450	0		-40,2
Netto	-752	-450	0	-450	-450	0	0,0	-40,2

Investointiosa, 1.000 €	TP 2013	Muu- TA 2014		Ennuste2 31.12.2014	Poikkeama Enn./TA yht.	Poikkeama-% Enn./TA yht.	Muutos-% Enn./TP	
		TA 2014	tokset yhteensä					
Liikuntalautakunta								
Investointimenot	-131	-150		-150	-150	0	0,0	14,5
Netto	-131	-150	0	-150	-150	0	0,0	14,5
Nuorisolautakunta								
Investointimenot	-68	-140		-140	-84	56		23,5
Rahoitusosuudet	0	56		56	0	-56		
Netto	-68	-84	0	-84	-84	0	0,0	23,5
Ympäristötoimiala								
Investointimenot	-604	-1.600	0	-1.600	-1.500	100	-6,3	148,3
Rahoitusosuudet	0	852	0	852	852	0		
Luovutustulot	162	0	0	0	0	0		-100,0
Netto	-442	-748	0	-748	-648	100	-13,4	46,6
Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta								
Investointimenot	-604	-1.500		-1.500	-1.500	0	0,0	148,3
Rahoitusosuudet		852		852	852	0		
Luovutustulot		0		0	0	0		
Netto	-604	-648	0	-648	-648	0	0,0	7,3
Kaupunkisuunnittelu- ja ympäristölautakunta								
Investointimenot	0	-100		-100	0	100		
Rahoitusosuudet	0	0		0	0	0		
Luovutustulot	162	0		0	0	0		-100,0
Netto	162	-100	0	-100	0	100	-100,0	-100,0
Kiinteistötoimiala								
Kiinteistöliikelaitos								
Investointimenot	-77.511	-68.667	3.000	-65.667	-57.939	7.728	-11,8	-25,3
Rahoitusosuudet	1.455	8.700		8.700	8.865	165	1,9	509,3
Luovutustulot	13.141	37.910		37.910	38.000	90	0,2	189,2
Netto	-62.916	-22.057	3.000	-19.057	-11.074	7.983	-41,9	-82,4
Vesiliikelaitos								
Investointimenot	-10.720	-11.000		-11.000	-10.876	124	-1,1	1,5
Rahoitusosuudet	0	0		0	0	0		
Luovutustulot	7	0		0	0	0		-100,0
Netto	-10.713	-11.000	0	-11.000	-10.876	124	-1,1	1,5
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta								
Investointimenot	-2.312	-2.731		-2.731	-2.173	558	-20,4	-6,0
Rahoitusosuudet	441	972		972	414	-558	-57,4	-6,1
Luovutustulot	45	159		159	159	0	0,0	257,3
Netto	-1.826	-1.600	0	-1.600	-1.600	0	0,0	-12,4

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Lauta- ja johtokuntien osavuosisikatsaukset 1.1. – 31.7.2014

Johdanto

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2014 talousarvion noudattamista koskevien määräysten yhteydessä päättänyt, että kaupunginvaltuustolle, kaupunginhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle annetaan osavuosisikatsaukset toiminnan ja talouden kehittymisestä kolme kertaa vuodessa tilikauden aikana. Neljäs toiminnan ja talouden toteutumisesta annettava raportti on tilinpäätös. Osavuosisikatsauksissa raportoidaan kaupunginvaltuuston sitoviksi vahvistamien tavoitteiden ja talousarviolausekkeiden toteutuminen. Lisäksi osavuosisikatsauksiin sisällytetään kaupunginvaltuustolle tiedoksi annettavat tavoitteet ja mittariarvot sekä niiden toteutumisennusteet informatiivisina.

Toinen osavuosisikatsaus, joka sisältää toiminnan ja talouden raportoinnin, laaditaan raportointijaksolta 1.1. – 31.7.2014. Osavuosisikatsaus tulee tuoda kaupunginhallituksen käsittelyyn kuuden viikon sisällä raportointikauden päättymisestä.

Osavuosisikatsaukseen sisältyy tilivelvollisen viranhaltijan sanallinen arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Arvio on jokaisen lauta/johtokunnan raportin alussa. Osavuosisikatsauksessa on käytetty mittareihin liitettyjä "liikennevaloja". Liikennevalo näkyy katsauksessa kunkin mittarin kohdalla sarakkeessa "Ennuste 2014".

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 65 §:n mukaan valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Kaupunginvaltuusto määrää talousarvion vahvistamisen yhteydessä miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupunginhallitusta, lauta- ja johtokuntia sekä tytäryhteisöjä.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt määrätä toimielimille käyttötalous- ja investointiosan määrärahat ja tuloarvot bruttositoviksi (poikkeuksena aluepelastuslautakunta ja liikelaitosten johtokunnat). Taseyksikkönä toimivalle aluepelastuslaitokselle sitovaksi on päätetty liikeylijäämä + poistot sekä investointien bruttomenot vähennettynä rahoitusosuuksilla ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuloilla (investointien rahavirta). Liikelaitosten johtokunnille sitovaksi on päätetty liikeylijäämä + poistot sekä korvaus peruspääomasta. Liikelaitosten investointibudjetin sitovat meno- ja tuloerät on merkitty rasterilla. Päätösvallasta investoinneissa ja muissa pitkävaikutteisissa menoissa on määrätty kaupungin hallintosäännön 32 §:ssä. Liikelaitoksen rahoitusbudjetissa valtuustoon nähden sitovia eriä ovat kaupungilta saatujen lainojen muutos.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sitovuustaso on merkitty rasterilla.

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

Kaupunginvaltuuston vahvistaman talousarvion yleisperustelut, toimielinkohtaiset toimintaympäristön muutostekijät ja toimielinkohtaiset tiedoksi annettavat tunnusluvut eivät ole siten sitovia tavoitteita.

Kaupunginvaltuuston päättämässä kiinteistöliikelaitoksen tilapalveluiden investointiohjelmassa olevien hankkeiden kustannusarvot ja toteuttamisaikataulut ovat sitovia uudisrakennushankkeiden ja yli 1 milj. euron peruskorjaushankkeiden osalta. Alle 1 milj. euron peruskorjaushankkeiden toteuttamisesta ja aikataulusta pitää kiinteistöliikelaitoksen antaa kaupungin-hallitukselle käyttösuunnitelma. Kiinteistöliikelaitoksen investointiohjelmassa kaupunginhallitukseen nähden sitovia kohteita ovat pääliikenneväylät ja keskustan kehittäminen sekä muut merkittävät infrastruktuuri- investoinnit.




Hyväksytyn hankkeen toteuttamiseen voidaan talousarviovuonna käyttää määrärahoja kustannusarvion ja aikataulun puitteissa tehokkaan ja taloudellisen toteutuksen edellyttämällä tavalla. Hyväksyttävänä kustannuksina otetaan huomioon myös indeksinousu hankkeen käyttöönottoon saakka sekä kustannusarvion puitteissa suoritettavat takuukorjaukset käyttöönoton jälkeen takuuajan puitteissa. Hankkeiden toteutumisesta ja kustannuksista on esitettävä selvitykset kaupunginvaltuustolle ennen talousarviovuoden päättymistä hyväksyttäväksi.

Kaupungin tuloslaskelmaosan sitovia eriä ovat verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustulot ja menot. Rahoituslaskelmaosan sitova erä on lainakannan muutos. Sitovat erät on rasteroitu.

Tytäryhteisöjä sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden mittariarvot. Talousarviossa tytäryhteisölle merkityt konsernijaoston seuraamat tavoitteet ja tunnusluvut eivät ole kaupunginvaltuustoon nähden sitovia.

Osavuosisikatsauksessa käytettyjen merkkien selitykset:

Liikennevalot:

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

Ennusteen erosarake:

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

KAUPUNGINVALTUUSTO

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Kaupunginvaltuusto									
Toimintatuotot									
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintamenot	1 048	1 118			1 118	1 118		0 %	7 %
Toimintakate	-1 048	-1 118			-1 118	-1 118		0 %	7 %
Investointiosa (1.000 €)									
Kaupunginvaltuusto									
Investointikulut									
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO									

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Keskusvaalilautakunnan tavoitteet

Laskennan valmistuminen

	Toteutunut 2012	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Europarlamenttivaalit		klo 22.00	22.17	22.17
Kunnallisvaalit	klo 23.45	-		
Presidentinvaalit	1.vaali klo 21.30 2.vaali klo 21.10	-		
Eduskuntavaalit		-		

V. 2013 ei ollut vaaleja

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Keskusvaalilautakunta									
Toimintatuotot		290			290	298	8	3 %	
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintameno	93	511			511	511		0 %	448 %
Toimintakate	-93	-221			-221	-213	8	-4 %	128 %
Investointiosa (1.000 €)									
Keskusvaalilautakunta									
Investointikulut									
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO									

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Tarkastuslautakunta									
Toimintatuotot									
Valmistus omaan käyttöön					675	675		0 %	31 %
Toimintameno	516	675			675	675		0 %	31 %
Toimintakate	-516	-675			-675	-675		0 %	31 %

Investointiosa (1.000 €)

Tarkastuslautakunta

Investointikulut
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet
Pysyvien vastaavien luovutustuotot
NETTO

KAUPUNGINHALLITUS

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät:

Toiminnan painopisteet ovat olleet vuoden 2014 aikana uuden kaupunkistrategian valmistelussa ja sen mukana uudistetun sopimusohjausprosessin suunnittelussa ja käyttöönotossa. Talouden osalta keskeisiä osa-alueita ovat olleet uudistamisohjelman jatkotoimenpiteiden suunnittelu sekä taloudellisesti haasteelliseksi muuttuneen toimintaympäristön analysointi. Analyysi on johtanut osana uudistamisohjelman valmistelua käynnissä olevien uudistamistoimenpiteiden arviointiin, yt-menettelyn käynnistämiseen sekä toimintanalyysin syventämiseen.

Kaupunkikehitysryhmän toiminnan painopisteet ovat olleet kaupungin uuden strategian valmistelussa, meriteollisuuden ja telakan toiminnan turvaamisessa, kuntajakoselvityksessä ja EU:n uuden ohjelmakauden käynnistymisessä (erityisesti Inka ja ITI-ohjelmat). Edelleen valtion kanssa tehtyyn kasvusopimukseen sisältyvät kärkihankkeet ovat olleet toiminnan painopisteinä kuten myös korkeakouluhyönteistyön kehittäminen.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Kokonaisuudessaan konsernihallinnon vuoden 2014 toteuman ennustetaan alittavan talousarvion noin 2 miljoonalla eurolla. Konsernihallinnon ryhmien osalta olennaiset taloudelliset poikkeamat ovat kaupunkitason eläkevarausten suunniteltua pienemmässä toteutumisessa. Myös hankkeista ja käyttötalouinvestoinneista siirtyä tilikeuden ulkopuolelle osa vuodelle 2014 suunnitelluista kustannuksista. Palvelukeskusten osalta haasteita tuovat talousarviomuutoksen myötä kohdistetut sopeutukset, joita ei näillä näkymin tulla kokonaan saavuttamaan. Palvelukeskuksen pyrkivät vastaamaan muuttuneeseen tilanteeseen kehittämällä ja sopeuttamalla toimintojaan esimerkiksi hinnoittelu- ja tuotteistamisprosessien yhtenäistämisen ja kehittämisen kautta.

Lauseke	Toimenpideselvitys
Uudistamisohjelman toinen kierros valmistellaan talouden tasapainon saavuttamiseksi. Uudistamisohjelmalla haetaan toiminnallisia muutoksia, joilla saavutetaan säästöjä ja kasvatetaan tuloja. Uudistamisohjelman lisätoimenpiteillä tulee saavuttaa talouden tasapaino suunnitelmakaudella; vaikutukset vuoden 2015 osalta 16 M€ ja 2016 osalta 38 M€ , jotka kohdennetaan toimialoille uudistamisohjelman laatimisprosessissa. (Kj)	Uudistamisohjelman toinen vaihe on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 25.8.2014. Toimenpiteiden tulosvaikutukset on kytketty talouden suunnittelulukuihin taloudellisen tasapainon saavuttamiseksi taloussuunnittelukaudella
Tyky-toimintaan varattavien rahojen käyttö keskitetään ja uusi kaupungin omiin palveluihin tukeutuva järjestelmä otetaan käyttöön (Kj)	Tyky-järjestelmä muutettiin vuoden 2014 helmikuusta lukien siten, että tyky-toiminta toteutetaan kaupungin omia vapaa-ajan palveluita hyödyntämällä.
Microsoft ohjelmistotuotteiden kustannukset siirretään toimialoille (Kj)	Asia on toteutettu ja se on huomioitu vuoden 2014 budjetissa.
Siirrytään koko kaupungissa sähköiseen palkkalaskelmaan (Kj)	YT-toimikunnassa on hyväksytty muutos siten, että 1.9. palkkalaskelman saa ainoastaan sähköisesti, ellei ole kirjallisesti toisin pyytänyt TAPAKE:sta.
Asiantuntijoiden tehtävien vaativuuden arviointimalli vahvistetaan koko kaupungin tasolla (Kj)	Konsernihallinnon pilotti on laadittu, malli hyväksytään syksyn YT-toimikunnassa ja aloitetaan hinnoitelemattomien siirtäminen järjestelmään koko kaupungin tasolla.

SAP hankintajärjestelmän käyttöä palveluhankinnoissa laajennetaan (Haloke)	Palveluhankintojen tilaaminen SAPilla käynnistynyt Hyvinvointitoimialalla mielenterveyskuntoutujien asumispalveluissa ja käyttöä laajennetaan sopimuskokonaisuuksittain.
Päiväkotiverkkoa koskeva päätös valmistellaan kaupunginhallituksen hyväksymän päivähoiton järjestämislinjauksen mukaisesti ja investoinnit yksittäisten kohteiden osalta tuodaan päätettäväksi verkkopäätöksen jälkeen (investoinnit)	Kaupunginvaltuusto hyväksyi 10.2. 2014 § 20 varhaiskasvatuksen palveluverkkoratkaisun
Hirvensalon koulu toteutetaan kaupungin 100 % omistaman perustettavan kiinteistöyhtiön taseeseen (kh). Kaupunginteatterin rakennus luovutetaan kaupungin 100% omistamalle kiinteistöyhtiölle ja peruskorjaus toteutetaan kiinteistöyhtiön toimesta. Kiinteistöyhtiöiden omistusjärjestely ja rahoitusmalli, toteutetaan joko konsernilainana tai kaupungin takauksin siten, että kohteita voidaan tarvittaessa siirtää välillisen omistamisen piiriin erillisiin päätöksiin perustuen (investoinnit)	Hirvensalon urakkatarjoukset ylittivät vahvistetun kustannusarvion. Hankesuunnitelma päivitetään ja hankintamuotoa tarkistetaan, jotta hanke saataisiin toteutettua kustannusarvion mukaisesti. Teatterin kiint.Oy on perustettu ja hankkeen urakkatarjoukset saadaan lokakuussa.
Kiinteistötoimialan investointien priorisointi, kohteidenlistaukset vahvistetaan erikseen kaupunginhallituksessa (investoinnit)	Kh hyväksynyt 24.2.2014 §77
Elinkeinopoliittisia panostuksia ja toimia lisätään ja tarvittavilta osin uudelleen kohdennetaan työllisyyden ja kasvun tukemiseksi.	Turun kaupungin omien yrityspalvelujen uudistamiseen ja kehittämiseen tärkeä toiminta on käynnissä. Elinkeino- ja innovaatiopalveluja koskeva sopimus mm. korkeakoulujen kanssa on tehty. Päätös työllisyysasioiden keskittämiseksi omaksi palvelukeskukseksi konsernihallintoon on tehty ja valmistelu palvelukeskuksen toiminnan aloittamiseksi on käynnissä.
Kustannustietoisuutta ja tiedolla johtamista viedään eteenpäin kaikessa kaupungin toiminnassa. Kustannuslaskennan tulee olla pohjana palveluiden hinnan muodostamisessa ja siihen pääsemiseksi laaditaan suunnitelma.	Talousarvion suunniteluut on asetettu kustannuslajikohtaisesti. Kaupunki osallistuu kansalliseen Kuntatieto-projektiin, jossa kehitetään pilottina sivistystoimen palvelujen kustannuslaskentaa ja tiedolla johtamista.
Uudistamisohjelma 2:n yhteydessä jatketaan palveluanalyysin hyödyntämistä mm. sen arvioinnissa, voidaanko joistakin tehtävistä luopua.	Uudistamisohjelman yhteydessä on päätetty syventää palveluanalyysi toimintanalyysiksi. Toimintanalyysin läpiviennistä on tehty projektisuunnitelma. Projekti toteutetaan koko kaupungin laajuudessa syksyn 2015 ja kevään 2016 aikana.
Tilalahokkuutta lisäävät tavoitteet sisällytetään strategiaan ja tarvittavat toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi käynnistetään välittömästi.	Tilastrategiaan on sisällytetty tilalahokkuutta lisääviä tavoitteita. Tilastrategia on osa kaupunkistrategiaa, jonka valmistelu on vielä kesken. Toimistotilojen osalta on laadittu toimistoverkkoselvitys ja sen seurauksena arvioitu tilankäytön tehostamisen potentiaalia. Säästöt konkretisoituvat käytännössä kun toimistoverkon kehittämisestä laaditaan yksityiskohtainen tarveselvitys ja viedään sen mukaiset toimenpiteet käytäntöön. Toimialojen käytössä olevien ns. ydinpalvelujen (koulut, päiväkodit, terveydenhuolto jne) tilojen käytön tehostamiseen haetaan keinoja aktiivisesti hanketasolla, mutta tavoitteena tulevaisuudessa on ryhtyä määrittelemään tavoitteita myös näille eri tilatyypeille.
Hallinnon tehtävät, työtavat ja prosessit arvioidaan kaikilla tasoilla ja selvitetään mahdollisuudet uudistaa ja keventää hallintoa vastaamaan uuden toimintamallin tarpeita ja hyödyntäen teknologisia mahdollisuuksia. Samalla selvitetään hallinnon pidemmän aikavälin tilaratkaisut.	Hallinnon uudistamista päästään toteuttamaan täysipainoisesti vasta kun DriveTurku hankkeessa toteutetut sähköisen asiainnin työkalut on käynnissä. Eräissä hallinnon osa-alueissa kuten avustusten käsittelyssä uudet toimintaprosessit on määritelty ja niiden laajempi käyttöönotto ja prosessia tukevan järjestelmän vaatimismäärittely toteutetaan loppuvuoden aikana.
Henkilöstöresurssiläisyydet tulee pyrkiä hoitamaan mahdollisuuksien mukaan sisäisin siirtein, tarjoamalla henkilöstölle koulutusta uusiin tehtäviin. Uudistetaan henkilöstösuunnittelua siten, että se paremmin mahdollistaa henkilöstöresurssin uudelleen kohdentamisen ja siirtymisen uusiin tehtäviin kaupungin sisällä.	Rekrytointilupakäytäntö on ollut voimassa koko vuoden, tekninen toteutus on hoidettu maaliskuusta lukien Kuntarekryn kautta. Samassa yhteydessä on automaattisesti tarkastettu mahdollisuudet uudelleensijoitteluun kaupungin sisällä.

<p>Pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatukikustannuksista aiheutuvan kuntaosuuden pienentämiseksi tulee tehdä selvitys eri työllistämishankkeissa toteutetuista vaikuttavimmista käytännöistä sekä työvoiman palvelukeskuksen toiminnan tehostamismahdollisuuksista. Lisäksi tulee kerätä tietoa työllistämistoiminnassa onnistuneiden vertailukelpoisten kaupunkien käytännöistä. Selvitysten pohjalta tulee tuoda päätettäväksi tarpeelliset tehostamistoimenpiteet. Koordinaatiota tulee vahvistaa.</p>	<p>Työllisyysasiat uudelleenorganisoidaan kaupunginhallituksen päätöksen (kh 16.6.2014 § 268) mukaisesti. Talousarviokirjaus huomioidaan työllisyyspalvelukeskusta perustamaan asetettavan työryhmän työssä.</p>
<p>Uudistamisohjelman yhteydessä arvioidaan uudelleen investointitasoja taloussuunnitelmakaudella.</p>	<p>Toimielimille annetut suunnitteluluvut vuosien 2015-2018 investointeja varten ovat lähes voimassa olevaa taloussuunnitelman tasoiset. Talousarvion laadinnan yhteydessä tullaan tarkentamaan taloussuunnitelman mahdollistavat investointitasot sekä arvioimaan investointien ohjausprosessi.</p>
<p>Selvitetään millä edellytyksillä voidaan tehdä muutoksia lainanhentämissuunnitelmaan siten, että lainaa makset taiseen takaisin nopeammassa aikataulussa.</p>	<p>Vuoden 2013 lopussa korollista velkaa oli 499 milj. euroa. Tästä n. 150 milj. euroa voidaan maksaa tarvittaessa ennenaikaisesti. Ongelmana on kuitenkin lisävelkaantuminen, jota arvioidaan tapahtuvan n. 65 milj. euroa pelkästään vuoden 2014 aikana.</p>
<p>Selvitetään missä määrin Turku tuottaa palveluita muiden kuntien asukkaille ja mitä kustannuksia sen arvioidaan aiheuttavan.</p>	<p>Turun kaupungin sopimukset mm. hankinnoissa ja sivistystoimialalla uusittu ja niiden hinnoittelua on tarkastettu.</p>
<p>Kaupunginosaviikkojen kanssa selvitetään toiminnan järjestäminen osana osallisuustoimintaa esim. yhteistyössä Turkuseuran, Turun Pientalojen Keskusjärjestön kanssa ja/tai Eviva hankkeen osana.</p>	<p>Kaupunginosaviikkojen ja Eviva-hankkeen kanssa järjestetään yhteistyössä syksyllä 2014 osallisuuskoulutuksia, jotka on suunnattu sekä kaupungin työntekijöille että muille toimijoille. Muiden yhteistyömallien työstämistä jatketaan.</p>
<p>Maahanmuuttaja-asioiden koordinaatiota selkeytetään ja sitä yhdenmukaistetaan. Arvioidaan maahanmuuttajien erityispalveluihin ja kotouttamiseen liittyvät kustannukset ja selvitetään valtion osuus näihin kustannuksiin.</p>	<p>Asiaa selvittämään on perustettu työryhmä (kj 9.6.2014, diaari 6844-2014), jonka työ valmistuu 30.9.2014 mennessä</p>
<p>Kootaan Pansio-Pernon alueen kehittämiseksi tehdyt ja suunnitellut toimenpiteet ja tehdään niiden perusteella jatkolinjaukset alueen kehittämiseksi</p>	<p>Asiaa edistetään valtakunnallisessa ja kaupungin osalta poikkialueellisessa Asuinalueiden kehittämishankkeessa, "Hyvinvoivat, viihtyisät ja elinvoimaiset asuinalueet - vetovoimainen Turku", jossa Pansio-Perno on kohdealueena. Hanke kestää vuoden 2015 loppuun.</p>
<p>Toteutetaan määrärahojen puitteissa Kirjastosillalle johtava Hämeenkadun pyörätie välillä Uudenmaankatu Rettiginrinne</p>	<p>Hanke valmistuu vuoden 2014 aikana.</p>
<p>Runkobussilinjojen toteuttamissuunnitelma tuodaan päätettäväksi.</p>	<p>Runkobussilinjaston toteuttamissuunnitelma tuodaan päätöksen tekoon talven 2014-2015 aikana osana keskustan liikenteen kehittämissuunnitelmaa, joka puolestaan on osa yleiskaavan valmistelua.</p>
<p>Selvitetään ruotsinkielisten sosiaalipalveluiden kokoaminen omaksi kokonaisuudeksi</p>	<p>Hyvinvointitoimialan organisaatiouudistus on valmisteilla. Tässä yhteydessä selvitetään myös toimintamallien uudistamistarpeita, mutta työ on kesken ja tulee jatkumaan vuoden 2014 loppuun saakka.</p>

<p>Kehitetään kestävän kehityksen budjetointia</p>	<p>Turku ja Helsinki ovat valmistelleet osana kaupunginjohtajien ympäristösitoumusta arviointimallia ilmasto- ja ympäristövaikutusten huomioimiseksi investointien suunnittelussa nykyistä paremmin. Arviointimallin testausyötyjä kaupungille on myös merkittävien elinkaarikustannusten avaaminen, joten arviointi selkiyttää myös investointihankkeen kokonaistaloudellisuutta ja läpinäkyvyyttä päättäjille.</p> <p>Malli testataan pilotoitavien rakennus/infranhankkeiden eri vaiheissa yhdessä Helsingin kanssa vuodesta 2014 alkaen. Turun ensimmäinen pilottikohde Mäntykoti 2 on käynnistynyt. Kehittämisen tuloksia arvioidaan myös osana U2:sta.</p> <p>Kaupungin omaa organisaatiota ohjattiin toimimaan kestävän kehityksen mukaisesti kouluttamalla 56 uutta ekotu-kihenkilöä. Aktiivisten ekotu-kihenkilöiden määrä kaupunkikonsernissa on nyt 313. Ekotukitoiminta on saanut aikaiseksi lukuisia muutoksia henkilöstön energiankulutustottumuksissa ja hankinnoissa sekä edesauttanut siirtymistä kestävämpiin työ- ja työasiamatkoihin.</p>
<p>Selvitetään, onko sivistystoimessa mahdollisuutta osoittaa perusopetuksen ryhmäkokojen kasvattamista vastaava säästöjen osuus muualta samalla ajanjaksolla, ja samalla selvitetään muiden suurten kaupunkien tilanne ryhmäkokojen osalta. Käynnistetään neuvottelu OKM:n kanssa ryhmäkokoihin liittyvän pop-rahaman tarkoituksesta.</p>	<p>Kasvatus- ja opetuslautakunta hyväksyi 12.2. 2014 § 22 määrärahojen uudelleenjaon, jolla voitiin turvata pienemmät opetusryhmit</p>

Uudistamisohjelman mukaisten toimenpiteiden sitovat kokonaisvaikutukset

Toimielin	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Hallinto	0,4 Milj €	0,2 Milj €	0,2 Milj €
Talouspalvelukeskus	0,3 Milj €	0,1 Milj €	0,1 Milj €
Turun Seudun Kehittämiskeskus	0,4 Milj €	0,4 Milj €	0,4 Milj €
IT-palvelut	0,6 Milj €	0,1 Milj €	0,2 Milj €
Hankinta- ja logistiikkakeskus	0,6 Milj €	0,5 Milj €	0,5 Milj €
UBC	0,1 Milj €	0,0 Milj €	0,0 Milj €

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Kaupunginhallitus									
Toimintatuotot	49 984	54 969	573		55 542	51 594	-3 948	-7 %	3 %
Valmistus omaan käyttöön	58	5 031			5 031	3 993	-1 038	-21 %	6789 %
Toimintameno	104 394	122 012	-2 581		119 431	112 349	7 082	-6 %	8 %
Toimintakate	-54 352	-62 012	3 154		-58 858	-56 762	2 096	-4 %	4 %
Investointiosa (1.000 €)									
Kaupunginhallitus									
Investointikulut	4 602	14 959	-1 000		13 959	10 443	3 515	-25 %	127 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet		18 428			18 428	1 800	-16 628	-90 %	
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO	4 602	-3 469	-1 000		-4 469	8 643	13 112	-293 %	88 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Konsernihallinto	Toimintakate	-54 352	-58 858	-30 961	-56 762
	Menot	-104 395	-119 431	-58 059	-112 349
	Tulot	50 042	60 573	27 098	55 587
Ryhmät	Toimintakate	-26 252	-27 245	-12 319	-26 048
	Menot	-27 120	-30 717	-13 239	-28 204
	Tulot	868	3 472	920	3 472
Edelleen kohdistettavat määrärahat	Toimintakate	-22 073	-24 324	-13 474	-23 627
	Menot	-24 180	-26 724	-13 474	-26 027
	Tulot	2 107	2 400	0	2 400
Hankkeet ja käyttötalousinvestoinnit	Toimintakate	-3 930	-4 169	-3 576	-3 576
	Menot	-4 318	-9 714	-3 701	-8 103
	Tulot	389	5 545	125	4 527
Talouspalvelukeskus	Toimintakate	959	517	999	272
	Menot	-5 562	-5 768	-3 223	-4 104
	Tulot	6 521	6 286	4 222	4 377
IT-PALVELUT	Toimintakate	-1 450	-2 159	-2 357	-2 687
	Menot	-18 684	-21 629	-12 187	-21 252
	Tulot	17 234	19 469	9 830	18 565
Hankinta- ja logistiikkakeskus	Toimintakate	-2 310	-1 519	-1 351	-2 134
	Menot	-5 570	-5 786	-2 955	-5 585
	Tulot	3 261	4 267	1 604	3 451
Henkilöstöasiain palvelukeskus	Toimintakate	-429	-691	-427	-691
	Menot	-429	-691	-427	-691
	Tulot	0	0	0	0
Matkailun palvelukeskus	Toimintakate	-113	24	493	257
	Menot	-5 108	-5 481	-2 625	-4 875
	Tulot	4 995	5 505	3 119	5 133
Turun Seudun Kehittämiskeskus	Toimintakate	13	177	634	0
	Menot	-4 132	-3 456	-1 936	-3 658
	Tulot	4 144	3 634	2 571	3 658
Velkaneuvontatoimisto	Toimintakate	-11	1	-29	0
	Menot	-528	-592	-290	-491
	Tulot	518	594	261	491
Työterveyshuolto	Toimintakate	1 544	524	90	150
	Menot	-5 554	-6 257	-3 615	-6 721
	Tulot	7 098	6 781	3 705	6 871
Projektitoimisto	Toimintakate	-302	6	-397	4
	Menot	-2 121	-1 516	-1 136	-1 537
	Tulot	1 820	1 522	738	1 543

KAUPUNGINHALLITUS, OMARAHOITUSOSUUDET

Toimielimen määrärahat

	TA 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste
Netto, 1.000 €	49.581	46.467	27.104	46.467
Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos	12.630	12.974	7.568	12.974
Kiinteistöliikelaitos, omaisuuden ylläpito (Kh)	27.612	27.367	15.964	27.367
Maaseutuelinkeinotoiminnot	56	56	32	56
Matkailutoiminnot	3.550	3.834	2.237	3.834
Velkaneuvontatoiminnot	228	294	171	294
Turun Seudun kehittämiskeskus, väestöosuus	1.705	1.773	1.034	1.773
UBC ja Valonia, hanketoiminnot	-	169	98	169
Työllisyysmääräraha (Kh)	3.800		-	-

VESILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät:

Vesihuoltolain ja MRL:n muutos hyväksytty 22.8.2014 ja laki tulee voimaan 1.9.2014. Laissa kielletään hulevesien johtaminen jätevesiviemäriin, joten suunnitellun kaltaiselle ohjaavalle maksukorotukselle ei ole tarvetta. Vesiliikelaitos ei ole viranomainen ja lain valvonta ja lainvastaisen toiminnan sanktiot on päätettävä muissa toimielimissä. Virallisella sekaviemärintalueella voidaan korotusta edelleen käyttää, mutta maksu pitää suhteuttaa lainvastaisen toiminnan sanktioihin.

Erillisviiemäröinnin lisääminen ja viemäriverkoston saneeraaminen ovat edenneet suunnitelmallisesti. Mittarien lopullinen toteutuminen riippuu vuoden sateisuudesta, sateiden ajoittumisesta ja yksittäisten sadekuurojen ajallisesta ja paikallisesta kohdentumisesta.

Asiakaspalvelujärjestelmän uusimishanketta ei ole toistaiseksi projektoitu. Asiaa käsitellään IT-palveluiden kanssa ensimmäisen kerän syyskuussa.

Seudullisen vesihuolto-yhtiön valmistelu on edennyt suunnitelmallisesti.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Uudisinvestointien osalta Hirvensalon koulun kohdetta ei ole vielä aloitettu ja hanke siirtyy merkittävässä määrin seuraavalle vuodelle. (tavoite punainen)

Ohjeluku saavutettaneen, vaikka liittymismaksu- ja asennustulot ovat tavanomaista alhaisemmat. Säästöt ovat syntyneet pääasiassa jätevedenpuhdistuspalvelujen ostossa. Myös talousveden valmistukseen ja ostoon varatuissa menoissa saavutetaan säästöjä.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Vesiliikelaitoksen kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Taloudelliset tavoitteet

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ 2010	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	TS 2015	TS2016
Korvaus peruspääomasta (1.000 €)	6.242	5.651	4.051	4.051	4.051	4.051

Toimenpide:

Kustannuksia hallitsemalla ja tulorakennetta kehittämällä tavoitteena voitollinen vuosi, jolloin kaupungin saama korko on todellista tuottoa.

Liikelyläämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	15.531	9.901	11.079	11.431	12.204	12.293
--	--------	-------	--------	--------	--------	--------

Toimenpide:
Kustannuksia hallitsemalla ja tulorakennetta kehittämällä.

Kilpailukyky

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Verkoston laajentaminen (uudisinvestoinnit 1.000 €)	3.683	5.178	5.146	4.100	2.000	4.000

Toimenpide:
Vuosittain toteutettavat uudet kaava-alueet tai vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaiset verkoston laajentamishankkeet ja niiden rahoittaminen sovitaan vuosittain talousarvioprosessin yhteydessä osana maankäyttöprosessia

Vesiliikelaitoksen kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Viemäroinnin ja jätevedenpuhdistuksen toiminnan turvaaminen (hyvinvointi)

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ 2008	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: Kiinteistöillä tapahtuvan erillisviemäroinnin lisääminen.	kh: seka- viemärointi- maksusta luovutaan toistaiseksi. Keinoina neuvonta ja vapaaehtoi- suus	Liikelaitos- johtajan päätös: uusilla erillisviemä- roitävillä alueilla erotelta	Vljk 17.1. §5:aiemmin erillisviemä- roidyillä eroteltva 31.12.2016 mennessä.	Vljk: Päätös korotetuista maksuista	odottaa vesi- huoltolain voimaantumista ja uudistamis- ohjelman mukaista päätöstä	kokonai- suus vaatii kokonais- valtaisen ratkaisun ja valtuus- ton pää- töksiä.

Toimenpide:

Erilliviemäroinnin kehittäminen, viemäriverkoston saneeraus, korotettujen maksukäytäntöjen käyttöönotto. Viemärien vuotovesimäärille ja ja viemäriverkostojen ylivuodoille ei pysty asettamaan sitovaa kuutioperusteista tavoitetta, koska siihen vaikuttaa myös vuoden sateisuus, sateisuuden ajallinen ja paikallinen jakauma sekä intensiteetti. Erillisviemäroinnin lisääminen toteutetaan yleensä katutöiden yhteydessä, jolloin siihen vaikuttaa myös kiinteistötoimen saneerausinvestoinnit ja niiden priorisoinnit. Tämän vuoksi kaikki nämä mittarit on esitetty toiminnan muissa tunnusluvuissa ja tässä ainoastaan hallinnolliset toimenpiteet

Uudistamisohjelman mukaisten toimenpiteiden arvioidut kokonaisvaikutukset

Toimielin	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Vesiliikelaitoksen johtokunta	0,2 Milj €	0,07	0,15

Toimielinkohtaiset tiedoksi annettavat tunnusluvut

	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
KILPAILUKYKYISET TUOTTEET							
Veden vertailuhinta / Suuret laitokset	3,99/4,33	4,87/4,45	4,98/4,75	5,56/5,09	lähestyy ka:ta	5,56/5,38	5,56 /5,38
Vesihuollon käyttömaksujen seudullinen sijoittuminen	3. halvin	halvin	halvin	halvin	1-3	halvin	halvin
OMAISUUDEN ARVON SÄILYTTÄMINEN							
Vesijohtoverkoston uusiutumisaika (vuosia)	150	123	147	180	100-150	300	<150
Viemäriverkoston uusiutumisaika (vuosia)	58	65	79	91	<100	250	<100
HULEVEDEN VÄHENTÄMINEN VIEMÄRISSÄ							
Sekaviemärin pituus km	58,3	56,1	54,8	vähenee	vähenee	53,3	52,5
Verkosto-ohitukset m ³ /vuosi	15.272	27.467	59.386	<10.000	<10.000	<1.500	<10.000
Vuotoveden osuus jätevedestä (%)	36,0	49,0	43,5	vähenee	vähenee	45,9	43
KESKEISET SUORITTEET							
Laskutettu vesi (milj.m ³)	12,6	12,2	12,8	12,1	12,3	6,2	12,3
Laskutettu jätevesi (milj.m ³)	12,3	12,0	12,6	11,7	12,1	6,1	12,1
Kakolaan johdettu jätevesi (milj.m ³)	22	23,7	22,5	20,8	20	11,4	20,8

Toimielimen määrärahat

Käyttötalousosa (1.000 €)	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
---------------------------	---------	---------	----------------------	--------------------	---------------------	------------------------	---------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------------

Vesiliikelaitos

Toimintatuotot	41 889	42 791			42 791	42 140	-651	-2 %	1 %
Valmistus omaan käyttöön	581	630			630	630		0 %	8 %
Toimintameno	31 392	31 989			31 989	31 261	728	-2 %	0 %
Toimintakate	11 079	11 431			11 431	11 509	77	1 %	4 %

Investointiosa (1.000 €)

Vesiliikelaitos

Investointikulut	11 349	11 000			11 000	10 876	124	-1 %	-4 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO	11 349	11 000			11 000	10 876	-124	-1 %	-4 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €

		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Vesiliikelaitos	Toimintakate	11 079	11 431	5 032	11 509
	Menot	31 392	31 989	19 425	31 261
	Tulot	42 471	42 791	24 457	42 770
Hallinto	Toimintakate	2 516	1 769	893	1 354
	Menot	4 220	4 647	2 425	4 407
	Tulot	6 736	6 416	3 318	5 761
Jätevedenkasittely	Toimintakate	8 579	9 118	5 017	9 555
	Menot	9 892	10 000	5 934	9 655
	Tulot	18 471	19 118	10 951	19 210
Tuotanto	Toimintakate	2 532	2 657	624	2 363
	Menot	13 455	13 735	8 899	14 047
	Tulot	15 987	16 392	9 523	16 410
Verkostot	Toimintakate	-2 548	-2 112	-1 502	-1763
	Menot	3 824	2 977	2 168	3 152
	Tulot	1 275	895	666	1 389

VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta
Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Toiminnalliset tavoitteet

Arviointikriteerit	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
1. Tyytyväisyyskysely (1-5)							
työtyytyväisyyskysely (tot.)	yli 2,56	2,66	yli 2,66	yli 2,66	yli 2,66		
Kunta 10 (tot.)	3,04	yli 3,04	3,06	yli 3,06	yli 3,06		
2. Toimintavalmiusaika (%)							
kiireelliset tehtävät	96	96	90,1	yli 90	yli 90		
kaikki pelastuslaitokset	88	84	76,7	90	90		
3. Tarkastusmäärät (%)							
tarkastusmäärät	95	96,7	77**	yli 90	yli 90		
kaikki pelastuslaitokset	92	91	76	90	90		
4. Kustannusvertailu (€/as.)							
kustannukset €/asukas	64,5	66,1	68,3	70	71,8		
kaikki pelastuslaitokset	67,8	69,8	74,0	75,8	77,6		

** 2012 aloitettiin siirtyminen valvontasuunnitelman mukaiseen toimintaan, joten tavoitteen mukaisia lukuja ei saavutettu

Toimielimen määrärahat

Käyttötalousosa (1.000 €)	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama	Muutos-%	Muutos-%
							ennuste/ TA muutoksin	ennuste/ TA muutoksin	ennuste/ Tilinpäätös
Varsinais-Suomen									
Toimintatuotot	42 385	43 058			43 058	43 343	284	1 %	2 %
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintameno	40 532	41 458			41 458	41 743	-284	1 %	3 %
Toimintakate	1 853	1 600			1 600	1 600	0 %	0 %	-14 %

Investointiosa (1.000 €)

Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta									
Investointikulut	2 312	2 731			2 731	2 173	558	-20 %	-6 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet	408	972			972	414	-558	-57 %	2 %
Pysyvien vastaavien luovutustuotot		159			159	159	0 %	0 %	0 %
NETTO	1 904	1 600			1 600	1 600	0 %	0 %	-16 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta	Toimintakate		1 600		
	Menot		41 458		
	Tulot		43 058		
Operatiivinen palvelualue	Toimintakate		-16 538		
	Menot		24 839		
	Tulot		8 301		
Riskienhallinnan palvelualue	Toimintakate		-2 165		
	Menot		2 368		
	Tulot		203		
Tukipalveluiden palvelualue	Toimintakate		20 303		
	Menot		14 251		
	Tulot		34 554		

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät:

Lastensuojelun tarpeen kasvu näyttäisi taittuneen. Lastensuojelun rakennemuutos on käynnissä ja sitä vauhditetaan sosiaalityön organisaatio- ja toimintatapamuutoksilla. Perhesijoitukset ovat lisääntyneet aikaisempia vuosia enemmän, mutta ei vielä tavoitetta vastaavasti. Nuorten osuus uusissa huostaanotoissa on poikkeuksellisen suuri, mikä osaltaan vaikeuttaa perhehoidon laajenemista. Heikko yleinen työllisyystilanne on lisännyt nopeasti nuorten työttömyyttä. Nuorisotakuun mukaiset toimenpiteet ovat käynnissä, mutta työttömyyden kasvu syö niiden vaikutuksia. Nuorten tuetusta asumisesta saadut kokemukset ovat erittäin lupaavia. Heikko taloustilanne näkyy myös työikäisten työllisyysasteen laskuna. Työllisyystilanne näkyy sosiaali- ja terveyspalveluiden käytössä tarpeen kasvuna, mutta toistaiseksi tilanteen heikkeneminen ei ole aiheuttanut toimeentulotukimenojen kasvua. Palvelumuotoiluhanke on käynnissä ja sen alustavat tulokset ovat lupaavia. Palvelumuotoilulla on löydetty kustannustehokkaita toimintatapoja paljon palveluita käyttävien mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden hoidossa. Ikäihmisten osalta palvelurakenteen muutos etenee aikataulussaan ja samalla +75-vuotiaiden kotona asumista on tuettu siten, että tavoitearvot ollaan saavuttamassa. Ympäri vuorokautiseen hoitoon siirtymisen keskiarvossa on saavutettu hyvä taso. Suurten lainsäädäntömuutosten lausuntokierrokset ovat meneillään.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat: Työvoiman käyttö tammi-heinäkuussa 2014 on jonkin verran korkeammalla tasolla kuin edellisen vuoden vastaavana aikana. Henkilöstömenot ovat kuitenkin kokonaisuutena arvioiden alittamassa budjetoidun. Palveluiden ostojen osalta kustannukset ylittävät selvästi talousarvion. Asiakaspalveluiden ostot ylittävät talousarvion 15,7M€ ja suurimmat poikkeamat ovat erikoissairaanhoidon ostopalveluissa (Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri +7,5M€, josta talousarvioiden ero on 4,8M€ ja lisääntynyt käyttö ja siirtoviive- ja sakkomaksut 2,7M€), erikoissairaanhoidon muissa ostopalveluissa (mm. valtion mielisairaalat +1,5M€), sosiaalityön ostopalveluissa ja (+5,5M€, avohuollon sekä huostaan otettujen ostopalvelut), sekä suun terveydenhuollon ostopalveluissa. Työmarkkinatuen kuntaosuuden asiakasmäärä kasvaa edelleen ja euromääräinen ennuste vuodelle 2014 on 14,9M€, joka ylittää talousarvion noin 3M€. Perustoimeentulotuen kustannukset laskevat Turussa edelleen. Talousarvion nettopoikkeama on noin 8,8M€.

Lauseke	Toimenpideselvitys
Uudistamisohjelman toimeenpanon hankkeistaminen Kotihoidon toimintamallin uudistaminen (kh/ltk)	Kotihoidon tehokkuutta lisätään kasvattamalla kotihoidon työntekijöiden asiakastyöajan osuutta. Toimeenpano on hankkeistettu ja seuraavat osahankkeet ovat käynnissä: <ul style="list-style-type: none"> • ruuhkahuippujen purku • työaloituksen terävöittäminen • mobiliratkaisujen hyödyntäminen • työnjärjestelijöiden määrän vähentäminen ja kouluttaminen (1.10.2014 mennessä) • Hilikka –toiminnanohjausjärjestelmän ja optimointijärjestelmän käyttöönoton valmistelu (käyttöönotto 2015) • logistiikan tehostaminen mm. autojen hankinta ja satelliittiautojen käyttöönotto (syksy 2014 – 2015) • RAI –arviointijärjestelmä (syksy 2014 – 2015) • palvelusetelit kevyemmissä palveluissa vaihtoehtona (käynnissä) Tuotoksena laadukkaampi ja tehokkaampi kotihoito, joka pystyy aikaisempaa paremmin tarjoamaan palveluita erityisesti raskaampien palveluluokkien asiakkaille.

<p>Hankintatoimen uudelleenorganisointi SAP-SRM mahdollisuuksia hyödyntäen siten, että työnjako sekä tehtävänkuvat keskitettyjen toimintojen/toimialojen/tulosyksiköiden välillä selvitetään.</p>	<p>SAP-SRM-järjestelmän käyttöä on tehostettu toimialalla mutta työ jatkuu edelleen. Varsinaista hankintatoimen uudelleenorganisointia suunnitellaan hyvinvointitoimialan organisaatiomuutoksen yhteydessä. Toimialalla ei vielä v. 2014 aikana pystytä siirtämään riittävässä määrin ostamista ERP-järjestelmään, jotta kustannustaso laskisi ja toisaalta asiakastietojärjestelmien yhteydet ostotoimintaan ovat vielä puutteellisia. Tavoitteena on edelleen, että ostotoimintaa keskitetään ja taloushallinnon kokonaisprosessit (hankinta, tilaaminen, ostolaskujen käsittely, maksatus, seuranta jne.) tehostuvat. Asian kehittämiseen liittyy myös vahvasti SAP-SIPS-ostolaskujen käsittelyjärjestelmä ja Rondon korvaaminen.</p>
<p>Palvelutoiminnan vaatimien tilojen toiminnallinen kokonaistarkastelu kustannustehokkuuden ja palvelukyvyyn varmistamiseksi pitkällä aikavälillä.</p>	<p>Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta on hyväksynyt vanhustenhuollon tilaratkaisuja koskevan pitkän aikavälin suunnitelman. VSSHP ja Turun kaupunki ovat asettaneet yhteisen työryhmän selvittämään psykiatrian yhteisten tilojen ja mahdollisesti osittain yhteisten organisaatioiden vaikutuksen. Lisäksi uudistamisohjelma 2:een on merkitty tilatehokkuutta koskevia tavoitteita mm. suun terveydenhuoltoon, terveysasematoimintaan, sosiaalityöhön. Hyvinvointitoimiala on lisäksi suunnitellut tilatehokkuuden nostamista useiden toimipisteiden osalta mutta hankkeen onnistuminen edellyttää pitkän tilaketjutuksen kaikkien osien etenemistä.</p>
<p>Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin palveluiden, investointien ja laskutuksen läpinäkyvyyden parantaminen sekä konserniohjauksen selkeyttäminen sekä piiritason että liikelaitosten osalta</p> <p>Konserniohjauksen ja taloudellisen ohjauksen vahvistaminen</p>	<p>Toiminnallista muutosta suunnitellaan osana hyvinvointitoimialan organisaatiouudistusta. Muutostyössä tullaan huomioimaan konserniohjauksen vaatimat resurssit ja ohjaukseen. Taloudellinen ohjaus vaatii tiiviimpää yhteistyötä sairaanhoitopiirin kanssa sekä myös hinnoittelutapojen tarkastelua. Lisäksi liikelaitosten sopimuskäytäntöjä ja palveluita tulee arvioida muutostyön yhteydessä.</p>

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Toimialan kehittämistoimenpiteet ja tulokset strategiaan ohjelmiin ja toimialan kehittämiseen pohjautuen

Sosiaali- ja terveystieteiden kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Lapset, nuoret ja lapsiperheet saavat tarvitsemaansa tukea riittävän aikaisin

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Lastensuojelun tarve: Lastensuojelun asiakkaana olevien alle 18-vuotiaiden määrä ja %-osuus ikäryhmästä, tavoitteena tarpeen väheneminen 4 vuoden kuluessa	7,8%/ 2008	10,3 %	10,5 %	-0,5 %	vuositason seuranta	Kasvu taittuu mahdollisesti pienellä laskulla
<p>Toimenpide: Lapsiperheiden kotiin annettavaa apua lisätään. Ehkäisevän työn työnjako, vastuut ja prosessit selkiytetään. Ehkäisevää työtä tehdään yhteistyössä varhaiskasvatuksen, koulujen ja oppilaitosten kanssa.</p>						

Lastensuojelun palvelurakenne uudistetaan avohuoltoon ja perhehoitoon painottuvaksi

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Entistä suurempi osuus lastensuojeluasiakkaista tulee autetuksi avohuollon keinoin. Lastensuojelun asiakkaana olleiden lasten kokonaismäärä sekä avohuollon asiakkaana ja sijoitettuna olleet lapset 0-17 v (sis. vuoden aikana 18 täyttäneet). Tavoitteena avohuollon suhteellisen osuuden kasvu.	2008: 6,1 % avohuolto, 1,7 % sijaishuolto, suhteelliset osuudet 78,2 % / 21,8%	9,0 % avohuolto; 2,1 % sijaishuolto Lastensuojelun asiakkaana 2888, avohuollossa 2505, sijoitettuna 585, joista huostassa 440	8,7 % avohuolto; 2,2 % sijaishuolto Lastensuojelun asiakkaana 2942, avohuollossa 2427, sijoitettuna 613, joista huostassa 436	avohuollon osuus kasvava	vuositason seuranta	Avohuollon asiakasmäärä laskee. Sijaishuollon korkean asiakasmäärän vuoksi avohuollon suhteellinen osuus ei kasva.
<p>Toimenpide: Avohuollon toimintaedellytyksiä parannetaan.</p>						
Perhehoidon osuus huostaan otettujen sijoituksista kasvaa	32,9 % /2008	41,6 %	40,1 %	+ 5 % - yksikköä 31.12.2013 tilanteeseen nähden	41,1 %	Lisääntyy, mutta tavoitetta hitaammin
<p>Toimenpide: Perhehoidon osuutta huostaan otettujen sijoituksista lisätään. Oman palvelutuotannon rakenteen ja laajuuden arviointi.</p>						

Nuorten syrjäytymisen ehkäiseminen

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Nuorisotakuun toteutuminen	Turkulaisen nuoren ohjausmalli kehitetty ja vastuutettu 2011	Toiminta mallin mukaan		Nuorisotakuuta edistävät hyton toimenpiteet toteutuneet	Toimenpiteet käynnissä	Heikko työllisyystilanne heikentää toimenpiteiden vaikuttavuutta
Toimenpide: Hyto toteuttaa omilla toimenpiteillään nuorisotakuuta						
Nuorten TALK-mallin mukainen tuettu asuminen lisääntyy.	selvitys asunottomien nuorten määräästä tehty (lkm. n. 100) 2011	Solmittu aiesopimus valtion kanssa asian eteenpäinviemisestä	50 nuorta tuetun asumisen piirissä, 25 TVT:n TALK-tukiasuntoa	40 uutta tukiasuntoa	52 nuorta tuetun asumisen piirissä, joista 31 TVT:n TALK-tukiasuntoa	Toteutuu tavoitteen mukaisesti tai laajempaan
Toimenpide: Vähennetään nuorten asunottomuutta, keinona TALK-mallin tukiasuminen.						

Edistetään hyvinvointia ja terveyttä, kavennetaan hyvinvointi- ja terveyseroja

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Väestön koettu hyvinvointi: Elämänlaatussa (WHOQOL 8) keskimääräistä paremmaksi kokevien osuus (%) (yli 20 vuotiaat, ATH-tutkimus)	54,4 %/ 2010	ATH-tutkimusta ei ole tehty	52%	kasvaa (%)	ATH-tutkimusta ei ole tehty	..
Hyvinvointierojen kaventuminen eri väestöryhmien välillä (Elämänlaatussa keskimääräistä paremmaksi kokevien prosentiosuuksien ero korkean ja matalan koulutusryhmien välillä) tavoitteena eron pieneneminen (yli 20-vuotiaat, ATH-tutkimus)	14,4 %/ 2010	ATH-tutkimusta ei ole tehty	15,7%	Ero kapenee (%)	ATH-tutkimusta ei ole tehty	..

Toimenpide: Tehostetaan työllistämistä, vähennetään erityisesti pitkäaikaistyöttömyyttä luomalla pysyvät toimintamallit eri kohderyhmiin (työkyvyttömät, tulottomat, nuorisotakuu piirissä olevat). Otetaan käyttöön sosiaalinen luototus, tavoitteena ehkäistä taloudellista syrjäytymistä ja ylivelkaantumista sekä edistää henkilön ja perheen itsenäistä suoriutumista. Edistetään maahanmuuttajien kotoutumista.

Kehitetään erityisryhmien palveluita palvelutarpeiden mukaisesti (päihde- ja mielenterveyspalvelut)

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Päihde- ja mielenterveyspalveluiden välittömät kokonaiskustannukset M€ (Erikoissairaanhoidon, perusterveydenhuollon, sosiaalityön ja kuntoutuspalveluiden päihde- ja mielenterveyspalveluiden kustannukset)	40,6M€	40,7M€	..	45,3M€	..	..
Niiden osuus, joilla on itse raportoitua masennusta (%) laskee (yli 20-vuotiaat, ATH-tutkimus)	12,8 % 2010	ATH- tutkimusta ei ole tehty	11,8%	osuus (%) laskee	ATH- tutkimusta ei ole tehty	..

Toimenpide: Palveluita paljon tarvitsevien palveluiden kehittäminen (KASTE-hanke). Mielenterveyskuntoutujien palveluasumisen kehittäminen. Palveluketjun tehostaminen, kuntouttavan otteen lisääminen. Selvitetään asumisen tuen tuottaminen omalla toimintana (kustannusvaikutukset). Järjestöjen tuen lisääminen kuntouttavassa toiminnassa. Korvaushoitoketjun parantamisen toteuttaminen. Päihde- ja mielenterveyspalveluiden yhdistämisen selvitys

Lisätään hyvinvointia ja terveyttä tukemalla terveitä elämäntapoja ja tarjoamalla ehkäiseviä palveluita

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Diabetesta sairastavien 25-64 vuotiaiden %-osuus pysyy ennallaan tai vähenee (Sotkanet)	3,4%/ 2011	3,54 %	3,74 %	3,54 %	Vuoden 2014 tiedot saadaan v. 2015	Tieto saadaan v. 2015
Väestön painoindeksi BMI (lihaviin osuus laskee tai pysyy samana) (yli 20-vuotiaat, ATH-tutkimus)	15,7%/ 2010	ATH- tutkimusta ei ole tehty	17,4%	14 %	ATH- tutkimusta ei ole tehty	..
Turkulaisten tupakointi (päivittäin tupakoivien %-osuus vähenee, yli 20 – vuotiaat, ATH-tutkimus)	24,1% /2010	ATH- tutkimusta ei ole tehty	13,8%	23 %	ATH- tutkimusta ei ole tehty	..
Turkulaisten miesten ja naisten alkoholin liikakäyttö vähenee (yli 20-vuotiaat, AUDIT-C, ATH-tutkimus)	M 49,2%/ N 28,5%/ 2010	ATH- tutkimusta ei ole tehty	M 41,6%/ N 24,7%	M 48 %/ N 26 %/	ATH- tutkimusta ei ole tehty	..

Toimenpide: Lisätään sähköistä asiointia kaikilla tulosalueilla. Huolehditaan asianmukaisen ja ajantasaisen terveystiedon välittämisestä hyvinvointitoimialan toimipisteissä ja internetissä.

Muutetaan ikäihmisten hoidon palvelurakenne avopalvelupainotteisemmaksi

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
75 vuotta täyttäneiden säännöllisen kotihoidon piirissä olevien osuus laskee	13,2 % 2008	13,9 %	13,9 %	13,5 %	13,9 %	13,5%

Toimenpide: Nostetaan kotihoidon intensiteettiä.

Omaishoidontukea saavien 75 vuotta täyttäneiden osuus kasvaa	2,8 % 2008	2,8 %	3,0 %	2,9 %	3,0 %	2,9%
--	---------------	-------	-------	-------	-------	------

Toimenpide: Edesautetaan omaishoidontuella ikäihmisten kotona asumista.

Ympäri vuorokautisen hoidon piirissä olevien 75 vuotta täyttäneiden tavoiteosuus laskee	11,1 % 2008	10,4 %	10,3 %	10 %	10,2 %	10,0%
---	----------------	--------	--------	------	--------	-------

Toimenpide: Nostetaan kotihoidon intensiteettiä. Edesautetaan omaishoidontuella ikäihmisten kotona asumista. Ympäri vuorokautisen hoidon palvelurakenteen muuttaminen.

Osavuositarkastuksen väestöosuksien laskennassa käytetty kesäkuun 2014 väestöennustetta.

Turvataan aktiivinen elämä toimintakykyä ylläpitävillä palveluilla

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Ympäri vuorokautiseen hoitoon siirtyvien keski-ikä myöhentyy strategiakauden aikana	83 v/ 2008	83v 10kk	84v 8kk	84v 5kk	84v 2kk	84v 5kk

Toimenpide: Kehitetään laaja-alaista palveluohjausta ja vanhusneuvolatoimintaa. Hyödynnetään ja kehitetään muiden toimijoiden kanssa toimintakykyä, elämänlaatua ja terveyttä ylläpitäviä toimintoja.

Kotona asuvien +75-vuotiaiden määrä kasvaa	88,9%/ 2008	89,6%	89,7 %	90%	89,8 %	90,0%
--	----------------	-------	--------	-----	--------	-------

Toimenpide: Kehitetään laaja-alaista palveluohjausta ja vanhusneuvolatoimintaa. Hyödynnetään ja kehitetään muiden toimijoiden kanssa toimintakykyä, elämänlaatua ja terveyttä ylläpitäviä toimintoja.

Osavuositarkastuksen väestöosuksien laskennassa käytetty kesäkuun 2014 väestöennustetta.

Uudistamisohjelman mukaisten toimenpiteiden sitovat kokonaisvaikutukset

Toimielin	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Sosiaali- ja terveyslautakunta	5,810 Milj €	1,75M€	3M€

Toimielinkohtaiset tiedoksi annettavat tunnusluvut

	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
65 vuotta täyttäneiden ikävakioidut deflatoidut kustannukset väestöä kohti vuodessa	7 557€	7 154€	6 995€	7 157 €	..	..	..
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin maksuosuus (M€)	147,6M€	150,7M€	158,1M€	174,4M€	177,3M€	..	+ 6% 184,8M€
Terveysasemien peittävyys	..	45 %	40,5 %	40,5 %	41 %	41,5 %	42 %
Yli 500 pv työttömyysetuutta saaneet (ns. Kela-lista)	..	2503	2 521	2 995	2500	3548	..
Toimeentulotuen piirissä olevat kotitaloudet	9 347	9 056	9 506	9500	9500	..	..
Terveydenhuollon ikävakioidut kustannukset/asukas (perust ja erikoish) € (Suurten kaupunkien vertailu)	2070	2135	2168	2 306	..	..	..
Perusterveydenhuollon kustannukset / 0-6 vuotias lapsi	471	499	517	492	..	..	..

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Sosiaali- ja terveyslautakunta									
Toimintatuotot	79 300	72 240	1 918		74 158	77 557	3 399	5 %	-2 %
Valmistus omaan käyttöön	67								-100 %
Toimintameno	666 219	669 958	5 988		675 946	688 169	-12 223	2 %	3 %
Toimintakate	-586 851	-597 718	-4 069		-601 788	-610 612	-8 824	1 %	4 %
Investointiosa (1.000 €)									
Sosiaali- ja terveyslautakunta									
Investointikulut	321	1 000			1 000	991	9	-1 %	209 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO	321	1 000			1 000	991	-9	-1 %	209 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Sosiaali- ja terveystoimiala	Toimintakate		-601 789	-348 532	-610 612
	Menot		675 947	390 488	688 169
	Tulot		74 158	41 956	77 557
Erikoissairaanhoidon palvelut	Toimintakate		-217 336	-129 925	-226 850
	Menot		221 130	131 651	230 494
	Tulot		3 794	1 726	3 644
Kuntoutumispalvelut	Toimintakate		-72 615	-42 302	-75 465
	Menot		77 024	45 771	80 833
	Tulot		4 409	3 470	5 368
Perusterveydenhuollon palvelut	Toimintakate		-38 655	-21 406	-38 652
	Menot		48 976	27 463	49 071
	Tulot		10 321	6 057	10 418
Sosiaalityön palvelut	Toimintakate		-78 989	-48 342	-80 906
	Menot		99 400	57 936	101 516
	Tulot		20 411	9 594	20 611
Toimialan hallinto	Toimintakate		-70 387	-36 665	-66 386
	Menot		71 062	38 638	69 196
	Tulot		675	1 973	2 810
Vanhuspalvelut	Toimintakate		-123 807	-69 854	-122 352
	Menot		158 356	89 028	157 059
	Tulot		34 549	19 175	34 707

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Toiminnan painopisteenä on ollut lakisääteisten palvelujen tuottaminen. Palvelujen kysynnässä on ollut lievää kasvua. Ulkoista rahoitusta on saatu merkittävästi erityisavustuksena perusopetuksen opetusryhmien pienentämiseen, koulutuksellista tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin sekä nuorten aikuisten osaamishjelmaan. Näiden erityisavustusten määrä tulee näillä näkymin tulevaisuudessa vähentymään.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Toimialan ylitysennuste vuodelle 2014 on noin 840.000 € (0,3 %). Suurimpana poikkeamana on varhaiskasvatuksen palvelusetelin käytön ylitysennuste n. 600.000 eurolla. Setelin käyttö on lisääntynyt noin 160 lapsella. Myös lasten kotihoidon tuen käytön ennustetaan ylittyvän n. 750.000 eurolla. Vastaavasti oman toiminnan henkilöstökuluihin ennustetaan alitusta n. 730.000 euroa. Ammatillisen koulutuksen osalta menopaineita kasvattavat sekä Taitaja2015 –kisojen järjestelyt sekä lomapalkkajaksotusten kohdistuminen tulosalueille ja aikuiskoulutuksen osalta erityisesti uusi, aloitettu toiminta, johon ei ole osoitettu talousarviomäärärahaa.

Lauseke	Toimenpideselvitys
Aikuis- ja täydennyskoulutusta koskevien konsernijärjestelyjen toimeenpano	Asia selvitetty, odotetaan 2015 järjestämislupapäätöstä.
Uudenlaisten oppimisympäristöjen ja sähköisten oppimisvälineiden ja –materiaalien kehittämissuunnitelman laadinta (kh/ltk)	Toimialalla on voimassa oleva TVT –suunnitelma vuoteen 2016 asti. Suunnitelmaa tullaan päivittämään.
Talousarvio sisältää Koneteknologiakeskuksen käytön aiemman tasoisena. Korvaus oppimisympäristöjen ylläpidosta vuodelle 2014 on 250.000 € + alv. Vuodelle 2014 neuvotellaan sopimus palveluiden ja laitteiden käytöstä konsernin johdolla	Kaupunginjohtaja on tehnyt päätöksen korvauksen maksamisesta.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Toimialan kehittämistoimenpiteet ja tulokset strategiaan ohjelmiin ja toimialan kehittämiseen pohjautuen

Kasvatus- ja opetuslautakunnan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tarjotaan korkeatasoista kasvatusta ja opetusta, joka johtaa aktiiviseksi yhteiskunnan jäseneksi

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittari: Yhteisvalinnassa perusasteen jälkeisiin opintoihin siirtyvien osuus	%	%	89,5%*	95	tietoa ei ole saatavissa	95
Toimenpide: Tuetaan toiseen asteen koulutukseen siirtymistä riittävällä yksilöllisellä ohjauksella * tilanne kevään 2013 yhteisvalinnan jälkeen						
Mittari: Kunnallisen ja hankitun palvelun osuudet peruspäivähoidossa (päiväkoti- ja perhepäivähoidossa)	%	% 77/23*	% 76/24	% 75/25	% 75/25	% 75/25
Toimenpide: rhaiskasvatuspalveluja lisätään monipuolisesti, yksityisen palvelutuotannon osuutta kasvatetaan erityisesti peruspäivähoidossa * tilanne ko. vuoden joulukuussa						
Mittari: Osa-aikaisen erityisopetuksen määrä		0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Toimenpide: Perusopetuksessa suunnataan resursseja lähikouluperiaatteen mukaisesti ennaltaehkäisevään työhön ja oppilaan oikea-aikaiseen kasvun- ja oppimisen tukeen						
Mittari: Keskeyttämisprosentti toisen asteen nuorisokoulutuksessa <ul style="list-style-type: none"> • lukio • ammatillinen koulutus 			2,0 % 8,8 %	2,0 % 8,5 %	2,0 % kevät 4,3 % (lukuvuosi) 8,0 %	2,0 % 8,0 %
Toimenpide: Toisen asteen koulutuksen läpäisyä parannetaan/keskeyttämistä vähennetään						
Mittari: Tulosalueittain määritellään tulosaluekohtaiset mittarit operatiivisissa sopimuksissa				määritelty	määritelty	määritelty
Toimenpide: Pedagogiikan kehittäminen työelämälähtoisemmäksi muun muassa toteuttamalla oppimisprojekteja työelämän kanssa peruskouluissa (luokka-aste 7-9), päivälukioissa ja ammatillisissa koulutuksissa						

Uudistamisohjelma toteutuu päätösten mukaisesti

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittari: Varhaiskasvatuksen kaupunkitasoinen keskitetty palveluohjausprosessi on kuvattu ja prosessin mukainen toiminta käynnissä	hajautettu palveluohjaus/ 2011	kehittämistä kh:n päätös	prosessi kuvattu	toiminta on käynnissä	toiminta käynnistynyt	toiminta vakiintunut

Toimenpide:

Varhaiskasvatuksen palveluohjauksen kehittäminen ja kysynnän ohjaaminen kevyempien palvelujen piiriin asiakkaan tarpeen mukaisesti ja samalla pyritään lisäämään perhepäivähoidon osuutta

Mittari: Oppilaskohtainen tuntikehys yleisopetuksessa	alakoulu	1,25	sk alakoulu 1,23	sk alakoulu 1,20	sk alakoulu 1,22	sk alakoulu 1,22
	yläkoulu	1,78	sk yläkoulu 1,77	sk yläkoulu 1,70	sk yläkoulu 1,76	sk yläkoulu 1,75
			rk alakoulu 1,31	rk alakoulu 1,33	rk alakoulu 1,31	rk alakoulu 1,30
			rk yläkoulu 1,90	rk yläkoulu 1,89	rk yläkoulu 1,90	rk yläkoulu 1,89

Toimenpide:

Perusopetuksen luokkakokojen kasvattaminen keskimäärin 1,5 oppilaalla (ei toteutettu, koska sama perustaso säilytettiin sisäisin siirroin).

Mittari: Tilaratkaisut ovat toteutuneet uudistamisohjelman mukaisesti					Asiaa valmisteltu	Syvälahdekoulu vaikuttaa joidenkin osalta toteutukseen
---	--	--	--	--	-------------------	--

Toimenpide:

Uudistamisohjelman mukaisten tilaratkaisujen toteuttaminen (Lyseon lukion yhdistäminen Luostarivuoren lukioon, Nunnavuoren koulu-kiinteistöistä luopuminen, Tommilankadun tiloista luopuminen)

UUDISTAMISOHJELMAN MUKAISTEN TOIMENPITEIDEN SITOVAT KOKONAISVAIKUTUKSET

Toimielin	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kasvatus- ja opetuslautakunta	2,9 Milj €	0,3 Milj €	0,7 Milj €

Uudistamisohjelman toimenpiteistä perusopetuksen ryhmäkoon kasvattaminen hylättiin ja sen mukaisesti toteuttamatta jäi n. 2,0 milj. euron kustannussäästö. Koulunkäyntiavustajia on annetun uuden tavoitteen mukaisesti vähennetty 15 ja tämän osalta säästöjä on arvioitavissa saavutettavaksi vuoden 2014 osalta n. 200.000 euroa. Varhaiskasvatuksen tavoite sijaistyövoiman käytön vähentämisestä on toteutunut jo vuonna 2013, jolloin näissä kustannuksissa vähennystä saatiin vuoteen 2012 verrattuna noin 700.000 euroa. Vuodelle 2014 kustannussäästön voidaan arvioida olevan n. 100.000 euroa.

TOIMIELINKOHTAISET TIEDOKSI ANNETTAVAT TUNNUSLUVUT

	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Palvelunpiirissä olevat							
Lapsia kunnan järjestämässä ja tukemassa päivähoitossa sekä kotihoidon tuella yhteensä osuus väestössä ja lkm (Kuusikon mukaan)	92,1 % 9 105	92,7 % 9 273	92,6 % 9 383	93 % 9 522	93,1 % 9 663	tietoa ei vielä saatavilla	tietoa ei vielä saatavilla
Oppilasmäärät perusopetuksessa esiopetus ja 1-9 –vuosiluokat	12 862	12 793	12 642	12 726	12 800	12 726	12800
Toisen asteen ensisijaiset hakijat/aloituspaiikat							
Varsinaisessa yhteisvalinnassa * Turun ammatti-instituutti * Turun lukiot	1,54 1,15	1,66 1,13	1,61 1,21	1,68 1,17	1,5 1,1	ei saatavilla	1.37 1.19

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Kasvatus- ja opetuslautakunta									
Toimintatuotot	28 636	26 225			26 225	31 136	4 911	19 %	9 %
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintamenot	304 189	306 663	-191		306 472	312 221	-5 748	2 %	3 %
Toimintakate	-275 553	-280 439	191		-280 248	-281 085	-838	0 %	2 %
Investointiosa (1.000 €)									
Kasvatus- ja opetuslautakunta									
Investointikulut	1 884	1 000			1 000	1 000		0 %	-47 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO	1 884	1 000			1 000	1 000		0 %	-47 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kasvatus- ja opetuslautakunta	Toimintakate	-275.573	-280.248	-155.976	-281.085
	Menot	-304.190	-306.472	-175.334	-312.221
	Tulot	28.616	26.225	19.359	31.136
Toimialan yhteiset toiminnot	Toimintakate	-7.201	-7.031	-3.276	-6.579
	Menot	-7.201	-7.031	-3.276	-6.579
	Tulot				
Toimialan yhteinen hallinto	Toimintakate	-6.613	-6.888	-2.936	-6.630
	Menot	-9.685	-8.549	-4.827	-9.501
	Tulot	3.071	1.661	1.892	2.871
Varhaiskasvatus	Toimintakate	-78.333	-80.815	-44.942	-81.580
	Menot	-85.779	-88.368	-49.671	-89.092
	Tulot	7.447	7.553	4.729	7.512
Perusopetus	Toimintakate	-103.326	-103.646	-60.783	-103.915
	Menot	-113.682	-113.735	-67.515	-116.423
	Tulot	10.357	10.089	6.732	12.508
Ruotsinkielinen kasvatus ja opetus	Toimintakate	-12.875	-13.139	-7.393	-13.139
	Menot	-14.015	-14.111	-8.100	-14.319
	Tulot	1.140	972	706	1.179
Lukiokoulutus	Toimintakate	-21.395	-21.823	-12.628	-21.823
	Menot	-21.977	-22.258	-12.920	-22.287
	Tulot	582	435	291	464
Ammatillinen koulutus	Toimintakate	-39.127	-40.237	-21.666	-40.477
	Menot	-41.332	-42.709	-22.986	-42.779
	Tulot	2.206	2.473	1.320	2.302
Aikuiskoulutus	Toimintakate	-6.705	-6.668	-2.352	-6.941
	Menot	-10.519	-9.711	-6.040	-11.241
	Tulot	3.814	3.043	3.689	4.300

LIIKUNTALAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Liikuntalautakunnan painopisteet:

- Liikunnallinen ja yhteisöllinen elämä : kaikenikäisten aktivointi, yksinäisten mukaan saaminen, sosioekonomisten terveyserojen kaventaminen, ylipainoisuuden vähentäminen
- Liikkuvat lapset ja nuoret: Dropoutin ja Dropoffin vähentäminen, syrjäytymisen ehkäisy, nuorten liikuntakuu, kasvatuksellinen vastuu
- Houkuttelevat liikkumisedellytykset: hyvä liikkumisen arki, läheltä liikkeelle, esteettömyys ja saavutettavuus
- Vireä seuratoiminta: seurojen toimintaedellytysten edistäminen, seurayhteistyön tiivistäminen, yhteiskuntavastuuseen kannustaminen
- Urheilupääkaupunki: kilpailukykyiset liikuntapaikat, monipuoliset kilpaurheilutapahtumat, Sportti – Turku ja urheiluakatemia-yhteistyö

Keskeisiä periaatteita painopisteiden saavuttamiseksi ovat

- Vaikuttava viestintä
- Yhdessä tekeminen

Liikuntapalvelut luo edellytyksiä kuntalaisten liikunnalle kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä sekä terveyttä edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa, tarjoamalla liikuntapaikkoja ja järjestämällä liikuntaa ottaen huomioon myös erityisryhmät.

Toimintaympäristön muutostekijät

Valtioneuvosto korostaa liikunnan ja fyysisen aktiivisuuden tarkastelemista osana kansalaisten elin – ja elämäntapojen kokonaisuutta sekä liikuntapolitiikan ymmärtämistä osana eri hallinnonaloja yhdistävää hyvinvointipolitiikkaa. Liikunnan edistämisen painospisteitä ovat olosuhteiden ja toimijoiden osaamisen kehittäminen sekä kansalaistoiminnan edellytysten parantaminen. **Valtioneuvoston periaatepäätöksessä** Liikunnan edistämisen linjoista asetettiin tavoitteeksi suomalaisen liikuntakulttuurin edistäminen niin, että mm.

- Lapset ja nuoret oppivat tarpeelliset liikuntataidot ja omaksuvat liikunnallisen elämäntavan.
- Nuoret aikuiset ylläpitävät liikunnallista elämäntapaa itsenäistymisen ja opiskeluvaiheen aikana.
- Työikäiset liikkuvat terveytensä kannalta riittävästi ja lisäävät omavastuuta liikunnastaan.
- Ikääntyvät pitävät omatoimisuutta, toimintakykyä, henkistä vireyttä ja sosiaalisia suhteita päivittäisen liikunnan avulla.
- Terveytensä kannalta riittävästi liikkuvien määrä kasvaa ja liikunnasta syrjäytyneiden määrä vähenee.
- Erityistoimia vaativien väestöryhmien liikunta lisääntyy.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

- Liikuntalautakunta on vuoden kuluessa keskittynyt vahvasti talouden tasapainottamistoiimiin. Näiden seurauksena on nostettu liikuntapaikkojen käyttömaksuja ja tilavuokria sekä leikattu seura-avustuksia ja liikuntapalveluita esim. Lausteen uimahallin vuokrasopimus on purettu 1.9.14 alkaen. Lisätuloista ja menoleikkauksista huolimatta liikuntalautakunta ylittää budjetin 115 000 eurolla.
- Poikkeuksellisen kuman heinäkuun ansiosta maa- ja metsätalouden saavuttivat korkeat asiakasmäärät ja maksutulot.
- Henkilöstön osalta saavutetaan liikuntapalveluille asetettu tavoite 98 htv.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Kaupunkistrategia ja strategiset hyvinvointi- ja kilpailukykyohjelmat valmistuvat kevään 2014 aikana. Vapaa-aikatoimiala ja sen palvelut edistävät merkittävästi asukkaiden hyvinvointia ja ovat tärkeitä kaupungin kilpailukykytekijöitä. Liikuntalautakunnan päämääriä ovat liikkuminen ja hyvinvointi sekä liikunta ja vetovoima.

Kilpailukyky ja kestävä kasvu -ohjelmaan sisältyvät pääteemat ovat

- Yrittävä ja osaava kaupunki

- Vaikuttava ja uudistuva kaupunki
- Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Hyvinvointi ja aktiivisuus -ohjelmaan sisältyvät pääteemat ovat

- Terve ja hyvinvoiva kaupunkilainen
- Osaava ja oppiva kaupunkilainen
- Aktiivinen kaupunkilainen

Vapaa-aikatoimiala osallistuu aktiivisesti strategisten ohjelmien työstämiseen. Ohjelmien valmistumisen myötä niistä tulee tavoitteita ja kehittämistoimenpiteitä liikuntalautakunnalle.

Liikuntalautakunnan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Vapaa-aikatoimiala määrittelee 2013-2014 aikana toimialan yhteiset mittarit sekä toimintaan että tuottavuuteen. Tavoitteet, mittarit ja toimenpiteet tarkennetaan vuoden 2015 talousarvion vahvistamisen yhteydessä.

Liikunta-aktiivisuus

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Lapset ja nuoret 8. ja 9.lk (KTK) Vapaa-ajallaan korkeintaan tunnin viikossa hengästyttävää ja hikoiluttavaa liikuntaa harrastavien osuus, % kyselyyn vastanneista ko, ikäluokassa	32 %/ 2011		33 %	32,25 %		
Terveytensä kannalta riittävästi liikkuvien osuus kyselyyn vastanneista ko. ikäluokassa 19 – 54 - vuotiaat (ATH) 55 – 75- vuotiaat (ATH) yli 75 - vuotiaat (ATH)	20 – 64 v. 46,61 % yli 65 v. 53,12 % (2010)		20 -64 v. 57,4 % yli 65 v. 59,3 %	20-64 v. +57,7 % yli 65 v. 59,6 %	Mittaria uudistetaan	

Liikuntalautakunnan kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Vapaa-aikatoimiala laatii kehittämistoimintaa seuraavia mittareita, jotka tarkennetaan vuoden 2015 talousarvion vahvistamisen yhteydessä.

Asukastyytyväisyys

Mittari	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Enn. 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Tyytyväisyys liikuntapaikkoihin ja liikuntatiedottamiseen (Kaupunkipalvelututkimus, FCG, keskiarvo)	3,9			3,95		

UUDISTAMISOHJELMAN MUKAISTEN TOIMENPITEIDEN SIVOVA KOKONAISVAIKUTUKSET

Toimielin	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Liikuntalautakunta	0,25 Milj €	0,14	0,,25

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Liikuntalautakunta									
Toimintatuotot	3 439	4 364			4 364	3 934	-430	-10 %	14 %
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintameno	21 694	22 449	-38		22 411	22 097	315	-1 %	2 %
Toimintakate	-18 255	-18 085	38		-18 047	-18 162	-115	1 %	-1 %
Investointiosa (1.000 €)									
Liikuntalautakunta									
Investointikulut	131	150			150	150		0 %	14 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO	131	150			150	150		0 %	14 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €

		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Liikuntalautakunta	Toimintakate	-18 255	38	-10 497	-115
	Menot	21 694	-38	12 347	315
	Tulot	3 439		1 849	-430
Liikuntapalvelukeskus, järjestöliikunta	Toimintakate	-2 496		-712	145
	Menot	2 510		712	145
	Tulot	14			
Liikuntalautakunta yhteiset	Toimintakate	-11 526	38	-6 824	51
	Menot	11 585	-38	6 825	49
	Tulot	59		1	2
Liikuntapalvelukeskus, omatoiminen	Toimintakate	-668		-328	90
	Menot	891		451	40
	Tulot	223		123	50
Liikuntapalvelukeskus, liikuntapaikat	Toimintakate	-3 565		-2 633	-401
	Menot	6 708		4 358	81
	Tulot	3 143		1 725	-482

KULTTUURILAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

- Kulttuurilautakunnan painopisteet
- Kulttuuri kaikkien saataville
 - Toimivat tilat
 - Turkulaiset kulttuurin luojina
 - Ajassa elävät palvelut
 - Huippuyksiköt ja magneettitapahtumat

Keskeisiä periaatteita painopisteiden saavuttamiseksi ovat

- Vaikuttava viestintä
- Yhdessä tekeminen

Turussa kulttuuri kuuluu ihmisten arkeen. Monipuoliset ja suositut kirjastopalvelut ovat kaikkien käytettävissä. Kirjastoilla on hallitusohjelman mukaan keskeinen merkitys suomalaisten lukutaidon ylläpitämisessä ja kehittämisessä sekä tiedon tasa-arvoisessa saatavuudessa myös sähköisessä maailmassa. Paikallisen identiteetin vahvistajina museoilla on tärkeä rooli. Matkailulliset vetovoimatekijät, kuten Turun linna ja kaupunki-tapahtumat, lisäävät merkittävästi Turun kilpailukykyä esim. Turku 2011 kulttuuripääkaupunkivuoden tuotantovaikutus Turun seutukunnalle oli 200 milj. euroa ja työllisyyslisäys 2700 henkilötyövuotta.

Toimintaympäristön muutostekijät

Opetus- ja kulttuuriministeriön toimialalla uusi kirjastoasetus tuli voimaan 1.7.2013. Ministeriössä ei ole vireillä kulttuuripalveluihin liittyviä lainsäädäntöhankkeita. Kirjastolain uudistaminen on tulossa valmisteluun.

Opetus- ja kulttuuriministeriön tiedotteen (elokuu 2013) mukaan kulttuuripolitiikan haasteena on vahvistaa paikallisia ja alueellisia kulttuuri-identiteettejä. Samanaikaisesti monimuotoinen kulttuuriperintö ja -elämä nähdään perustana, jolle luovan talouden vahvistaminen Suomen yhtenä menestystekijänä globaalissa kilpailussa rakentuu.

Turun Kaupunginteatteri yhtiöitetään. Teatteritoiminnan järjestämistä vastuu siirtyy Turun Kaupunginteatteri OY:lle 1.1.2014. Talon peruskorjaus toteutetaan 2014 – 2016.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

- Kaupunginorkesterin toiminnassa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Juhlavuoden valmistelut aiheuttivat hetkellisen nousun htv:ssa. Ne kustannukset on suunniteltu katettavan nettobudjetoinnin ylijäämällä. Sekä talous että uudistamisohjelman mukaiset toimenpiteet toteutuvat suunnitellusti.
- Kirjaston osalta 1. uudistamisohjelman mukaiset säästöt vuonna 2014 yhteensä 80.000 € (1,25 htv) sisältyi budjettiin ja toteutuu suunnitelman mukaan.
- Keväällä ennustettu myöhästymismaksutulojen kasvu on pysähtynyt.
- Kirjaston vuoden 2014 projektirahoitus on tällä hetkellä 400 000€.
- projektiavustuksia on myönnetty enemmän, mutta osa projekteista jatkuu vuoden 2015 puolelle
- Museo pysyy talousarviossaan ja 1. uudistamisohjelman tavoitteet toteutuvat suunnitellusti.
- Ulkopuolisella rahoituksella tehtävät hankkeet ja projektit ovat hieman vähentyneet.
- Työvoiman käyttö on vähentynyt 9,1 htv.
- Kävijämäärissä on lievää laskua (-1 033 kävijää). Pääsymaksujen korotuksen johdosta sillä ei ole vaikutusta lipputulojen positiiviseen kertymään.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Kaupunkistrategia ja strategiset hyvinvointi- ja kilpailukykyohjelmat valmistuvat kevään 2014 aikana. Vapaa-aikatoimiala ja sen palvelut edistävät merkittävästi asukkaiden hyvinvointia ja ovat tärkeitä kaupungin kilpailukykytekijöitä.

Kilpailukyky ja kestävä kasvu -ohjelmaan sisältyvät pääteemat ovat

- Yrittävä ja osaava kaupunki
- Vaikuttava ja uudistuva kaupunki
- Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Hyvinvointi ja aktiivisuus -ohjelmaan sisältyvät pääteemat ovat

- Terve ja hyvinvoiva kaupunkilainen
- Osaava ja oppiva kaupunkilainen
- Aktiivinen kaupunkilainen

Vapaa-aikatoimiala osallistuu aktiivisesti strategisten ohjelmien työstämiseen. Ohjelmien valmistumisen myötä niistä tulee tavoitteita ja kehittämistoimenpiteitä kulttuurilautakunnalle.

Kulttuurilautakunnan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Vapaa-aikatoimiala määrittelee 2013-2014 aikana toimialan yhteiset mittarit sekä toimintaan että tuottavuuteen. Kulttuurilautakunnan tavoitteet, mittarit ja toimenpiteet tarkennetaan vuoden 2015 talousarvion vahvistamisen yhteydessä.

Kulttuurin harrastaminen, palvelujen käyttö ja kävijämäärät

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kulttuuripalveluja erittäin/melko runsaasti tai keskitasoisesti käyttävien turkulaisten osuus turkulaisista (ATH) - 20 – 64 v. - yli 65 v.	55,3 % 28,8 % (2010)	-	56,3 % 30 %			
Kulttuuria erittäin/melko runsaasti tai keskitasoisesti harrastavien osuus turkulaisista (ATH) - 20 -64 v. - yli 65 v.	42,1 % (2010)	-	43,1 %			
Kulttuuripolun käyttöaste (%) (yläkoulu, alakoulu, yhtenäiskoulu)	85%/2011 77%/2011 56,1/2011		71 %			
Kirjaston käynnit	1 699 300	1 888 454	1 897 106	1,9 milj.	1 077 925	1,9 milj
Museoiden kävijämäärä	199 231	233 006	258 208	245 000	151695	245000
Orkesterin kuulijat	53 581	55 463	65 182		33090	63000

Kulttuurilautakunnan kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Vapaa-aikatoimiala laatii kehittämistoimintaa seuraavia mittareita, jotka tarkennetaan vuoden 2015 talousarvion vahvistamisen yhteydessä.

Kulttuuripalvelujen kehittäminen

Mittari	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Enn. 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Seudullisen ja kumppanuusyhteistyön kehittäminen				Kehittäminen	Seudullinen yhteistyö kirjasto- ja museopalveluisa. Kumppanuusyhteistyötä laitosten ja järjestöjen kanssa kehitetään edelleen.	
Sopimusohjauksen luominen kulttuurilautakunnan ja Turun kaupunginteatteri Oy:n välille				Käytössä		

Uudistamisohjelman mukaisten toimenpiteiden sitovat kokonaisvaikutukset

Toimielin	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kulttuurilautakunta	0,1 Milj €	0,09	0,16

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Kulttuurilautakunta									
Toimintatuotot	6 268	3 249			3 249	3 946	697	21 %	-37 %
Valmistus omaan käyttöön				399	36 653	36 960	-307	1 %	-8 %
Toimintameno	40 392	36 254	399		36 653	36 960	-307	1 %	-8 %
Toimintakate	-34 124	-33 005	-399		-33 404	-33 013	390	-1 %	-3 %
Investointiosa (1.000 €)									
Kulttuurilautakunta									
Investointikulut	752	450			450	450		0 %	-40 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO	752	450			450	450		0 %	-40 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kulttuurilautakunta	Toimintakate	-34 125	-399	-18516	390
	Menot	40 393	399	21 261	-307
	Tulot	6 268		2 745	697
Kaupunkikulttuuri	Toimintakate	-474		-170	10
	Menot	651		197	-45
	Tulot	177		27	55
Turun kaupunginkirjasto	Toimintakate	-10 687		-5 757	14
	Menot	11 664		6 671	-435
	Tulot	977		914	449
Kaupunginork. ja kons.talo (nettoyks.)	Toimintakate	-4 962	-297	-2 869	287
	Menot	5 862	297	3 379	249
	Tulot	900		510	37
Kaupunginteatteri	Toimintakate	-5 661		-2 450	31
	Menot	7 562		2 476	5
	Tulot	1 901		26	26
Museokeskus (nettoyksikko)	Toimintakate	-7 280	-129	-3 999	0
	Menot	9 492	129	5 219	-83
	Tulot	2 211		1 220	83
KULTAVUS	Toimintakate			-1 234	0
	Menot			1 234	0
	Tulot				0
Vapaa-aika toimialan hallinto	Toimintakate	-5 061	27	-2 037	48
	Menot	5 163	-27	2 084	2
	Tulot	102		47	46

NUORISOLAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Nuorisolautakunta on asettanut seuraavat **tavoitteet**:

- Yhdenvertaisuuden edistäminen
- Osallisuuden lisääminen
- Nuoruuden arvostus
- Monitoimitilat
- Palvelut ja elämykset

Keskeisiä periaatteita tavoitteiden saavuttamiseksi ovat

- Vaikuttava viestintä
- Yhdessä tekeminen

Toimintaympäristön muutostekijät

Opetus- ja kulttuuriministeriön toimialalla ei ole vireillä nuorisotyöhön liittyviä lainsäädäntöhankkeita.

Väestön eriarvoistuminen ja tuloerot kasvavat. Köyhien lapsiperheiden määrä on lisääntynyt 2000 –luvulla. Vuonna 2009 pienituloisissa perheissä eli 0 – 17 –vuotiaista 13,2 %:ia (Politiikkaohjelmien loppuraportti, VN:n julkaisusarja 6/2011).

Peruskoulun jälkeisen koulutuksen ulkopuolelle jääminen on suurin syrjäytymisriski. ETLAn tutkimuksen (2012) mukaan 15 – 29 –vuotiaista syrjäytyy n. 5 %:ia. Turussa koulutuksen ulkopuolelle jääneiden määrä 17 – 24 -vuotiaista vuonna 2011 oli 10,5 % eli n. 2 400 nuorta.

Nuorisolain mukaisesti nuorisopalvelujen kohderyhmä 0 – 28 –vuotiaat, joita Turussa 31.12.2012 oli 64326. (kasvu edellisvuoteen 750).

Toukokuussa 2013 työttömiä 15 – 24 –vuotiaita työnhakijoita oli Turussa 1544. Määrä kasvanut edellisvuodesta 263. nuorella (TEM/työnvälitystilasto).

Yhteiskunnan teknologisoituminen ja nopeasti muuttuvat digitaaliset mediakulttuurit virittävät nuorisotyötä monenlaiseen uudistumiseen (Villikka 2013, H:gin kaupungin nuorisosiainkeskus ja Nuorisotutkimusverkosto).

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Ennusteen mukaan nuorisopalveluiden talous kokonaisuutena toteutuu talousarvion mukaisena, mutta kumppanien tuottama aamu- ja iltapäivätoiminnan talousarvo tulee ylittymään arviolta 98 000 euroa. Ulkopuolista rahoitusta tullaan saamaan arviomme mukaan noin 332 084 euroa budjetoitua enemmän.

Suurin yksittäinen hanke on opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittama, Turun nuorisopalvelujen koordinoima, valtakunnallinen Rock Academy – hanke. Nuorisokeskus Ahtela sai odotettu enemmän ministeriön rahoitusta. Kansainvälinen nuorisotyö on myös saanut paljon rahoitusta kansainvälisen liikkuvuuden keskus Cimolta.

Uudistamisohjelma on huomioitu talouden toteumassa. Toimintaa on tehostettu ja kävijämäärät ovat selkeästi kasvaneet viime vuoden samaan ajankohtaan verrattuna.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Kaupunkistrategia ja strategiset hyvinvointi- ja kilpailukykyohjelmat valmistuvat kevään 2014 aikana. Nuorisopalvelut edistävät 0 -

28 -vuotiaiden asukkaiden hyvinvointia ja ovat kaupungin kilpailukytekijöitä.

Kilpailukyky ja kestävä kasvu -ohjelmaan sisältyvät pääteemat ovat

- Yrittävä ja osaava kaupunki
- Vaikuttava ja uudistuva kaupunki
- Rakentuva kaupunki ja ympäristö

Hyvinvointi ja aktiivisuus -ohjelmaan sisältyvät pääteemat ovat

- Terve ja hyvinvoiva kaupunkilainen
- Osaava ja oppiva kaupunkilainen
- Aktiivinen kaupunkilainen

Vapaa-aikatoimiala osallistuu aktiivisesti strategisten ohjelmien työstämiseen. Ohjelmien valmistuttua niistä tulee tavoitteita ja kehittämistoimenpiteitä nuorisopalveluille.

Nuorisolautakunnan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Vapaa-aikatoimiala määrittelee 2013-2014 aikana toimialan yhteiset mittarit sekä toimintaan että tuottavuuteen. Nuorisolautakunnan tavoitteet, mittarit ja toimenpiteet tarkennetaan vuoden 2015 talousarvion vahvistamisen yhteydessä.

Erityistä tukea tarvitsevien nuorten ohjaaminen oikeaan palveluun

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Nuorisopalvelujen osuus nuorisotakuun toteuttamisesta						
1. Sosiaalisen vahvistamisen, Ohjaamon ja etsivän nuorisotyön ohjaamat nuoret/vuosi	-	847 (ohjatut)	1680 (ohjatut)	mahd. uusi mittari	355 (uusi: tavoitetut)	500 (tavoitetut)
2. Työpajatoiminnan palvelujen käyttävät nuoret/vuosi	139 (2010)	145 (aloittaneet)	253	170	131	220

Nuorisolautakunnan kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Nuorisolautakunnan mittarit tarkennetaan vuoden 2015 talousarvion vahvistamisen yhteydessä.

Nuorisopalvelujen tason säilyttäminen

Mittari	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Enn. 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kokonaiskävijämäärä	466 467 (2010)	470 085	466 635	400 000	369 954	460 000

Nuorisopalvelujen uudistaminen

Mittari	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Enn. 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Palvelualueen organisaation kehittäminen osana toimialan uudistamista				Kehittäminen	Valmistelu käynnissä.	Valmistelu valmis. Toiminnanpano alkaa

Uudistamisohjelman mukaisten toimenpiteiden sitovat kokonaisvaikutukset

Toimielin	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Nuorisolautakunta	0,04 Milj €	0,02	0,04

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Nuorisolautakunta									
Toimintatuotot	1 679	1 500			1 500	1 837	337	22 %	9 %
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintamenot	11 609	11 649	-15		11 634	11 970	-337	3 %	3 %
Toimintakate	-9 929	-10 149	15		-10 134	-10 134		0 %	2 %
Investointiosa (1.000 €)									
Nuorisolautakunta									
Investointikulut	68	140			140	84	56	-40 %	23 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet		56			56		-56	-100 %	
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO	68	84			84	84		0 %	23 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Nuorisolautakunta	Toimintakate	-9 929	15	-5 097	0
	Menot	11 608	-15	6 463	-337
	Tulot	1 679		1 366	337
Nuorisoasiainkeskus, hallinto	Toimintakate	-3 346	15	-1 663	102
	Menot	3 368	-15	1 670	85
	Tulot	22		7	18
Hankkeet	Toimintakate	-10		120	-26
	Menot	207		176	-346
	Tulot	197		296	321
Lasten ja nuorten kasvun tukeminen	Toimintakate	-5 536		-3 144	-109
	Menot	6 696		3 824	-54
	Tulot	1 160		680	-54
Nuorten aikuisuuden vahvistaminen	Toimintakate	-1 037		-410	33
	Menot	1 337		792	-21
	Tulot	300		296	53

KIINTEISTÖLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Kiinteistöliikelaitos vastaa kaupungin kiinteän ja rakennetun omaisuuden hallinnasta ja kehittämisestä sekä tarjoaa toimintaympäristöjä ja toimitiloja.

Kiinteistöliikelaitos vastaa myös yleisten alueiden ylläpidosta ja rakennuttamisesta, kaupungin omistamien rakennusten ylläpidosta ja rakennuttamisesta sekä kiinteistöjen käyttöön liittyvistä palveluista, kiinteistönpidosta, kiinteistöomaisuuden hankkimisesta, vuokraamisesta, myymisestä ja kehittämisestä.

Kiinteistöliikelaitoksen toimintaympäristö on kehittynyt viime vuosina voimakkaasti. Rakennetulla ympäristöllä sekä kiinteistöjen ylläpidolla ja käytöllä on huomattava vaikutus niin taloudelliseen ja sosiaaliseen hyvinvointiin kuin ympäristökysymyksiinkin. Rakennetulla ympäristöllä on myös suuri painoarvo kestävästä kehityksestä edistämässä koko yhteiskunnan tasolla.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Kiinteistöliikelaitoksen toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on edennyt tähän saakka suunnitelmien mukaisesti. Investointimenot toteutuvat kokonaisuutena alle talousarvion.

Taloudellisten tavoitteiden osalta rakennusten ja osakehuoneistojen myynnit/myyntivoitot toteutuvat talousarvion mukaisesti. Tonttien osalta tavoite ei kuitenkaan täysin täyty. Tonttien myyntivoitot näkyvät tuloslaskelmassa muissa toimintatuloissa ja se, että myyntivoittoa ei tule budjetoidusti, vaikuttaa n. 4 milj. euroa negatiivisesti suunnitteluvuoden toteutumisennusteeseen.

Lauseke	Toimenpideselvitys
Keskustan kehittämisen ja pääliikenneväylien merkittävimpien hankkeiden vuosien 2014 – 2016 määrärahat tulee Kiinteistöliikelaitoksen johtokunnan tuoda kaupunginhallitukseen erikseen vahvistettavaksi talousarvion täytäntöönpanon yhteydessä. Kaupunginvaltuusto vahvistaa talousarviossa infrapalveluiden osalta sitovat määrärahat vuodelle 2014	Toteutunut lausekkeen mukaisesti.
Kiinteistötoimialan tulee huolehtia siitä, että voimassa oleviin kaupungin ja tuotantoyhtiöiden välisiin sopimuksiin perustuvat tilaukset ja liikevaihto toteutuu vuonna 2014 täysimääräisesti siten, että työt jaksottuvat yhtiöiden toiminnan kannalta mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti eivätkä viivästy suunnitelmien puuttumisen vuoksi	Yhteisissä kuukausipalaverissa tuotantoyhtiöiden kanssa seurataan ja ohjataan tilauskantaa, laskutusta sekä suunnitelmien ja töiden valmiusastetta.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Toimialan kehittämistoimenpiteet ja tulokset strategiaan ohjelmiin ja toimialan kehittämiseen pohjautuen

Kiinteistöliikelaitoksen kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Korvaus peruspääomasta ja liikeylijäämä/-alijäämä + poistot

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €		18.229	20.942	22.042	12.858	22.042
Toimenpide:						
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €		79.942	81.893	88.583	48.382	84.192
Toimenpide:						

TILAPALVELUIDEN INVESTOINTIOHJELMA	Kustannus- arvio	TA 2014	*Toteuttamis- aikataulu	Ennuste
Kohde				
UUDISRAKENNUKSET				
SIVISTYSTOIMIALA				
Yli-Maarian koulu	10 900 000	0	2016-2020	0
Kombikoulu	5 050 000	3 968 000	2012-2016	2 800 000
Kellonsoittajankadun päiväkodin ja koulun uudisrakennus	6 325 000	50 000	2010-2015	25 000
Infoteekkirakennus, Peltolan koulutalo	800 000	468 000	2012-2018	468 000
UUDISRAKENNUKSET YHTEENSÄ	23 075 000	4 486 000		3 293 000
PERUSKORJAUKSET				
KONSERNIHALLINTO				
Valtuustosalin restaurointimaalaus	1 252 000	0	2015-2018	0
Valtuustoryhmien siipi 1 krs. (Fortuna)	667 000	0	2015-2018	0
Valtuustoryhmien siipi 2 krs. (Fortuna)	1 077 000	0	2015-2018	0
VAPAA-AJAN TOIMIALA				
LIIKUNNAN PALVELUALUE				
Samppalinnan maaumala, peruskorjaus	5 230 000	0	2013-2018	70 000
HYVINVOINTITOIMIALA				
Mäntymäen sairaala-alueen rak 5 * <i>Aloitus edellyttää hankesuunnitelman hyväksymistä</i>	3 506 000	2 500 000	2014-2017	700 000
SIVISTYSTOIMIALA				
Katedralskolan, peruskorjaus (sis. perustukset)	7 623 000	2 500 000	2012-2017	850 000
Kerttulin koulu	4 750 000	150 000	2012-2015	240 000
PERUSKORJAUKSET YHTEENSÄ	23 755 000	5 150 000		1 860 000
<i>Tilapalveluiden pienet investoinnit (n.15 milj.eur / vuosi) (sisältää pienet toimitila- ja leasing-hankinnat ja pienten tilainvestointien sitomatonta määrärahaa 590 000 €)</i>		15 000 000		15 000 000
<i>Nimeämättömät kohteet</i>		500 000		100 000
KAIKKI INVESTOINNIT YHTEENSÄ		25 136 000		20 253 000
VUOKRAKOHTEET				
Eskeli, Linnankatu 23 (toiminnallinen muutos) - kohteen myyntiprosessi käynnissä, tuleva omistaja toteuttaa	2 500 000		2014-2017	
Palloiluhalli - hankesuunnitelman päivitys käynnissä	10 000 000		2014-2017	
Orikedon palvelukeskus - työt käynnissä, Turun Palvelutilat Oy toteuttaa	6 500 000		2014-2017	
Hirvensalo II koulu kiinteistö - hankesuunnitelman päivitys käynnissä, yhtiö toteuttaa	23 969 000		2014-2018	
Teatteritalon peruskorjaus - urakkakilpailu käynnissä, yhtiö toteuttaa	25 560 000		2014-2018	
		Sidotut osat	Sidotut osat	

*

INFRAPALVELUIDEN INVESTOINTIOHJELMA

	HKE 2014	TA 2014	Ennuste 31.12.2014
UUS- JA LAAJENNUSINVESTOINNIT (KH)	31 574 000	24 345 000	21 414 400
KORVAUS- JA YLLÄPITOINVESTOINNIT (KH)	13 242 000	12 471 000	12 156 826
INFRAHANKKEIDEN VARAUSMÄÄRÄRAHAA		1 681 000	400 000
INFRAINVESTOINNIT YHTEENSÄ	44 816 000	38 497 000	33 971 226

INFRAPALVELUIDEN INVESTOINTIOHJELMA KAUPUNGINHALLITUKSEN PÄÄTÖSVALLASSA OLEVIENTEN KOHTEIDEN OSALTA

		TA 2014			Ennuste
		TA 2014	Toteutunut	Rahoitusosuudet	
	Pääliikenneväylät ja keskustankehittäminen	5 947 000	996 816	8 700 000	4 737 800
AB	Uus- ja laajennusinvestoinnit				
ABK	Paaliikenneväylät (Kh)	2 209 000	444 726,13	8 700 000	2 210 300
100114	Myllysilta	1 000	204,00		1 000
100115	Suikkilantie väli Pansiontie-Rauman vt.		47 250,00		47 250
100169	Naantalin pikatien lisäkaista	450 000	1 252,98		1 300
100960	Suikkilant. v:Pans.t.-Raum.vt.(rakent.)	1 650 000	375 323,95	8 700 000	1 602 750
101095	Hämeen vt/Halistentie, lisäkaista	8 000	1 339,00		8 000
101096	Treen vt:n ja Markulant risteys uusimin	450 000	19 356,20		550 000
ABL	Keskustan kehittäminen (Kh)	2 420 000			1 159 000
100117	Kauppatori	1 220 000	0,00		200 000
100149	Runkobussilinjojen kehittäminen	625 000	104 274,70		644 000
100153	Barkerinpuisto	30 000	312,00		30 000
101097	Hämeenkatu väli:Kaskenk-Uudenmaank, klv	530 000	14 582,55		250 000
101535	Auraj rantaväyl väli:Agriolank-Tehtaank	15 000	0,00		15 000
101905	Volter Kilven katu	0	0,00		20 000
AC	Korvaus- ja ylläpitoinvestoinnit				
ACM	Keskustan kehittäminen (Kh)	1 318 000			1 368 500
100080	Förin ympäristö ja laiturit	40 000	0,00		40 000
100142	Sampalinna	5 000	0,00		5 000
100155	Aurajoen rantal. väli Nunnankatu-Auransi	160 000	84 724,48		130 000
100157	Läntinen Rantak.väli Kristiinank.-Herrai	150 000	103 691,68		150 000
100158	Länt. Rantak. väli Ursininkatu-Koulukatu	35 000	0,00		35 000
100159	Puolalanmäki	250 000	45 003,62		260 000
100162	Vartiovuorenpuisto	130 000	4 015,90		170 000
100170	Asesepänkatu	0	0,00		500
100175	Tempelikatu	0	0,00		500
100173	Gezeliuksenkatu	0	0,00		500
100650	Aurakatu 2	55 000	0,00		55 000
100724	Eerikinkatu väli:VI/4-7- Aninnkaskenkatu	15 000	0,00		0
100725	Yliopistonk. väli:Käsityöläisk-Ursinink	3 000	0,00		3 000
100726	Aninkaistenkatu väli:Yliop.k.-Eerikink.	95 000	0,00		30 000
100737	Humalistonk väli: Yliopistonk-Ratapihank	20 000	2 574,00		20 000
101100	Eskelinkatu väli:Linnankatu-Länt.Rantak	5 000	3 802,30		5 000
101120	Keskustan kadut	40 000	0,00		0
101491	Rettiginrinne	300 000	183 323,52		375 000
101564	Kauppahallin kujanne	15 000	1 339,00		15 000
101880	Kauppiaskatu väli: Linnankatu - Yliopistonkatu	0	4 446,00		74 000
Sidotut osat					

Toimielimen kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Tonttien luovutukset, infran palvelumaksu

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Enn. 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite:						
Tonttien luovutukset						
- Luovutettujen AO-tonttien lkm		82	70	100	18	48
- Luovutetut AP-tontit kerros m2 määrät, 1 000 k-m2		4	6	15	6	8
- Luovutetut AK-tontit kerros m2 määrät, 1 000 k-m2		13	26	20	5	17
- Luovutetut elinkeinotontit kerros m2 määrät, 1 000 k-m2		44	14	25	7	12
Toimenpide:						
Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä						
Tehostetaan jalostus- ja myyntitoimintaa maankäytön uuden toimintamallin mukaisesti						

Mittariin sidottu tavoite:

Infrastruktuurin puhtaana- ja ylläpitomaksu	27.205	26.828	27.367	15.964	27.367
---	--------	--------	--------	--------	--------

UUDISTAMISOHJELMAN MUKAISTEN TOIMENPITEIDEN SITOVAT KOKONAISVAIKUTUKSET

Kiinteistöliikelaitos	TA 2014	Toteutunut/Arvio 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Johtokunta	3,7 M€	1,1 M€	2,0 M€

TOIMIELINKOHTAISET TIEDOKSI ANNETTAVAT TUNNUSLUVUT

	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
ARVIOINTIKRITEERI 1							
Infrapalvelujen ylläpidettävä pinta-ala ha			3 717	3 757	3 832	3 794	3 832
Tilapalvelujen neliöt 1 000 m2			1 104	1 101	1 052	1 054	1 041
ARVIOINTIKRITEERI 2							
Korjausvelka / uudishinta (%)			12,9 %	12,8 %	12,7 %	-	13,2 %
(Alle hyväksyttävän kuntoproosentin (75 %) olevien rakennusten korjausvelka suhteutettuna koko rakennuskannan uudishintaan)							

Toimielimen määrärahat

Käyttötalousosa (1.000 €)	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
---------------------------	---------	---------	----------------------	--------------------	---------------------	------------------------	---------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------------

Kiinteistötoimiala

Toimintatuotot	206 176	202 075			202 075	196 760	-5 315	-3 %	-5 %
Valmistus omaan käyttöön	2 568	1 000			1 000	1 500	500	50 %	-42 %
Toimintamenot	118 624	117 280	-2 788		114 492	114 069	424	0 %	-4 %
Toimintakate	90 121	85 795	2 788		88 583	84 192	-4 391	-5 %	-7 %

Investointiosa (1.000 €)

Kiinteistötoimiala

Investointikulut	97 889	68 667	-3 000		65 667	57 939	7 728	-12 %	-41 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet	1 140	8 700			8 700	8 865	165	2 %	678 %
Pysyvien vastaavien luovutustuotot		37 910			37 910	38 000	90	0 %	
NETTO	96 749	22 057	-3 000		19 057	11 074	-7 983	-42 %	-89 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €

		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kiinteistöliikelaitos	Toimintakate	90 339	88 583	48 382	84 192
	Menot	118 624	114 492	62 231	114 068
	Tulot	208 962	203 075	110 613	198 260
Matriisipalvelut	Toimintakate	-3 947	-4 313	-2 026	-4 313
	Menot	4 922	5 305	2 657	5 305
	Tulot	975	992	631	992
Infrapalvelut	Toimintakate	8 797	7 322	3 049	6 409
	Menot	27 494	29 288	17 409	29 285
	Tulot	36 291	36 610	20 458	35 694
Kiinteän omaisuuden kehittäminen	Toimintakate	34 398	37 413	15 334	33 913
	Menot	3 369	4 496	1 733	3 996
	Tulot	37 767	41 909	17 067	37 909
Tilapalvelut	Toimintakate	53 499	50 620	32 901	50 642
	Menot	80 423	72 937	39 556	73 015
	Tulot	133 922	123 557	72 457	123 657
Kiinteistöliikelaitos yhteiset	Toimintakate	-2 409	-2 459	-877	-2 459
	Menot	2 416	2 467	877	2 467
	Tulot	8	8	0	8

KAUPUNKISUUNNITELU- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Ympäristötoimiala tuottaa hyvinvointia ja aktiivisuutta sekä kilpailukykyä ja kestävää kasvua edistävää ympäristöä suunnittelella, luvittamalla ja valvomalla. Lautakunnan toiminnan keskiössä on huolehtia rakennetusta ympäristöstä, luonnonympäristöstä sekä ihmisten terveyteen vaikuttavista toimista yhteistyössä toimialan muiden lautakuntien kanssa.

Kaupunkisuunnittelu- ja ympäristölautakunnan tehtäväalueena on viihtyisän, toimivan, terveellisen ja turvallisen elinympäristön edistämiseksi ja säilymiseksi järjestää rakennetun ja luonnonmukaisen ympäristön suunnittelu ja ympäristönsuojelu sekä ympäristöterveydenhuolto kestävästi kehityksen edellyttämällä tavalla.

Lautakunnan tulee huolehtia kaupungin rakenteellisesta ja kaupunkikuvallisesta kehittämisestä tuottamalla hyvää yhdyskuntarakennetta sekä kaavoitettua maata eri toimintojen tarpeisiin sekä huolehtia liikennejärjestelmän kehittämisestä ja kaupungin ympäristönsuojeluohjelman valmistelusta ja sen toteutumisen seurannasta.

Kaupunkisuunnittelu- ja ympäristölautakunta toimii monien eri lakien tarkoittamana viranomaisena (kuten mm. maankäyttö- ja rakennuslain tarkoittamana kaavoitusviranomaisena, maa-aineslain tarkoittamana lupa- ja valvontaviranomaisena, ympäristönsuojelulain tarkoittamana kunnan ympäristönsuojeluviranomaisena, terveydensuojelulain tarkoittamana terveydensuojeluviranomaisena, lääke-laissa tarkoitettuna kunnan viranomaisena sekä elintarvikelain, tupakkalain, eläinlääkintähuoltolain sekä kuluttajaturvallisuuslain tarkoittamana valvontaviranomaisena).

Viimeisin suurempi organisaatiota koskeva muutos tapahtui vuoden 2013 alussa toimintamalliuudistuksen yhteydessä. Tuolloin ympäristöterveydenhuollon tulosalue siirtyi ympäristötoimialan organisaatioon.

Lautakunnan toimintaa ohjaavissa laeissa ja säädöksissä on tapahtunut muutoksia, jotka kuitenkin eivät ole aiheuttaneet tarvetta tarkistaa organisaatiota.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Lautakunnan toiminta ja talous ovat toteutuneet ilman poikkeamia. Vuoden 2014 loppuun on ennustettu noin 200.000 euron ylijäämää johtuen erityisesti rakennusvalvonnan tulojen ennustetusta ylityksestä sekä toimialan menojen alittumisesta.

Lautakunnan ja toimialan vaikuttavin toiminta on kaavoitus. Joidenkin hankkeiden kohdalla on viivettä johtuen erilaisista lisäselvitystarpeista (mm. Lentokentän ympäristön osayleiskaava). Yli toimialarajojen ulottuvissa prosesseissa esiintyy myös viivettä muiden osallisten toimesta.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Toimialan kehittämistoimenpiteet ja tulokset strategiaan ohjelmiin ja toimialan kehittämiseen pohjautuen

Yleiskaavoitusohjelman toteutuminen

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: <ul style="list-style-type: none"> Lentokentän ympäristö (yhteistyö Ruskon kunnan kanssa) 		Luonnos hyväksytty kh:ssa	Naturaselvitykset	Ehdotuksen valmistelu	Naturaselvitys valmisteilla	Naturaselvitys valmis. Kaavaehdotuksen valmistelu

Toimenpide:

Yhdessä Ruskon kanssa laadittava osayleiskaava tukee elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä. Ehdotuksen valmistelu jatkuu kun alueelle on löydetty hyväksyttävissä olevat toimenpiteet Pomponrahkan Natura-alueen luontoarvojen turvaamiseksi.

Yleiskaava, selvitykset ja vaikutusten arvioinnit laaditaan vuorovaikutteisesti osallistaen, kehittämällä tehokasta projektimaista työskentelyä ja painottamalla kustannusvaikutusten arviointia

Yleiskaavoitusohjelman toteutuminen

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: Satava – Kaksikerran osayleiskaava			Kh:n käynnistyspäätös 4.3.2013 § 111	Luonnos kh 6/2014	Luonnoksen valmistelu	Luonnos hyväksytty kh:ssa

Toimenpide:

Osayleiskaava tukee asuntotarjonnan monipuolistamista mahdollistamalla vetovoimaisia pientalotontteja merellisessä ympäristössä. Kaava valmistellaan projektimaista työskentelytapaa hyödyntäen. Kaavan valmistelussa hyödynnetään vuonna 2012 kumoutuneen osayleiskaavan selvityksiä ja arvioidaan saarten asuttamisen kustannusvaikutukset myös pitkällä aikavälillä.

Yleiskaava, selvitykset ja vaikutusten arvioinnit laaditaan vuorovaikutteisesti osallistaen, kehittämällä tehokasta projektimaista työskentelyä ja painottamalla kustannusvaikutusten arviointia.

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: Maaria - Ilmaristen osayleiskaava (yhteistyö Liedon kunnan kanssa)		Luonnos hyväksytty kh:ssa	Selvitykset ja uuden luonnoksen valmistelu	Luonnos kh 3/2014	Uuden luonnoksen valmistelu	Uusi luonnos hyväksytty kh:ssa

Toimenpide:

Yhdessä Liedon kunnan kanssa laadittava osayleiskaava tukee asuntotarjonnan monipuolistamista mahdollistamalla pientalotontteja tukeutuen Jäkärlän ja Ilmaristen taajamien palveluihin. Kaavan valmistelussa arvioidaan asuinalueiden toteuttamisen vaikutuksia alueen palveluiden järjestämiseen.

Yleiskaava, selvitykset ja vaikutusten arvioinnit laaditaan vuorovaikutteisesti osallistaen, kehittämällä tehokasta projektimaista työskentelyä ja painottamalla kustannusvaikutusten arviointia.

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: Hirvensalon osayleiskaava		Luonnos hyväksytty kh:ssa	Silta- ja tunneliyhteyksien selvityksiä ja arviointeja vaikutuksista Natura -alueisiin	Ehdotuksen valmistelu	Naturaselvitys ja ehdotus valmisteilla	Kaavaehdotus kh > ehdotus lausunnoille ja nähtäville

Toimenpide:

Osayleiskaava tukee asuntotarjonnan monipuolistamista mahdollistamalla vetovoimaista pientaloasumista merellisessä ympäristössä. Laaditaan tarvittavat liikenteelliset selvitykset ja arvioinnit myös Natura-alueiden osalta. Kaavan valmistelussa arvioidaan asuinalueiden toteuttamisen vaikutuksia palveluiden järjestämiseen sekä saaren asuttamisen kustannusvaikutuksia myös pitkällä aikavälillä.

Yleiskaava, selvitykset ja vaikutusten arvioinnit laaditaan vuorovaikutteisesti osallistaen, kehittämällä tehokasta projektimaista työskentelyä ja painottamalla kustannusvaikutusten arviointia.

Yleiskaavoitusohjelman toteutuminen

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: Yleiskaava 2035 > Yleiskaava 2029			Tavoitteet kh 9/2013	Vaihtoehdot kh 3/2014, linjaratkaisu kh 8/2014,	Vaihtoehtoiset kehityskuvat on laadittu	Vaihtoehtojen vai- kutusten arviointi

Toimenpide:

Yleiskaava on koko kaupungin pitkän tähtäimen kehittämistä ohjaava strateginen asiakirja, jonka tavoitteena on edistää Turun kaupungin ja koko kaupunkiseudun kilpailukykyä ja vetovoimaa. Kaava laaditaan vuorovaikutteisesti osallisten ja sidosryhmien kanssa. Vaihtoehtoisten kehityskuvien kustannusvaikutukset arvioidaan. Yleiskaava valmistellaan projektimaista työskentelytapaa noudattaen. Valmisteluajataulu on synkronoitu mm. raitiotien yleissuunnittelun ja maakuntakaavan päivityksen kanssa.

Yleiskaava, selvitykset ja vaikutusten arvioinnit laaditaan vuorovaikutteisesti osallistaen, kehittämällä tehokasta projektimaista työskentelyä ja painottamalla kustannusvaikutusten arviointia.

Asemakaavoitusohjelman toteutuminen

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: Asemakaavoitusohjelman toteutuminen – erillinen liite 1A			Toteutunut pääosin	Toteutuu	46 % (18 kpl) vuodelle 2014 hyväksyttäväs- i ohjel- moiduista kaavoista (37 kpl) on ehdo- tuksina hyväk- sytty lautakun- nassa ja 30 % on hyväksytty valtuustossa.	70 % v:lle 2014 ohjel- moiduista kaavoista (37 kpl) on hyväksytty lautakun- nassa ja 40 % on hyväksytty valtuustos- sa.

Toimenpide:

Asemakaavat, selvitykset ja vaikutusten arvioinnit laaditaan vuorovaikutteisesti osallistaen, kehittämällä tehokasta projektimaista työskentelyä ja painottamalla kustannusvaikutusten arviointia.

Muut suunnitelmat

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite: Raitiotien yleissuunnitelma	Tavoitteet hyväksytty kh 2013		Linjausvai- htoehdot valittu	Yleissuunni- telma kv:ssa	Kh:ssa 14.4. yleissuunnitel- man linjausten valinta ja jatkosuunnitte- lu	Kv:ssa alkuvuon- na 2015

Toimenpide:

Suunnitelmien laadinta, aikataulujen pitävyys – yhteistyö Tampereen kaupungin kanssa

Toimielimen kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Enn. 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite:						
• Liikennejärjestelmätyön valmistuminen			Visio, kehittämissuunnitelmat, kehittämissuunnitelmat	Vaikutusten analyysi ja kuvaus, raportointi lausunnot	Kunnat antaneet lausuntonsa suunnitelmaluonnoksesta	Suunnitelma valmis hyväksyttäväksi.
• Vesihuollon kehittämissuunnitelma				Hyväksytty	Valitettu	Tullut voimaan
• Meluntorjuntasuunnitelma – jatkotoimenpiteet			Valmistunut	Päätös jatkotoimenpiteistä	Odottaa päätöstä	

Toimenpide:

Huomioidaan rakennemallin ja laadittavan yleiskaavan tavoitteet unohtamatta kustannusvaikutuksia.

Uudistamisohjelman mukaisten toimenpiteiden sitovat kokonaisvaikutukset

Toimielin	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kaupunkisuunnittelu- ja ympäristölautakunta	0,05 Milj €	0,03	0,05
Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta	1,05 Milj €	200.000	500.000

TOIMIELINKOHTAISET TIEDOKSI ANNETTAVAT TUNNUSLUVUT

Ympäristötoimiala	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Kaupunkisuunnittelu							
- Asemakaavojen k-m ² :t yht. (Ltk)	231.925	107.908	277.000	345.000	205.000	124.810	215.620
- Kerrostalot AK	10.600	48.666	116.000	148.000	35.000	27080	98.500
- Pientalot AR, AP	24.536	4.200	26.000	65.000	40.000	8.040	8.040
- Omakotitalot AO	24.272	7.810	37.000	22.000	50.000	420	420
- Palvelut, työpaikat	172.517	47.232	98.000	110.000	80.000	89.270	108.700
- Poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut, myönnetty luvat yhteensä kpl	123	136	91	89	-	62	110
Rakennusvalvonta							
- Myönnetty luvat, m ²	177.449	215.953	195.366	142.145	140.000	73.189	125.000
- Myönnetty asunnot, pientalot/ muut, kpl m ²	127/744	148/1140	128/1104	105/606	100/800	58/839	80/950
- Valmistuneet rakennukset, m ²	188.535	200.288	193.165	155.545	150.000	87.434	120.000
- Valmistuneet asunnot, pientalot/ muut, kpl	130/669	110/999	157/950	108/571	100/600	70/326	90/550
Myönnetty luvat, kpl	1459	1517	1628	1516	1600	993	1600

	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Ympäristöterveydenhuolto							
- Valvontasuunnitelman toteuttaminen				60 %	60 %	30 %	60 %
- Tehtyjen tarkastusten määrä, kpl				2668	2400	1467	2400
- Myönnetty luvat, kpl				348	350	221	350
Ympäristönsuojelu							
- Ympäristötarkastukset	616	551	564	570	570	318	570
- Luvat ja päätökset	43	58	60	66	71	50	71
- Ilmanlaadun raja-arvojen ylitysten lukumäärä alittaa 6-kaupunkien keskustojen keskiarvon							
o typpidioksidi NO ₂ (tuntikeskiarvo 200µg/m ³)	alittaa	alittaa	alittaa	alittaa	alittaa	alittaa	alittaa
o hengittävät hiukkaset PM ₁₀ (vuorokausikeskiarvo 50 µg/m ³)							

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014		TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama	Muutos-%	Muutos-%
			muutokset	siirrot			ennuste/ TA muutoksin	ennuste/ TA muutoksin	ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Toimintatuotot	5 072	4 757			4 757	4 846	89	2 %	-4 %
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintamenot	12 481	12 158	-6		12 152	12 041	111	-1 %	-4 %
Toimintakate	-7 409	-7 401	6		-7 395	-7 195	200	-3 %	-3 %

Investointiosa (1.000 €)

Investointikulut	100				100	100	-100 %		
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO		100			100	-100	-100 %		

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Ymparistotoimi	Toimintakate	-7409	-7395	-3757	-7195
	Menot	12481	12152	6559	12041
	Tulot	5072	4757	2801	4846
Rakennusvalvontatoimisto	Toimintakate	979	571	858	964
	Menot	1273	1313	761	1340
	Tulot	2252	1884	1619	2305
Toimialan hallinto	Toimintakate	-3662	-3249	-2081	-3443
	Menot	4180	3901	2381	4035
	Tulot	518	652	300	592
Kaupunkisuunnittelu	Toimintakate	-3022	-2760	-1627	-2760
	Menot	4343	4161	2002	3761
	Tulot	1321	1401	375	1001
Ymparistonsuojelu	Toimintakate	-956	-962	-516	-962
	Menot	1328	1159	698	1287
	Tulot	372	197	182	324
Ymparistoterveydenhuolto	Toimintakate	-748	-995	-391	-995
	Menot	1357	1618	715	1618
	Tulot	609	623	324	623

RAKENNUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta
<p>Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät</p> <p>Rakennusvalvonnan lupadelegointi otettu käyttöön kesällä 2013. Rakennusvalvonnan sähköinen asiointi otettu käyttöön keväällä 2014. Rakennusvalvonnan sähköinen arkistointi on käyttöönottoaiheessa.</p>
<p>Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:</p> <p>Myönnettyjen rakennuslupien kerrosalat 1.1.-31.7.:</p> <p>2011: 132 559 m² 2012: 91 724 m² 2013: 73 271 m² 2014: 73 189 m²</p> <p>Vuoden 2014 heinäkuun loppuun mennessä valmistuneiden rakennusten kerrosala oli 73 189 m², joka lähes sama kuin viime vuonna vastaavana aikana (73 271 m²). Asuntoja valmistui 396 kpl, joka on 33 % enemmän kuin viime vuonna vastaavana aikana (298 kpl).</p> <p>Rakennusvalvonnassa on tehty 1120 valituskelpoista päätöstä. Niistä on muuttunut vain 1 kpl valitusviranomaisen käsittelyssä.</p> <p>Lupapäätösten keskimääräinen käsittelyaika oli 31 vrk.</p>

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Rakennuslautakunnan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite:						
• Lupien käsittelyaika	30 vrk	35	30	30	31	30
• Päätösten pitävyys	100 %	99,83 %	99,93 %	100 %	99,91	99,8

Toimenpide:

Toiminnan optimaalinen resursointi, huomioidaan kustannusvaikutukset

TOIMIELINKOHTAISET TIEDOKSI ANNETTAVAT TUNNUSLUVUT

Rakennusvalvonta	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
- Myönnetyt luvat, m2	177.449	215.953	195.366	142.145	140.000	73.189	125.000
- Myönnetyt asunnot, pientalot/muut, kpl	127/744	148/1140	128/1104	105/606	100/800	58/839	80/950
- Valmistuneet rakennukset, m2	188.535	200.288	193.165	155.545	150.000	87.434	120.000
- Valmistuneet asunnot, pientalot/muut, kpl	130/669	110/999	157/950	108/571	100/600	70/326	90/550
Myönnetyt luvat, kpl	1459	1517	1628	1516	1600	993	1600

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
--	---------	---------	----------------------	--------------------	---------------------	------------------------	---------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------------

Käyttötalousosa (1.000 €)

Rakennuslautakunta

Toimintatuotot									
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintamenot	101	109			109	109		0 %	8 %
Toimintakate	-101	-109			-109	-109		0 %	8 %

Investointiosa (1.000 €)

Rakennuslautakunta

Investointikulut									
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet									
Pysyvien vastaavien luovutustuotot									
NETTO									

TURUN KAUPUNKISEUDUN JÄTEHUOLTOLAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Ei muutoksia toimintaympäristössä vuoden 2014 aikana. Vuonna 2015 seudullisen jätehuoltolautakunnan toiminta-alue laajenee Rouskis Oy:n ja TSJ Oy:n fuusion myötä.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Ei poikkeamia toiminnallisissa tai taloudellisissa tavoitteissa. Jätteenkuljetusrekisteri on valmisteilla ja muodostetaan vuoden 2014 aikana. Seudulliset jätehuoltomääräykset ovat valmisteilla ja hyväksytään lautakunnassa vuoden 2014 aikana. Jätehuoltolautakunnan talous toteutuu talousarvion mukaisesti.

Turun kaupunkiseudun jätehuoltolautakunnan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Toteutunut 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Mittariin sidottu tavoite:						
<ul style="list-style-type: none"> Jätteenkuljetusrekisterin muodostaminen Seudullisten jätehuoltomääräysten valmistelu 				Muodostettu Hyväksytty	Valmisteilla Valmisteilla	Muodostettu Hyväksytty
Toimenpide: Toiminnan optimaalinen resursointi, huomioidaan kustannusvaikutukset						

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ Tilinpäätös
Käyttötalousosa (1.000 €)									
Toimintatuotot	159	153			153	153		0 %	-4 %
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintameno	160	153			153	153		0 %	-5 %
Toimintakate	-1							-100 %	-100 %

Investointiosa (1.000 €)

Investointikulut	
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet	
Pysyvien vastaavien luovutustuotot	
NETTO	

TURUN KAUPUNKISEUDUN JOUKKOLIIKENNELAUTAKUNTA

Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnan painopisteet ja keskeiset toimintaympäristön muutostekijät

Joukkoliikenteessä on toteutettu suuri muutos, kun kaupunkiseudun yhteinen Föli –liikenne käynnistettiin 1.7.2014. Samalla toteutamme maksujärjestelmäuudistusta, joka jatkuu kesään 2015 saakka.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Turun sisäisen liikenteen matkamäärä on laskenut koko kevään 2014. Pysymme todennäköisesti silti budjetissa linja-autoliikenteen kokonaiskustannusindeksin maltillisen kasvun ja jo päätettyjen säästötoimenpiteiden takia.

Toiminnan kehittämiseen/muutokseen liittyvät tavoitteet

Päällekkäisen liikennetarjonnan karsiminen (50.00 €) toteutettu.

Kertalipun hinnankorotus 2,50 – 3,00 euroon toteutettu 2.1.2014. Tavoiteltua 1 milj. euron tulonlisäystä ei tulla saavuttamaan yleisen matkamäärän laskun takia.

Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunnan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet

Kustannustehokas joukkoliikenne

Mittari ja toimenpide	Lähtötaso/ vuosi	Toteutunut 2012	Enn. 2013	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Joukkoliikenteen netto-ohjeluku		-16,6 milj. euroa	-17,6 milj. euroa	-17,223 milj. euroa	-9,710 milj. euroa	-17,223 milj. euroa

Toimenpide:

Linjasto ja autokierto suunnitellaan tehokkaaksi, kilpailutuksessa käytetään yleensä kaluston standardivaatimuksia

Lipputulot, Turku		19,5 milj. euroa	20,7 milj. euroa	21,9 milj. euroa	11,9 milj. euroa	20,9 milj. euroa
-------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Toimenpide:

Lipuhinnat seuraavat maltillisesti joukkoliikenteen järjestämisen kustannuskehitystä

Uudistamisohjelman mukaisten toimenpiteiden sitovat kokonaisvaikutukset

Toimielin	TA 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Turun kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunta, Turun paikallisliikenne	1,05 Milj €	200.000	500.000

Toimielinkohtaiset tiedoksi annettavat tunnusluvut

Kaupunkiseudun joukkoliikenne	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Matkamäärä milj. matkaa, Turku	19,9	20,4	21,0	21,0		10,6	20,0
Matkamäärä, kaupunkiseudun kokonaisuus 2014 alkaen	-	-	-	-		11,6	22,5
Asiakastytyväisyys, kaupunkiseudun kokonaisuus 7/2014 alkaen	4,0	4,0	3,9	4,0		4,3	4,0
Korttimatkojen osuus kaikista, %, kaupunkiseudun kokonaisuus 7/2014 alkaen	84,1	84,6	85,1	86,7		88,6	87,0
Nettilatausten määrä, kpl, kaupunkiseudun kokonaisuus 7/2014 alkaen	12.065	20.957	26.152	49.971		36.654	kasvaa
Linja-autoliikenteen kokonaisindeksi	173,3 3,9 %	182,5 5,3%	191,7 5,0%	193,1 0,8%		-	-
Ostoliikenteen kustannus, keskiarvo, €/ajotunti, kaupunkiseutu	52,6	54,2	61,2	62,1		-	-

Toimielimen määrärahat

	TP 2013	TA 2014	TA 2014 muutokset	TA 2014 siirrot	TA 2014 yhteensä	Toteutumis- ennuste	Poikkeama ennuste/ TA muutoksin	Muutos-% ennuste/ TA muutoksin
Käyttötalousosa (1.000 €)								
Turun kaupunkiseudun joukkoliikenneltä								
Toimintatuotot	21 478	27 511			27 511	26 511	-1 000	-4 %
Valmistus omaan käyttöön								
Toimintamenot	38 864	44 734			44 734	43 734	1 000	-2 %
Toimintakate	-17 386	-17 223			-17 223	-17 223		0 %
Investointiosa (1.000 €)								
Turun kaupunkiseudun joukkoliikenneltä								
Investointikulut	604	1 500			1 500	1 500		0 %
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet		852			852	852		0 %
Pysyvien vastaavien luovutustuotot								
NETTO	604	648			648	648		0 %

Määrärahat tulos-/palvelualueittain 1 000 €

		TP 2013	TAM 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Tulos-/palvelualueet yhteensä	Toimintakate	-17.386	-17.223	-9.710	-17.223
	Menot	38.864	44.734	22.726	43.734
	Tulot	21.478	27.511	13.016	26.511
Joukkoliikennelautakunta	Toimintakate	-1.267	-1.396	-920	-1.396
	Menot	1.267	1.396	920	1.396
	Tulot	-	-	-	-
Joukkoliikennetoimisto	Toimintakate	-1.254	-1.420	-731	-1.420
	Menot	1.254	1.420	731	1.420
	Tulot	-	-	-	-

Liikenne/Turku sisäinen	Toimintakate	-14.865	-12.416	-8.926	-12.416
	Menot	36.343	36.718	20.291	35.718
	Tulot	21.478	24.302	12.754	23.302
Liikenne/seutu	Toimintakate	-	-1.991	-784	-1.991
	Menot	-	5.200	784	5.200
	Tulot	-	3.209	262	3.209

Seudullinen joukkoliikenne alkoi 1.7.2014. Tarkkoja laskelmia esim. tuloista ei ole vielä saatavissa.

OSAVUOSIKATSAUS

Toiminta ja talous, Tytär-yhteisöt

II/2014

Turun kaupunki

Forum Marinum -säätiö
Koneteknologiakeskus Turku Oy
Logomo Oy
Oy Turku Energia – Åbo Energi Ab
Turku Science Park –konserni
Turku Touring Oy
Turun Aikuiskoulutussäätiö
Turun Ammattikorkeakoulu Oy
Turun Kaupunginteatteri Oy
Turun Kaupunkiliikenne Oy
Turun Satama Oy
Turun Seudun Puhdistamo Oy
Turun Seudun Vesi Oy
Turun Tekstiilihuolto Oy
Kiinteistö Oy Turun Monitoimihalli
Turun Teknologiakiinteistöt Oy
Turun Ylioppilaskyläsäätiö Oy
TVT Asunnot Oy
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy
Turun Seudun Jätehuolto Oy

Turun Seudun Kiinteistöpalvelu Oy
Turun Seudun Rakennustekniikka Oy
Turun Seudun Kuntatekniikka Oy

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Kävijämäärä / vuosi	117651	148 316	122 634	122 656	125 000	83 411	130 000	
Näyttelyjen määrä / vuosi	5	6	5	3	6	4	6	
Merellisten tapahtumien määrä / vuosi	3	5	5	7	5	4	8	
Oman tuoton osuus (1.000 €)	27,9	29,0	29,0	29,5	30,0	36,8	30	
Kaupungin avustukset (1.000 €)	718	801	809	794	763	367	734	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Henkilöstömäärä		17	17	17	18	18	18	
Osallistuminen: EU rahoitteinen MARTABAL, Digitaalinen kartastohanke Itämeren alueen merihist. ja merellisistä kulttuurikohteista					X	X	X	
Noco 2014 laivastoharjoitus Satamaosuus					X	X	X	
Järjestetään: 2.nd Baltic Sea Maritime Museum`Seminar Turussa 24.-25.4.2014					X	X	X	
Gancut -regatta 2014					X	X	X	
2013 eristystason parantaminen Suomen Joutsenen välillä				valm. aste 60%	X	X	X	
Karjalan telakointi.								
2015 Suomen Joutsenen telakointi				suunn. käynnissä	X	X	X	
Perusnäyttelyn uusiminen								
Selvitetään Ruissalon Telakka-alueen jatkokäyttö ja mahdollinen FM:n osallisuus alueeseen				suunn. käynn.	X	X	X	
Selvitetään Turun kaupungin rahoitusosuuden muuttaminen avustuksesta palvelusopimukseksi					X			

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1.000 €)	882	933	892	988	910	674	910	
Oman tuoton osuus käyttötaloudesta/vuosi %	27,9	29,9	28,0	29,5	30,0	36,8	30,0	
Varsinaisen toiminnan kulujäämä (1.000 €)	-509	-521	-570	-568	-520	-364	-520	
Tilikauden tulos (1.000 €)	24	51	0	5,0	15,0	83,0	-15,0	
Kaupungin avustukset (1.000 €)	718	744	754	794	763	367	734	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	1 697	1 368	577	755	400	173	400	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Voidaan arvioida, että tulostavoitteet kävijämäärän ja liikevaihdon osalta toteutuvat, mutta koska kaupungin avustus jää alle anomanne, saattaa tilikauden tulos painua miinukselle (- 15 000 €). Toiminnalliset tavoitteet toteutuvat suunnitellusti.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Yritykset projekteissa ja palveluissa	187	124	238	154	200	131	180	
Alueelle saatavan ulkoisen rahoituksen osuus yhtiön oman toiminnan kautta suhteessa Turun kaupungin panostukseen. (kerroin ja t€) = (Hankkeiden budjetoitu ulkoinen rahoitus / kaupungilta laskutettu kuntaraha)	13,6	23,1	10,6	18,0	9,0	3,5	3,5	
Käyttötunnit (oppilaitokset)	4 368	4 074	4 188	3 881	5 500	3 200	5 500	
Käyttötunnit (teollisuus)	1 542	4 964	4 763	4 589	5 300	2 454	4 500	
Tilojen ja laitteiden käyttö (kävijämäärillä mitattuna Koneteknologiakeskuksessa) 200 kävijää/vko, 34 vko/vuosi = 6800 kävijää vuodessa					6 800	4 175	6 800	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Kontaktien määrä meri- ja metalliteollisuuden yritysisiin	1 628	954	1 150	1 212	1 200	764	1 100	
Yritykset projekteissa, joista meriklustereihin verkostoyrityksiä, kpl	150	114	178	119	150	102	140	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tulot (1.000 €)	2 523	2 768	2 675	2 454	3 000	1400	2 500	
Liikevoitto/tappio (1 000 €)	136	17	-160	-344	0	-87	-150	
Tilikauden tulos/tappio (1 000 €)	89,8	19	-160	-346	0	-87	-150	

Kaupunkikonsernin panostus (1.000 €)	650	650	650	630	630	630	630	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	12	16	5	30	10	40	15	
Oman pääoman tuotto, ROE (%)	198,5	14	-24	-83	0	-40,09	-91,19	
Sijoitetun pääoman tuotto, ROI (%)	20,4	2	-24	-83	0	-33,40	-62,63	
Omavaraisuusaste %	11,1	12	47	38	34	45	45	
Gearing (nettovelkaantumisaste), %	402	448	2,3	-0,22	35	0	0	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Tuloksen jäämisen tavoitteesta johtuu pääosin seuraavista syistä:

Yritysmyyntiin jääminen budjetoidusta, johtuen yritysten taloudellisesta tilanteesta, jolloin ovat itse tehneet mahdollisimman paljon. Kuitenkin syksyn alku näyttää paremmalta myynnin suhteen, kuin alkuvuosi.

Hankkeille ei ole saatu siirrettyä palkkakuluja, niin kuin oli budjetoitu.

Olemme koettaneet korjata tilannetta lomautuksilla, jotka jatkuvat vielä syksylläkin.

Kuitenkin kiinteiden kuluille ei ole paljoa tehtävissä. Palkkakulut ovat ainoita mihin voi vähän vaikuttaa, kuitenkin huomioitava asiakkaille annetut lupaukset palvelujen suhteen.

KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	Toteutumat			Tavoite	Toteutunut	Ennuste
	2011	2012	2013	2014	31.6.2014	31.12.2014
Arviointikriteerit						
Käyttöaste, pitkäaikainen vuokraus, %			43	60	83,5 %	84 %
Käyttöaste, lyhytaikainen vuokraus, %	10	43	80	85	99,50 %	98 %

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat			Tavoite	Toteutunut	Ennuste
	2011	2012	2013	2014	31.6.2014	31.12.2014
Arviointikriteerit						
Liikevaihto (1.000 €)	239	1 388	2 510	2 900	1 850	3 500
Liikevoitto/tappio (1.000 €)	0,2	0,4	389	480	711,6	1 192
Tilikauden tulos, (1.000 €)	1,4	-0,1	0,3	0	363,6	532
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	0	0	0,8	2,4	1,31	2,4
Gearing, % (nettovelkaantumisaste)*	75	107	93	110	93	110
Omavaraisuusaste, %*	48	48	49	48	50	48

*) Omaan pääomaan sisällytetty osakaslainat, vaikka kirjanpitolainsäädännön mukaan omanpääomaneitoiset lainat luetaan vieraanpääoman eräksi taseessa ja tunnuslukuja laskettaessa

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.6.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Logomo on 31.6.2014 saavuttanut ja osittain jopa ylittänyt asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Koko vuoden tavoitteet tullaan näillä näkymin saavuttamaan.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Uusiutuvien energialähteiden osuus kaukolämmön tuotannossa, %	28	37	25	25	30	22	27	
Uusiutuvien energialähteiden osuus sähkön hankinnassa, %*	48	31	39	29*	35	22	26	
Maksettu osinko, milj. euroa	14,0	14,0	14,0	16,0	16,0	8,0	16,0	
Antolainojen korko, milj. euroa	1,8	1,8	2,2	2,3	1,9	1,1	1,9	
Sähkönsiirron toimitusvarmuus, Keskim. keskeytysaika/asiakas (h:min:s)	0:33:26	1:15:09	0:25:42	1:01:08	<0:30:00	0:04:54	<0:30:00	
Lämmön toimitusvarmuus, Keskim. keskeytysaika/asiakas (h:min:s)	4:37:00	1:08:00	0:57:00	1:13:00	<2:00:00	0:36:00	<2:00:00	
Asiakkuuksien hoidon kustannustehokkuus (€/MWh)	0,62	0,57	0,69	0,72	0,80	0,90	0,90	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Sähkön ja lämmön myynti (GWh/v.)	3 672	3 340	3 762	3 525	3 450	1919	3 307	
Henkilöstömäärä keskimäärin	293	310	312	301	299	305	298	
Asiakastyytyväisyys (Taloustutkimus Corporate 360 malli: tyytyväisten ja erittäin tyytyväisten %-osuus)	58	58	62	60	61	58	61	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1.000 €)	205 734	226 765	270 162	269 009	272 000	147 100	258 900	
Liikevoitto (1.000 €)	18 492	23 372	23 524	26 828	26 000	10 900	23 100	
Tilikauden tulos (1.000 €)	15 085	19 315	19 942	29 271	20 000	12 400	20 500	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	17 700	14 100	16 600 8 900**	13 400	31 000	8 500	34 000**	
Oman pääoman tuotto %, ROE	13,3	16,5	16,1	22,0	16,5	-	16,5	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	14,4	17,3	17,3	23,6	16,5	-	16,5	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000€)	14 010	14 010	14 010	16 005	16 005	8 005	16 005	
Omavaraisuusaste %	48,6	50,0	47,7	53,1	47,0	-	-	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	20,3	14,7	30,9	13,4	26,4	-	-	
*) Uuden alkuperään liittyvän lain mukaan pohjoismaisen jakauman sijaan käytetään nyt vain Suomen omaa tuotantojakaumaa.								
**) sis. oman pääoman sijoitukset tuotantoon								

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 ja vuoden 2014 ennusteesta:

Turku Energian alkuvuosi on edennyt toiminnallisesti suunnitelmien mukaisesti. Strategian mukaiset energianhankinnan omavaraisuutta ja hiilidioksidipäästötöntä tuotantoa lisäävät hankkeet etenivät suunnitellusti. Lämmin alkuvuosi laski Turku Energian asiakkailleen toimittaman lämmön ja sähkön määrää vaikuttaen myös konsernin alkuvuoden taloudelliseen tulokseen. Sähkön ja lämmön toimituksellinen laatu säilyi koko tarkastelujakson ajan hyvällä tasolla.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat			Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Invest in – neuvottelut, kpl	11	23	55	50	37	70	
Alueelle etabloituneet bio- ja ict – alan yritykset, kpl		5	4	17	3	5	
Alueelle tuleva raha €/TScP kuntaraha €	5,7	2	4,9	2,2	1,6	2,0	
Ulkoisen rahoituksen osuus yhtiön liikevaihdosta (./ läpivirtaava raha), % (palvelutuotannon sisäinen tehokkuus)	47	42	35	22	31	25	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
1. Palvelutuotannon laatu ja vaikuttavuus							
A) Yhtiön toimenpiteissä mukana olevien henkilöiden määrä							
a) Yksityinen sektori		1 335	1 967	1 098	1 061	1 468	
b) Korkeakoulumaailma		534	1 207	453	316	471	
c) Julkinen sektori		690	660	487	199	290	
d) yksityishenkilöt		-	102	277	362	414	
B) Hautomoyritysten henkilöstömäärä 5 vuotta aloituksesta	6	35	78	25	ei mitata kesken vuotta	20	
2. Palvelutuotannon volyymi							
A) liikeideoita hautomoprosessiin		57	56	70	15	30	
B) käydyt Invest In - neuvottelut		23	55	50	37	70	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat			Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1.000 €)	7 601	5 042	5 236	3 497	2 186	4 731	
Liikevoitto (1.000 €)	416	154	168	-3	133	-3	
Tilikauden tulos (1.000 €)	257	156	49	1	-27	1	
Kaupunkikonsernin panostukset (1.000 €)	3 988	3 070	3 086	2 660	1 439	3 459	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	31	65	16	0	10	10	
Oman pääoman tuotto %, ROE	1,3	2,6	0,8	0	-0,4	0	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI %	7,7	5,7	2,7	0	2,3	0	
Omavaraisuusaste, %	84,0	87,0	89,0	87,0	89,6	87,0	
Gearing (nettovelkaantumisaste), %	-67	-75	-81	-70	-82	-82	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Yhtiö on pystynyt vastaamaan pääsääntöisesti hyvin sille asetettuihin toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin. Yhtiön pienentyneiden resurssien takia syksyllä 2013 käytyjen YT-neuvottelujen seurauksena keväällä 2014 tapahtui merkittävä määrä irtisanomisia ja yhtiön henkilömäärä pieneni noin neljänneksellä. Tämän myötä tavoitteiden saavuttamiseen on syntynyt kohtuullista painetta.

Alueen taloudellisen hyvinvoinnin vahvistamiseksi myös TScP Oy:ssä on panostettu Invest in -toimintaan. Potentiaalisten sijoittautujien kanssa on käyty tavoiteltua enemmän neuvotteluja, mutta varmasti osittain maailman poliittisen ja taloudellisen tilanteen vuoksi tavoiteltua määrä sijoittuvia yrityksiä ei ole ollut. Tämä tullee olemaan suurin poikkeamana tavoitteesta.

Positiivisena asiana on nähtävä yhtiön ulkoisen rahoituksen taas nouseva osuus yhtiön liikevaihdosta. Tämä tarkoittaa vallitsevan rahoituksellisen ylimenokauden päättymistä ja uusien hankerahojen tuloa saataville. Onnistumalla ulkoisen rahoituksen kasvattamisessa voidaan näin korvata osa siitä toiminnan supistamisesta joka syntyi kaupunkikonsernin myöntämän rahoituksen supistumisesta vuodelle 2014.

Tilikauden tuloksen osalta ennusteen tekeminen on kohtuullisen hankalaa, koska tulokseen vaikuttaa voimakkaasti, poissa omista käsistä oleva, Karolinska Development -pörssi-yhtiön tilanne. TScP Oy omistaa historiallisista syistä merkittävästi kyseisen pörssi-yhtiön osakkeita, joiden arvostuksen muutos ratkaisee pitkälti TScP Oy:n tuloksen. Oikeampi oman toiminnan kustannustehokkuutta mittaava kriteeri onkin liikevoitto, joka on kesän toteutmana selkeästi tavoitteen yläpuolella.

KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Ryhmämyynti yhteensä		317	157	222	250	135	200	
Ryhmien määrä				750	750	516	700	
visitturku.fi sivuston kävijämäärät		250	280	437	300	570	570	
Verkkokaupan myynti (1000 €)	220	318	309	280	310	409	450	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1.000 €)	1 182	1 416	1 297	1 277	1 282	887	1 282	
Liikevoitto (1.000 €)	4	54	100	3	15	93	15	
Tilikauden tulos (1.000 €)	3	36	76	1	15	74	15	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	56	0	0	0	0	0	0	
Oman pääoman tuotto %, ROE	1	7,8	15,0	0,25	10	12	10	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	1	11,9	20,0	1,2	10	17	10	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0	
Omavaraisuusaste %		76	69	73,3	70,0	83	70	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %		-51	-55	-60,0	-55,0	-56	-55	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet hyvin. Visitturku.fi –sivuston kävijämäärät kesäkampanjan aikana ovat toteutuneet yli odotusten. Pakettien, jotka sisältävät majoituksen + tapahtuman, myynti on lisääntynyt verkkokaupassa. Turku Touring on hoitanut tänä vuonna mm SPR:n yleiskokouksen, Naiskuorofestivaalin jne. Ryhmämyynti on osin siirtynyt verkkoon.

Kesä-heinäkuun kesäkampanjan sosiaalisen median luvut olivat ilahduttavat:

1972 (kesäkuu) + 1474 (heinäkuu), yhteensä 3446

Sivujulkaisujen kokonaiskattavuus 494 673 (kesäkuu) ja 618 185 (heinäkuu). Suosituimmilla yksittäisellä julkaisulla tavoitettu kesäkuussa 86 912 henkilöä ja heinäkuussa 77 920 henkilöä/julkaisu. Yhteensä tykkääjiä Visit Turku Facebook-sivuilla on 17 600.

Twitter kesä-heinäkuussa:

@Turku Touring (suomenkielinen) 115 uutta seuraajaa

@VisitTurku (englanninkielinen) 75 uutta seuraajaa

Instagram @visitturku uusia seuraajia yli 300 kesä-heinäkuussa. Tykkäysten määrä kasvaa kuukausittain.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Opiskelijamäärä	9960	9900	10 250	10030	9 700	5 790	8 300	
Opiskelijatytytyväisyys (asteikko 0-5)	4,0	4,0	4,0	4,1	4,2	4,1	4,2	
Muu kuin VOS rahoitus (1.000 €)	13176	13894	13 313	13112	11 100	7 371	11 324	
Omatoiminen tuottojäämä (liikevoittoa vastaava erä) (1.000 €)	1 288	776	314	370	430	888	357	
KONSERNIJAOSTON SEURAA- MAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Maahanmuuttajakoulutus, - opiskelijatyöpäivät (tuhatta)	65	60	64	76,6	65	37	57	
Maahanmuuttajakoulutus, - opiskelijamäärä	1 200	1 312	1 330	1 200	1 200	1 025	1 100	
Henkilöstö- ja yhteishankintakoulu- tus/ Liikevaihto (1 000 €)	771	874	824	834		456	586	
Työnantajatytytyväisyys (asteikko 0-5)	4,1	4,0	4,1	4,2	4,1	4,1	4,1	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
Arviointikriteerit	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Varsinaisen toiminnan tuotot (1.000 €)	20 263	20 037	19 377	18 872	17 300	10 948	17 716	
Tuotto/kulujäämä ennen rahoituseriä (1.000 €)	1 288	776	314	338	430	914	404	
Tilikauden yli/alijäämä (1.000 €)	1 389	822	361	384	480	944	455	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	1 100	4 266	1 065	933	1 500	354	525	
Oman pääoman tuotto %, ROE	8,3	4,0	0,3	2,5	2,2	5,4	2,7	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI				1,8	2,1	5,4	2,7	
Omavaraisuusaste, %	79	77	82	85	82	93,9	93,8	

Nettovelkaantumisaste, %						-34	-22	-23	
--------------------------	--	--	--	--	--	-----	-----	-----	--

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Valtiovallan taholta tulleet leikkaukset sekä yleinen taloudellinen tilanne heijastuvat sekä aikuiskoulutuksen liikevaihtoon että opiskelijamääriin. Tämä on nähtävissä eritoten Turun Aikuiskoulutuskeskuksen, mutta myös Turun kesäyliopiston kohdalla. Toisaalta nuorisotakuun tuoma nuorten aikuisten osaamisohjelma NAO on Turussa onnistunut hyvin ja sitä kautta on saatu hyviä tuloksia.

Yritysten henkilöstökoulutus on taloudellisen tilanteen vuoksi ollut laskussa ja pääpaino on pitkäkestoisissa koulutuksissa. Tämä näkyy erityisesti opiskelijamäärien laskussa.

Koulutusten laatu ja sitä kautta niin opiskelijatytyväisyys kuin työnantajatytyväisyyskin ovat pysyneet hyvinä sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta.

Varsinaiset toiminnan tuottotavoitteet tullaan saavuttamaan, jopa hieman ylittämäänkin. Tilikauden ylijäämä alkuvuoden osalta on erittäin hyvä. Kevätkausi on ollut tulevaa syksyä toiminnallisempi, nuorten osaamisohjelman rahoitus on ollut osittain etupainotteinen ja syksyille on ennakoitu myös tilojen korjaustoimenpiteitä. Näistä johtuen loppuvuoden ennuste on alkuvuotta alhaisempi, mutta suhteellisen lähelle tavoitetta tullaan silti pääsemään.

Erittäin positiivinen asia on omavaraisuusasteessa edelleen tapahtuva huomattava nousu kuluvan vuoden aikana.

Mahdollisesti jo tulevana syksynä ja viimeistään vuonna 2015 tulee meriteollisuuden tilanne telakkakaupan myötä näkymään merkittävästi aikuiskoulutuksen tilauskannassa. Jo nyt on lievä pula osaavista metallialan ammattilaisista, nuorten keskuudessa vetovoima kone- ja metallialalle on heikkoa ja toisaalta alan ikärakenne melko korkea. Koulutustarve alalle on välttämätön ja siihen haasteeseen aikuiskoulutuksen tulee kyetä vastaamaan hyvin nopealla aikataululla.

KAUPUNGINVALTUUS- TOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Yhtiön saama valtionosuusrahoitus (1 000 euroa)		63 380	64 306	61 631	58 187	35 185	60 317	
Turun ammattikorkeakoulussa suoritettut AMK-tutkinnot / kaikkien ammattikorkeakoulujen AMK-tutkinnot (%)		6.8 %	7.6 %	7.3 %	7.6%	7,3 %	7.5 %	
Vähintään 55 op suorittaneet opiskelijat Turun ammattikorkeakoulussa / 55 op suorittaneet opiskelijat ammattikorkeakouluissa (%)		7.3 %	6.9 %	6.9 %	7.5%	6.9 %	7.0 %	
Hankittu ulkoinen rahoitus (1000 eur)		11 494	12 164 (15.9%)	13 438 (17.9%)	13 500 (18.8%)	7 339 (17,3%)	11 708 (16.3%)	
Valmistuneiden työllistyminen, joista yrittäjien osuus (%), Tilastokeskus		83 (3)	83	83 (4)	83 (4)		84 (4)	
Ulkoinen TKI-rahoitus (eur) / päätoiminen henkilöstö		7910	7 895	9 819	10 931	4 812	8 363	
Aktiivisuus strategisessa kumppanuusyhteistyössä				Strateginen kumppanuus määritelty, esimerkiksi CARPE	Kansallisten ja paikallisten kumppanuuksien päivittäminen		Edelliset tehty ja kontaktointitavat määritelty	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Palveluliiketoiminnan kate (€)					100 000	346 952	656 611	
TKI-toiminnan omavastuuosuus / TKI-toiminnan kokonaismenot (%)	41	51	47	42	40	61	50	
Päätoimisen henkilöstön käyttö muutosvaiheessa (htv ilman työllistettyjä ja harjoittelijoita)				776	758	681	680	

Turun ammattikorkeakoulun kiinteistökustannukset (netto), euroa per opiskelija				1 860	1 800		1 916	
Avoim AMK (op)	736	913	1 562	2 740	4 000	3 100	5 000	
Opiskelijatytyväisyys (1-5)	3,4	3,4	3,7	3,4	3,6	3,4	3,4	
Sairauspoissaolot (% pt. henkilöstö)				2,8 %	4,0 %	3,5 %	4,0 %	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1.000 €)*				75.226	73.896	42 524	73 896
Liikevoitto (1.000 €)*				1.500	366	3 224	366
Tilikauden tulos (1.000 €)*				0	366	3 223	366
Kaupunkikonsernin panostukset (1 000 €)**					5 000	5 000	5 000
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)					0	0	0
Oman pääoman tuotto %, ROE					8,4		8,4
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI					8,4		8,4
Omavaraisuusaste %					65,2		65,2
Gearing (nettovelkaantumisaste) %					-107,3		-107,3
*Luvut vuosina 2010 – 2013 oikaistu vastaamaan yhtiöasemaa kaupungin talousarvioista tasetta lukuun ottamatta							
** Yhteensä 15 milj. euroa vuosina 2014, 2016 ja 2017							

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 ja vuoden 2014 ennusteesta:

Yhtiön toiminnalliset tavoitteet etenevät kohtuullisen hyvin. Keskeisimmissä rahoitusmittareissa, joita ovat tutkin-
tojen määrä ja 55 op suorittaneet, tullaan jäämään niukasti tavoitetasoista. Yhtiön tilikauden tulos tulee olemaan
tavoitetasoa parempi, johtuen ajoissa käynnistyneistä sopeutustoimenpiteistä ja hieman paremmasta rahoitus-
ennusteesta. Ennakoidulla ylijäämällä yhtiö vahvistaa tasetta ja varautuu ensi vuoden valtionrahoituksen noin 3
miljoonan leikkaukseen ja muihin investointeihin.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014
Tilikauden tulos (1 000 €)	-	-	-	-	10	387	235
Lipputulosten ja muun liiketoiminnan tulosten kasvattaminen – lipputulot 1.000 €					1 118	794	1 486
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Täyttöprosentti	65	63	75	70	70	66	70
Ryhmäasiakkaiden määrä, kpl			785	600	700	239	700

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1 000 €)*	7 719	7 478	7 202	7 666	7 388	4 442	7 796
Liikevoitto/tappio (1 000 €)*	0	0	0	0	11	387	235
Tilikauden tulos/tappio (1 000 €)*	0	0	0	0	11	387	235
Kaupunkikonsernin panostus (1 000 €)	3 819	3 118	3 270	3 354	3 656	2 133	3 656
Nettoinvestoinnit, (1 000 €)	90	104	130	140	140	0	50
Oman pääoman tuotto, ROE (%)					5,0	171,0	150,0

Sijoitetun pääoman tuotto, ROI (%)					5,0	92,0	88,0	
Omavaraisuusaste %					48,0	38,0	30,0	
Gearing (nettovelkaantumisaste), %					-131,0	-242	-300,0	

*Luvut eriytetty hallintokunnan budjetista sekä saaduista valtionosuuksista teatteritoimintaan

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Taloudelliset tavoitteet on heinäkuun lopun tilanteen perusteella mahdollista saavuttaa ja jopa ylittää. Tähän on päädytty talouden seurannalla, tiukalla budjettikurilla ja aktiivisella toiminnalla. Kevään myyntilukuja parannettiin oleellisesti poistamalla ohjelmistosta huonosti myyneitä esityksiä ja lisäämällä niiden tilalle vierailuesityksiä. Henkilökunnan osalta siirtyminen väistötiloihin huomioitiin vuodenvaihteessa ja henkilökunnan määrää on sopeutettu edelleen kevätkaudella tulevaan väistökauteen. Tätä kautta henkilöstömenoja on saatu karsittua suhteessa talousarvioon.

Tavoitteista täyttöaste on realistista nostaa syksyn aikana tavoitetasolle. Kevään täyttöastetta laskivat etenkin vuodelta 2013 siirtyneet Sopukan esitykset. Ryhmäasiakkaiden määrään on kirjattu kaikki yli 10 lippua ostaneet ryhmät. Kevään osalta tavoitteesta jäätiin jälkeen, mutta tämän hetken perusteella syksyn osalta on mahdollisuus kiertää tavoitteeseen. Tavoitteen mittaustapaa täytyy jatkossa miettiä: nykylaskennassa viisi kymmenen hengen ryhmää tuottaa viisi yksikköä ja yksi 350 hengen ryhmä yhden. Voisi olla tarkoituksenmukaista siirtyä mittaamaan ryhmäasiakkaiden kokonaismäärää, jolloin mittarilla olisi suurempi yhteys tulokseen.

Lipputulosten ja muun liiketoiminnan tulosten kasvattaminen on mahdollista ja ennusteen mukaan tavoite tullaan ylittämään selvästi. Syksyn lipunmyynti on käynnistynyt hyvin ja tämän hetkinen ennuste on mahdollista ylittää, mikäli esitysten perumiselta vältytään.

Talouden tunnuslukuihin raportointikaudella vaikuttaa oleellisesti se, että suurin osa oman pääoman saldosta muodostuu raportointikauden ylijäämästä. Näin etenkin sidotun pääoman tuottavuutta mittaavat tunnusluvut (ROI ja ROE) nousevat suuriksi suhteessa tavoitteisiin.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Osuus tuotetuista linjakilometreistä (Turun sisäisessä liikenteessä),%	16	16	15	16	16	16	15	
Liikevoitto (1 000 €)	327	374	212	257	185	140	185	
Antolainojen korko (1 000 €)	27,6	69,4	121,2	118,5	118	120	120	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Liikevaihto / linjakilometri, €	2,98	3,17	3,37	3,44	3,37	3,42	3,40	
Kuljettajien myyty aika / maksettu aika	86,8	87,0	87,2	87,7	87,0	87,7	87,0	
Yhtiön kaluston keski-ikä (vuosi)	7,7	7,9	7,6	7,4	6,1	6,9	4,0	
Ajamattomat vuorot (kpl)	150	145	143	182	170	53	125	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
Arviointikriteerit	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Liikevaihto (1.000 €)	4 946	5 331	5 869	6 040	6 208	3 416	5 940	
Liikevoitto (1.000 €)	327	374	212	257	185	140	185	
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)*	302,5	313,9	95,3	135,4	100	74	65	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	20,2	12,3	2,4	3,0	3,0	2,9	3,2	
Oman pääoman tuotto %, ROE	40,8	32,9	8,2	10,6	5,0	9,2	13	

Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0	
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	561	1 375	1 556	462	1 360	45	585	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	33,1	56,8	65,8	163**	134	145	134	
Omavaraisuusaste %	24,8	24,6	21,2	23,8	24,0	26,0	27,0	

* muutettu, tilikauden tulos ennen poistoerokirjauksia

**laskettu vuodesta 2009 jakamalla velat taseen loppusummalla; kaava muutettu oikeaksi tässä raportissa.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Muilta osin tavoitteet on 31.7. kohtuullisesti saavutettu, mutta johtuen ennakoitua merkittävästi pienemmästä inflaatiosta on liikevaihtotavoitteesta jääty jälkeen.

Tilaa on ilmoittanut syyskuun loppupuolelta alkaen toteutettavasta n 6 %:n liikevaihdon leikkauksesta, mikä tulee heikentämään loppuvuoden tavoite- ja tunnuslukuja jossain määrin.

Loppuvuonna tapahtuvat uusien bussien toimitukset ja kokonaisautomäärän vähenemä vanhimmasta päästä laskettavat varsin merkittävästi kaluston keski-ikää.

Leuto ja liikenteellisesti helppo alkuvuosi vähensi ajamattomia vuoroja merkittävästi.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010*	2011*	2012*	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Liikevoitto (1 000 €)	6 208	6 451	4 362	2 523	3 372	1 558	2 237	
Maanvuokrien tuotto kaupungille (1 000 €)				1 579	1 579	1 000	1 614	
Rahoituserien tuotto (1 000 €)	8 851	6 000	6 000	1 422	3 574**	775	3 351***	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010*	2011*	2012*	2013	Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Ro-Ro – liikenne (milj. tonnia)	2,6	2,5	2,1	2,2	2,7	1,2	2,2	
Konttiliikenne (TEU)	13808	12025	10 068	2 968	4 000	1277	2 189	
Aluskäynnit (kpl)	2 330	2 327	2 269	2 178	2 360	1244	2 133	
Säännöllisesti liikennöivät laivayhtiöt (kpl)	7	7	6	6	6	6	6	
Matkustajaliikenne (milj. henkilöä)	3,56	3,40	3,40	3,48	3,6	1,92	3,30	
Ympäristötilinpäätös – tulos (1.000 €)	-792	-742	-732	-646	-750	-356	-650	
*) liikelaitoksen toteumatietoja								
**) Kh (Kj): (josta 2 400 t€ VVK-lainan korkoja)								
***) osinkoa 2 M€ - loppuvuosi 2014 / alkuvuosi 2015?								

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
Arviointikriteerit	2010*	2011*	2012*	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Liikevaihto (1.000 €)	23 704	22 757	22 001	21 449	21 400	12 365	21 381	
Liikevoitto (1.000 €)	6 208	6 451	4 362	2 523	3 372	1 558	2 237	
Tilikauden tulos (1.000 €)	-1 158	203	-2 106	1 091	1 394	834	937	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	1 644	3 823	7 848	1 662	4 000	554	1 000	
Omanpääoman tuotto %, ROE	-1,1	0,1	-2,1	4,2	7,7	5,4	3,5	

Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	7,1	5,7	3,5	3,0	4,0	3,1	2,6	
Maanvuokrien ja rahoituserien tuotto kaupungille (ent. peruspääoman korko) (1.000 €)	8.851	6 000	6 000	3 001	5 153	1 775	2 965	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)**	0	0	0	0	0	0	2 000	
Omavaraisuusaste %	98,2	98,3	97,3	30,1	29,8	31,0	31,1	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	-31,2	-30,8	-27,3	210,2	210,2	195,7	184	

*) liikelaitos

**) yhtiön pitäisi jakaa osinkoja siten, että yhtiön kokonaistuloutus on vähintään n. 5,2 m€ vuositasolla, mikäli tuottoa ei saada antolainojen korkoina ja maanvuokrina

Toimitusjohtajan kommentit toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta tilanteessa 31.7.2014 sekä koko vuoden 2014 ennusteesta:

Euroalueen talous on kääntynyt hitaaseen kasvuun, mutta Suomen taloudellinen tilanne sen sijaan odottaa edelleen käännettä parempaan. BKT on supistunut jo kaksi vuotta peräkkäin ja myös kuluvan vuoden ensimmäisen neljänneksen aikana kokonaistuotanto laski. Tämä on vaikuttanut heikentävästi Suomen ulkomaankauppaan ja myös Turun sataman tavaraliikenteen volyyymiin. Vuoden alkupuolella liikenne kasvoi vielä hieman, mutta kääntyi tämän jälkeen laskuun. Kasvua hidastaa ei vain eurokriisin alentama kysyntä, vaan myös Suomen kilpailukyvyssä ja tarjonnan rakenteessa. Yksityinen kulutus on kuluttajien kokeman epävarmuuden lisääntymisen myötä vähentynyt ja se on puolestaan näkyvä matkustajaliikenteen laskuna. Vielä vuosi sitten liikenne kasvoi uusien alusten aloitettua liikennöinnin Turun ja Tukholman reitillä, mutta nyt tilanne on vakiintumassa. Turun telakkateollisuuden näkymät ovat parantuneet. Tällä tulee olemaan myönteinen vaikutus koko Turun alueen kehitykselle.

Rahtiliikenteessä Satama arvioi koko vuoden ennusteessaan liikenteen asettuvan viime vuoden tasolle. Matkustajaliikenteessä matkustajamäärät arvioidaan jäävän hieman viime vuodesta.

Satama arvioi liikevaihdon ja liikevoiton kuitenkin säilyvän viime vuoden tasolla. Tulokseen pääseminen edellyttää kuitenkin, että kustannustehokkuutta edelleen parannetaan.

Maltillisesta investointiohjelmasta johtuen Sataman rahoitus, omavaraisuusaste ja nettovelkaantumisaste ovat säilyneet hyvällä tasolla.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Tavoite 2.1: Keskitetty jätevedenpuhdistus toimii tehokkaasti. Puhdistustulokset ovat Itämeren suojelukomission suositusten mukaisia. Ympäristölupamääräykset (Länsi-Suomen ympäristölupavirasto 22.9.2003 nro 47/2003/4) toteutuvat.	saavutettu 32/33	saavutettu 33/33	saavutettu 33/33	saavutettu 33/33	saavutetaan 33/33	saavutettu 16/16	33/33	
Tavoite 2.2: Laitoksen arvon säilyttäminen ja jatkuva kehittäminen, jotta tehokkaaseen puhdistustulokseen päästään myös laitoksen ikääntyessä. Leasing-koneiden ja -laitteiden korjaus- ja muutosinvestoinnit (1.000 €) * 2010 ja 2011 koneissa ja laitteissa oli takuu-aika	0*	0*	113	258	317	113	317	
KONSERNIJAOSTON SEURAA- MAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
BOD t/a	120	150	110	140	220	49	120	
Fosfori t/a	4,4	4,0	4,4	4,0	8,0	2,5	5,0	
Typpi t/vuosi	330	310	480	400	440	210	440	
Kiintoaine t/vuosi	160	180	100	99	300	41	120	
Turun jätevesien osuus Kakolassa puhdistetuista jätevesistä (varaus 68,6%)	65,9	64,7	65,6	64,3	68,6	65,5	66	
Keskiarvo: €/puhdistettu jätevesi m ³	0,495	0,446	0,474	0,512	0,530	0,53	0,51	
Turun toteutunut kuutiointihinta, eur	0,489	0,420	0,455	0,477	-			
Henkilöstömäärä	10	11	10	9	10	10	10	
Ohivirtauksen määrä (1 000 m ³) (kaikki käsittelemättömän jäteveden ohitukset Tsp:n koko viemärintialueella)	132	171	210	110	195	7	105	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1.000 €)	14 107	15 319	16 022	16 615	17 880	10 448	16 983	
Liikevoitto (1.000 €)	1 011	1 316	1 539	2 009	2 050	1 800	1 450	
Tilikauden tulos (1.000 €)	-483	-402	80	721	0	979	0	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	5 277	921	582	801	1 300	198	900	
Oman pääoman tuotto %, ROE	-2,4	-2,1	0,4	3,5	0,0	0,0	0,0	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	1,2	1,42	1,7	2,3	2,3	2,1	1,7	
Omavaraisuusaste %	20,1	20,0	21,0	22,4	21,1	24,3	22,6	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	310,7	387	361	322	354	299	314	

Toimitusjohtajan kommentit toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

- Toiminnalliset tavoitteet on laskettu kaudesta 1.1.2014 – 30.6.2014. Toiminta on sujunut odotetulla tavalla.
- Ohivirtauksen määrään vaikuttavat sade- ja sulamisvedet sekä kuntien verkostosaneeraukset. Tsp on käynnistänyt kaukovalvontajärjestelmän kehittämishankkeen (vaihe I toteutettu ja vaihe II käynnistymässä), jonka avulla voidaan seurata ohitusmääriä ja kehittää viemäriverkostoa yhdessä osakaskuntien kanssa.
- Taloudellisissa tavoitteissa ja tunnusluvuissa tilikauden tulos "nollataan" vuoden lopussa arviolaskutuksen korjauksella Osakassopimusten mukaisesti tasauslaskuilla. Toiminta on talousarvion mukaista.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVIK TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Veden tuotanto / tuotantotavoite, %				75	90	100	100	
Jakeluun toimitettavan veden laadussa havaitut virheet	0	0	0	0	0	0	0	
Ennakoimattomat häiriöt veden jakelussa	1	0	1	1	0	0	0	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	2010	2011	2012	2013	Tavoite 2014	Toteuma 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
Veden tuotantokustannus ilman pääomakustannuksia (myyntihinta) (€/m ³)	0,063	0,180	0,250	0,27	0,27	0,27	0,25	
Pääomakustannukset Turun kaupungille vuodessa (1.000 €)				8.479	8.526	5.095	8.594	
Varalaitoskäytön kustannukset	-	-	-	-	-	-	-	
Turun kaupungin takausvastuu lainapääomasta (milj. euroa)	112	119	119	119	116,2	116,2	116,2	
Henkilöstömäärä 31.12.	10	9	9	9	9	8	8	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Liikevaihto (1.000 €)	240	788	15917	17 550	18 379	12 149	20 250	
Liikevoitto (1.000 €)	1 584	3 587	4 970	5 176	5 214	3 762	5 216	

Tilikauden tulos (1.000 €)	-541	-672	0	0	0	0	0	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	13	163 538	1 512	2 511*	900*	6 305**	8 500**	
Oman pääoman tuotto %, ROE	-3,56	-4,63	4,4	4,0	3,0	6,6	3,8	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	0,91	2,06	2,8	2,9	2,7	2,2	3,0	
Omavaraisuusaste %	8,4	8,1	8,1	8,9	9,0	9,6	9,5	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	1 052	1 093	1 106	995	1 090	912	948	

*) Ilman Kaarina – Parainen -siirtolinjaa. Paraisten kaupunki on takaajana yhtiön siirtolinjan rakentamista varten ottamassa lainassa. Takuusumma on maksimissaan 9 M€.

**) Kaarina – Parainen -siirtolinja valmistuu kokonaisuudessaan vuonna 2014. Tämä summa sisältää kaikki siirtolinjan rakentamisen kustannukset sekä kuluvalta vuodelta muut investoinnit.

Toimitusjohtajan kommentit toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 sekä koko vuoden 2014 ennusteesta:

Turun Seudun Vesi Oy:n tekopohjaveden tuotanto on toiminut täydellä osakaskuntien vedenkulutusta vastaavalla teholla koko toimintavuoden 2014. Kuluvan vuoden talousarvioon esitetyt tavoitteet ovat siten ylittyneet tuotannon toteuttamisen osalta. Huittisten esikäsitellylaitos toimii selvästi paremmin kuin aiempina vuosina, vaikka tuotantotehoa on nostettu merkittävästi. Veden laatu kaikissa järjestelmän osissa on ollut moitteetonta.

Tällä hetkellä vedentuotannon varajärjestelmänä toimivaan Halisten vesilaitokseen on yhtiön aloitteesta toteutettu prosessimuutos, mikä mahdollistaa varalaitoksen nopean käyttöönoton ilman jatkuvaa veden pumppausta ja kemikalointia. Varalaitoksen prosessimuutoksella saavutettavat kustannussäästöt realisoituvat täysimääräisinä vuodesta 2015 alkaen.

Yhtiön hallitus tekee vuoden 2014 aikana päätöksen lopullisen tekopohjavesijärjestelmän varalaitoksen toteutusvaihtoehdosta. Asian edellyttämät toimenpiteet varalaitoksen rahoituksen ja laadittavien sopimusten osalta käynnistetään osakaskunnissa.

Kuluvan vuoden aikana toteutetaan Turun Seudun Vesi Oy:tä ja Turun vesiliikelaitosta koskeva henkilöstöjärjestely, jonka tarkoituksena on siirtää vesiliikelaitoksella työskentelevät tekopohjavesijärjestelmän ja sen varalaitoksen käytöstä vastaavat henkilöt yhtiön palvelukseen 1.1.2015 alkaen. Turun kaupunki on antanut järjestelyn käynnistämistä koskevan päätöksen 27.8.2014.

Yhtiön toimittaman veden kuutiosuhinta ehdotetaan laskettavaksi takautuvasti kuluvan vuoden elokuun alusta lähtien syyskuussa tapahtuvan laskutuksen yhteydessä. Veden kuutiosuhinta loppuvuodelle on 0,25 euroa (kuukausien 1-7 / 2014 kuutiosuhinta oli 0,27 euroa). Tavoitteena on, että veden tuotantokustannuksiin perustuvaa alennettua kuutiosuhintaa käytetään myös vuonna 2015. Lisäksi yhtiö laskuttaa omistajakunnilta yhtiön lainoista aiheutuvat pääomakustannukset toteuman mukaisesti.

Varalaitoksen käyttökulut on laskutettu omistajakunnilta erikseen. Halisten nykyisen laitoksen ylläpitokäytön osalta kustannukset laskevat kuluvaan vuoteen verrattuna. Lisäksi varalaitoksen vuoden 2013 vedentuotannosta johtunut takautuva laskutus loppuu vuoden 2014 lopussa.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Antolainojen korko (1.000 €)				150	124	65	124	
KONSERNIJAOSTOON NÄHDEN SI- TOVAT TAVOITTEET								
Ulkoisten asiakkaiden lukumäärä	65	70	85	87	86	98	100	
Toiminnan tehokkuus – pesty pyykkimäärä (kg / henkilö / tunti)	28	28	27	28,6	29,0	28,22	28,6	
Työvoima yhteensä (ilman työllistettyjä)	115	120	145	147	140	147	147	
Liikevaihto per henkilö (1.000 €)	65,5	70,0	72,5	76,9	76,0	81,0	80	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	31.7.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1.000 €)	8 358	9 733	10 518	11 298	11 500	6 983	11 800	
Liikevoitto (1.000 €)	152	334	-285	544	160	232	160	
Tilikauden tulos (1.000 €)	57	179	-586	152	100	71	100	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	150	134	2 948	294	200	108	200	
Oman pääoman tuotto %, ROE	6,1	17,2	-36,4	39,7	6,2	21,7	21,7	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	6,4	17,2	-14,0	11,7	6,4	8,0	8,0	

Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0	
Omavaraisuusaste %	28,1	34,0	15,5	21,7	19,5	26,9	26,9	
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	88,2	-15,5	338,6	158,61	-	129,94	129,94	

Toimitusjohtajan kommentit toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta tilanteessa 31.7.2014 sekä koko vuoden 2014 ennusteesta:

Turun Tekstiilihuolto Oy:ssä alkuvuosi on mennyt hyvin suunnitelmien mukaan. Olemme pystyneet kasvattamaan asiakaskuntaa suunniteltua enemmän ja näin volyyymi ja liikevaihto ovat kasvaneet odotettua positiivisemmin.

Loppuvuoden osalta näkymät näyttävät edelleen hyvältä. Henkilömäärä ei ole laskenut suunnitelman mukaisesti kasvusta johtuen. Liikevaihto / henkilö kertoo kuitenkin positiivisen kehityksen.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Kiint. Oy:n maksaman Artukaisen areenahuoneiston vuokran ja areenahuoneiston yhtiövastikkeen välinen erotus muuttuu vain kiinteistön ylläpitoindeksin mukaisesti. (1 000 €)					1 139	648	1128	
Vastikkeiden ulkopuolinen liikevaihto kasvaa verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen 5 %. (1 000 €)					1 760	736	1760	
Vastikkeiden % -osuus liikevaihdosta	64%	58%	58%	59%	54,25 %	62,12%	54,25%	
Liikevaihto (1 000 €)	1885	2140	2198	2259	3 845	1944	3845	
Liikevoitto (1 000 €)	0	3	0	-2	1	-78	1	
Turun kaupungin ja Koy Turun Monitoimihallin välisen sopimuksen mukainen Kupittaa hallin avustus säilyy samalla tasolla. (1 000 €)					800	300	800	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	Toteumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Käyttöaste (yleisötapahtumapäivät: jääkiekko/ muut tapahtumat)	58/20	55/17	61/6	59/15	90/40	38/8	80/18	
Muut tapahtumat kpl (esim. kokoukset, yritystilaisuudet)	48	54	67	62	75	16	50	
Asiakastyytyväisyys (kyselytutkimus, asteikko 1–10, kpl/arvosana)		1/8,5	1/8,4	2/8,8	1/8,5	1/8,2		
Kiinteistöjen korjaussuunnitelmat ja investointisuunnitelmat		tehty	päivitetty	päivitetty	päivitetty		HK päivitetty Kupittaa tehty	

Kupittaa Jäähalli Oy on sulautunut Kiinteistö Oy Turun Monitoimihalli Oy:n 31.7.2013. Toteutumat 2010-2013 HK Areenan.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1 000 €)	1.885	2.140	2.198	2.259	3 845	1.944	3.845	
Vastikkeiden % osuus liikevaihdosta	64	56	58	59	54,25	62,12	54,25	
Hoito / käyttökate (1 000 €)	464	543	588	501	560	138	590	
Tilikauden tulos (1 000 €)	0	3	0	-2	2	-78	1	
Nettoinvestoinnit (1 000 €)	50	109	531	698	500	121	150	
Omavaraisuusaste, %	88	88	89	74 *	74,8	74,7	74,8	
Nettovelkaantumisaste, %	7	7	5	25 *	27,7	24,9	27,7	
Vieras pääoma / pankkilainat (1 000€)	2740	2645	2592	7938*	7 672	7770	7672	

Kupittaaan Jäähalli Oy on sulautunut Kiinteistö Oy Turun Monitoimihalli Oy:n 31.7.2013. Tästä syystä aiemmat vuodet eivät ole vertailukelpoisia, lukuun ottamatta *-merkittyjä, jotka on laskettu fuusion jälkeisestä taseesta per 31.12.2013.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 ja vuoden 2014 ennusteesta:

Toiminnalliset tavoitteet tapahtumien osalta jäivät kevätkaudella huomattavasti alle tavoitteiden, syyskausi tulee toteutumaan budjetoidun mukaisesti, mutta koko vuoden ennuste jää alle tavoitteiden. Asiakastytyvyyttä mitattiin eri asiakasryhmässä kuin aiemmin (tapahtumanjärjestäjät).

Taloudelliset tavoitteet tulevat toteutumaan koko yhtiön tasolla lähes tavoitteiden mukaisesti, mutta yhtiön eri kustannuspaikkojen osalta Kupittaa on jäänyt ja tulee jäämään budjetista, kun taas HK Areenan taloudelliset tavoitteet ylitetään. Investointimenot vuosina 2013 – 2015 toteutuvat kumulatiivisesti suunnitelman mukana, mutta ajoitus poikkeaa suunnitellusta.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Vaihtovelkakirjalainojen tuotto kaupungille (pääoma 28,65 M€, korko 6 % pa.) (1 000 €)		1 561	1 762	1 719	1 719	1 003	1 719	
Junior-lainan tuotto kaupungille (pääoma 10,0 M€, korko 12 kk euribor + 3 % pa.) (1 000 €)		457	402	354	400	207	355	
Liikevaihto (1 000 €)		12 715	14 060	15 356	15 100	9 138	15 600	
Liikevoitto (1 000 €)		4 928	5 870	6 159	6 900	4 315	7 600	
Vuokratut m ²		76 900	83 600	86 359	87 000	85 431	87 000	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	Toteumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Käyttöaste, %		94,8	96,8	95,0	96,0	93,7	94,5	
Vaihtuvuus, % (vapautuneet m ² / kokonais m ²)		4,4	6,2	6,5	7,0	5,0	7,0	
Korjausinvestoinnit (1 000 €): menot ja aktivoinnit kohteisiin		535	686	2 800	5 000	3 368	6 000	
Korjausvastuu (ns. rakennusten vuotuinen kuluminen, %)		3	3,1	3	3	3	3	
Keskimääräinen neliövuokra (€/m ² /kk): euroa/as-m ² /kk)		13,64	14,0	13,7	14,75	14,37	14,5	
Keskimääräiset hoitomenot (€/as- m ² /kk)		3,45	4,6	4,7	4,0	3,8	4	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1 000 €)		12 715	14 060	15 356	15 100	9 138	15 600	
Liikevoitto (1 000 €)		4 928	5 870	6 159	6 900	4 315	7 600	
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiir- toja ja veroja (1 000 €)		-2 370	-444	1 217	0	825	0	
Nettoinvestoinnit (1 000 €)		76 807	4 894	15 435	3 400	1 418	15 000	
Taseen loppusumma (1 000 €)		142 924	142 240	155 014	148 500	154 512	175 000	
Sijoitetun pääoman tuotto, %		7,3	6,0	6,3	9,0	5,9	6,0	
Vaihtovelkakirjalainojen tuotto kaupungille (pääoma 28,65 M€, korko 6 % pa.) (1 000 €)		1 561	1 762	1 719	1 719	1 003	1 719	
Junior-lainan tuotto kaupungille (pääoma 10,0 M€, korko 12 kk euribor + 3 % pa.) (1 000 €)		457	402	354	400	207	355	
Omavaraisuusaste, % *		30,7	30,5	28,2	31,0	30,5	31,0	
Nettovelkaantumisaste, % *		286	204	227	200	230	260	
* Velkaisuuden tunnuslukuja laskettaessa omistajien yhtiölle myönnetty vvk-laina on konvertoitu yhtiön omaksi pääomaksi.								

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 ja vuoden 2014 ennusteesta:

Tilikausi 2014 tulee toteutumaan erinomaisesti. Yhtiö tulee saavuttamaan kaikki vuodelle 2014 asetetut toiminnalliset sekä taloudelliset tavoitteet.

Yllä esitettyjen numeraalisten tavoitteiden, toteuman ja ennusteen paikoitellen suuretkin erot johtuvat yhtiön erittäin voimakkaasta ja valitun strategian mukaisesta kasvusta. Liikevaihdon lisäys ja tuottojen kasvu perustuu vielä olemassa olevan kannan tehostamiseen, ja investointiluvuissa näkyvät suuret investoinnit lisäävät yhtiön liikevaihtoa ja tulosta vasta investointien valmistuessa. Lisäksi erittäin suuri investointitoteuma ennusteeseen nähden selittyy käyttäjälähtöisistä sekä yhtiölle lisäkassavirtaa tuovista investoinneista, joita ei pysty etukäteen arvioimaan. Kiinteistöjen ylläpitoinvestoinnit ovat vastaavasti tavoitteen mukaiset.

Osittain yhtiön tulosparannus sekä esimerkiksi juniorilainan koron lasku johtuvat yleisestä korkotason laskusta. Yhtiö on hyötynyt merkittävästi yleisestä markkinakorkojen laskusta. Lisäksi vuokratasoissa vastaavaa alenemaa ei ole ainakaan vielä havaittu. Sijoitetun pääoman tuoton osalta tavoiteasetannassa on ollut selkeä kirjaamisvirhe. Toteuma on linjassa todellisen tavoitteen ja mahdollisuuksien rajoissa. Pitkällä tähtäimellä 9 prosentin sijoitetun pääoman tuotto on erittäin haastava mutta mahdollinen, ja lyhyen tähtäimen tavoitteena käytännössä mahdoton. Yhtiön pitkän tähtäimen tavoite on saada sijoitetun pääoman tuotto vakiintumaan yli 8 prosentin.

Käyttöasteen heikentyminen johtuu hankituista kohteista ja niiden mukana tulleesta tyhjästä tilasta. Lisäksi tyhjän tilan määrään vaikuttaa erittäin suuret käyttäjäinvestoinnit. Yhtiö uskoo, että kyseinen pudotus on väliaikainen, ja yhtiö pääsee hyvinkin nopeasti takaisin markkinoiden keskimääräistä korkeampaan käyttöastetasoon. Hankitut tilat vaikuttavat myös vaihtuvuuteen sekä keskimääräiseen neliövuokraan. Myös näiden osalta uskomme, että tilanne palautuu ennalleen hyvinkin nopeasti.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 30.6.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Käyttöaste, %	96,3	96,5	95,8	95,9	95	95,1	95	
Liikevaihto (1 000 €)	22 455	23 456	23 810	24 617	25 598	12 897	25 870	
Liikevoitto (1 000 €)	4 831	4 442	5 012	4 967	4 104	2 829	2 738 *	
Asukaspaikkojen määrä			7 220	7 308	7 161	7 194	7 195	
Asukaspaikkojen määrä suhteessa kaupungissa olevien opiskelijoiden määrään			23 %	20 %	23 %	20 %	20 %	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	Toteumat				Tavoite 2014	Toteutunut 30.6.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Käyttöaste, %	96,3	96,5	95,8	95,9	95	95,1	95	
Vaihtuvuus, %	32,8	66,7	53,6	50,2	50	19,7	50	
Voimassa olevia asunotahakemuksia vähintään, kpl (lukukauden aikana)	1 388	1 575	1 456	1 368	1 300	1 371	1 300	
Hakemusten määrä per 30.6	2 330	2 712	2 348	2 103	2 300	2 104	2 300	
Keskimääräinen nelivuokra (€/as-m ² /kk)	9,69	10,04	10,45	10,82	11,34	11,35 (10,03) **	11,39 (10,06) **	
Keskimääräiset hoitomenu (€/as-m ² /kk)	5,67	5,92	6,3	6,65	7,23	6,47 (5,72) **	7,36 (6,50) **	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 30.6.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1 000 €)	22 455	23 456	23 810	24 617	25 598	12 897	26 020	
Liikevoitto (1 000 €)	4 831	4 442	5 012	4 967	4 104	2 829	2 738 *	
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1 000 €)	1 358	493	477	1 396	603	1 233	126	
Nettoinvestoinnit (1 000 €)	7 945	2 451	2 792	2 999	2 809	1 608	4 500	
Oman pääoman tuotto, %***)	6,1	2,2	2,1	5,8	2,8	9,7	2,8	
Sijoitetun pääoman tuotto, % ***)	3,5	3,3	3,6	3,8	3,6	4,2	3,6	
Vieras pääoma €/asuineliömetri	655	651	676	667	632	656 (580) **	662 (585) **	
Omavaraisuusaste, %	14,6	14,9	15,6	16,6	16,8	17,5	16,6	
Nettovelkaantumisaste, %	495	467	446	410	408	380	405	

*) alhaisen korkotason ja vuosimaksulainojen konvertoinnin seurauksena korkokulujen säästö siirretään lainanlyhennyksiin (poistojen arvioidaan kasvavan noin miljoonalla eurolla)

**) €/m² luvuissa esitetty kaksi eri lukua. Edellisiin vuosiin vertailukelpoisessa luvussa jakajana ovat asuntoneliöt, suluissa olevassa luvussa jakajana huoneistoneliöt

***) Tunnusluvut soveltuvat huonosti säätiön toimintaan

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 30.6.2014 ja vuoden 2014 ennusteesta:

Organisaatiota muutettu niin, että asukasvalintaa ja vuokrasopimuksia tekevä sekä asukkaita heidän asumisajankautaan palvelevat eri tiimit.

Tietohallintojärjestelmien uusiminen on edennyt suunnitellussa aikataulussa. Ensimmäisenä uudistuksena siirryttiin loppukeväästä sähköiseen laskujen kierrätysjärjestelmään. Tavoitteena on, että koko hanke saataisiin valmiiksi vuoden 2015 loppuun mennessä.

Asukkaille ja asuntoa hakeville suunnatussa viestinnässä ja markkinoinnissa on siirrytty käyttämään pääasiassa vain sähköisiä viestintävälineitä.

Vapaiden markkinoiden runsas vuokra-asuntotarjonta ja vuokratason pysyminen paikallaan on merkinnyt sitä, että varsinkin suurten kaksioiden vuokraaminen on haasteellista. Varaudutaan panostamaan asuntojen markkinointiin.

Uuden opiskelija-asuntoalueen rakentamisen edellyttämä kaavamuutos on edennyt aikataulussa. Tavoitteena on, että uuden alueen lainapäätös ARA:sta saataisiin vuoden 2015 loppuun mennessä, jolloin säätiö hyötyisi tilapäisesti alennetusta korkotukilainan alhaisesta omavastuukorosta, joka on yksi prosentti.

Haliskylän asuntoalueiden perusparantaminen käynnistyi toukokuun alussa ja se on tarkoitus viedä loppuun vuoden 2015 loppuun mennessä. Sekä uustuotannossa että perusparannuksissa kiinnitetään erityistä huomiota kestävä kehityksen periaatteiden toteutumiseen, energian säästöön ja uusiutuvien energiamahdollisuuksien hyödyntämiseen.

Suunnitelmallisten korjausten määrää on lisätty hyväksytyyn suunnitelman mukaisesti.

Hallitus käsittelee syksyn aikana tulevien vuosien investointisuunnitelmaa, johon kirjataan uustuotanto- ja perusparannusinvestoinnit sekä mahdolliset luopumiset kohteista, jotka soveltuvat huonosti opiskelija-asutukseen tai joiden korjaaminen tekisi kohteista kannattamattomia.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Turun kaupungille pääomalainas- ta maksettava korko (1 000 €)	0	1 325	2 277	2 271	2 240	1 319	2 271	
Turun kaupungin muista lainoista maksettava korko (1 000 €)			2 830	3 014	3 100	1 977	3 539	
Liikevaihto (1 000 €)	52 106	65 026	68 948	71 658	72 466	42 957	73 000	
Liikevoitto (1 000 €)	10 008	13 745	15 628	15 878	11 794	11 094	15 600	
Käyttöaste %	96,9	97,2	98,1	97,7	> 97	97,5	97,5	
Yhtiön hallinnassa olevien asun- tojen määrä / asuntojen määrä kaupungissa			10,4 %	10,3 %	10,5 %	10,2 %	10,2 %	
Nettoasuntomäärän muutos (uu- distuotanto – luopuminen)			0	- 10	- 20	- 8	- 20	
Erityisryhmien asuntosopimukset / yhtiön hallinnassa oleva asunto- kanta			5,4 %	5,4 %	Mittari tekeillä	5,4 %	5,4 %	
KONSERNIJAOSTON SEU- RAAMAT TAVOITTEET	Toteumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Käyttöaste, %	96,9	97,2	98,1	97,7	97	97,5	97,5	
Vaihtuvuus, %	22	22	20,5	20,3	< 25	20,7	21	
Voimassa olevia asuntohake- muksia vähintään, kpl	1 536	1 460	1 463	2 100	1 500	2 246	2 100	
Asukastoimikuntien määrä, % asuintalokohteista	69	65	72	73	> 50	76	76	

Keskimääräinen neliövokra (€/as-m ² /kk)		9,29	9,69	9,97	10,3	10,3	10,3	
Keskimääräiset hoitomenot (€/as-m ² /kk)		6,04	6,25	6,33 *)	6,79	5,76	6,40	

*) Laskentatapaa tarkennettu. Laskettu ainoastaan suorassa omistuksessa olevien kiinteistöjen osalta.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
	2010	2011	2012	2013			
Arviointikriteerit							
Liikevaihto (1 000 €)	52 106	65 026	68 948	71 658	72 466	42 957	73 000
Liikevoitto (1 000 €)	10 008	13 745	15 628	15 878	11 794	11 094	15 600
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1 000 €)	3 064	2 683	3 171	4 747	> 730	5 240	5 800
Oman pääoman tuotto, %	5,27	3,9	5,96	8,5	> 1,5	9,5	9,4
Sijoitetun pääoman tuotto, %	3,7	3,5	4,0	4,0	> 3,5	2,8	4,0
Pääomalainan (28 milj. euroa) tuotto kaupungille (1 000 €)	0	1 325	2 277	2 271	2 240	1 319	2 271
Omavaraisuusaste, %	16	9,9	10,3	11,4	> 9	12,5	12,5

Vuosi 2010 ei ole vertailukelpoinen, koska Kiinteistö Oy Lehtolaakso fuusioitui TVT Asunnot Oy:hyn 30.6.2010 ja Turun Osakehuoneistot Oy jakautui erilliseksi yhtiöksi 30.11.2010. Vuosi 2011 on TVT Asunnot Oy:n ensimmäinen varsinainen tilivuosi. Tavoitelukujen informaatioarvoa kehitettiin vuodelle 2013.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 31.7.2014 ja vuoden 2014 ennusteesta:

Taloudellinen tulos on suunniteltua positiivisempi lähinnä leudon talven vuoksi.

Uutta vuokra-asuntotuotantoa ei ole pystytty käynnistämään tonttien puutteen vuoksi. Suhdanne rakentamiselle, käytettävissä olevat tuet ja rahoitus sekä niistä muodostuva vuokrataso olisi ollut suotuisaa tuotannolle. Asunnoista luopuminen on sujunut suhteellisen hyvin nykyisessäkin suhdannetilanteessa. Suurin huoli kohdistuu tällä hetkellä kyvyttömyyteen toteuttaa uutta vuokra-asumista.

Jaan asukkaiden huolen asumiskustannusten noususta käytettävissä olevia tuloja enemmän.

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 30.6.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Käyttöaste %	96,7	95,7	94,7	94,3	95,5	94,6	95,0	
Liikevaihto (1 000 €)	17 376	17 769	18 902	19 553	20 400	10 362	20 700	
Liikevoitto (1 000 €)	3 727	3 495	3 940	3 856	4 100	2 194	4 100	
Yhtiön hallinnassa olevien asuntojen määrä		2 484	2 460	2 564	2 564	2 564	2 564	
Yhtiön hallinnassa olevien asuntojen määrä suhteessa toiminta-alueella olevien ASO-asuntojen kokonaismäärään (%)		72,6	71,9	71,3	70,2	70,8	70,2	
KONSERNIJAOSTON SEURAAMAT TAVOITTEET	Toteumat				Tavoite 2014	Toteutunut 30.6.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Käyttöaste, %	96,7	95,7	94,7	94,3	95,5	94,6	95,0	
Asukasvaihtuvuus, %	18,6	16,7	18,9	15,0	18,0	15,7	16,0	
Yli/alikysyntä: tyhjät asunnot kauden lopussa	94	78	114	82	70	88	80	
Uudet as-nro-hakemukset kuntiin, kpl	3 737	3 465	2 936	3 162	2 850	1 425	2 850	
Keskimääräinen käyttövastike (€/as-m ² /kk)			9,53	9,77	10,06	10,03	10,03	
Keskimääräiset hoitomenot (€/as-m ² /kk)			4,55	4,90	4,97	4,73	4,96	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite 2014	Toteutunut 30.6.2014	Ennuste 31.12.2014	
	2010	2011	2012	2013				
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1 000 €)	17 376	17 769	18 902	19 553	20 400	10 362	20 700	
Liikevoitto (1 000 €)	3 727	3 495	3 940	3 856	4 100	2 194	4 100	
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1 000 €)	1 066	854	1 290	1 395	700	867	1 310	
Nettoinvestoinnit (1 000 €)	6 856	6 400	9 865	13 294	1 000	471	800	
Oman pääoman tuotto, %	3,2	2,4	3,6	3,6	2,5	2,2	2,5	
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,4	2,3	2,5	2,4	2,3	1,3	2,3	
Vieras pääoma €/asuineliömetri	775	740	755	743	750	738	745	
Osinkotuotto kaupungille (1 000 €)	0	0	0	0	0	0	0	
Omavaraisuusaste, %	19,8	20,9	21,0	22,0	21,0	22,4	21,0	
Nettovelkaantumisaste, %	381	359	359	338	340	322	340	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 30.6.2014 ja vuoden 2014 ennusteesta:

Vason kuluva vuoden toteutumaluvut ovat per 30.6.2014. Asuntomarkkinan tilanne on yhä hiljainen. Kysyntää on vähän, toisaalta aso-sopimusten irtisanomisiakin tapahtuu vain vähän ja vaihtuvuus on vähäistä. Vason asema markkinoilla kehittyi positiivisesti; käyttöaste ja vapaana olevien asuntojen määrä paranee. Tänä vuonna ei valmistu uusia kiinteistöjä, yhtiön ensimmäinen perusparannushanke käynnistyi kesällä.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	30.6.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Asumisen ja julkisen toiminnan jätteen hyötykäyttöaste on yli 90 % (jätepoliittinen tavoite)	93%	95%	95%	98%	>90%	laskenta vuoden lopussa	97-98%	
Kaatopaikalle sijoitetaan asumisen ja julkisen toiminnan jättees-tä enintään 2 % vuonna 2020 (TSJ hallitus tavoite 2013 alk.)	7%	5%	5%	2%	2%	laskenta vuoden lopussa	2-3%	
Asumisen ja julkisen toiminnan jätteen kierrätysasteen nostaminen yli 50 % tason vuonna 2020 (EU tason tavoite)	26%	33%	34%	35%	36%	laskenta vuoden lopussa	36%	
Yhteistoiminta-alueen laajentuminen (osakkaiden väestöpohja - 1 000 asukasta) – TSJ Rouskis fuusio 2015	326	328	333	335	336	laskenta vuoden lopussa	336	
Jätelainmukaisen kohtuullisen sijoitetun oman pääoman tuoton jakaminen omistajille (max 6% ilman erityistä syytä)	6%	6+6%	0 %	0 %	ei voi jakaa sulautumisvaiheessa	0%	0%	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste	
	2010	2011	2012	2013	2014	30.6.2014	31.12.2014	
Arviointikriteerit								
Liikevaihto (1.000 €)	20 402	18 525	18 597	19 023	20 696	10 423	20 500	
Jäteveron osuus liikevaihdosta, %	3,7	5,6	2,8	2,2	3,1	3,0	3,0	
Liikevoitto/tappio (1.000 €)	285	742	18	215	345	959	800	
Tilikauden tulos (1 000 €)	505	2 829	-21	186	293	784	700	
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	1 347	684	547	357	1 750	182	1 000	
Oman pääoman tuotto %, ROE	1,2	-0,2	-0,8	0,8	3,8	19,2	-	
Sijoitetun pääoman tuotto % , ROI	1,8	7,1	0,5	2,4	3,5	20,2	-	
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	57	114	0	132,2	0	0	

Omavaraisuusaste %	50,4	52,8	55,4	56,9	56,9	62,4	62	
Gearing, % (nettovelkaantumistaso)	-2,9	-16,7	-42,1	-39,8	-35,6	-62,8	-61	

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta per 30.6.2014 sekä vuoden 2014 ennusteesta:

Turun Seudun Jätehuolto Oy:n (TSJ) toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat vuonna 2014 edenneet suunnitelmallisesti ja ovat kokonaisuudessaan toteutuksessa. Vuoden 2014 tavoitteiden osalta ei ole todettavissa yhtäkään merkittävää poikkeamaa suunnitellusta. Vuoden 2014 tuloksen muodostumien vaikuttaa tässä vaiheessa vuotta erittäin hyvältä. Merkittävänä syynä tähän on alkuvuosipainotteinen pilaantuneiden maiden ja käsittelylaitosten rejektien hyödyntäminen kaatopaikkarakenteissa. Lisäksi yhtiön toteutetut sopeuttamistoimet ovat onnistuneet sekä kustannussäästöjä että tuottoja on pystytty saamaan aikaan usealla toimintatasolla.

TSJ:n omavaraisuusaste on edelleen korkeaa tasoa johtuen aiemmin toteutuneesta yritysjärjestelystä ja edelleen täsmennetyistä taloudenpidosta. Viimeisen neljän vuoden lakisääteiset investoinnit ovat olleet hyvin mallillisella tasolla. Tämän vuoden investoinnit pystytään rahoittamaan omarahoituksella, mutta ovat osin viivästyneitä.

Vuosi 2014 on TSJ:n ja yhtiön vastuulla olevan yhdyskuntajätehuollon osalta jatkunut merkittävien selvitysten ja kilpailutuksien parissa. Selvitysten pohjalta tehtävillä lähitulevaisuuden päätöksillä pyritään ratkaisemaan yhdyskuntajätteen käsittelyn kustannustehokasta toteutusta pitkälle tulevaisuuteen.

Polttokelpoisen jätteen energiana hyödyntäminen toteutuu edellisten vuosien tapaan pääosin Orikedon jätevoimalassa (noin 45 000 t/a vuoden 2014 loppuun asti). Alkuvuoden 2014 polttokelpoista jätettä on toimitettu lisäksi 14 500 t Tallinnan Irun Eesti Energian uuteen jätevoimalaan. Kesästä 2014 alkaen TSJ:n polttokelpoisia jätteitä toimitetaan Tukholmaan Fortum Värmen hyödynnettäväksi noin 17 000 t.

Keväällä 2014 TSJ teki sopimukset vuosien 2015-2017 polttokelpoisten jätteiden hyödyntämisestä yhdessä muiden hankintarenkaan jätelaitosten kanssa. Hankintarengas toimittaa kuntavastuulla olevaa sekalaista jätettä hyödynnettäväksi neljään jätevoimalaan. Noin ¾ jätteistä voidaan hyödyntää kotimaassa, mutta yksikään jätevoimaloista ei ole Lounais-Suomessa. Jätelaitosten yhteishankinnalla saavutettiin kohtuullisin kustannuksin toteutettava hyötykäyttöratkaisu, jolla voidaan hillitä asukkaiden jätemaksujen nousupainetta. Hankintarenkaan kaikki jätteiden käsittely- ja kuljetuskustannukset tasataan siten että kaikki osapuolet maksavat saman €/t hinnan. Kaikki hankintarenkaan saamat tarjoukset perustuivat jätteen energiahyötykäyttöön. Kierrätysratkaisuja ei ollut vielä tarjolla.

Hankintarenkaan kilpailullinen neuvottelumenettely pitkäaikaisesta (15-25 vuoden) uuden jätelaitoksen mahdollisista ratkaisusta on edennyt suunnitelmallisesti. Jätelaitokset ovat kilpailutuksessa yhteisvastuullisesti sitoutuneet vähintään 130 000 t/a jätetoimituksiin. Kilpailutuksessa on mukana useita kierrätys- ja energiahyödyntämisratkaisujen yhdistelmiä. Kilpailutuksen toteutuksessa on ollut haasteena erilaisten hyödyntämisratkaisujen vertailukelpoiseksi saaminen ja tämä on venyttänyt alkuperäistä kilpailutuksen tavoiteaikataulua. Kilpailutuksen valintaperusteina ovat yksikköhinta 80 % (käsittely €/t ja tilajalle aiheutuvat muut kustannukset kuten siirtokuljetus) sekä laatu- ja ympäristönäkökohdat 20 %. Lopulliset tarjoukset ratkaisusta saadaan syyskuun loppuun mennessä ja hankintapäätös pyritään tekemään marraskuun loppuun mennessä.

Pitkäaikaisratkaisun kilpailutukseen yritetään yhä kiihtyvällä tahdilla vaikuttaa usealta ulkopuoliselta taholta. Joidenkin tahojen pyrkimyksenä näyttää olevan hankinnan vaikeuttaminen tai jopa hankintarenkaan hajottaminen. Tämä on ollut odotettavissa olevaa toimintaa hankinnan edetessä. TSJ sekä muut hankintarenkaaseen sitoutuneet jätelaitokset toivovat omistajien luottamuksen säilymistä hyvin edennyttä hankintamenettelyä kohtaan. Todellisia vaihtoehtoja kilpailutukselle ei ole olemassa.

Turun Seudun Jätehuolto Oy:n ja Rouskis Oy:n osakaskuntien 17.6.2014 allekirjoittaman yhdistymissopimuksen mukaisesti kumpikin yhtiö on sitoutunut siihen, että se ei jaa osinkoa osakkaille ennen yhdistymisen voimaantuloa. Yhdistymissopimuksella omistajat ja yhtiöt sitoutuvat toimimaan niin, että omistajakuntien vastuulle kuuluvat jätehuollon palvelutehtävät toteutetaan jatkossa Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:ssä. Yhtiö järjestää asumisen ja julkisen toiminnan yhdyskuntajätehuollon, ylläpitää jätteiden vastaanottopalveluja ja huolehtii jätteen hyötykäytöstä ja käsittelystä sekä jäteneuvonnasta.

Jäteyhtiöiden yhdistymisen myötä asukkaat saavat yhtenäiset jätehuoltopalvelut, joita kehitetään asiakaslähtöisesti. Resurssit yhdistämällä saavutetaan sekä taloudellista että toiminnallista etua. Yhtiöt täydentävät toisiaan,

henkilökunnan osaaminen laajenee ja avainhenkilöriski pienenee. Sulautumisasiakirjat hyväksyttiin ja allekirjoitettiin yhtiöiden hallituksissa 4.9.2014. Samassa kokouksessa hyväksyttiin myös Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n päätoiminnot. Jäteyhtiöt jatkavat yhdessä toimintojen yhdistämisen suunnittelua. Yhdistymisen tavoiteaika-
taulu on tuleva vuodenvaihe 2015. Salon kaupunginvaltuuston fuusion hyväksymispäätöksestä tehty valitus saattaa kuitenkin viivästyttää ja vaikeuttaa yhdistymisprosessia riippuen valituksen käsittelyajasta ja ratkaisusta Turun hallinto-oikeudessa.

TSJ:n hallitus hyväksyi osaltaan myös ensi vuoden investointisuunnitelman, toimintasuunnitelman ja budjetin kokouksessaan 4.9.2014. Polttokelpoisen jätteen käsittelykustannukset tulevat hieman nousemaan, koska Ori-
kedon jätevoimala sulkeutuu. Lisäksi kun kaikki polttokelpoiset jätteet joudutaan v. 2015 – 2017 kuljettamaan pois lounaisesta Suomesta jolloin myös kuljetuskustannukset nousevat. Tasapainotustoimista johtuen polttokel-
poiseen jätteeseen ei kuitenkaan tarvitse tehdä kuin 1,6 % korotus vuodelle 2015. Samaan aikaan kierrätyskel-
poisten jätteiden vastaanottokustannuksia tarkistetaan hieman alaspäin kierrätykseen kannustamiseksi. Vuoden 2015 budjettia tarkistetaan yhdistämällä siihen Rouskis Oy:n toiminta sulautumisen aikataulun varmistuttua.

Jukka Heikkilä
toimitusjohtaja
Turun Seudun Jätehuolto Oy

TURUN SEUDUN KIIINTEISTÖPALVELU OY

Talousarvio 2014 lausekkeet (Kv)	Toimenpideselvitys
Turun Seudun Kiinteistöpalvelu Oy:n liiketoiminnan kehitystä seurataan osana toiminnan ja talouden seurantaa ja kehitystä verrataan alkuperäiseen liiketoimintasuunnitelmaan.	Talouden tunnusluvut ylittävät sekä liikevaihdon että tuloksen suhteen liiketoimintasuunnitelman tavoitteet.
Tuotantoyhtiöiden tulee laatia vuoden 2014 aikana tarvittavat suunnitelmat, jotta yhtiöt kykenevät vastaamaan kilpailukykyisesti tarjouspyyntöihin kaupungin tilauksiin perustuvan liikevaihdon avautuessa markkinoille.	Suunnitelmat on tehty ja niiden toteuttamista seurataan yhtiön operatiivisessa johtoryhmässä joka kuukausi.

TURUN SEUDUN RAKENNUSTEKNIikka OY

Talousarvio 2014 lausekkeet (Kv)	Toimenpideselvitys
Turun Seudun Rakennustekniikka Oy:n liiketoiminnan kehitystä seurataan osana toiminnan ja talouden seurantaa ja kehitystä verrataan alkuperäiseen liiketoimintasuunnitelmaan.	
Tuotantoyhtiöiden tulee laatia vuoden 2014 aikana tarvittavat suunnitelmat, jotta yhtiöt kykenevät vastaamaan kilpailukykyisesti tarjouspyyntöihin kaupungin tilauksiin perustuvan liikevaihdon avautuessa markkinoille.	Kiinteiden kustannusten karsiminen ja kustannusrakenteen yhtenäistäminen kilpailijoiden tasolle

TURUN SEUDUN KUNTATEKNIikka OY

Talousarvio 2014 lausekkeet (Kv)	Toimenpideselvitys
Turun Seudun Kuntatekniikka Oy:n liiketoiminnan kehitystä seurataan osana toiminnan ja talouden seurantaa ja kehitystä verrataan alkuperäiseen liiketoimintasuunnitelmaan.	Turun Seudun Kuntatekniikka Oy:n liiketoiminta on kehittynyt suotuisasti alkuperäiseen liiketoimintaan nähden. Yhtiön liikevoiton ennustetaan olevan selvästi suurempi kuin perustamisvaiheen suunnitelmassa. Suotuisaan kehitykseen on ollut pääsyyinä toiminnan tehostuminen ja siitä saadut kustannussäästöt. Liikevaihdon sen sijaan ennustetaan jäävät alkuperäisestä tavoitteesta, koska alueellinen kunnallinen yhteistyö ei ole kehittynyt siten kuin yhtiön perustamisvaiheessa suunniteltiin.
Tuotantoyhtiöiden tulee laatia vuoden 2014 aikana tarvittavat suunnitelmat, jotta yhtiöt kykenevät vastaamaan kilpailukykyisesti tarjouspyyntöihin kaupungin tilauksiin perustuvan liikevaihdon avautuessa markkinoille.	Yhtiö on laatinut suunnitelmat toiminnan kilpailukykyyn parantamiseksi ja liikevaihtonsa kasvattamiseksi kaupungin puitesopimusten ulkopuolisella liikevaihdolla.

Turun Seudun Kiinteistöpalvelu Oy	2012	2012 oikaistu*	2013	2014	Toteutunut 31.7.2014	Ennuste 31.12.2014
Liikevoitto (1.000 €)	1.695	1.079	1.143	631	550	1.129
Turun Seudun Rakennustekniikka Oy						
Liikevoitto (1.000 €)	308	240	104	367	-1.127	167
Turun Seudun Kuntatekniikka Oy						
Liikevoitto (1.000 €)	246	156	1.436	355	1.117	1.895

*Lomapalkkavelan laskentatavan muutos