



210/02.06.01.03/2021

Salon kaupunki

Tilinpäätös 2020

I	Toimintakertomus	4
1.	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	4
1.1.	Kaupunginjohtajan katsaus	4
1.2.	Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	7
1.2.1.	Organisaatio	7
1.2.2.	Toimielimet	8
1.2.2.1.	Kaupunginvaltuusto	8
1.2.2.2.	Kaupunginhallitus	9
1.2.2.3.	Kaupungin lauta- ja johtokunnat	10
1.2.2.4.	Muut toimielimet	12
1.2.2.5.	Kaupungin edustus kuntayhtymissä	13
1.3.	Yleinen ja Salon alueen taloudellinen kehitys	14
1.3.1.	Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	23
1.3.2.	Kaupungin henkilöstö	29
1.3.3.	Riskienhallinta	31
1.3.4.	Ympäristötekijät	32
1.4.	Sisäisen valvonnan arviointi 2020	33
1.4.1.	Sisäisen valvonnan säädökset	33
1.4.2.	Sisäisen valvonnan tehtävät	33
1.4.3.	Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen taloussuunnittelukaudella	33
1.4.4.	Sisäinen tarkastus	34
1.5.	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	34
1.5.1.	Tilikauden tuloksen muodostuminen	34
1.5.2.	Toiminnan rahoitus	43
1.6.	Rahoitusasema ja sen muutokset	49
1.7.	Kokonaistulot ja –menot (ulkoiset)	52
1.8.	Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	52
1.8.1.	Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen sisältyvistä yhteisöistä	52
1.8.2.	Konsernin toiminnan ohjaus	53
1.8.3.	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	53
1.8.4.	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	54
1.8.5.	Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	54
1.8.6.	Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	55
1.8.7.	Konsernitase ja sen tunnusluvut	56
1.9.	Ehdotus tilikauden tuloksen käsittelystä	58
2.	Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	59
2.1.	Kaupunginvaltuuston tulokortti	59
2.2.	Kaupunginhallituksen tulokortti	80
2.3.	Konserniyhtiöt	90
2.3.1.	Yrityssalo Oy	90
2.3.2.	Salon Kaukolämpö Oy	92
2.3.3.	Salon Vuokratalot Oy ja KOy Tiilitehtaanpiha	94
2.3.4.	Salon seudun koulutuskuntayhtymä	95
2.3.5.	Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	100
2.3.6.	Salon lot Park Oy	104
2.3.7.	Lounavoima Oy	105
2.4.	Tarkastuslautakunta	106
2.5.	Keskusvaalilautakunta	107
2.6.	Kaupunginvaltuusto	107
2.7.	Kaupunginhallitus	108
2.8.	Sisäinen tarkastus	109
2.9.	Tietosuoja	110
2.10.	Konsernipalvelut	110
2.10.1.	Hallintopalvelut	110
2.10.2.	Henkilöstö- ja talouspalvelut	114
2.10.3.	Kehittäm-, elinkeino- ja työllisyyspalvelut	118
2.11.	Hyvinvointipalvelut	122
2.11.1.	Hyvinvointipalvelujen tulokortti	122
2.11.2.	Sosiaali- ja terveystalouden hallinto	143
2.11.3.	Terveystaloudet	143
2.11.4.	Vanhustaloudet	149
2.11.5.	Sosiaalipalvelut	153
2.11.6.	Sosiaali- ja terveystalouden tulokortti	158
2.11.7.	Lasten ja nuorten palvelut	158
2.11.7.1.	Lasten ja nuorten palvelut	158
2.11.7.2.	Varhaiskasvatus	159
2.11.7.3.	Perusopetus ja lukiokoulutus	162
2.11.7.4.	Musiikkiopisto	165

2.11.7.5. Nuorisopalvelut	166
2.11.7.6. Opetuslautakunnan tuloslaskelma	168
2.11.8. Vapaa-ajan palvelut	169
2.11.8.1. Vapaa-ajan palvelut	169
2.11.8.2. Kulttuuripalvelut	169
2.11.8.3. Kirjasto- ja tietopalvelut	172
2.11.8.4. Liikuntapalvelut	175
2.11.8.5. Kansalaisopisto	178
2.11.8.6. Vapaa-ajan lautakunnan tuloslaskelma	180
2.12. Kaupunkikehityspalvelut	181
2.12.1. Kaupunkikehityspalvelujen tuloskortit	181
2.12.2. Kaupunkikehityspalvelujen hallinto	184
2.12.3. Tekniset palvelut	184
2.12.3.1. Tilapalvelut	184
2.12.3.2. Ravitsemis- ja puhtaanapalvelut	187
2.12.4. Maankäyttöpalvelut	190
2.12.4.1. Kiinteistö- ja mittauspalvelut	190
2.12.4.2. Yleisten alueiden ylläpito ja kehittäminen	192
2.12.4.3. Kaupunkisuunnittelu	195
2.12.4.4. Liikennepalvelut	196
2.12.5. Kaupunkikehityslautakunnan tuloslaskelma	198
2.13. Rakennus- ja ympäristövalvonta	198
2.13.1. Rakennusvalvonta	199
2.13.3. Ympäristönsuojelu	200
2.13.3. Ympäristöterveydenhuolto	201
2.13.4. Rakennus- ja ympäristölautakunnan tuloslaskelma	203
II Talousarvion toteutuminen	204
3. Toimintatuottojen ja menojen toteutuminen	204
4. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	205
5. Investointiosan toteutuminen	206
6. Rahoitusosan toteutuminen	214
7. Yhteenveto valtuuston hyväksymistä määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	215
III Tilinpäätöslaskelmat	218
8. Tuloslaskelma	218
9. Rahoituslaskelma	219
10. Tase	220
11. Konsernituloslaskelma	222
12. Konsernirahoituslaskelma	223
13. Konsernitase	224
IV Tilinpäätöksen liitetiedot	225
14. Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot 1-5	225
15. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	227
16. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot 6-16	229
17. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot 17-24	232
18. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot 25-33	234
19. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot 34-41	236
20. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot 42-46	240
21. Liikelaitos Salon Veden tilinpäätös vuodelta 2020	241
22. Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen	264
23. Liikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen	265
24. Muut eriytetyt laskelmat	266
25. Luettelot ja selvitykset	267
25.1. Tilinpäätökseen sisältyvien tunnuslukujen laskentakaavat	267
25.2. Sisäiset tulot ja menot	273
26. Luettelo kirjanpito kirjoista	274
27. Tilinpäätöksen allekirjoitus	275

I Toimintakertomus

1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Tilinpäätösnäkökulmastakin vuosi 2020 oli niin Salon kuin Suomen kaikkien kuntien osalta hyvin poikkeuksellinen. Vertailua aikaisempiin vuosiin on syytä tehdä varoen, ja toisaalta myös tulevaisuuden näkymien arviointi on tavallista haasteellisempaa.

Maaliskuusta 2020 lähtien on koronapandemia vaikuttanut lähes kaikkeen inhimilliseen toimintaan. Pandemian leviämisen ehkäisemiseksi on tehty lukuisia erilaisia rajoitustoimenpiteitä, joilla on ollut vaikutusta niin ihmisten liikkumiseen, julkisten ja yksityisten palvelujen tarjontaan kuin organisaatioiden toimintaedellytyksiinkin. Ihmisten arkeen pandemia toi mukanaan yleisen epävarmuuden ja huolen omasta sekä läheisten terveydestä ja joidenkin kohdalla myös toimeentulosta.

Jos katsomme pelkkiä lukuja, on Salon kaupungin vuoden 2020 tilinpäätös hyvä. Valtion maksamien koronatukien, ennakoitua parempien verotulojen ja henkilöstö- ja erikoissairaanhoidon kustannussäästöjen ansiosta on kaupungin tulos 14,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Kun taseeseen kertyneet alijäämät olivat vuoden 2019 jälkeen 3,4 miljoonaa euroa, nousee taseen ylijäämä nyt 11,3 miljoonaan euroon.

Valtionosuudet kasvoivat edellisvuodesta 22,0 miljoonaa euroa. Kasvua oli 20,0 prosenttia ja se selittyy suurelta osin valtion kunnille osoittamilla koronatilanteen tukitoimenpiteillä kuten peruspalveluiden valtionosuuksilla ja harkinnanvaraisella valtionosuudella.

Koronatilanteen edetessä verotuloennusteet heittelivät, mutta kokonaisverotulokehitys oli odotettua parempi. Vahvaan verokertymään vaikuttivat erityisesti kaksi tekijää eli verkorttiuidistuksen aiheuttama kertymävaje, joka korjaantui viime vuonna sekä kuntien koronatukena vuosina 2020 ja 2021 annettava 10 prosenttiyksikön yhteisöveron jako-osuuskorotus.

Henkilöstökulut laskivat 3,9 miljoonaa euroa eli 2,4 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Olennaisin muutos tapahtui lasten ja nuorten palvelualueella, jossa henkilöstökulut laskivat noin 2,1 miljoonaa euroa päiväkotilasten ja oppilaiden määrän vähentyessä.

Henkilöstömenoissa säästöä syntyi myös koronatilanteen aiheuttamasta palkanmaksun keskeytyksestä ja systemaattisesta lomapalkkavelan pienentämisestä. Lomapalkkavelan pienentäminen korvasi kevään koronalähtöisissä yhteistoimintaneuvotteluissa varsin laajat lomautussuunnitelmat.

Henkilöstömenojen lisäksi palvelujen ostot kokonaisuutena laskivat johtuen lähinnä siitä, että erikoissairaanhoidon kustannukset toteutuivat merkittävästi alhaisempana verrattuna edelliseen vuoteen.

Kaupungin lainakanta vuoden 2020 lopussa oli 109,2 miljoonaa euroa eli 2.117 euroa / asukas. Lainakanta väheni tilinpäätösvuoden aikana 112,0 miljoonasta eurosta 109,2 miljoonaan euroon eli noin 2,8 miljoonaa euroa. Asukaskohtainen lainamäärä väheni 44 euroa asukasta kohti.

Konsernin tilikauden ylijäämä oli 15,1 miljoonaa euroa. Konsernitaseessa on kertynyttä ylijäämää tilinpäätösvuosi mukaan lukien 39,0 miljoonaa euroa. Vuoden lopussa lainaa oli 167,6 miljoonaa euroa ja se pieneni 9,0 miljoonalla eurolla edelliseen tilinpäätökseen verrattuna. Konsernilla on lainoja 3.250 euroa asukasta kohden, kun vuoden 2019 tilinpäätöksessä vastaava summa oli 3.407 euroa.

Hyvästä tilinpäätöksestä huolimatta on kaupungin todellinen rakenteellinen alijäämä noin 10,0 miljoonaa euroa. Tämän alijäämän kattamiseen on löydyttävä ratkaisu vuosien 2022 – 2024 aikana, ja talouden tasapaino-ohjelma tullaan valmistelemaan loppuvuoden kuluessa heti uuden valtuustokauden alussa.

Koronatilanteesta johtuen myös kaupungin hyvässä vauhdissa ollut työllisyyskehitys pysähtyi. Viime vuoden joulukuun lopussa työttömyysaste oli 14,7 prosenttia, kun se vuotta aikaisemmin oli 11,2. Toinen keskeinen mittari eli kaupungin asukasluku jatkoi laskuaan, tosin aikaisimpiin vuosiin verrattuna lasku hidastui. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Salon kaupungin ennakkoväkiluku oli vuoden 2020 lopussa 51.577, jossa oli vähennystä 273 edellisvuoteen verrattuna.

Palvelujen ja toimintojen kehittäminen

Monet viime vuoden kehittämistoimenpiteet liittyivät ennen kaikkea arjen toiminnan sopeuttamiseen kulloinkin voimassa oleviin koronarajoituksiin. Erillisen infektiovastaanoton sekä koronatestauksen järjestäminen, siirtymiset etäopetukseen ja etätööhön, toimipisteiden sulkemiset sekä monet muut toimenpiteet ovat vaatineet henkilöstöltä joustavuutta ja paineensietokykyä.

Vaikka toimenpiteet tehtiin ennen kaikkea koronaviruksen leviämisen ehkäisemiseksi ja terveysturvallisuuden varmistamiseksi, syntyi samalla myös uusia toimintatapoja ja esimerkiksi etäkokousten ja -työn mahdollisuudet avautuivat uudella tavalla niin henkilöstölle kuin luottamushenkilöille.

Myös kuntalaiset ovat joutuneet joustamaan ja sopeutumaan. Terveyspalveluissa kiireettömiä vastaanottokäyntejä on siirretty, vanhuspalveluissa hoivakotien vierailujärjestelyt ovat herättäneet paljon kysymyksiä ja sosiaalipalveluissa esimerkiksi kehitysvammahuollon työ- ja päivätoiminnan sulkeminen muutti monen asiakkaan päivittäisen elämän täysin. Vaikka etäopetukseen siirtyminen sujui Salossa hyvin, osalle oppilaista kotona opiskelu ei anna samoja valmiuksia kuin lähiopiskelu antaisi. On selvää, että palveluvelkaa on kertynyt monella palvelualueella ja sitä kertyy edelleen lisää. Koronapandemian vaikutukset tulevat ulottumaan pitkälle tulevaisuuteen.

Kaupungin henkilöstöorganisaation uudistus tuli voimaan 1.4.2020. Olennaisin muutos liittyi laajan hyvinvointipalvelujen palvelualueen purkamiseen kahteen toimialaan eli sivistystoimeen sekä sosiaali- ja terveystoimeen. Viime vuoden aikana kaupungin ylimmässä viranhaltijajohdossa tapahtui myös useampia pysyviä tai väliaikaisia henkilömuutoksia, mikä heijastui luonnollisesti päivittäisjohtamiseen ja arjen työhön.

Oppimisympäristöselvityksen toinen vaihe ja päiväkotien, koulujen palveluverkkoa koskevat päätökset hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa helmikuussa 2020. Palveluverkkotarkastelua niin lasten ja nuorten kuin muidenkin palvelujen osalta tullaan jatkamaan tänä vuonna kaupunkistrategian päivityksen yhteydessä. Akuutista vanhustenhuollon lisäkapasiteetin järjestämistavasta on päätettävä kuluvan kevään aikana.

Kaupunki osallistui aktiivisesti sote-uudistuksen valmisteluun alueellisissa työryhmissä ja kaupungin palvelutarjonnan kannalta keskeinen Salon sairaala -hanke eteni yhteistyössä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kanssa. Sote-uudistuksen valmistelu tulee kiihtymään tulevan vuoden aikana, kun uudistusta koskevan lainsäädännön käsittely eduskunnassa on saatu päätökseen. Samoin sairaalahankkeeseen liittyen on keskeiset päätökset tehtävä tänä vuonna.

Kaupungin sisäisessä kehittämisessä otettiin käyttöön QWL (Quality of Working Life) -menetelmä työhyvinvoinnin mittaamiseen. QWL -mittariston ansiosta organisaatio voi tarkasti mitata, millä tasolla työhyvinvointi on, mitä sen parantamiseksi nykytilanteessa kannattaa tehdä ja miten toimenpiteet vaikuttavat työn sujuvuuteen sekä talouteen.

Elinvoiman edistäminen

Vuoden 2020 aikana kaupunkistrategiaan kirjatut elinvoimaa edistävät kärkihankkeet etenevät suunnitellusti. Kaupunki päätti syksyllä lähteä mukaan Turun Tunnin juna -yhtiöön, jonka tehtävänä on Helsinki–Turku -välin nopeaan junayhteyteen liittyvä raideliikenneinfrastruktuurin suunnittelu rakentamisvalmiuteen asti.

Alueellisen liikenneinfranhankkeen eli kantatie 52:n toisen vaiheen asemakaava on etenevässä kaupunginhallituksen ja valtuuston hyväksyttäväksi.

Lounavoima Oy:n ekovoimala Korvenmäessä on aloittamassa toimintaansa alkuvuoden aikana. Jätteenpolttolaitos alkaa maaliskuun vaiheessa ja heti sen jälkeen aloitetaan kaukolämmön toimitus Salon Kaukolämmölle. Sähköä laitoksella tuotetaan ensimmäisen kerran huhtikuussa.

Ekovoimalaan kytkeytyvä kiertotalouspuisto on konkretisoitumassa erilaisten hankkeiden kautta ja esimerkiksi elokuussa Korvenmäessä jalostettiin onnistuneesti kaatopaikkakäytöstä biometaania, jota voidaan käyttää muun muassa liikennepolttoaineena. Samalla tekniikalla on tulevaisuudessa tavoitteena hyödyntää ekovoimalaitoksen savukaasusta erotettu hiilidioksidi.

Akkuteollisuuden klusteri Salossa vahvistui edelleen, kun Valmet Automotive ilmoitti laajentavansa toimintaansa Salossa ja akkupaketitehtaalalle päätettiin rakentaa lisätilaa Salo IoT Campukselle. Lisätilan tarve merkitsee myös tarvetta lisärekrytointeihin, jotka ovat jo käynnistyneet.

Tulevaisuuden asumisympäristö –hankkeen pohjalta on jatkettu asuntomessuasian taustavalmistusta niin, että kuluva vuoden aikana voidaan tehdä päätös siitä, lähdetäänkö Saloon hakemaan 2020-luvun loppupuolelle sijoittuvia asuntomessuja.

Kerran valtuustokaudessa tehtävä strategian arviointi ja päivitystyö alkoi viime vuoden loppupuolella henkilöstölle ja luottamushenkilöille suunnatulla kyselyllä. Kuluva kevään aikana valmistelua jatketaan niin, että kesä jälkeen aloitettava uusi valtuusto päättää päivityksestä strategiasta loppuvuoden aikana.

Strategian päivitykseen liittyen arvioidaan myös nykyisten kärkihankkeiden toteutumista. Osa kärkihankkeista on jo muuttunut vakiintuneeksi toiminnaksi ja mahdollisuus olisi nyt myös kehittää uusia kärkihankkeiden tasoisia avauksia esimerkiksi kyberturvallisuuteen tai ilmastokysymyksiin liittyen.

Strategiatyöhön liittyy kiinteästi myös nykyisen palveluverkon tarkastelu, valmistautuminen sote-uudistukseen ja talouden tasapainotusohjelman valmistelu.

Strategian keskeiset tavoitteet eli hyvinvoiva kuntalainen ja vetovoimainen kasvukaupunki ovat edelleen yhtä ajankohtaisia kuin keuhkokuumeella 2018, kun kaupunkistrategia hyväksyttiin. Molempien tavoitteiden saavuttaminen edellyttää uusia työpaikkoja ja uusia asukkaita kaupungin tulopohjan vahvistamiseksi. Tässä korona-ajassa ja sen jälkeen koittavassa uudessa normaalissa erityisesti etätyömahdollisuuksia sekä asumisen monipaikkaisuutta on syytä tarkastella todellisina elinvoimaa kasvattavina mahdollisuuksina.

Tätä katsasta kirjoitettaessa on koronapandemia kurittanut meitä, maamme ja koko maailmaa melko tarkalleen vuoden. Elämme edelleen epävarmuudessa sen suhteen kuinka pitkään erilaiset rajoitukset vielä jatkuvat ja milloin rokotteesta saatava suoja on niin kattava, että elämämme normalisoituu.

Menneeseen ei ole enää paluuta ja moni asia on muuttunut pysyvästi eikä välttämättä aina huonompaan suuntaan. Arvostus läheisiä ja lähiympäristöä kohtaan on kasvanut, ja monet korona-ajan ratkaisut jäävät elämään uusina toimintatapoina ja palveluina.

Salossa olemme selvinneet koronahaasteista erittäin hyvin ja kiitos siitä kuuluu erityisesti kaupungin ammattitaitoiselle henkilöstölle, joka on kaikissa tilanteissa pyrkinyt tekemään parhaansa varmistaakseen asiakkaille terveysturvalliset palvelut.

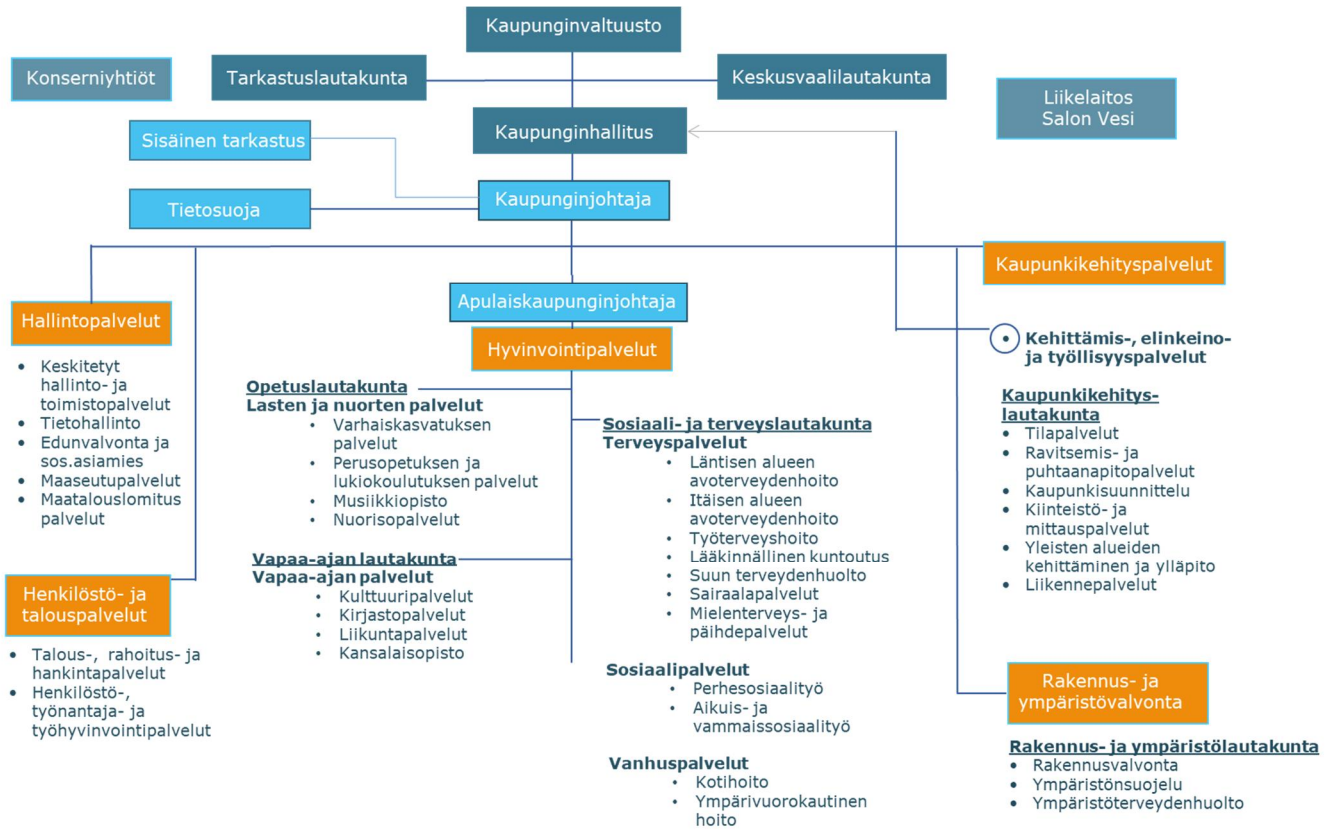
Kiitos kuuluu myös koko kaupunkiyhteisölle vastuullisesta toiminnasta ja sopeutumisesta joskus nopeastikin muuttuviin suosituksiin ja rajoituksiin.

Tero Nissinen
Kaupunginjohtaja

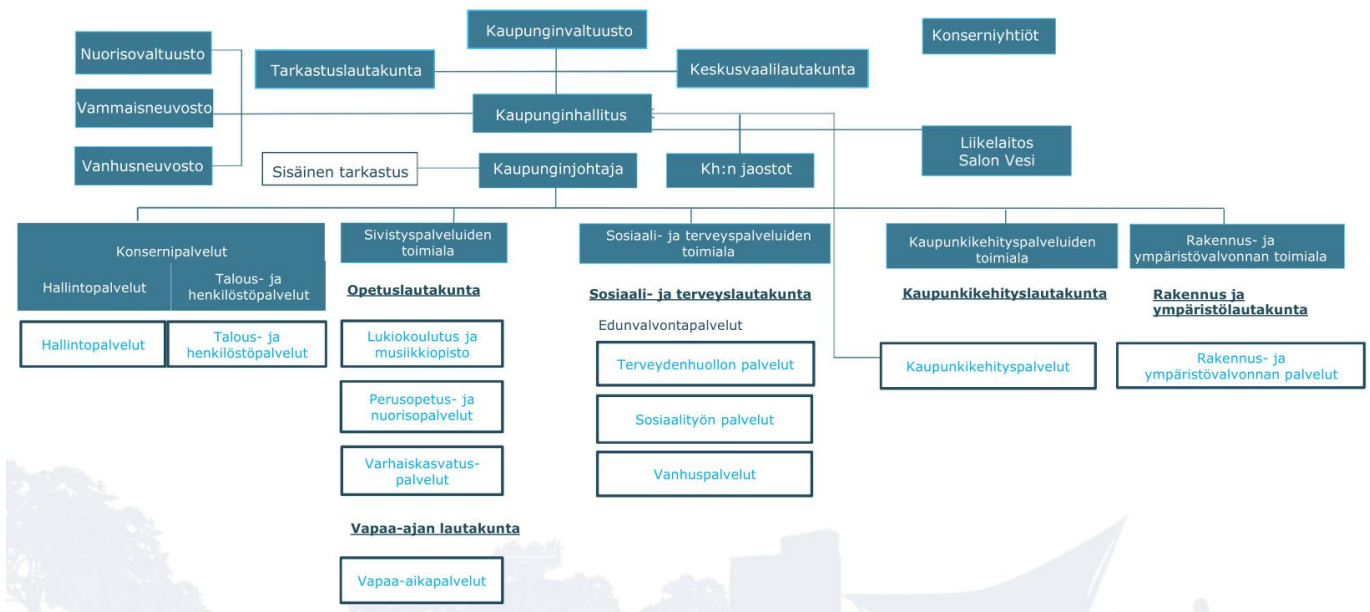
1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

1.2.1. Organisaatio

Organisaatio 31.3.2020 asti



Organisaatio 1.4.2020 alkaen.



1.2.2. Toimielimet

1.2.2.1. Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuustoon toimintavuoden aikana kuuluneet henkilöt

Suku- ja etunimi	Syntymävuosi	Valtuustoryhmä
Puheenjohtaja		
Nummentalo Juhani	1959	KOK
Valtuuston 1. varapuheenjohtaja		
Ahonen-Ojala Leena	1965	SDP
Valtuuston 2. varapuheenjohtaja		
Uusitalo Ilkka	1968	KESK
Valtuuston 3. varapuheenjohtaja		
Tamminen Heikki	1982	PS
Jäsenet:		
Aaltonen Mira	1971	VIHR
Anttila Jarkko	1981	SDP
Eeva Hannu	1953	SDP
Eskola Jouni	1950	KESK
Fagerström Annika	1991	VIHR
Friberg Osmo	1966	KOK
Haapasalo Jaana	1960	sit.
Halkilahti Jaakko	1967	KESK
Hirvimäki Jani	1977	PS
Huittinen Ulla	1961	KESK
Hyttinen Marjatta	1946	KOK
Kanerva Tauno	1946	KESK
Karhulahti Arttu	1984	KOK
Karnisto-Toivonen Saija	1980	SDP
Keto-oja Piia	1973	SDP
Kymäläinen Pekka	1945	SDP
Lehti Timo	1959	KESK
Leivonen Sanna	1981	PS
Liede Heikki	1946	KOK
Lundén Mikko	1979	PS
Lundström Sanna	1977	KOK
Mänkäri Marjaana	1962	KESK
Määttänen Asko	1969	KESK
Nikkanen Saku	1977	SDP
Nyyssönen Jonna	1973	VIHR
Olkinuora Antti	1959	PS
Paasilta Simo	1943	SDP
Parttimaa Satu	1972	SDP
Pesonen Sari	1981	VIHR
Punta Juha	1946	KOK
Pärkkä Päivi	1978	KESK
Riski Johanna	1971	KESK
Ruokonen Marja	1952	VAS
Schneider Kai	1960	VIHR
Seitz Elina	1977	KD
Suonio-Peltosalo Elina	1961	KOK
Taimela Katja	1974	SDP
Tammi Timo	1953	SDP
Tapio Marko	1967	KOK
Vallittu Pertti	1959	KOK
Vesa Simo	1955	SDP
Vierjoki-Väätäinen Karoliina	1989	KESK
Viitanen Annika	1985	KOK
Wallius Jerina	1977	KOK
Wiman-Määttä Lea	1971	SDP

Yli-Jama Anna-Leena	1970	KOK
Äyräväinen Tapio	1950	PS

Valtuuston vaalilautakunta

Varsinainen jäsen	
Karhulahti Arttu	puheenjohtaja
Eeva Hannu	varapuheenjohtaja
Lehti Timo	
Leivonen Sanna	
Pesonen Sari	

Henkilökohtaiset varajäsenet vastaavassa järjestyksessä

Liede Heikki
Keto-oja Piia
Halkilahti Jaakko
Hirvimäki Jani
Nyyssönen Jonna

1.2.2.2. Kaupunginhallitus

Suku- ja etunimi	Syntymävuosi	Puolue
Puheenjohtaja		
Karnisto-Toivonen Saija	1980	SDP
1. varapuheenjohtaja		
Suonio-Pesola Elina	1961	KOK
2. varapuheenjohtaja		
Huittinen Ulla	1961	KESK
Jäsenet:		
Lehti Timo	1959	KESK
Lundén Mikko	1979	PS
Nikkanen Saku	1977	SDP
Nyyssönen Jonna	1973	VIHR
Riski Johanna	1971	KESK
Ruokonen Marja	1952	VAS
Tapio Marko	1967	KOK
Tekkala Kalle	1983	KD (27.1.2020 alkaen)
Vallittu Pertti	1959	KOK (27.1.2020 asti)
Vesa Simo	1955	SDP
Yli-Jama Anna-Leena	1970	KOK
Henkilökohtaiset varajäsenet vastaavassa järjestyksessä		
Keto-oja Piia	1973	SDP
Wallius Jerina	1977	KOK
Mänkäri Marjaana	1962	KESK
Määttänen Asko	1969	KESK
Leivonen Sanna	1981	PS
Eeva Hannu	1953	SDP
Aaltonen Mira	1971	VIHR
Pärkkä Päivi (ent. Savolainen)	1978	KESK
Lindholm Harri	1948	VAS
Punta Juha	1946	KOK
Schneider Kai	1960	VIHR
Anttila Jarkko	1981	SDP
Hyttinen Marjatta	1946	KOK

1.2.2.3. Kaupungin lauta- ja johtokunnat

Kaupunkikehityslautakunta

Tammi Timo
 Mänkäri Marjaana
 Wallius Jerina
 Anttila Jarkko
 Eskola Jouni
 Hellström Pia
 Hjelt Mika
 Hoikkala-Savolainen Anne
 Karhulahti Arttu
 Koski Taina
 Lehti Pasi
 Leivonen Sanna
 Turtiainen Taro
 Tapio Marko
 Leino Aarno
 Susi Antti
 Wingate Alfred

puheenjohtaja
 1. varapuheenjohtaja
 2. varapuheenjohtaja

kaupunginhallituksen edustaja
 nuorisovaltuuston edustaja (6.8.2020 asti)
 nuorisovaltuuston edustaja (3.9.2020 alkaen)
 nuorisovaltuuston edustaja (6.8.2020 -3.9.2020)

Keskusvaalilautakunta

Laiho Jari J.
 Tuominen Liisa
 Etelä Toni
 Leivonen Keijo
 Suominen Satu

puheenjohtaja
 varapuheenjohtaja

Opetuslautakunta

Lundström Sanna
 Viitanen Annika
 Eeva Hannu
 Paukkeri Mika
 Bonn Marianne
 Haavisto Sabina
 Jokinen Kirsi-Maria
 Laaksonen Annina
 Leppähaara Marja
 Nummila Mika
 Olkinuora Antti
 Raitanen Toni
 Savela-Kirjonen Annikka
 Väistö Janne
 Ruokonen Marja
 Kåla Janica

puheenjohtaja (11.5.2020 alkaen)
 puheenjohtaja (11.5.2020 asti)
 1. varapuheenjohtaja
 2. varapuheenjohtaja

kaupunginhallituksen edustaja
 nuorisovaltuuston edustaja

Rakennus- ja ympäristölautakunta

Saari Ismo
 Hellsberg Ralf
 Alanko Kaarlo
 Aaltonen Tapio
 Asikainen Esa
 Fontell Matti
 Kuisma Seppo
 Lautiala Arja
 Lindholm Sanna
 Pihakivi Sanna
 Puopolo Saija-Reetta
 Rahikkala Virpi
 Sundberg Inkeri
 Tekkala Kalle

puheenjohtaja
 1. varapuheenjohtaja
 2. varapuheenjohtaja

(24.2.2020 alkaen)

(24.2.2020 asti)

Tekkala Kalle
Vallittu Pertti
Kalintiv Daniel

kaupunginhallituksen edustaja (27.1.2020 alkaen)
kaupunginhallituksen edustaja (27.1.2020 asti)
nuorisovaltuuston edustaja

Sosiaali- ja terveyslautakunta

Parttimaa Satu
Junnila Hannu
Liede Heikki
Aaltonen Mira
Alestalo Jukka
Allos Bettina
Haavisto Marko
Hytinen Marjatta
Kukko Jouko
Makkonen Sinikka
Merikallio-Tepponen Sanna
Mwegerano Andi
Mäkilä Juha
Stenström Tuula
Riski Johanna
Breilin Riku
Kåla Janica
Rezaei Abbas

puheenjohtaja
1. varapuheenjohtaja
2. varapuheenjohtaja
(1.7.2020 alkaen)

(31.6.2020 asti)

kaupunginhallituksen edustaja
nuorisovaltuuston edustaja (16.1.2020 asti)
nuorisovaltuuston edustaja (3.9.2020 alkaen)
nuorisovaltuuston edustaja (16.1.2020-3.9.2020)

Tarkastuslautakunta

Friberg Osmo
Tammi Timo
Halme Heljä
Halme Martti
Hägerth Jarmo
Kirves-Järvinen Taina
Laiho Jari J.
Lannermaa Kirsti
Tuominen Marita

puheenjohtaja
1. varapuheenjohtaja

Vapaa-ajan lautakunta

Vierjoki-Väätäinen Karoliina
Kortelainen Mika
Keto-oja Piia
Björkstrand Juha
Hernesniemi Leila
Hirvimäki Jani
Laaksonen Arttu
Lumiaho Minna
Peltonen Aimo
Salokannel Reijo
Siikonen Stina
Sjöholm-Nikkanen Anita
Thomas Emilia
Ylönen Outi
Vesa Simo
Isojunno Selja

puheenjohtaja
1. varapuheenjohtaja
2. varapuheenjohtaja

(ent. Isojunno)

(24.2.2020 alkaen)

(24.2.2020 asti)

kaupunginhallituksen edustaja
nuorisovaltuuston edustaja

Yhteistoimintaelin

Lampainen Marja	puheenjohtaja
Riski Johanna	varapuheenjohtaja
Heikurinen Tanja	
Karnisto-Toivonen Saija	varaedustaja
Lehti Timo	varaedustaja
Lepistö Tanja	
Liimatainen Anne	
Niemi Hannu	
Ruokonen Marja	
Tuomela Asta	
Tuominen Hannele	
Virtanen Riina	

1.2.2.4. Muut toimielimet

Liikelaitos Salon Veden johtokunta

Määttänen Asko	puheenjohtaja
Viander Jarmo	varapuheenjohtaja
Hemanus Klaus	
Järvinen Anne	
Lannermaa Kirsti	
Lehtovirta Tarja	
Ojanperä Asmo	

Varsinais-Suomen käräjäoikeuden lautamiehet

Jussila Mikko
 Kara Lasse
 Makkonen Sinikka
 Nummila Mika
 Ojanperä Asmo
 Palohonka Kaisa
 Yli-Jama Anna-Leena
 Yli-Liipola Hanna

Kiinteistötoimitusten uskotut miehet

Björkqvist Anders
 Helenius Elsi
 Iltanen Erkki
 Järvinen Ari
 Kallio Santeri
 Koski Taina
 Laine Pirjo
 Lamnaouer Nina
 Laurila Juha
 Leivonen Marjatta
 Luhtanen Pentti
 Mäkinen Marko
 Siikonen Stina
 Vallittu Pertti
 Vidberg Marju
 Ylönen Heli

Poliisilaitoksen neuvottelukunta

Lehtonen Harri

Salon palvelutalososäätien hallitus

Järvelä Eija, puheenjohtaja
 Hellström Pia
 Kettunen Seppo
 Punta Juha

Uskelan opintorahastosäätien hallitus (2015–2026)

Breilin Olli-Pekka
 Halkilahti Jaakko
 Iltanen Maija
 Kara Lasse
 Lehmussaari Pia
 Merilä Jarkko
 Tuominen Kimmo

Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta

Tammi Timo, varapuheenjohtaja
 Havia Lauri
 Veck Heidi, asiantuntija

1.2.2.5. Kaupungin edustus kuntayhtymissä

Salon seudun koulutuskuntayhtymän valtuusto

Breilin Mikko
 Fagerstörn Annika
 Hellsberg Ralf
 Jokinen Kirsi-Maria
 Kanerva Tauno
 Lannermaa Kirsti
 Pihlajamaa Arto
 Savela-Kirjonen Annikka
 Uusitalo Lise-Lotte

Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymän valtuusto

Oksanen Markku
 Saarinen Sanna
 Yli-Liipola Hanna

Varsinais-Suomen lastensuojelukuntayhtymän valtuusto

Aaltonen Mira (1.7.2020 alkaen)
 Keto-oja Risto
 Merikallio-Tepponen Sanna (31.6.2020 asti)
 Riski Johanna
 Salokannel Reijo

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän valtuusto

Aalto Ari
 Eskola Jouni
 Kontkanen Teija-Liisi
 Tamminen Heikki

1.3. Yleinen ja Salon alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen kehitys

Tilastokeskuksen ennakkoarvion mukaan bruttokansantuote supistui 2,9 prosenttia vuonna 2020. Suomen kansantalous jatkoi vuonna 2020 laskusuhdanteessa, joka alkoi jo vuoden 2019 puolivälissä. Vuoden 2020 alussa talous oli jo taantumassa, ja näkymät synkentyivät entisestään koronapandemian levitessä maailmanlaajuisesti. Pandemian leviämisen ehkäisemiseksi määrätty rajoitustoimet ja suositukset sekä epävarmuus tulevasta vaikuttivat toisella vuosineljänneksellä erityisesti palvelutoimialoihin sekä ulkomaankauppaan. Kolmannella neljänneksellä havaittiin toipumista pahimmasta, mutta bruttokansantuote jäi viimeiselläkin vuosineljänneksellä vuosia 2018 ja 2019 alemmalle tasolle. Teollisuuden toimialoista vain sähkö- ja elektroniikkateollisuus kasvoi vuonna 2020. Myös palvelutoimialat kehittyivät heikosti, ja liikenteelle sekä majoitus- ja ravitsemistoinnalle koronavuosi oli suorastaan katastrofaalinen. Vuonna 2020 työllisten määrä väheni 1,5 prosenttia ja tehdyt työtunnit 2,0 prosenttia edellisestä vuodesta. (Lähde: Tilastokeskus, tilastot)

Koronapandemian vaikutukset talouteen ja toimintaan vuonna 2020 olivat merkittäviä. Työttömyys ja erityisesti lomautusten määrä kasvoi niin Varsinais-Suomessa kuin koko maassa.

Kuntien toiminnassa poikkeustilanne aiheutti merkittäviä muutoksia palveluihin. Palveluiden käyttö väheni, sillä palvelutarjontaa jouduttiin rajaamaan ja osa toimipisteistä oli kevään ja loppusyksyn aikana kiinni. Tämä saattaa johtaa palvelutarpeen kasvuun lähivuosina ennen kuin tilanne tasoittuu normaaliksi. Kuntatalouteen ennakoitiin aluksi merkittäviä heikennyksiä poikkeustilanteen vuoksi, mutta kielteiset taloudelliset vaikutukset jäivät oletettua pienemmiksi. Kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarviot ovat yllättäneet vahvuudellaan, vaikka tilanne jo loppuvuodesta näyttikin aiempaa ennakoitua paremmalta. Poikkeustilanne jatkuu edelleen, joten vaikutukset seuraaville vuosille ovat vielä epävarmoja ja tuovat oman haasteensa talouden kehityksen ennustamiseen.

Kunnat ja kuntayhtymät saivat koronatukia lähes 3 miljardia euroa vuonna 2020. Koronatukia myönnettiin valtionosuuden korotuksina 1,6 miljardia, verotuloina 0,4 miljardia ja valtionavustuksina 1,0 miljardia. Valtionosuuden lisäys oli tarkoitettu mm. kunnallisverotulojen menetysten, maskihankintojen, testauksen ja jäljityksen sekä muiden koronavaikutusten kompensointiin. Lisäksi harkinnanvaraisia valtionosuuksia korotettiin ja veronmaksulykkäyksiä kompensointiin. Verotuloina tukea myönnettiin yhteisöveron jako-osuuden 10 prosenttiyksikön korotuksena, lisäksi tukea myönnettiin valtionavustuksina mm. joukkoliikenteeseen, varhaiskasvatukseen, esi- ja perusopetukseen, lukiokoulutukseen, musiikkiopistoon, kulttuuripalveluihin ja kansalaisopistopalveluihin. Lisäksi sairaanhoitopiirit saivat suoraa tukea. Kuntien koronatuotet koostuvat useista eri tukimuodoista ja näkyvät kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösluvuissa eri tavalla riippuen tuen luonteesta. Myös poikkeustilanteeseen liittyvät kustannusten lisäykset näkyvät tuloslaskelman eri erissä.

Kuntien ilmoittamien tilinpäätösarvioiden mukaan Manner-Suomen kuntien tulos kasvoi lähes kahdella miljardilla eurolla vuonna 2020. Vuonna 2020 alustavien tietojen mukaan negatiivisen tuloksen teki vain 27 kuntaa, kun edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen 223 kunnassa. Talouden toteutumiseen ylijäämäisenä vaikuttivat merkittävimmin valtion toimenpiteet, verotulojen ennakoitua parempi kehitys sekä toimintakulujen maltillinen kasvu. Maltillinen kulukehitys merkitsee sitä, että koronavuosi tuotti myös säästöjä kuntasektorilla. Yksiselitteisesti on vaikea arvioida, mikä kulukehitys olisi ollut ilman koronaa. Rajoitustoimet ja etätyö ovat laskeneet kustannuksia koronavuonna, mutta toisaalta palvelujen käyttö on saattanut siirtyä myöhemmäksi.

Tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien ulkoiset toimintakulut kasvoivat edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna 1,7 prosenttia toteutuen noin 38,5 miljardin euron suuruisena. Kuntien ja kuntayhtymien materiaalin ostot lisääntyivät 300 miljoonalla (8,3 prosenttia), mikä liittyy koronahankintoihin ja varautumiseen. Muiden kululajien kasvu näyttää pysyneen erittäin maltillisena palkankorotuksista ja hintojen noususta huolimatta. Toimintatuottojen arvioitiin vähenevän 3,8 prosenttia toteutuen noin 6,9 miljardin euron suuruisena. Toimintatulojen vähenemiseen vaikuttivat rajoitustoimenpiteet, jotka laskivat myynti-, maksu- ja muita toimintatuottoja.

Kuntien valtionosuuksia kasvatettiin voimakkaasti. Erityisesti tämä näkyi valtion tukitoimenpiteissä kunnille, mutta kasvua selvittävät myös lakisääteiset tarkistukset ja laajeneviin tehtäviin myönnetty valtionosuuspäätökset sekä kiky-sopimuksen lomarahasäästöön pohjautuvan valtionosuusleikkauksen päättyminen. Valtionosuudet kasvoivat jopa 27,2 prosenttia eli noin 2.350 miljoonaa euroa. Verotulot kasvoivat 4,0 prosenttia eli noin 900 miljoonaa. Verotulon kertymään vuonna 2020 vaikutti olennaisesti verokorttiuudistuksen käyttöönotto vuonna 2019, joka lykkäsi kunnallisveroja vuoden 2020 puolelle sekä kuntien koronatukena päätetty määräaikainen 10 prosenttiyksikön yhteisöveron korotus. Kiinteistöverot laskivat 6,6 prosenttia (noin 120 miljoonaa euroa) johtuen pääosin kiinteistöverotuksen joustavasta valmistumisesta, joka siirsi kiinteistöverojen maksatusta myös verovuoden 2021 puolelle.

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate vahvistui peräti 97,1 prosenttia. Vuosikatteen vahvistuivat kaikissa kuntakokoryhmissä. Kuntien yhteenlasketut investointimenot kasvoivat noin 4,6 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi vuonna 2020 noin 1,5 miljardilla eurolla. Osaltaan investoinnit toimivat taloutta ja työllisyyttä elvyttävästi. Tilinpää-tösarviot perustuvat tilastokeskuksen tietoihin, jotka viimeisen neljänneksen osalta on ke-rätty Kuntaliiton kanssa kaikilta Manner-Suomen kunnilta.

Vuoden 2020 tilinpää-tösarvioiden valossa kuntien saamat koronatuetoivat kuntatalouteen hetkellisen helpotuksen ja puskurin tulevaan. Koronapandemia jatkuu kuitenkin edelleen ja arvioitavissa on, että vaikutukset näkyvät vielä pitkään ja talouden kokonaiskehitys pidem-mällä aikavälillä selviää vasta myöhemminä vuosina. Tilanteen epävarmuus ja verotulojen rytmihäiriöt tuovat haasteita kuntatalouden pitkäjänteiseen suunnitteluun ja tasapainotta-miseen.

(Lähde: Tilastokeskuksen tilinpää-tösarviot, valtiovarainministeriö ja Kuntaliitto)

Salon alueen taloudellinen kehitys

Maaliskuusta 2020 lähtien on koronapandemia vaikuttanut lähes kaikkeen inhimilliseen toi-mintaan. Pandemian leviämisen ehkäisemiseksi on tehty lukuisia erilaisia rajoitustoimenpi-teitä, joilla on ollut vaikutusta niin ihmisten liikkumiseen, julkisten ja yksityisten palvelujen tarjontaan kuin organisaatioiden toimintaedellytyksiinkin.

Kaupunki teki vuonna 2020 14,7 miljoonaa euroa positiivisen tuloksen. Vuonna 2019 ali-jäämä oli 17,5 miljoonaa euroa ja vuonna 2018 14,8 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 alijää-mäisen tuloksen johdosta taseessa olevat kertyneet alijäämät olivat 3,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2020 positiivisen tuloksen jälkeen taseessa olevat kertyneet ylijäämät nousevat 11,3 miljoonaa euroon.

Positiivisen tuloksen taustalla on arvioitua parempi verotulokehitys, valtion tukitoimenpiteet ja toimintamenojen väheneminen. Koronatilanteen vuoksi useat toimintayksiköt olivat sul-jettuina kevään aikana ja uudestaan loppuvuodesta. Lisäksi palveluita on jouduttu rajaa-maan koronatilanteen hoitoon ja torjuntaan liittyen ja tämä on aiheuttanut palveluiden käy-tön vähenemistä. Tämä saattaa johtaa palvelutarpeen kasvuun lähivuosina ennen kuin ti-lanne tasoittuu normaaliksi.

Koronatilanteen edetessä verotuloennusteet heittelivät, mutta kokonaisverotulokehitys oli odotettua parempi. Vahvaan verokertymään vaikuttivat erityisesti kaksi tekijää eli vero-korttiuudistuksen aiheuttama kertymävaje, joka korjaantui viime vuonna sekä kuntien ko-ronatukena vuosina 2020 ja 2021 annettava 10 prosenttiyksikön yhteisöveron jako-osuus-korotus. Verotuloja kertyi vuonna 2020 yhteensä 194,7 miljoonaa euroa. Kasvua edellis-vuoteen verrattuna oli 6,2 miljoonaa euroa eli 3,3 prosenttia.

Kunnallisverotulot kasvoivat noin 6,8 miljoonaa euroa eli 4,2 prosenttia ja toteutuivat 169,5 miljoonan euron suuruusina. Yhteisöverot toteutuivat 11,7 miljoonan euron suuruisena ja kasvoivat edellisvuodesta 0,6 miljoonaa euroa. Osana koronapandemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta ko-rotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2020, josta johtuen yhteisöverojen osalta kehi-tys oli odotettua parempi. Määräaikaisen korotuksen euromääräinen suuruus oli noin 2,4 miljoonaa euroa. Kiinteistöverot toteutuivat 13,5 miljoonan euron suuruusina ja laskivat noin 1,2 miljoonaa euroa. Kiinteistöverojen osalta vuosi 2020 oli heikompi, joka johtui siitä,

että kiinteistövero siirtyi verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen ja näin ollen verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta siirtyi noin 10 prosenttia vuoden 2021 puolelle.

Valtionosuudet toteutuivat 132,0 miljoonan euron suuruisina. Valtionosuudet kasvoivat edellisvuodesta 22,0 miljoonaa euroa eli 20,0 prosenttia. Merkittävän kasvun taustalla oli valtion toimenpiteet kuntien tukemiseksi koronapandemiaan liittyen. Kaupunki sai valtion-tukitoimenpiteinä koronaan liittyviä tukia, josta kaupungin osuus verotulojen maksujärjes-telyjen muutoksista vuonna 2020 väliaikaisesti aiheutuvien verotulojen viivästymisen kom-pensaatiosta oli 0,9 miljoonaa euroa. Kaupungin osuus kunnan peruspalvelujen valtion-osuuden kautta maksettavasta koronatuesta oli vuonna 2020 yhteensä noin 13,0 miljoonaa euroa. Näiden lisäksi kaupunki sai harkinnanvaraista valtionosuutta 1,2 miljoonaa euroa.

Vuonna 2020 toimintatuloja kertyi 51,8 miljoonaa euroa ja kuluja kirjattiin 347,9 miljoonaa euroa. Toimintatulot vähenivät 0,4 miljoonaa euroa eli 0,7 prosenttia ja toimintamenot las-kivat 5,2 miljoonaa euroa eli 1,5 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Toimintamenojen lasku oli erittäin poikkeuksellista verrattuna edellisten vuosien kustannus-ten kasvuun ja johtui osittain koronatilanteen vaikutuksista. Erityisesti henkilöstökulut las-kivat valtakunnallisista palkkaratkaisuista huolimatta. Tämän lisäksi palvelujen ostot koko-naisuutena laskivat johtuen siitä, että erikoissairaanhoidon kustannukset toteutuivat mer-kittävästi alhaisempana verrattuna edelliseen vuoteen. Pientä nousua oli aineissa ja tarvik-keissa liittyen koronatilanteen hoitoon ja siihen varautumiseen sekä avustusten kohdalla, jossa työmarkkinatuen kuntaosuus lähti nousuun.

Vuosi 2020 oli myös henkilöstöhallinnollisesti täysin poikkeuksellinen. Koronatilanteesta johtuen useat toimintayksiköt olivat suljettuina keväällä ja uudestaan loppuvuodesta. Toi-mintamenoista henkilöstökulut olivat 158,2 miljoonaa euroa ja laskua edelliseen vuoteen oli 3,9 miljoonaa euroa eli 2,4 prosenttia. Olennaisin muutos tapahtui lasten ja nuorten palve-lualueella, jossa henkilöstökulut laskivat noin 2,1 miljoonaa euroa.

Osana koronatoimia työnantaja päätyi keväällä poikkeuslain johdosta suljettujen palvelujen henkilöstön osalta palkanmaksun keskeyttämiseen. Tuolloin työnantaja kävi myös ns. pit-kät yhteistoimintaneuvottelut varsin laajoista lomautuksista, jotka olisivat perustuneet ko-ronatilanteeseen. Kaupunginhallitus kuitenkin luopui lomauttamisesta ja päätti keskittää henkilöstösäästöt lomapalkkavelan pienentämiseen. Lomapalkkavarauksen muutos on vuo-den 2020 tilinpäätöksessä -0,9 miljoonaa euroa. Vaikutus on merkittävästi henkilöstökus-tannuksia vähentävä. Henkilöstökustannuksia ovat vähentäneet myös henkilöstön vapaaeh-toiset talkoovapaat sekä virkojen ja toimien täyttämättä jättäminen. Yhteensä lomapalkka-velan väheneminen, palkattomat vapaat ja palkanmaksun keskeytys muodostivat yli 2,3 miljoonan euron henkilöstömenojen vähennyksen.

Palvelujen ostojen kehitys on ollut viimeisten viiden vuoden aikana 11,5 prosenttia, jota laskee vuoden 2020 poikkeuksellinen kehitys. Palvelujen ostot ovat kasvaneet erittäin mer-kittävästi edellisinä vuosina erityisesti muiden kuin erikoissairaanhoidon palvelujen osalta. Palvelujen ostot olivat vuonna 2020 147,3 miljoonaa euroa ja vähennystä oli 1,7 miljoonaa euroa verrattuna edelliseen vuoteen. Vuonna 2020 erikoissairaanhoidon kustannukset vä-henivät 4,2 miljoonaa euroa ja muut palvelujen ostot kasvoivat 2,5 miljoonaa euroa edelli-seen vuoteen verrattuna.

Kaupungin vuosikate oli 30,4 miljoonaa euroa. Kun poistot ja arvonalennukset ovat 16,3 miljoonaa niin kaupungin talous oli vuonna 2020 tasapainossa. Tilikauden ylijäämäksi muo-dostui 14,7 miljoonaa euroa. Taseeseen on kertynyt alijäämää edellisiltä vuosilta yhteensä -3,4 miljoonaa euroa, joka tarkoittaa sitä, että vuoden 2020 tilikauden positiivisella tulok-sella taseen alijäämä muuttuu ylijäämäiseksi 11,3 miljoonaan euroon eli 219 euroa per asukas (asukasmäärä 51.577).

On kuitenkin syytä huomioida, että tilinpäätöksen positiiviseen tulokseen vaikuttavat olen-naisesti valtion tukitoimenpiteet. Ilman näitä poikkeuksellisia tukia tulos olisi muodostunut negatiiviseksi.

Investointeja rahoitettiin 15,3 miljoonalla eurolla, joka oli 2,8 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2019. Talousarvion bruttoinvestoinnit kuitenkin alittuivat 3,9 miljoonalla eu-rolla. Alitus johtui pääosin siitä, että osan investointien määrärahat alittuivat arvioidusta.

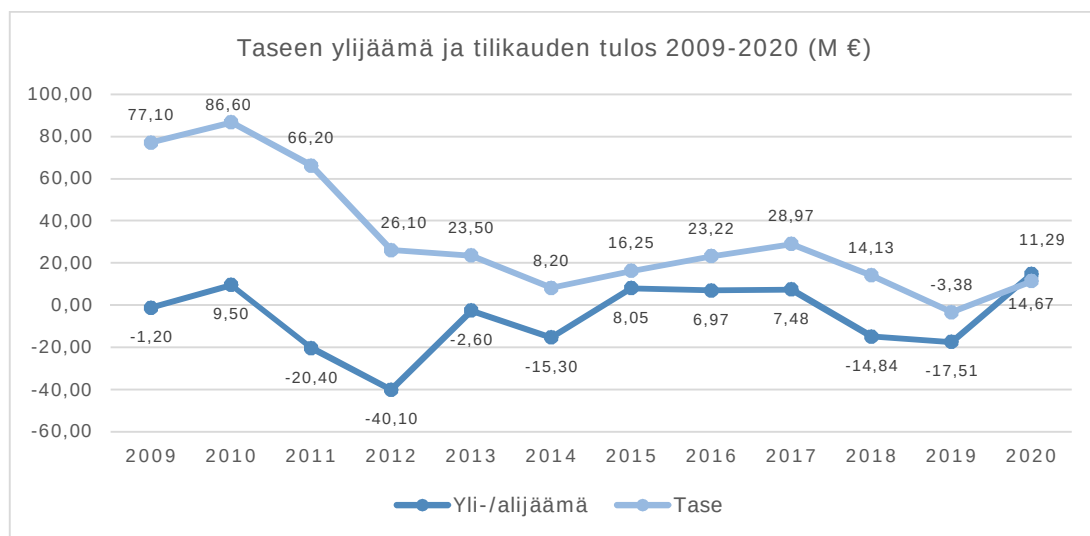
Lisäksi jotkut investoinnit käynnistyivät vasta loppuvuodesta 2020, ja siten ne siirtyivät seuraavaan vuoteen. Lisäksi kaikki investoinnit eivät ole toteutuneet suunnitellusti kaikilta osin. Esimerkiksi Liikelaitos Salon Veden yhtiöittäminen päätettiin siirtää vuodelle 2023, joten siltä osin investoinnit eivät toteutuneet. Alhainen investointitaso on vaikuttanut keskimääräistä alhaisempaan velkaantumiseen.

Kaupungin lainakanta pieneni 2,8 miljoonaa euroa vuoden aikana. Lainamäärä vuoden lopussa on 109,2 miljoonaa euroa ja lainaa per asukas on yhteensä 2.117 euroa. Konsernin lainakanta pieneni 9,0 miljoonaa euroa vuoden aikana ja lainaa per asukas on yhteensä 3.250 euroa.

Manner-Suomen kuntien keskimääräinen lainakanta oli vuoden 2020 alustavien tunnuslukujen perusteella 3 478 euroa ja konsernin (vuosi 2019) 7.084 euroa per asukas, joten kaupungin lainakanta on edelleen hyvin maltillinen. Alla olevassa taulukossa on esitetty kaupungin vuoden 2020 tilinpäätöksen tunnusluvut.

TP2020 tunnusluvut	TP2020	TP2019	MUUTOS
asukasluku	51 577	51 850	-273
työttömyys-%	14,7	11,2	3,5
henkilöstömäärä	3 526	3 584	-58
henkilötyövuodet	3 306	3 389	-83
toimintatulot (ulk.), M€	51,8	52,2	-0,4
toimintamenot (ulk.), M€	347,9	353,1	-5,2
henkilöstökulut, M€	158,2	162,2	-4,0
palvelujen ostot (ulk.), M€	147,3	149,0	-1,7
toimintakate, M€	296,1	-300,9	597,0
verotulot, M€	194,7	188,4	6,3
valtionosuudet, M€	132,0	110,0	22,0
vuosikate, M€	30,4	-2,9	33,3
tilikauden ylijäämä/alijäämä, M€	14,7	-17,5	32,2
investoinnit, brutto M€	15,3	12,5	2,8
investoinnit, netto M€	14,3	11,9	2,4
poistot, M€	16,3	16,2	0,1
lainamäärä 31.12. M€	109,2	112,0	-2,8
lainaa €/asukas	2 117	2 161	-44
konserni tilik. ylijäämä/alijäämä, M€	15,1	-16,2	31,3
konsernilainakanta 31.12., M€	167,6	176,6	-9,0
konsernilaina €/asukas	3 250	3 407	-157

Vuoden 2020 tilinpäätöksen tunnusluvuilla tilikauden ylijäämä on 14,7 miljoonaa euroa ja taseeseen kertynyt ylijäämä 11,3 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty taseen ylijäämän ja tilikauden tuloksen kehitys ajalla 2009-2020.

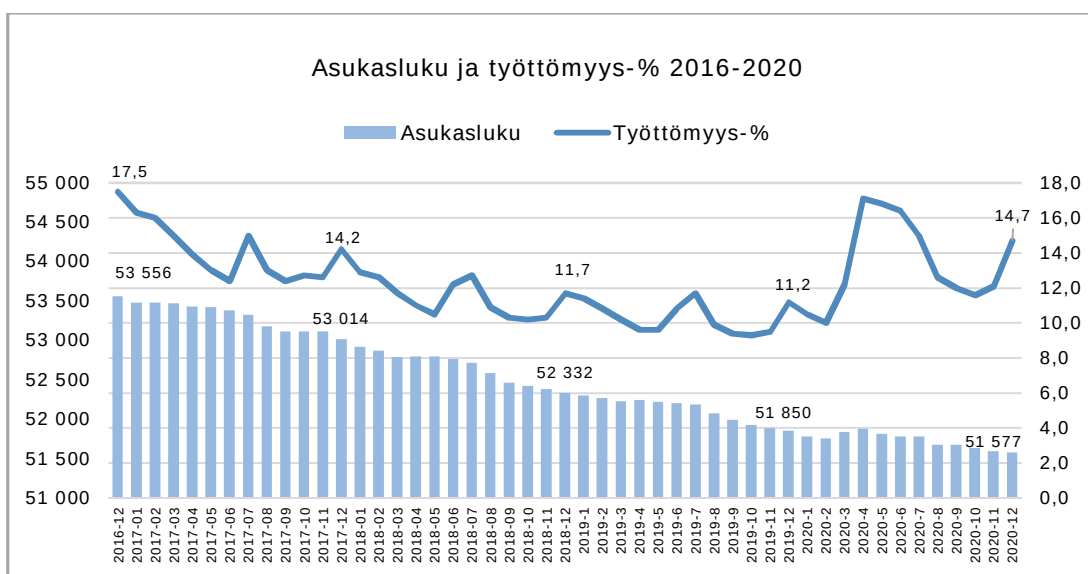


Väestö- ja työttömyyskehitys

Elinkeino- liikenne- ja ympäristökeskuksen katsauksen mukaan työttömien määrä oli koronatilanteen seurauksena selvästi koholla Varsinais-Suomessa ja koko maassa. Tätä vielä korostaa vuodenvaihteeseen ajoittuva työttömien ja lomautettujen määrän huippu. Varsinais-Suomen työttömyysprosentti oli joulukuun 2020 lopussa 13,5 prosenttia, mikä on 4,0 prosenttiyksikköä suurempi kuin vuotta aikaisemmin. Joulukuussa työttömien määrä kasvoi rajusti viime vuodesta useimmissa Varsinais-Suomen seutukunnissa. Koko maan työttömyysaste oli 13,6.

Vuoden 2020 joulukuun lopussa Salon työttömyysaste oli 14,7, kun se vuoden 2019 joulukuussa oli 11,2 prosenttia eli kasvua vuoden aikana oli noin 3,5 prosenttiyksikköä. Erityisesti lomautettujen määrä oli merkittävästi suurempi kuin vuotta aiemmin.

Asukasluvun useamman vuoden kestänyt lasku ei ole taittunut, tosin aikaisimpiin vuosiin verrattuna lasku hidastui. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Salon kaupungin ennakkoväkiluku oli vuoden 2020 lopussa 51.577, jossa oli vähennystä 273 edellisvuoteen verrattuna. Vuoden 2019 väestömuutoksesta luonnollinen väestönkasvu eli syntyneiden enemmisyys kuolleisiin verrattuna on negatiivinen. Tammi-joulukuussa 2020 Salossa oli syntyneitä 304 vähemmän kuin kuolleita ja kuntien välinen nettomuutto oli negatiivinen (-129).



Arvio tulevasta Salon talouden kehityksestä

Lähes koko viime vuosi on eletty poikkeustilanteessa. Epävarmuus jatkuu edelleen eli varmuutta ei ole siitä kuinka pitkään erilaiset rajoitukset vielä jatkuvat ja milloin rokotteesta saatava suoja on niin kattava, että elämä normalisoituu. Entiseen normaaliin ei ole paluuta ja moni asia on muuttunut pysyvästi. Myös monet korona-ajan ratkaisut jäävät elämään uusina toimintatapoina ja palveluina.

Koronapandemialla on ollut vaikutuksia laajasti koko yhteiskuntaan, muun muassa työmarkkinoihin, kotitalouksiin ja yrityksiin. Suorat vaikutukset kuntien talouteen tulevat erityisesti työllisyystilanteen, verotulojen ja sosiaali- ja terveystoimen käyttökustannusten kautta.

Salon kaupungin yleisinä haasteina ovat asukasluvun lasku, joka taas osittain johtuu syntyvyyden laskusta, sekä väestön ikääntyminen. Nämä kaikki aiheuttavat merkittäviä muutoksia kaupungin talouteen, palveluihin ja palvelurakenteeseen.

Vuonna 2020 tulot ja menot olivat tasapainossa. Vuoden 2020 tilinpäätöksen positiiviseen tulokseen vaikuttavat olennaisesti valtion tukitoimenpiteet. Ilman näitä poikkeuksellisia tukia tulos olisi muodostunut negatiiviseksi.

Verotulokehityksen on arvioitu kasvavan vuonna 2021, mutta huomioon tulee kuitenkin ottaa koronatilanteen tuoma epävarmuus toimintaan ja talouteen sekä näiden ennakoimattomat vaikutukset verotulojen kertymiin. Kehitykseen tulee suhtautua varovaisuuden periaatetta noudattaen. Jo tiedossa olevana valtion tukitoimenpiteenä jatkuu yhteisöveron jako-osuuden korotus 10 prosenttiyksiköllä myös vuonna 2021.

Vuoden 2020 aikana kaupunkistrategiaan kirjatut elinvoimaa edistävät kärkihankkeet etenevät suunnitellusti. Kaupunki päätti syksyllä lähteä mukaan Turun Tunnin juna -yhtiöön, jonka tehtävänä on Helsinki–Turku -välin nopeaan junayhteyteen liittyvä raideliikenneinfrastruktuurin suunnittelu rakentamisvalmiuteen asti. Alueellisen liikenneinfranhankkeen eli kantatie 52:n toisen vaiheen asemakaava on etenemässä kaupunginhallituksen ja valtuuston hyväksyttäväksi.

Lounavoima Oy:n ekovoimala Korvenmäessä on aloittamassa toimintaansa tämä vuoden aikana. Ekovoimalaan kytkeytyvä kiertotalouspuisto on konkretisoitumassa erilaisten hankkeiden kautta ja esimerkiksi elokuussa Korvenmäessä jalostettiin onnistuneesti kaatopaikka-kaasusta biometaania, jota voidaan käyttää muun muassa liikennepolttoaineena. Samalla tekniikalla on tulevaisuudessa tavoitteena hyödyntää ekovoimalaitoksen savukaasuista erotettu hiilidioksidi.

Akkuteollisuuden klusteri Salossa vahvistui edelleen, kun Valmet Automotive ilmoitti laajentavansa toimintaansa Salossa ja akkupakettitehtaalle päätettiin rakentaa lisätilaa Salo IoT Campukselle. Lisätilan tarve merkitsee myös tarvetta lisärekrytointeihin, jotka ovat jo käynnistyneet.

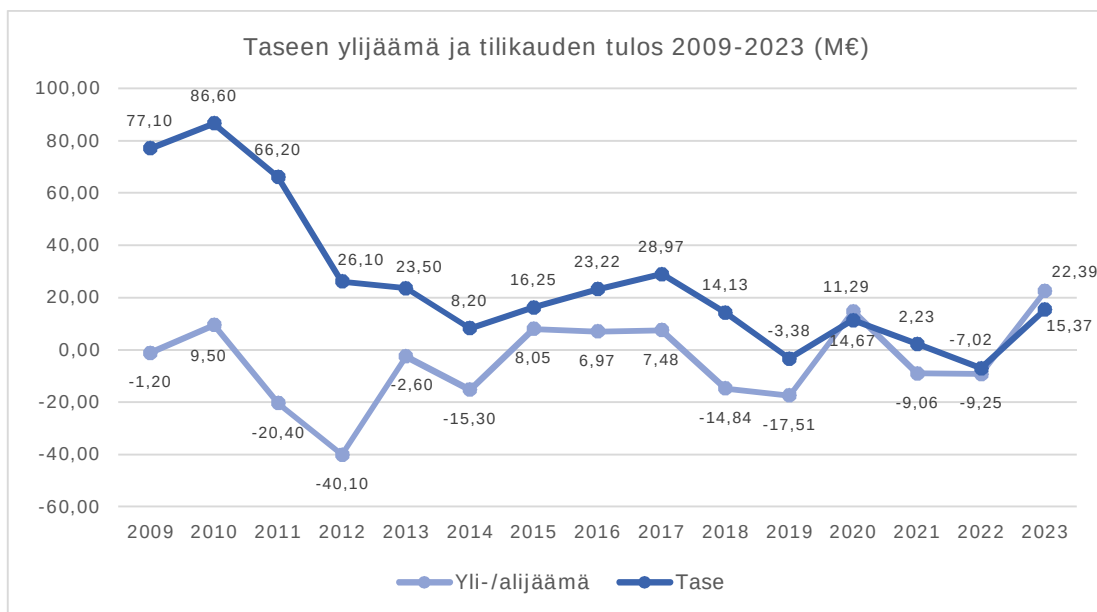
Tulevaisuuden asumisympäristö –hankkeen pohjalta on jatkettu asuntomessuasian taustavalmistelua niin, että kuluvan vuoden aikana voidaan tehdä päätös siitä, lähdetäänkö Saloon hakemaan 2020-luvun loppupuolelle sijoitettavia asuntomessuja.

Kaupungin investointitasot ovat viime vuosina olleet erittäin alhaisia johtuen taloudellisesti haastavista vuosista. Tulevina vuosina investointitasot tulevat vääjäämättä kasvamaan korjausvelan kasautuessa alhaisten investointivuosien jälkeen. Toisaalta on tärkeää investoida elinvoimaa lisääviin hankkeisiin strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi ja kärkihankkeiden toteuttamiseksi. Kasvavien investointien vaikutus rahoitukseen ei kuitenkaan tällä hetkellä uhkaa kaupungin taloutta keskimääräistä alhaisemman lainakannan takia, mutta investointitasojen noustessa tulee varautua myös poistotason kasvuun, joka vaikuttaa tilikauden tuloksen muodostumiseen. Oma vaikutuksensa on myös mahdollisella sote-uudistuksella.

Valtuuston hyväksymässä talousarviossa vuodelle 2021 suunnitelmavuonna 2023 on mukana Liikelaitos Salon Veden yhtiöittäminen ja siitä saatava satunnainen tuotto, jonka ansiosta suunnitelmavuosi 2023 nousee positiiviseksi ja siten koko suunnitelmakausi on tasapainossa. Ilman yksittäistä yhtiöittämisestä saatavaa kertaerää tulot ja menot eivät ole tasapainossa suunnitelmakausilla 2021-2023.

Kerran valtuustokaudessa tehtävä strategian arviointi ja päivitystyö alkoi viime vuoden loppupuolella henkilöstölle ja luottamushenkilöille suunnatulla kyselyllä. Kuluvan kevään aikana valmistelua jatketaan niin, että kesän jälkeen aloittava uusi valtuusto päättää päivitetystä strategiasta loppuvuoden aikana. Strategian päivitykseen liittyen arvioidaan myös nykyisten kärkihankkeiden toteutumista. Lisäksi strategiatyöhön liittyy kiinteästi myös nykyisen palveluverkon tarkastelu, valmistautuminen sote-uudistukseen ja talouden tasapainotusohjelman valmistelu.

Oheisessa taulukossa on kaupungin tilikauden yli-/alijäämä sekä taseen ylijäämän toteutuma vuosina 2009 - 2020 ja taloussuunnitelma 2021–2023.



Kuntalain 110 § mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Arviointimenetely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa.

Vuoden 2019 alijäämäisen tuloksen myötä kaupungin taseen kertynyt alijäämä oli 3,4 miljoonaa euroa eli -65 euroa per asukas ja koko konsernin taseen ylijäämä 23,9 miljoonaa euroa eli 460 euroa per asukas. Kaupungilla kaksi kriteeriä kunnan arviointimenettelyyn liittyen ylitti kriittisen raja-arvon: kunnan oma tase on alijäämäinen ja konsernin suhteellinen velkaantuminen yli 50 prosenttia. Kaupunki teki vuonna 2020 14,7 miljoonaa euroa positiivisen tuloksen. Vuoden 2020 positiivisen tuloksen jälkeen kaupungin taseessa olevat kertyneet ylijäämät nousevat 11,3 miljoonaan euroon. Vuoden 2020 tunnusluvuilla ei täyty yhtään kriteeriä arviointimenettelyyn liittyvistä kriittisistä raja-arvoista.

1.3.2019 astui voimaan uudet arviointimenettelyn aloittamiseen liittyvät niin sanotut kriisikuntakriteerit. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Arviointimenettelyn aloittamisen kriteereistä kaupungin taseen ja koko konsernin asukaskohtainen alijäämä säilyy edelleen.

Koronan vaikutukset Salon kaupungin toimintaan ja talouteen

Kuntien toimintaan ja talouteen vuonna 2020 vaikutti olennaisesti maaliskuussa alkanut koronapandemian aiheuttama poikkeustilanne. Pandemian leviämisen estämiseksi tehtiin lukuisia erilaisia rajoitustoimenpiteitä, joilla oli vaikutusta niin ihmisten liikkumiseen, julkisten ja yksityisten palvelujen tarjontaan kuin organisaatioiden toimintaedellytyksiinkin. Koronatilanteen suorat vaikutukset kaupungin talouteen näkyivät erityisesti työllisyyslukuissa, verotuloissa ja sosiaali- ja terveystalouden käyttökustannuksissa.

Monet viime vuoden kehittämistoimenpiteistä liittyivät ennen kaikkea arjen toiminnan sopeuttamiseen kulloinkin voimassa oleviin koronarajoituksiin. Siirtymiset etäopetukseen ja etätöihin, toimipisteiden sulkemiset, erillisen infektiovastaanoton sekä koronatestauksen järjestäminen sekä monet muut toimenpiteet ovat vaatineet henkilöstöltä joustavuutta ja paineensietokykyä. Palveluvelkaa on kertynyt monella palvelualueella ja sitä kertyy edelleen lisää.

Vaikka toimenpiteet tehtiin ennen kaikkea koronaviruksen leviämisen ehkäisemiseksi ja terveys- ja turvallisuuden varmistamiseksi, syntyi samalla myös uusia toimintatapoja. Esimerkiksi

etäkokousten ja -työn mahdollisuudet avautuivat uudella tavalla niin henkilöstölle kuin luotamushenkilöille.

Keväällä 2020 perusopetuksen koulut ja lukiot siirtyivät nopealla aikataululla etäopetukseen ja varhaiskasvatuksen osalta valtioneuvosto linjasi, että huoltajat järjestäisivät lapsensa hoidon kotona, mikäli mahdollista. Lisäksi nuorisotilat, työpajatoiminta, avoimet päiväkodit, leikkikoulutoiminta, koululaisten iltapäivätoiminta suljettiin. Samoin musiikkiopiston tilat suljettiin ja toiminta keskeytettiin. Koronatilanteesta johtuen myöskaan nuorisotyölle tunnusomaisia toimintamuotoja kuten tapahtumia, leiriä ja retkiä ei voitu toteuttaa.

Etäopetukseen siirtymisellä oli vaikutuksia myös ravitsemis- ja puhtaanapitopalvelujen osalta. Osa etäopetuksessa olevista nouti jäädytettyjä ruoka-annoksia kouluista ja suurimmalle osalle etäopiskelijoista jaettiin ruokakassia. Ruokakasseja jaettiin noin 6.000. Yli kolmannes ravitsemis- ja puhtaanapitopalvelujen henkilöstöstä siirtyi palkanmaksun keskeytykseen. Osa tästä henkilöstöryhmästä siirtyi edelleen sosiaali- ja terveystalvelujen työtehtäviin.

Poikkeustilanne on vaikuttanut merkittävästi myös vapaa-aikapalveluiden järjestämiseen, jossa palvelutarjonta supistui vuoden aikana voimakkaasti. Keväällä palvelut olivat keskeytettyinä 2,5 kuukauden ajan, minkä lisäksi palveluja on tarjottu rajoitetusti ja joulukuussa palvelut jouduttiin keskeyttämään uudelleen. Poikkeustilanne on aiheuttanut myös sen, että asiakasmäärät ovat vähentyneet myös silloin, kun palvelua on ollut saatavilla. Lisäksi maaliskuussa alkanut taidemuseon laajennusremontti sulki museon loppuvuodeksi.

Kaupunkikehityspalveluissa koronatilanne vaikutti erityisesti koulukuljetuksiin tuoden mukanaan lisätyötä sekä etäopetukseen siirryttäessä että lähiopetukseen palattaessa. Oppilaitosten siirtyessä etäopetukseen väheni tilausajoina hoidettavien koulukuljetusten tarve, mistä syntyi noin 0,2 miljoonan euron säästöt. Samaan aikaan pienenevät matkustajamäärät joukko- ja palveluliikenteessä, mikä puolestaan aiheutti joukkoliikenteen lipputulojen jäämisen noin 0,2 miljoonaa euroa arvioitua pienemmäksi. Joukko- ja palveluliikennettä liikennöitiin maan hallituksen ohjeistuksen mukaisesti koko vuosi normaalien aikataulujen ja asiointipäivien mukaisesti, jotta voitiin turvata välttämättömät kulkuyhteydet myös poikkeusaikana.

Koronapandemia on aiheuttanut tarkasteluvuonna kaupungille sekä suoria että välillisiä lisäkustannuksia. Vaikka välillisten kustannusten toteumaa on vaikea arvioida, ja osa kustannuksista on nähtävissä heijastevaikutuksina kaupungin talouteen vasta pidemmällä aikavälillä, on tilanteeseen liittyviä välittömiä toimintakuluja pyritty seuraamaan kaupungin sisällä erillisellä projektikoodilla.

Koronakustannuksia on kirjattu tällä seurantamenetelmällä yhteensä noin 2,6 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä kustannukset ovat sisällä toimialueiden toimintakuluissa. Suoraan pandemiaan kohdistettavissa olevat ylimääräiset henkilöstökulut ovat noin 1,0 miljoonaa euroa, palvelujen ostot 0,8 miljoonaa euroa sekä aineet ja tarvikkeet 0,8 miljoonaa euroa. Palvelujen ostoissa suurimmat koronaan liittyvät kustannukset ovat sosiaali- ja terveystalveluissa, johon kirjautuvat testaamisen laboratoriokustannukset sekä aineissa ja tarvikkeissa vaatteisto (suojavarusteet) ja hoitotarvikkeet.

Palveluissa tapahtuneet muutokset heikensivät maksutuottoja, sillä tilojen ja palveluiden sulkemisen sekä toiminnan supistamisen myötä tuloja on jäänyt saamatta. Lisäksi poikkeustilanteessa on annettu myös erilaisia maksuhojennuksia. Välillisiä vaikutuksia palvelutoimintaan aiheuttavat poikkeustilanteen pitkäaikaisvaikutukset ihmisten ja perheiden hyvinvointiin sekä mahdollinen keraantynvä hoitovelka. Perustoimeentulotukikustannuksissa nähdään nyt jo kasvua, mutta kustannukset näkyvät kaupungin taloudessa viiveellä osana tulevien vuosien valtionosuuksia. Työttömyyden seurauksena myös työmarkkinatuen kantaosuus on lähtenyt nousuun. Myös lisääntyneet sairauspoissaolot aiheuttavat kustannusten kasvua.

Kaupungin koulutus- ja kehittämistoiminta ei ole edennyt suunnitellusti, maankäyttöön ja maanmyyntiin liittyy epävarmuutta ja lisäksi pandemia on vaikuttanut myös konserniyhtiöihin. Erilaisia tapahtumia on peruttu vuoden aikana ja näiden välillisiä taloudellisia vaikutuksia on vaikea arvioida. Keväällä myös rahoituskustannusten arvioitiin kasvavan, mutta näin ei lopulta kuitenkaan käynyt. Edellä mainittujen vaikutusten lisäksi saattaa olla paljon muita yksityiskohtia, jotka tarkentuvat pandemian edetessä.

Erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluiden menojen arvioitiin kasvavan palvelutarpeen lisääntyessä. Vuonna 2020 kaupungin sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannukset eivät vielä lähteneet kokonaisuutena nousuun, mutta kustannusten kasvua oli kuitenkin havaittavissa mm. aineissa ja tarvikkeissa sekä palvelujen ostoissa laboratoriopalveluissa. Kiireetömiä vastaanottokäyntejä on siirretty ja nämä toteutumattomat hoitojaksot mahdollisesti kasvattavat hoitovelkaa ja vaikuttavat siten myös tulevien vuosien toimintaan. Syy- ja seurausketjut ovat moninaisia kuten esimerkiksi erikoissairaanhoidon kustannukset, jotka toteutuivat arvioitua pienempinä johtuen pääosin valtiontukitoimenpiteistä suoraan sairaanhoitopiireille.

Toimintatuottojen heikentyminen näkyi erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluissa, kun vastaanottokäyntimäärissä tapahtui merkittävä lasku sekä opetus- ja vapaa-ajan palveluissa, kun palveluja ja toimintaa supistettiin sekä suljettiin. Keväällä valtioneuvosto linjasi, että huoltajat järjestäisivät lapsensa hoidon kotona, mikäli mahdollista. Näille huoltajille annettiin mahdollisuus maksuvapautukseen päivähoitomaksujen osalta. Keskeytysten lisäksi vapaa-ajan palveluiden asiakasmäärät olivat pienempiä myös silloin, kun palvelua oli saatavilla. Poikkeustilanteen aiheuttamat muutokset varhaiskasvatuksessa ja iltapäivätoiminnassa aiheuttivat arviolta noin 0,3 miljoonan euron tulonmenetykset, vapaa-ajan palveluissa noin 0,3 miljoonan euron tulonmenetykset ja vastaanottokäyntimäärien vähenemisen vuoksi tuottoja jäi toteutumatta sosiaali- ja terveyspalveluissa noin 0,7 miljoonaa euroa.

Kunnallisverotuotot toteutuivat vuonna 2020 lopulta suunniteltua paremmin. Koronatilanteen edetessä verotuloennusteet heittelivät, mutta kokonaisverotulokehitys ei heikentynyt. Verotuloihin vaikuttivat erityisesti verokorttiuudistuksen aiheuttama kertymävaje, joka korjaantui vuoden 2020 aikana sekä kunnille koronatukena vuosina 2020 ja 2021 annettava yhteisöveron 10 prosenttiyksikön jako-osuuskorotus.

Työttömyyden arvioitiin heikentävän kunnallisverotuottojen kehitystä, mutta heikennykset jäivät vuonna 2020 oletettua pienemmiksi. Salossa työttömyysaste nousi 3,5 prosenttiyksikköä, jossa lomautusten vaikutus oli huomattava. Työmarkkinatuen kuntaosuus nousi vuonna 2020 noin 0,5 miljoonaa euroa eli 15,4 prosenttia. Vuoden 2020 lopullisen verotuksen vaikutukset nähdään vasta myöhemmin verotuksen valmistuttua.

Koronavaikutusten kompensatiot

Kunnat ja kuntayhtymät saivat koronatukea lähes 3 miljardia euroa vuonna 2020. Koronatukea myönnettiin valtionosuuden korotuksina 1,6 miljardia, verotuloina 0,4 miljardia ja valtionavustuksina 1,0 miljardia. Valtionosuuksia lisättiin mm. kunnallisverotulojen menestysten, maskihankintojen, testauksen ja jäljityksen sekä muiden koronavaikutusten kompensointiin. Lisäksi tukia myönnettiin joukkoliikenteeseen, varhaiskasvatukseen, esi- ja perusopetukseen, lukiokoulutukseen, musiikkiopistoon, kulttuuripalveluihin, kansalaisopistoon ja sairaanhoitopiirit suoraan tukea koronakustannusten kompensointiin. Tukea myönnettiin myös harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen sekä veronmaksulykkäysten kompensointiin. Lisäksi yhteisöveron jako-osuutta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä. Kuntien vuonna 2020 saamat koronatuotet koostuvat eri tukimuodoista ja näkyvät kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösluvuissa eri tavoin riippuen tuen luonteesta.

Salon kaupungin osuus kunnan peruspalvelujen valtionosuuden kautta maksettavasta koronatuesta oli vuonna 2020 yhteensä noin 13,0 miljoonaa euroa (kunnat yhteensä n. 1,5 mrd. euroa). Yhteisöveron kuntien ryhmäosuuden noston (+10 prosenttiyksikköä) osuus Salon osalta oli 2,4 miljoonaa euroa (kunnat yhteensä noin 396 miljoonaa euroa) ja kaupungin osuus veronmaksuviivästysten kompensoinnista oli 0,9 miljoonaa euroa (kunnat yhteensä 114 miljoonaa euroa). Näiden lisäksi kaupunki sai harkinnanvaraista valtionosuutta 1,2 miljoonaa euroa sekä kaupungille myönnettiin valtionavustuksia vuodelle 2020 sivistyspalveluihin 0,4 miljoonaa euroa. Ilman näitä lisätukia kaupungin tulos olisi muodostunut negatiiviseksi.

Poikkeustilanteen johdosta talouden kehitys on edelleen hyvin epävarmaa. Ennusteisiin vaikuttaa oleellisesti koronapandemian kesto ja sen vaikutukset työllisyyteen ja yleiseen talouden kehittymiseen. Kuntatalouden kannalta valtion tukitoimilla on oleellinen merkitys.

1.3.1. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Talous- ja tuloperusteiden muutokset

Kaupungin tuloveroprosenttiin ei tehty muutoksia vuodelle 2020. Tuloveroprosentti oli sama kuin vuonna 2019 eli 20,75 prosenttia. Kiinteistöverotulojen määräytymisen perusteita ei muutettu vuodelle 2020 pois lukien voimalaitosvero, joka nostettiin 2,0 prosentista 2,5 prosenttiin. Kiinteistöveroprosentit olivat seuraavat: yleinen 0,93, vakinaiset asunrakennukset 0,55, muut asuinrakennukset 1,30, voimalaitokset 2,50 ja rakentamaton rakennuspaikka 3,00.

Olennaiset organisaatiomuutokset

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 11.11.2019 § 142 henkilöstöorganisaation uudistamisen ja uuden organisaation mukaisen hallintosäännön 24.2.2020 § 16. Uusi organisaatio astui voimaan vuoden 2020 huhtikuun alusta. Tilinpäätös on laadittu vuoden 2020 talousarvion mukaisesti noudattaen organisaatorakennetta, joka oli voimassa ennen huhtikuussa 2020 tehtyä organisaatiomuutosta. Organisaation uudistaminen kesken toimintavuotta vaikuttaa organisaation rakenteisiin, jotka toimivat järjestelmien raportoinnin pohjana. Organisaatorakenne muutettiin järjestelmiin vasta vuoden 2021 alusta lukien siksi että järjestelmien tiedot säilyivät vuoden 2020 aikana vertailukelpoisina.

Oppimisympäristöselvityksen toinen vaihe ja palveluverkkoa koskeva päätöksenteko hyväksyttiin 24.2.2020 § 13 kaupunginvaltuustossa. Päätöksen mukaisesti Puolukkapuiston päiväkodin lakkautetaan 1.8.2022, Sinilinnun ja Kärävuoren päiväkodit yhdistetään 2022-2024, Palometsän parakeista luovutaan 1.8.2023, Hiiden koulun lakkautetaan 1.8.2021 ja Saurun koulu 1.8.2023. Opetuslautakunnan 12.11.2019 § 95 päätöksellä Asemakadun ja Pahkavuoren päiväkodit lakkautettiin 1.8.2020 alkaen.

Kaupunginvaltuusto päätti 2.12.2019 § 159 työterveyshuollon ulkoisille asiakkaille tarjottavien palvelujen myynnistä liiketoimintakaupalla. Kaupunginhallitus hyväksyi kauppakirjan 20.01.2020 § 17, jonka mukaisesti toiminta siirtyi Mehiläinen Oy:lle 1.2.2020. Elokuussa 2020 käynnistettiin myös kaupungin oman työterveyshuollon järjestäminen.

Merkittävimmät poikkeamat tilinpäätösvouden talousarvioon

Kaupunginvaltuusto on tehnyt päätöksiä vuoden 2020 talousarvion tulo- ja menoarvioihin seuraavasti:

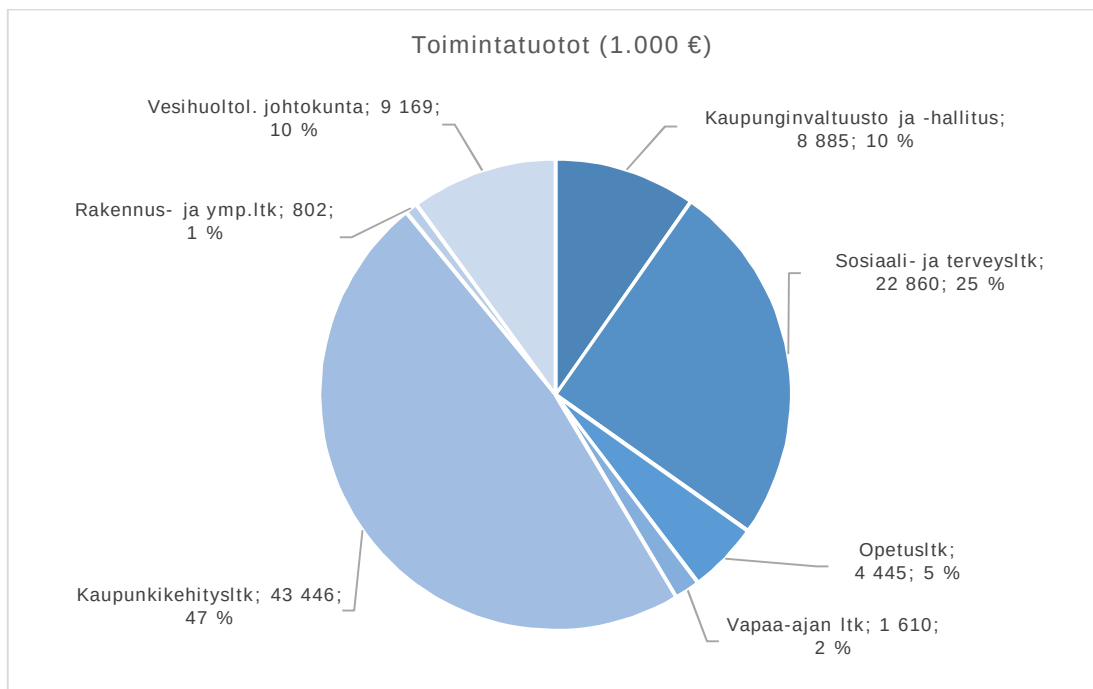
- 24.2.2020 § 15 Työllisyyden kuntakokeilu 2020-2022
- 11.5.2020 § 30 Lisämäärärahaesitys vuoden 2020 talousarvioon, kaupunkikehityslautakunta 225.000 euroa
- 11.5.2020 § 34 vanhuspalveluiden kotihoidon tukipalveluissa tapahtuva tuottamistavan muutos
- 15.6.2020 § 57 Hermannin koulun jatkokorjauksista ja määrärahasta päättäminen, 600.000 euroa
- 15.6.2020 § 58 Lisämäärärahan siirto projektille 9644 Taidemuseo Veturitallin toimitalan laajennus
- 21.9.2020 § 82 Talousarviomuutokset vuodelle 2020
- 21.9.2020 § 83 Lainan myöntäminen Salo IoT Park Oy:lle, 2.500.000 euroa
- 21.9.2020 § 84 Lisämääräraha osakassopimuksen mukaisen lisärahoituksen sijoittamiseksi Salo IoT Park Oy:öön, 900.000 euroa
- 19.10.2020 § 91 Kuntatietoraportoinnin hankinta, lisämääräraha, 24.000 euroa

Valtuusto hyväksyi 8.3.2021 § 21 määrärahaylitykset vuoden 2020 talousarvioon.

Kaupungin toteutuneet toimintakulut ja –tuotot sekä olennaiset talousarviopoikkeamat

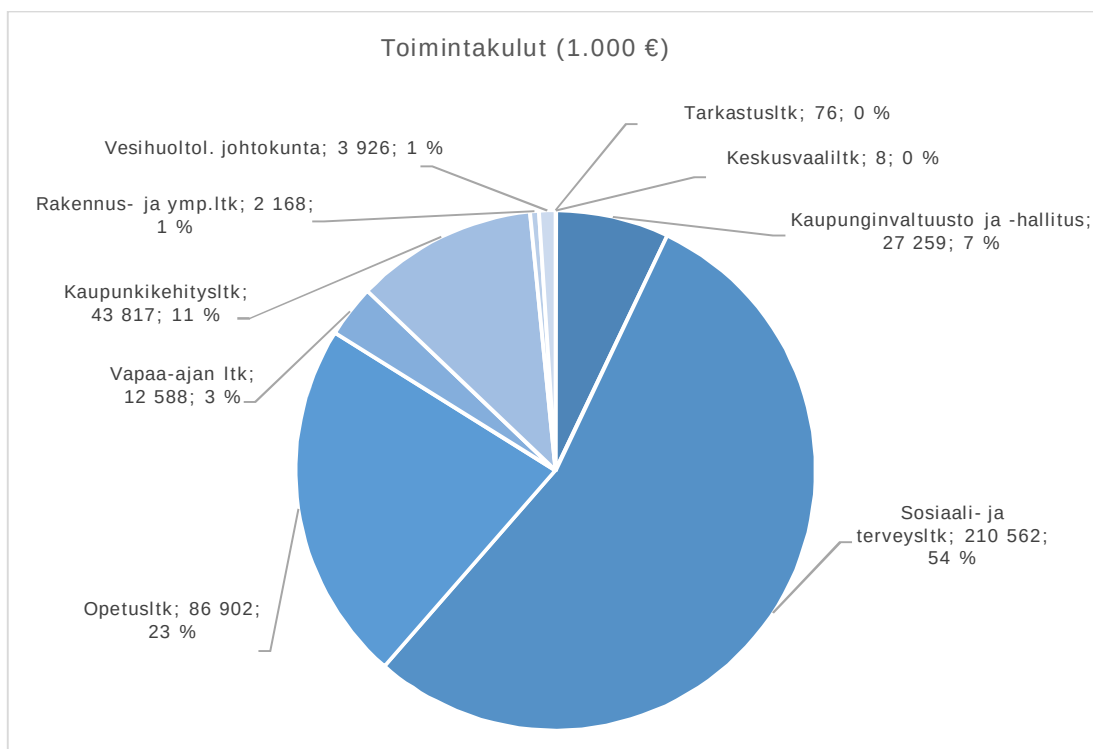
Toimintatuottoja (ulkoisia ja sisäisiä) kertyi kaupungin tasolla yhteensä 91,2 miljoonaa euroa, joka on 3,7 miljoonaa euroa alle muutetun talousarvion. Myyntituotot alittivat talous-

arvion 2,9 miljoonaa euroa ja maksutuotot alittivat 0,8 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien luovutusvoittoja kirjattiin vuonna 2020 yhteensä 0,9 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty toimintatuottojen jakautuminen palvelualueittain vuonna 2020.



Kaupungin toimintakulut (ulkoiset ja sisäiset) olivat yhteensä 387,3 miljoonaa euroa. Toimintakulut jäivät 14,4 miljoonaa euroa alle muutetun talousarvion. Henkilöstökulut alittivat talousarvion 8,6 miljoonaa euroa. Palvelujen ostoista säästy 4,8 miljoonaa euroa, aineista, tarvikkeista ja tavaroista 0,2 miljoonaa euroa, avustuksista 0,4 miljoonaa euroa ja muista toimintakuluista 0,4 miljoonaa euroa.

Alla olevassa taulukossa on esitetty toimintakulujen (ulkoinen ja sisäinen) jakautuminen palvelualueittain vuonna 2020.



Kaupunginhallituksen palvelualueiden toimintakulut olivat yhteensä 26,9 miljoonaa euroa ja alittivat muutetun talousarvion 3,5 miljoonaa euroa. Talousarviossa kaupunginhallituksen palvelualueelle varatut toimintakulumäärärahat sisältävät osittain katetta kaikille kaupungin palvelualueille. Kehittämispalvelun palvelualueella oli varattuna alkuperäisessä talousarviossa koko kaupungin palkkatukimäärärahat, yhteensä noin 2,7 miljoonaa euroa. Määrärahan käyttö sisältyy palvelualueiden toimintakuluihin sen mukaan, missä yksikössä palkkatukea on käytetty. Määrärahaa on siirretty palvelualueille toteutuneen käytön perusteella. Toimintatuotot toteutuivat 8,9 miljoonan euron suuruisena ja alittivat muutetun talousarvion 1,7 miljoonalla eurolla. Toimintakate toteutui -18,0 miljoonan euron suuruisena. Toimintakate toteutui 1,9 miljoonaa euroa parempana kuin muutetussa talousarviossa.

Sosiaali- ja terveystoimen palvelualueiden toimintakulut olivat 210,6 miljoonaa euroa. Vähennystä vuodesta 2019 oli yhteensä 0,9 miljoonaa euroa. Toimintatuotot olivat 22,9 miljoonaa euroa, 0,5 miljoonaa euroa pienemmät kuin vuonna 2019. Toimintatuottoja toteutui 0,9 miljoonaa euroa muutettua talousarviota vähemmän. Toimintakulut alittivat muutetun talousarvion 1,6 miljoonalla eurolla. Sosiaali- ja terveystoimen palveluiden toimintakate toteutui 0,7 miljoonaa euroa parempana kuin muutetussa talousarviossa.

Terveyspalveluiden kustannukset olivat 120,8 miljoonaa euroa ja alittivat talousarviomäärärahan 3,9 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluja toteutui 1,6 miljoonaa euroa ja palvelujen ostoja 2,8 miljoonaa euroa ennakoitua vähemmän. Erikoissairaanhoidon palvelujen ostot alittivat talousarviomäärärahan 3,9 miljoonaa euroa. Erikoissairaanhoidossa ei kiireellisiä hoitoja jäi koronapandemian takia toteutumatta ja samalla toteutumattomat hoitojaksot mahdollisesti kasvattavat erikoissairaanhoidon hoitovelkaa ja vaikuttavat tulevien vuosien toimintaan. Muut palvelujen ostot ylittivät määrärahan. Merkittävin ylitys kohdistui laboratoriopalvelujen ostoihin, joissa ylitystä noin 0,7 miljoonaa euroa. Laboratoriopalvelujen ostojen kasvu selittyy pandemian aiheuttamilla laboratoriotutkimusten määrän kasvulla. Aineet, tarvikkeet ja tavarat toimintakulukokonaisuus ylitti talousarviovarauksen 0,5 miljoonaa euroa. Pääsyy kustannusten kasvuun oli ennakkoimattomat hoitotarvikehankinnat.

Terveyspalvelujen osalta toimintatuottoja jäi toteutumatta 1,7 miljoonaa euroa. Koronapandemian johdosta lääkärin vastaanottokäyntimäärissä tapahtui merkittävä lasku ja samalla tuottoja jäi toteutumatta noin 0,7 miljoonaa euroa. Toimintatuottoissa näkyy myös työterveyshuollon toimintaympäristön muutos, tuottoja jäi toteutumatta noin 0,8 miljoonaa euroa (kuluissa vastaava lasku). Lisäksi työterveyshuollon tilikauden tulokseen kirjattiin liiketoimintakaupan myyntituotto 0,6 miljoonaa euroa. Terveyspalvelujen toimintakate toteutui 2,2 miljoonaa euroa parempana kuin muutetussa talousarviossa.

Vanhuspalvelujen toimintakulut olivat 46,2 miljoonaa euroa ja kasvoivat vuodesta 2019 1,0 miljoonaa euroa. Toimintakuluja toteutui 0,5 miljoonaa euroa muutettu talousarviota vähemmän. Henkilöstökulujen kohdalla toimintakuluja toteutui 0,8 miljoonaa euroa muutettua talousarviota vähemmän. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät talousarviomäärärahan 0,2 miljoonaa euroa. Myös vanhuspalveluiden kohdalla on koronapandemia nostanut hoitotarvikekustannuksia.

Vanhuspalvelujen kohdalla toimintatuottoja toteutui 1,3 miljoonaa euroa ennakoitua enemmän, johtuen sotilasvammalain mukaisista korvauksista. Sotilasvammahuollon avopalvelujen käytöstä tehdään Valtiokonttorille selvitys ja loppulasku selviää myöhemmin keväällä. Vanhuspalveluiden toimintakate alitti muutetun talousarvion 1,9 miljoonalla eurolla.

Sosiaalipalveluiden toimintakulut olivat 43,4 miljoonaa euroa ja kasvoivat vuodesta 2019 1,3 miljoonaa euroa. Sosiaalityön palvelujen toimintakulut ylittyivät 2,8 miljoonaa euroa. Merkittävin toimintakulujen ylitys kohdistuu palvelujen ostoihin. Palvelujen ostot ylittivät talousarvion määrärahan 2,3 miljoonaa euroa, johtuen lastensuojelun tulosityksikön määrärahaylityksestä 2,1 miljoonaa euroa. Jos verrataan lastensuojelun tulosityksikön toteutuneita kustannuksia tilinpäätökseen 2019 niin kasvua oli noin 0,8 miljoonaa euroa. Sosiaalityön palveluissa ennakoituja toimintatuottoja jäi toteutumatta 0,5 miljoonaa euroa. Sosiaalityön palveluiden toimintakate ylittyi 3,3 miljoonaa euroa.

Keväällä 2020 perusopetuksen koulut ja lukiot siirtyivät etäopetukseen ja varhaiskasvatuksen osalta valtioneuvosto linjasi, että huoltajat järjestäisivät lapsensa hoidon kotona, mikäli mahdollista. Lisäksi nuorisotilat, työpajatoiminta, avoimet päiväkodit, leikkikoulutoiminta ja

koululaisten iltapäivätoiminta suljettiin, musiikkiopiston tilat suljettiin ja toiminta keskeytettiin. Pandemiatilanteesta johtuen myöskään nuorisotyölle tunnusomaisia toimintamuotoja kuten tapahtumia, leiriä ja retkiä ei voitu toteuttaa.

Lasten ja nuorten palveluiden toimintakulut olivat 86,9 miljoonaa euroa, vähennystä vuodesta 2019 yhteensä 4,3 miljoonaa euroa. Muutettu talousarvio alittui 5,3 miljoonaa euroa. Varhaiskasvatuksen toimintakulut olivat 27,9 miljoonaa euroa ja perusopetuksen 49,1 miljoonaa euroa. Varhaiskasvatuksen toimintakulut vähenivät vuodesta 2019 1,9 miljoonaa euroa, perusopetuksen 1,9 miljoonaa euroa, nuorisotoimen 0,2 miljoonaa euroa ja muut vastuualueet pysyivät samassa tasossa. Poikkeustilanteen aiheuttamat muutokset toiminnassa ovat vaikuttaneet toimintakuluihin alentavasti, toimitilojen kiinniolo keväällä laski puhtaanapidon kustannuksia ja opetuksen siirtyminen etäopetukseksi vähensi koulukuljetus- ja ateriapalvelukustannuksia. Henkilöstökustannusten osalta pienempään toteumaan vaikutti lomapalkkavelan positiivinen kehitys, henkilöstömäärän pieneminen sekä keväiset palkanmaksun keskeytykset. Lasten ja nuorten palveluiden toimintatuotot olivat 4,4 miljoonaa euroa. Tuotot ylsivät muutetun talousarvion lukuihin, pääasiassa saatujen avustusten ansiosta. Toimintatuotot ilman avustuksia vähenivät vuodesta 2019 0,6 miljoonaa euroa. Poikkeustilanteen aiheuttamat muutokset erityisesti varhaiskasvatuksen ja iltapäivätoiminnan palveluissa aiheuttivat arviolta noin 0,3 miljoonan euron tulomenetykset. Lisäksi muutokset varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaissa ovat vaikuttaneet maksutuottoihin alentavasti. Lasten ja nuorten palveluiden toimintakate alitti muutetun talousarvion 5,4 miljoonalla eurolla.

Koronan aiheuttama poikkeustilanne on vaikuttanut merkittävästi erityisesti vapaa-aikapalveluiden järjestämiseen, jossa palvelujen tarjoaminen vuoden aikana heikkeni voimakkaasti. Keväällä palvelut olivat keskeytettyinä 2,5 kuukauden ajan, minkä lisäksi palveluja on tarjottu rajoitetusti ja joulukuussa palvelut jouduttiin keskeyttämään uudelleen. Poikkeustilanne on aiheuttanut myös sen, että asiakasmäärät ovat vähentyneet myös silloin, kun palvelua on ollut saatavilla. Vuonna 2020 toteutettiin Taidemuseossa laajennusremontti, jonka johdosta museo oli suljettuna maaliskuusta alkaen.

Vapaa-ajan palveluiden toimintakulut olivat 12,6 miljoonaa euroa ja toimintatuotot 1,6 miljoonaa euroa. Toimintatuotot vähenivät 0,6 miljoonaa euroa ja toimintakulut 0,5 miljoonaa euroa verrattuna vuoteen 2019. Toimintatuotot alittivat talousarvion 0,4 miljoonaa euroa ja toimintakulut 0,9 miljoonaa euroa. Poikkeustilanteen aiheuttamat muutokset vapaa-aikapalveluiden osalta aiheuttivat tulomenetyksiä arviolta noin 0,3 miljoonaa euroa. Poikkeustilanteen aiheuttamat muutokset toiminnassa ovat vaikuttaneet toimintakuluihin alentavasti mm. toimitilojen kiinniolo keväällä laski puhtaanapidon kustannuksia. Henkilöstökustannusten osalta pienempään toteumaan vaikutti lomapalkkavelan positiivinen kehitys, keväiset palkanmaksun keskeytykset sekä palveluiden sulkeminen ja rajoittaminen vähensivät iltaja viikonlopputyötä. Lisäksi vähälumisen talven johdosta luistelukenttiä ei ylläpidetty ja loppusyksystä ohjattu liikuntatoiminta keskeytettiin. Myös taidemuseon kiinniolon johdosta ei iltaja viikonlopputyötä tehty. Vapaa-ajan palvelujen toimintakate alitti muutetun talousarvion 0,4 miljoonalla eurolla.

Kaupunkikehityspalvelujen toimintakulut olivat 43,8 miljoonaa euroa, joka on 3,0 miljoonaa euroa alle muutetun talousarvion. Suurimmat poikkeamat talousarvion toteutuksessa olivat tilapalveluissa -1,6 miljoonaa euroa, kaupunkisuunnittelussa -0,2 miljoonaa euroa ja liikennepalveluissa -1,0 miljoonaa euroa. Toimintakulut vähenivät 1,0 miljoonaa euroa vuodesta 2019. Palvelujen ostot alittuivat noin 1,6 miljoonaa euroa sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat noin 0,8 miljoonaa euroa. Toimintakulujen merkittävä alitus johtuu poikkeuksellisesta vuodesta. Talvikunnossapito sekä muun muassa rakennusten lämmitys, sähkön käyttö ja korjaukset tulivat arvioitua edullisemmiksi. Lisäksi liikennepalveluissa kaikkien kuljetusten osalta suoritteet jäivät arvioitua pienemmiksi, eikä joukkoliikenteessä ollut ennakoitua tarvetta ruuhka-aikojen lisävuoroille. Henkilöstökulut alittivat muuten talousarvion koko kaupunkikehityslautakunnan osalta noin 0,9 miljoonaa euroa. Koronapandemiasta johtunut palkanmaksun keskeytys osan ravitsemis- ja puhtaanapitopalvelujen henkilöstön kohdalla alensi henkilöstökuluja.

Toimintatuotot olivat yhteensä 43,4 miljoonaa euroa ja vähenivät 1,2 miljoonaa euroa vuodesta 2019. Toimintatuotot alittivat 0,9 miljoonaa euroa (ulkoiset ja sisäiset) muutetun talousarvion, josta taas ulkoiset tulot ylittivät noin 0,3 miljoonaa euroa. Tulojen ylitys johtuu pääsääntöisesti pysyvien vastaavien luovutusvoitoista eli omaisuuden myynnistä aiheutuvasta voitosta. Vuoden 2020 aikana myytiin Rantasalon kiinteistö, joka toi merkittävän

myyntivoiton kaupunkikehityspalveluille. Myös maksutuottoja saatiin yhdyskuntateknisistä palvelumaksuista arvioitua enemmän. Sisäiset tulot sen sijaan toteutuivat lähes 1,2 miljoonaa euroa alemmina johtuen pääsääntöisesti koronapandemian aiheuttamasta palvelujen kysynnän vähenemisestä.

Rakennus- ja ympäristölautakunta pysyi toimintakatteen osalta valtuuston määrittelemässä sitovuustasossa. Toimintakate toteutui -1,4 miljoonan euron suuruisena ja alitti talousarvion noin 0,2 miljoonalla eurolla. Toimintakatteen alitus on johtunut pääsääntöisesti paremmasta tulokertymästä.

Vesihuoltolaitoksen toimintakate oli 5,2 miljoonaa euroa. Toimintatuotot olivat vajaat 9,2 miljoonaa euroa, mikä alitti muutetun talousarvion noin 49.000 eurolla. Toimintakulut ylittivät muutetun talousarvion noin 10.000 eurolla. Määrärahaylitys johtuu pääosin sähkö- ja lämmitysmenojen ylittymisestä. Lisäksi rakennusmateriaalien sekä kemikaalien osalta menot ovat toteutuneet arvioitua enemmän. Sähkö- ja lämmitysmenojen ylitys johtuu osittain siirto- ja myyntihinnan kallistumisella. Liikelaitoksen tuloslaskelmaan palvelujen ostoihin on kirjattu kaupungin sisäisiä palveluja koskevat vyörytykset, yhteensä noin 74.240 euroa. Aiempina vuosina vyörytykset on kirjattu laskennallisiin eriin, jotka eivät ole vaikuttaneet toimintakatteeseen, mutta uuden kirjanpito-ohjeen mukaan liikelaitoksen vyörytykset tulee kirjata ulkoisena menona. Laskennallisia eriä ei ole aiempina vuosina varattu talousarvioon, joten niihin ei ole voitu varautua.

Valtuusto hyväksyi 8.3.2021 § 21 määrärahaylitykset vuoden 2020 talousarvioon.

Kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden sekä käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan toteutumisvertailut esitetään luvussa Talousarvion toteutuminen.

Verot ja valtionosuudet

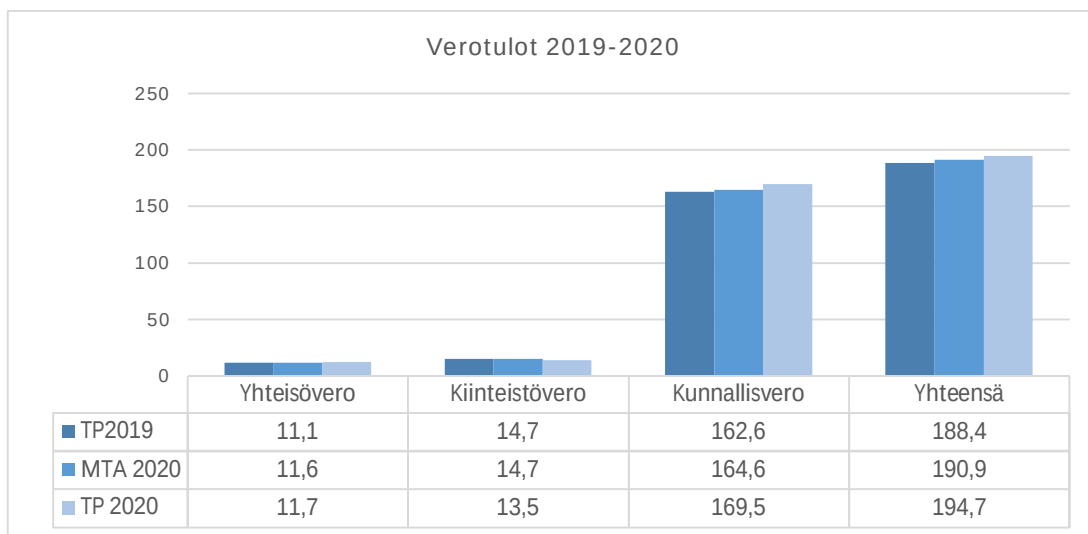
Talousarviota 2020 laadittaessa verotulokehityksen arvioitiin ennusteiden mukaan olevan 192,2 miljoonaa euroa. Poikkeustilanne aiheutti verotulojen kertymiseen merkittävän epävarmuuden ja ennusteet heittelivät vuoden aikana olennaisesti. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.9.2020 § 82 talousarviomuutoksen, jonka seurauksena verotuloja vähennettiin 1,4 miljoonaa euroa. Verotulot kuitenkin kehittyivät suunniteltua paremmin ja toteutuivat 194,7 miljoonan euron suuruisina. Verotulot toteutuivat 6,2 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuotena ja ylittivät muutetun talousarvion 3,8 miljoonaa euroa.

Verotulojen kasvu johtui pääsääntöisesti kunnallisverojen odotettua suuremmasta kertymästä vuodelle 2020. Syyt hyvään kehitykseen johtuivat eri tekijöistä, kuten verovuoden 2020 parantuneesta jako-osuudesta sekä yritysten maksujärjestelyistä, jotka kunnallisveron osalta jäivät odotettua pienemmäksi. Vuonna 2019 kunnallisveroon muodostui myös verokorttiuudistuksen takia kertymävajetta, joka korjaantui kokonaisuudessaan vuonna 2020. Kunnallisveroja kertyi 169,5 miljoonaa euroa ylittäen muutetun talousarvion 4,8 miljoonalla eurolla.

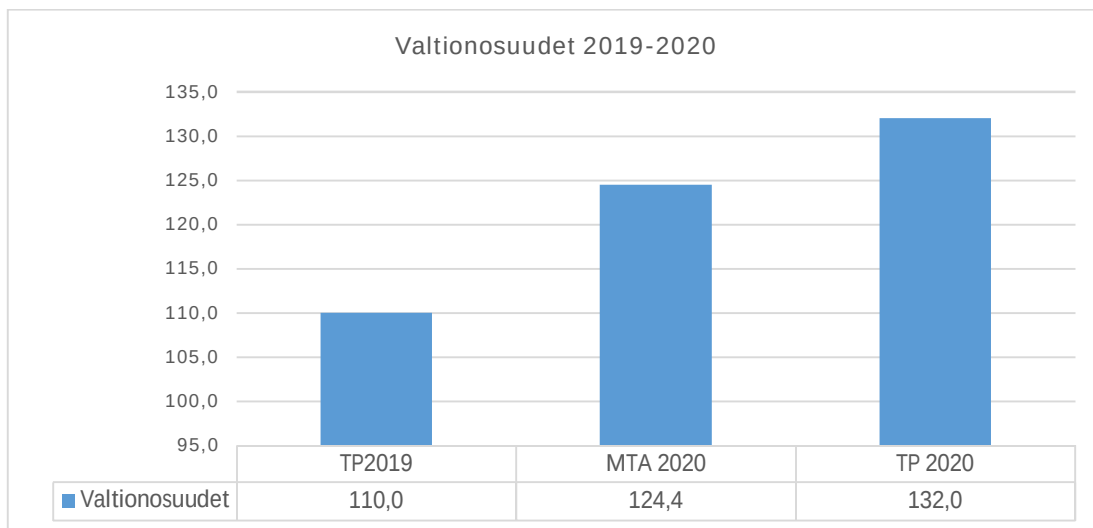
Yhteisöverot ylittivät muutetun talousarvion 0,1 miljoonaa euroa. Osana koronapandemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2020, josta johtuen yhteisöverojen osalta kehitys oli odotettua parempi. Määräaikaisen korotuksen euromääräinen suuruus oli noin 2,4 miljoonaa euroa. Ilman määräaikaista korotusta yhteisöverokertymä olisi jäänyt merkittävästi talousarviosta ja edellisen vuoden tasosta. Määräaikainen korotus jatkuu vielä vuonna 2021.

Kiinteistöverot alittivat muutetun talousarvion 1,2 miljoonaa euroa. Kiinteistöverojen osalta vuosi 2020 oli heikompi, joka johtui siitä, että kiinteistöverotus siirtyi verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen ja näin ollen verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta siirtyi noin 10 prosenttia vuoden 2021 puolelle.

Alla olevassa taulukossa on verotulojen erittely vuonna 2019, muutettu talousarvio 2020 ja vuosi 2020.



Valtionosuuksia saatiin yhteensä 132,0 miljoonaa euroa, joka on 7,6 miljoonaa euroa yli muutetun talousarvion. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.9.2020 § 82 talousarviomuutoksen, jonka seurauksena valtionosuuksia lisättiin 8,7 miljoonaa euroa. Merkittävän kasvun taustalla oli valtion toimenpiteet kuntien tukemiseksi koronatilanteeseen liittyen. Kaupunki sai valtiontukitoimenpiteinä koronaan liittyviä tukia, josta kaupungin osuus verotulojen maksujärjestelyjen muutoksista vuonna 2020 väliaikaisesti aiheutuvien verotulojen viivästymisen kompensatiosta oli 0,9 miljoonaa euroa. Kaupungin osuus kunnan peruspalvelujen valtionosuuden kautta maksettavasta koronatuesta oli vuonna 2020 yhteensä noin 13,0 miljoonaa euroa. Näiden lisäksi kaupunki sai harkinnanvaraista valtionosuutta 1,2 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on eritelty valtionosuudet vuonna 2019, muutettu talousarvio 2020 ja vuosi 2020.



Poistot

Poistot on kirjattu kaupunginvaltuuston 7.12.2009 § 194 hyväksymän poistosuunnitelman mukaan. Muutetussa talousarviossa suunnitelman mukaisiksi poistoiksi oli varattu 16,6 miljoonaa euroa ja lopulliseen tuloslaskelmaan kirjattiin suunnitelman mukaisia poistoja 16,3 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 poistot toteutuivat 16,2 miljoonan euron suuruisina.

Satunnaiset erät

Satunnaisia eriä ei kirjattu.

Tilikauden yli- / alijäämä

Muutetun talousarvion alijäämä oli 8,3 miljoonaa euroa ja se toteutui 23,0 miljoonaa euroa positiivisemmin kuin muutettu talousarvio. Tilikauden ylijäämäksi muodostui 14,7 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Bruttoinvestointimenoja kirjattiin 15,3 miljoonaa euroa, joka alitti muutetun talousarvion 3,9 miljoonalla eurolla.

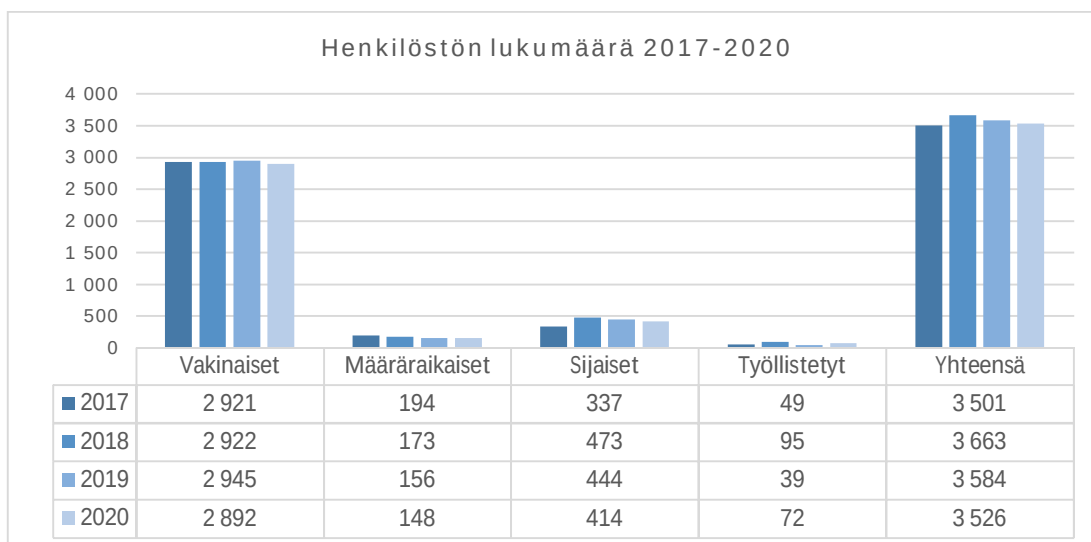
Korvausinvestointeja toteutui 5,7 miljoonaa euroa, laajennusinvestointeja 1,1 miljoonaa euroa ja uusinvestointeja 8,5 miljoonaa euroa.

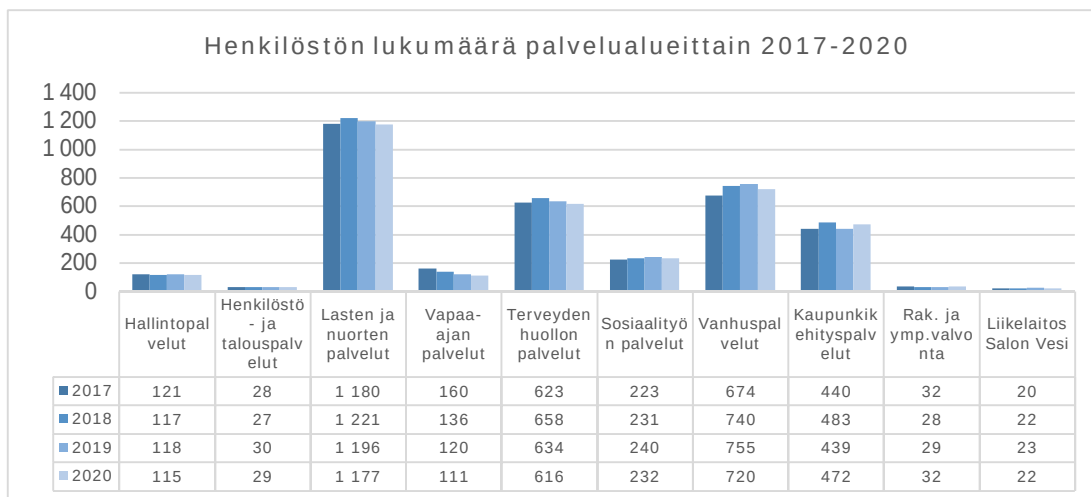
Valtuusto hyväksyi 8.3.2021 § 21 määrärahaylitykset vuoden 2020 talousarvioon.

1.3.2. Kaupungin henkilöstö

Koko kaupungissa työskentelee 3.526 henkilöä (3.584). Vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.2020 oli 2.892 henkilöä, määräaikaisen henkilöstön 148 henkilöä ja sijaisten 414 henkilöä. Henkilötyövuosia tehtiin 3.306 (3.389). Henkilöstömäärä väheni 58 henkilöä ja henkilötyövuodet vähenivät 83 vuoteen 2019 verrattuna.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 11.11.2019 § 142 henkilöstöorganisaation uudistamisen ja uuden organisaation mukaisen hallintosäännön 24.2.2020 § 16. Sen merkittävin muutos oli paluu toimialamalliin ja laajasta hyvinvointipalvelualueesta luopuminen. Uusi organisaatio aloitti toimintansa 1.4.2020. Alla olevassa taulukossa on esitetty henkilöstön lukumäärät vuosina 2017-2020 ja henkilöstölukumäärät palvelualueittain vuosina 2017-2020. Tiedot on laadittu vanhan organisaatorakenteen mukaisesti.





Sairauspoissaolot kasvoivat koko kaupungissa 58 094 päivästä 59 302 päivään eli 2,1 prosenttia yhden vuoden aikana.

Kaupungin henkilöstömenot olivat yhteensä 158,2 miljoonaa euroa ja laskivat merkittävästi edellisestä vuodesta. Henkilöstökulut laskivat 3,9 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna eli 2,4 prosenttia. Olennaisin muutos tapahtui lasten ja nuorten palvelualueella, jossa henkilöstökulut laskivat noin 2,1 miljoonaa euroa. Lasten ja nuorten palvelualueella, sekä perusopetuksen että varhaiskasvatuksen henkilöstömäärä aleni hoitolaisten ja oppilaiden määrän laskiessa.

Valtuuston kokousten 24.2.2020 §15 ja 11.5.2020 §34 hyväksymissä määrärahamuutoksissa ja lisätalousarviossa muutettiin henkilöstön talousarviomäärärahoja. Määrärahasiirtojen johdosta henkilöstömäärärahat kasvoivat 0,4 miljoonaa euroa.

Alla olevassa taulukossa on esitetty henkilöstökustannukset vuosilta 2016-2020 ja vertailu vuoden 2020 muutettuun talousarvioon.

Henkilökustannukset (1.000 euroa)	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	MTA2020	TP2020
Palkat ja palkkiot	123 183	121 915	124 831	129 659	134 584	126 176
<i>Muutos%</i>	-0,8 %	-1,0 %	2,4 %	3,9 %	3,8 %	-2,7 %
Eläkekulut	29 062	26 164	27 266	28 127	28 674	27 690
Muut henkilöstösivukulut	7 506	5 941	4 580	4 373	3 592	4 351
Henkilöstökulut yhteensä	159 751	154 020	156 677	162 159	166 850	158 217
<i>Muutos%</i>	-1,2 %	-3,6 %	1,7 %	3,5 %	2,9 %	-2,4 %

Vuosi 2020 oli henkilöstöhallinnollisesti täysin poikkeuksellinen. Koronatilanteen vuoksi useat toimintayksiköt olivat suljettuina keväällä ja uudestaan loppuvuodesta. Keväällä osana koronatoimia työnantaja päätyi poikkeuslain johdosta suljettujen palvelujen henkilöstön osalta palkanmaksun keskeyttämiseen. Palkanmaksun keskeytys koski 391 työntekijää ja sen taloudellinen vaikutus oli sivukuluineen noin 0,8 miljoonaa euroa. Keväällä työnantaja kävi myös ns. pitkät yhteistoimintaneuvottelut varsin laajoista lomautuksista, jotka olisivat perustuneet koronatilanteeseen. Kaupunginhallitus kuitenkin luopui lomauttamisesta ja päätti keskittää henkilöstösäästöt lomapalkkavelan pienentämiseen.

Lomapalkkavarauksen lisää tai vähentää palkkakustannuksia vuosittain riippuen siitä, kuinka paljon lomaa ja säästövapaita on pitämättä vuoden vaihteessa. Lomapalkkavarauksen muutos on vuoden 2020 tilinpäätöksessä -0,9 miljoonaa euroa eli vaikutus on merkittävästi henkilöstökustannuksia vähentävä.

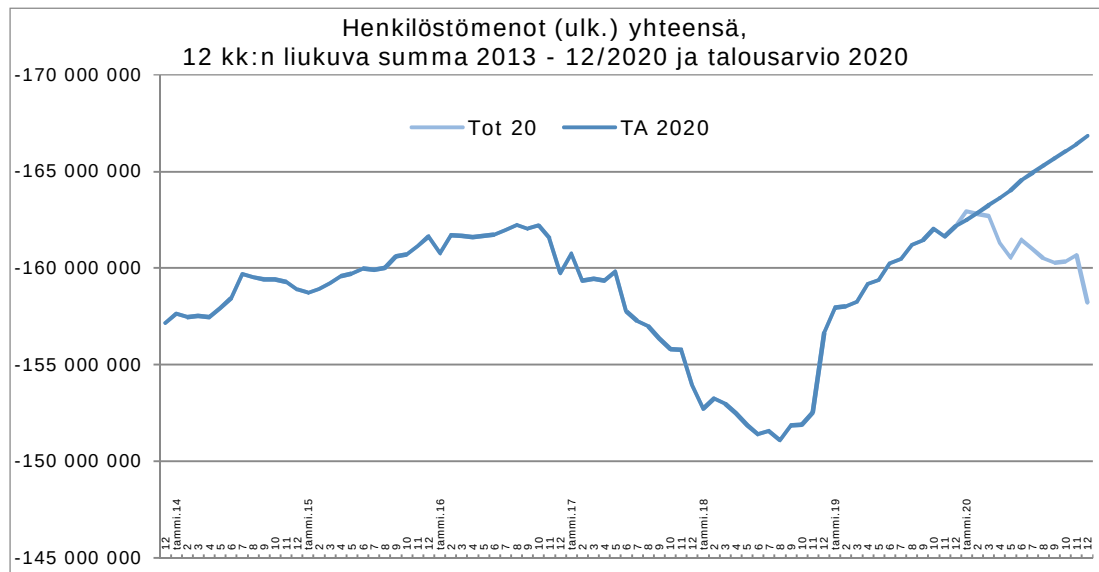
Henkilöstökustannuksia ovat vähentäneet myös henkilöstön vapaaehtoiset talkoovapaat sekä virkojen ja toimien täyttämättä jättäminen. Henkilöstösäästöjä toteutui palkattomilla

vapailla noin 0,6 miljoonaa euroa ja päiviä kertyi 5.482. Yhteensä lomapalkkavelan väheneminen, palkattomat vapaat ja palkanmaksun keskeytys muodostivat noin 2,3 miljoonan euron henkilöstömenojen vähennyksen.

Henkilöstökustannuksia vertaillen edellisten vuosien osalta tulee ottaa huomioon, että henkilöstökustannusten alenemiseen ovat edellisten vuosien aikana vaikuttaneet systemaattinen henkilöstömenojen hallinta, matalat palkkaratkaisut ja kilpailukykysovimuksen mukaiset toimenpiteet. Vuosina 2017-2019 henkilöstökustannuksiin vaikuttivat lomarahojen leikkaaminen väliaikaisesti 30 prosentilla.

Uudet työehtosopimukset astuivat voimaan 1.4.2020. Sopimuskauden aikana palkkoja korotetaan kahdella yleiskorotuksella, joista ensimmäinen toteutui 1.8.2020. Korotuksen suuruus oli 26 euroa, mutta kuitenkin vähintään 1,22 prosenttia.

Alla olevassa taulukossa on esitetty henkilöstömenojen kehitys ajalla 2013-2020.



Salon kaupungin henkilöstöä koskevista tarkemmista tiedoista ja tunnusluvuista vuodelta 2020 on laadittu oma erillinen henkilöstökertomus.

1.3.3. Riskienhallinta

Kaupunginhallituksen 6.2.2017 § 39 hyväksymän riskienhallinnan toimintaohjeen tavoitteena on, että riskienhallinta ja sisäinen valvonta ovat osa koko kaupungin toimintavuoden aikaisia prosesseja ja osa jokapäiväistä toimintaa. Käytännön riskienhallintatyötä tehdään toimialoilla esimiesten toimesta. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseen on kiinnitetty erityistä huomiota viime vuosina. Sisäisen valvonnan osalta on järjestetty yksiköissä henkilöstölle koulutusta, jossa on tuotu esiin käytännön esimerkkejä ja asioita, joihin erityisesti tulee kiinnittää huomiota sekä korostettu myös riskienhallinnan tärkeyttä.

Riskienhallintatyöryhmä on linjannut, että aiemmin toteutettu koko kaupunkitasoinen riskienhallinnan kartoitus tehdään jatkossa kerran valtuustokaudessa. Riskienhallintatyötä on jatkettu työstämällä yhtenäistä riskienhallintasuunnitelmataulukkoa.

Riskienhallintasuunnitelmat laadittiin ensimmäisen kerran kattavasti kaikkia palvelualueita koskien vuoden 2020 aikana osaksi vuoden 2021 talousarviota. Riskienhallintasuunnitelma on osa talousarvion laadintaprosessia ja riskien toteutumista arvioidaan tilinpäätöksen yhteydessä. Näiden palvelualuekohtaisten riskienhallintasuunnitelmien perusteella riskienhallintatyöryhmä kokoaa näkemyksen koko kaupunkitasoisista riskeistä vuoden 2021 aikana. Tavoitteena on edelleen koko kaupunkitasoisen riskienhallintaosaamisen kehittäminen ja tietoisuuden lisääminen.

Valmiuteen liittyvä työ

Varautumisen arjen häiriötilanteisiin on tarkoitus huomioida normaalin toimintojen suunnittelun yhteydessä. Vuonna 2012 perustettu turvallisuustyöryhmä ei kokoontunut poikkeustilanteen vuoksi vuoden aikana kertaakaan eikä valmiuteen liittyviä harjoituksia järjestetty. Koronatilanteen hoitamisessa on hyödynnetty suunnitelmia arjen häiriötilanteiden hoitamisessa. Syksyllä kaupungista yksi palvelualueista osallistui Taisto-harjoitukseen.

Poikkeustilanteeseen liittyen kaupunginjohtaja perusti maaliskuussa 2020 koronajoryn suunnittelemaan, hoitamaan ja seuraamaan korona-asioiden hoitamista Salon kaupungissa. Koronajoryyn kuuluvat kaupunginjohtajan johtoryhmän lisäksi kaikkien toimialojen ja palvelualueiden johtajat, Salon Veden toimitusjohtaja, tartuntataudeista vastaava lääkäri ja työryhmän sihteerinä toimiva työsuojelupäällikkö. Kokoonpano muuttui organisaatiomuutoksen myötä 1.4. alkaen uuden organisaation mukaiseksi. Elokuussa työsuojeluvaltuutetut saivat läsnäolo-oikeuden koronajoryn kokouksiin.

Koronajory on kokoontunut tilanteen mukaan alussa päivittäin lähikokouksena ja tilanteen muuttuessa kahdesti viikossa tapahtuvina etäkokouksina. Tarpeen mukaan on pidetty lisäkokouksia. Koronajory on käsitellyt koronaan liittyviä valtakunnallisia ohjeita ja säädöksiä, seurannut Salon koronatilannetta, huolehtinut tilannekuvasta, sopinut kaupungin sisäisistä ja ulkoisista toimintalinjauksista, yhteensovittanut organisaation toimintaa, sopinut viestinnän linjauksista sekä huolehtinut sisäisestä tiedottamisesta. Koronajoryn toiminnassa ovat korostuneet sekä kuntalaisten että kaupungin omien työntekijöiden tarvitsema tieto ja palvelut. Myös eri toimialoilla on käsitelty koronan vaikutuksia ja siihen liittyviä toimenpiteitä niiden omasta näkökulmasta.

Työsuojeluriskit

Työsuojelutoimikunta kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Vuoden aikana keskeistä oli kaupungin eri kiinteistöiden sisäilmaongelmat ja niissä tarvittavat toimenpiteet. Vuoden aikana useassa eri kiinteistöissä selvitettiin ja toteutettiin sisäilmaan liittyviä korjaus- ja muita toimenpiteitä. Työsuojelu oli aktiivisesti mukana eri kohdekohtaisissa sisäilmatyöryhmissä työsuojelupäällikön toimiessa puheenjohtajana ja ko. palvelualueen työsuojeluvaltuutetun toimiessa sihteerinä. Kentältä tullessiin havaintoihin epäasiallisesta ja haasteellisesta käytöksestä (asiakkaat, huoltajat, omaiset) on myös reagoitu. Lisäksi keskeistä oli vuoden aikana suoritettu työturvallisuuteen liittyvä riskien arviointi.

Salon kaupungin vakuutusyhtiö on ollut vuonna 2020 IF Vahinkovakuutusyhtiö Oyj. Vakuutettaviin kohteisiin ja vakuutusturvaan ei ole tehty erityisiä muutoksia vuoden 2020 aikana. Syynä tähän on se, että vakuutukset kilpailutettiin vuodesta 2019 alkaen, joten erityisiä muutostarpeita turvaan ei ollut. Vuoden 2020 keväällä oli yksi pienehkö palovahinko kaupungin kiinteistöissä ja se on myös käsitelty. Muutoin vahinkojen kertymä on ollut normaallilla tasolla tai hieman vähemmän. Kaupungin kannalta merkittävin vakuutuskohde on lakisääteinen tapaturmavakuutus, jonka kohteena on kaupungin henkilöstö. Vuonna 2020 työhön liittyviä tapaturmia sattui ajalla 184 kpl, mikä on selkeästi vähemmän kuin vuonna 2019.

1.3.4. Ympäristötekijät

Puhdistettu jätevesi on täyttänyt lupaehdot. Tulevaisuudessa tiukkoihin lupaehtoihin pääseminen edellyttää laitokselta lisäinvestointeja. Sakokaivolietteen tuonti jätevedenpuhdistamolle aiheuttaa lisäinvestointeja lietteen vastaanottopisteeseen, joka käytännössä tulee uusia kokonaisuudessaan. Jäteveden laatu on ollut normien mukainen.

Liikelaitoksella on käytössä kaksinkertainen jätevesimaksu, joka määrätään, jos kiinteistö johtaa sadevedet jätevesiviemäriverkostoon. Maksuja ei ole vielä peritty, koska kiinteistöt ovat pääsääntöisesti tehneet liikelaitoksen huomautuksesta tarvittavat korjaukset viemärintiin. Näillä toimenpiteillä hulevesiä on saatu pois kuormittamasta verkostoa ja puhdistamaa. Lisäksi kiinteistötulvat ovat yleisesti ottaen vähentyneet.

Vuosi 2020 Salon kaupungissa oli ympäristönsuojelun toimialalla tavanomainen, eikä huomattavia ympäristövahinkoja tapahtunut.

1.4. Sisäisen valvonnan arviointi 2020

1.4.1. Sisäisen valvonnan säädökset

Hallintosäännössä on määritelty, että kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä koko kaupunkikonsernissa. Lisäksi hallintosäännössä on määritelty lauta- ja johtokuntien, kaupunginjohtajan ja esimiesten vastuu sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt vuonna 2013 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja näiden pohjalta on kaupunginhallitus hyväksynyt yksityiskohtaisemman sisäisen valvonnan ohjeen vuonna 2014. Kaupunginhallitus on hyväksynyt vuonna 2017 riskienhallinnan toimintaohjeen.

1.4.2. Sisäisen valvonnan tehtävät

Kaupunginvaltuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaan sisäisen valvonnan tehtävät ovat:

- varmistaa kaupungin arvojen, eettisten periaatteiden ja hyvän hallinnon perusteiden noudattaminen
- edistää organisaation voimavarojen tehokasta ja taloudellista käyttöä
- varmistaa kaupungin tulojen perintä
- taata kaupungin omaisuuden huolellinen hoito
- varmistaa tietojärjestelmien tarkoituksenmukaisuus ja tietoturvasuus
- taata esitettävien tietojen oikeellisuus, luotettavuus ja ajantasaisuus
- valvoa sovellettavien lakien sekä kaupungin omien sääntöjen ja ohjeiden noudattamista

Sisäisen valvonnan toteuttaminen on keskeisesti esimiesten työtehtävä ja osa päivittäisiä rutiineja. Sisäisen valvonnan kehittämiseen liittyviä rutiineja on korostettu vuoden aikana toteutettujen tarkastusten yhteydessä esimiehille ja järjestetty asiaan liittyvää koulutusta.

1.4.3 Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen taloussuunnittelukaudella

Riskienhallinta ja sisäinen valvonta ovat osa koko kaupungin toimintavuoden aikaisia prosesseja ja osa jokapäiväistä toimintaa. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseen on kiinnitetty erityistä huomiota viime vuosina. Sisäisen valvonnan osalta sisäinen tarkastus on kouluttanut palvelualueita vuoden 2020 aikana sisäisen valvonnan periaatteisiin ja käytännön asioihin konkreettisten esimerkkien avulla.

Sisäisessä valvonnassa ilmenneisiin puutteisiin ja kaupungin ohjeiden tai lakien noudattamatta jättämiseen on puututtu vuoden aikana.

Kaupunkikehityspalveluiden tilapalveluiden yksikön rakennusteknisten töiden kilpailuttamisessa ja hankinnassa havaittiin tehdyssä sisäisessä tarkastuksessa puutteita. Puutteet liittyivät kilpailuttamattomiin hankintoihin, laaditun puitejärjestelyn ja kaupungin ohjeiden noudattamiseen. Työnantaja on puuttunut havaittuihin ongelmiin ja ohjeistanut niiden korjaamisessa sekä toiminnan edelleen kehittämisessä.

Kilpailu- ja kuluttajavirasto on pyytänyt selvitystä asiasta ja antanut siihen liittyen vuoden 2021 alussa päätöksen. Kilpailu- ja kuluttajavirasto on katsonut, että Salon kaupunki ei ole toiminut rakennusteknisten töiden hankinnassaan hankintalain mukaisesti ja kaupungille on annettu huomautus hankintalain noudattamatta jättämisestä.

Sisäinen tarkastus on kohdentunut vuoden 2019 ja osin vuoden 2020 hankintoihin. Tehdyn tarkastuksen jälkeen on päädytty tilaamaan ulkoinen tarkastus, joka kohdentuu koko valtuustokauden toimintaan. Tämän lisäksi toimialojen ja palvelualueiden johtoryhmissä tullaan kevään 2021 aikana käsittelemään kaupungin hankintaprosessit ja niihin liittyvä ohjeistus.

1.4.4. Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa ja toteuttaa omalta osaltaan sisäistä valvontaa ja kohdentaa siihen tarkastustoimia. Sisäisen tarkastuksen asema ja tehtävät on määritelty hallintosäännössä. Sisäisessä tarkastuksessa työskentelevät sisäinen tarkastaja ja tarkastussihteeri. Sisäinen tarkastus on toteuttanut vuoden aikana sekä toimintasuunnitelman mukaisia, että erillistoimeksiantoina suoritettuja tarkastuksia. Lisäksi sisäinen tarkastus on avustanut palvelualueita erityiskysymyksissä.

Sisäinen tarkastus huolehtii tarkastuslautakunnan asioiden valmistelusta ja kokousrutineista. Tarkastussihteeri toimii tarkastuslautakunnan sihteerinä ja sisäinen tarkastaja osallistui kokouksiin asiantuntijana.

1.5. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.5.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	TP 2020 1 000 €	TP 2019 1 000 €
Toimintatuotot	51 799	52 181
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-347 889	-353 094
Toimintakate	-296 089	-300 913
Verotulot	194 666	188 424
Valtionosuudet	132 039	110 039
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	530	546
Muut rahoitustuotot	387	325
Korkokulut	-1 124	-1 274
Muut rahoituskulut	-2	-27
Vuosikate	30 407	-2 880
Poistot ja arvonalentumiset	-16 270	-16 165
Satunnaiset erät	0	1 005
Tilikauden tulos	14 137	-18 040
Tilinpäätössiirrot	535	535
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 672	-17 505
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	14,9	14,8
Vuosikate / Poistot, %	186,9	-17,8
Vuosikate, euroa / asukas	590	-56
Asukasmäärä	51 577	51 850

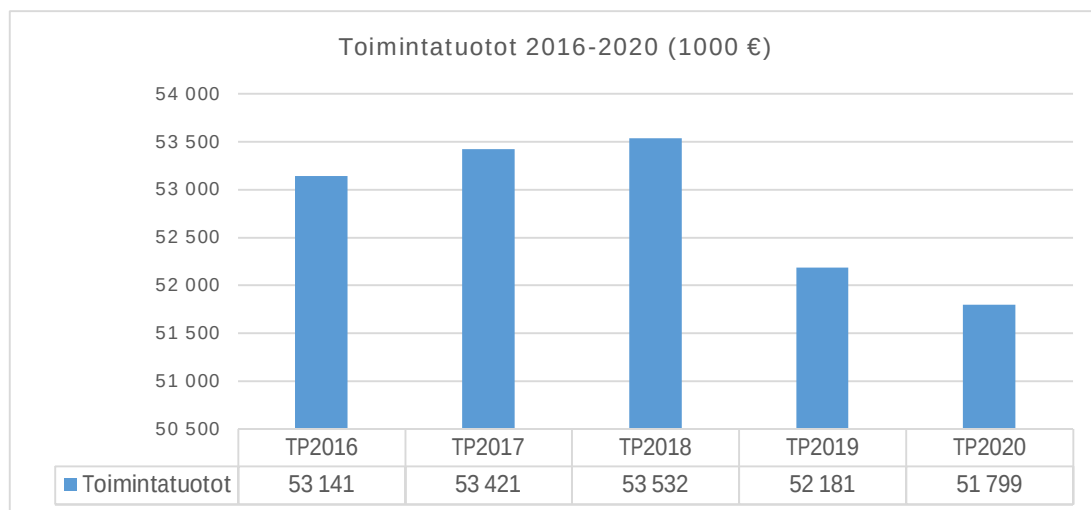
Toimintatuotot

Toimintatuotot toteutuivat 51,8 miljoonan euron suuruisena ja toteutuivat noin 0,4 miljoonaa euroa pienempinä kuin edellisenä vuonna. Pysyvien vastaavien luovutusvoittoja kirjattiin vuonna 2020 yhteensä 0,9 miljoonaa euroa. Toimintatulojen toteutumiseen vaikutti keväällä 2020 alkanut poikkeustilanne. Maksutuotot vähenivät, kun yksiköitä jouduttiin sulkemaan, palvelua rajoittamaan ja asiakasmaksuja hyvitetiin koronatilanteen johdosta. Toimintatuottojen heikentyminen näkyi erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluissa, kun vastaanottokäyntimäärissä tapahtui merkittävä lasku ja opetus- ja vapaa-aikapalveluissa, kun palveluja ja toimintaa supistettiin sekä suljettiin.

Vuodelle 2020 tehtiin useilla palvelualueilla taksoihin ja maksuihin tarkistuksia, mutta poikkeustilanteen johdosta näiden korotusten vaikutuksia on vaikea arvioida. Toimintatuotot

eivät ole kehittyneet positiivisesti viimeisen viiden vuoden aikana, vaikka huomioon otetaan vuoden 2020 poikkeustilanteen vaikutukset.

Alla olevassa taulukossa toimintatuottojen kehitys vuosina 2016-2020.



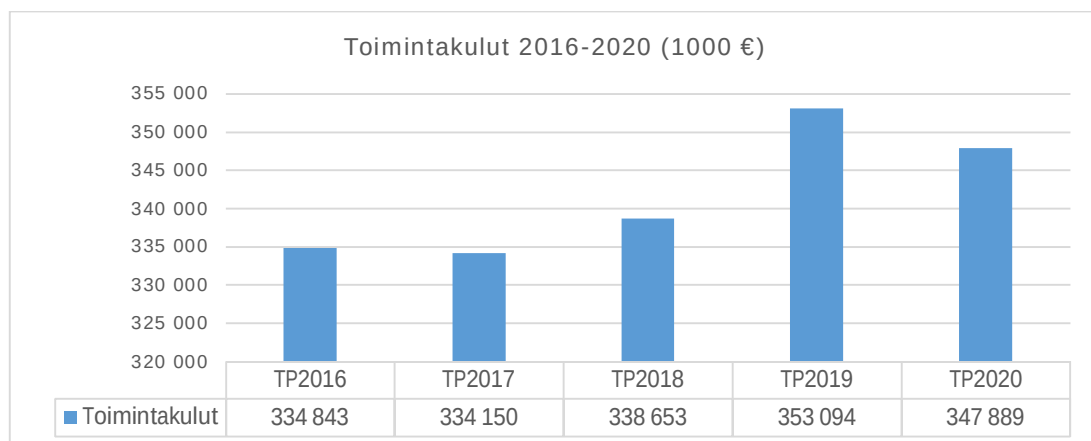
Toimintakulut

Toimintakulut toteutuivat 347,9 miljoonan euron suuruisina ja laskivat edelliseen vuoteen verrattuna 5,2 miljoonaa euroa eli 1,5 prosenttia. Poikkeustilanne vaikutti olennaisesti toimintamenojen pienentymiseen, kun keväällä alkaneen koronatilanteen johdosta yksiköitä jouduttiin sulkemaan, palvelujen toimintatapoja muutettiin, osa henkilökunnasta siirtyi etätyöhön, rajoitukset vähensivät matkustamista ja toimintaa priorisoitiin poikkeustilanteen hoitamiseksi. Poikkeustilanteen arvioitiin vaikuttavan erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluiden merkittävään kustannusten kasvuun, mutta tämä ei toteutunut vuonna 2020. Tähän vaikutti olennaisesti erikoissairaanhoidon kustannusten arvioitua pienempi toteuma. Poikkeustilanne on vaikuttanut toimialoilla eri tavoilla, mutta kustannusten laskua oli nähtävissä koko kaupungissa usealla toimialalla toimialasta riippumatta.

Kaupungin toimintamenoista suurimmat menolajit ovat henkilöstömenot 158,2 miljoonaa euroa ja palvelujen ostot 147,3 miljoonaa euroa. Vuonna 2020 toimintamenojen vähenemisen taustalla on ollut erityisesti henkilöstökulujen ja erikoissairaanhoidon kustannusten pieneminen.

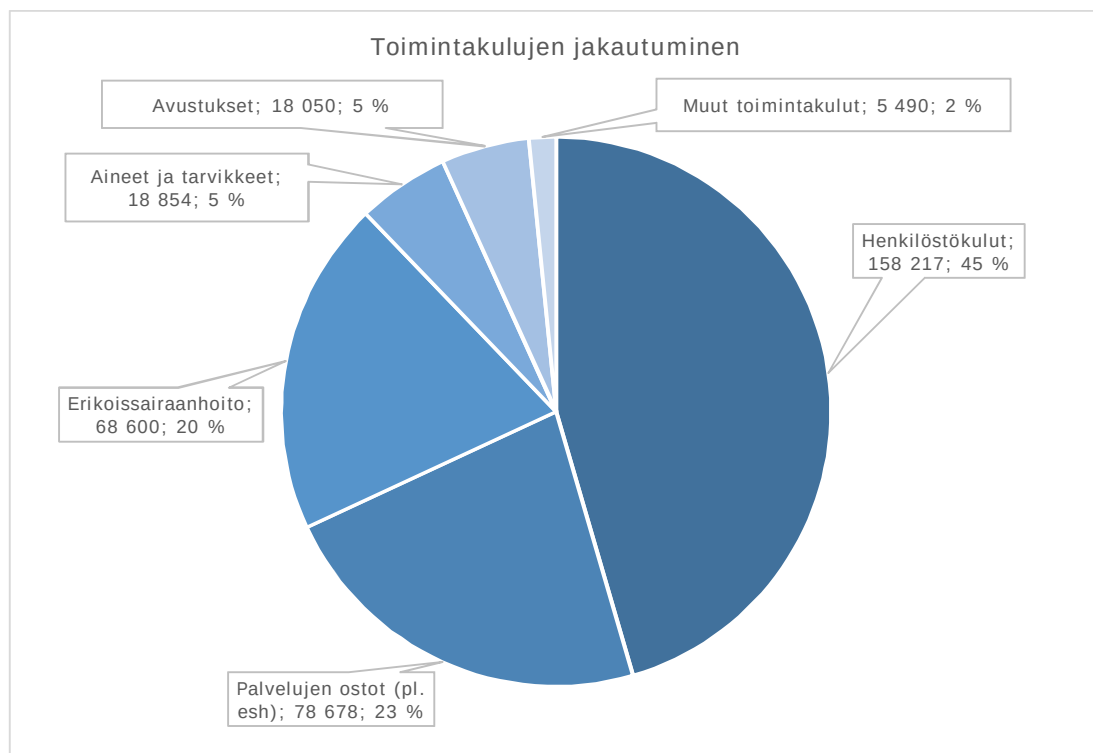
Toimintamenojen kasvu on ollut maltillista viimeisten vuosien aikana. Vuosi 2019 oli poikkeuksellinen johtuen erityisesti erikoissairaanhoidon ja henkilöstömenojen voimakkaasta vuotuisesta kasvusta. Edellisten vuosien vertailtaviin lukuihin vaikuttavat perustoimeentulotuen järjestämisen vastuun siirtyminen pois kaupungilta ja kilpailukykysojimus.

Alla olevassa taulukossa on esitetty toimintakulut vuosina 2016-2020.



Alla olevassa taulukossa on esitetty ulkoisten toimintakulujen jakautuminen menolajeittain vuosina 2016-2020 (1.000 €).

	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Henkilöstökulut	159 751	154 020	156 676	162 159	158 217
Palvelujen ostot (pl. esh)	62 393	69 290	72 080	76 162	78 678
Erikoissairaanhoido	69 677	70 047	68 268	72 838	68 600
Aineet ja tarvikkeet	16 981	17 670	18 775	18 780	18 854
Avustukset	20 438	17 556	17 446	17 452	18 050
Muut toimintakulut	5 603	5 567	5 408	5 703	5 490
Yhteensä	334 843	334 150	338 653	353 094	347 889



Henkilöstökulut

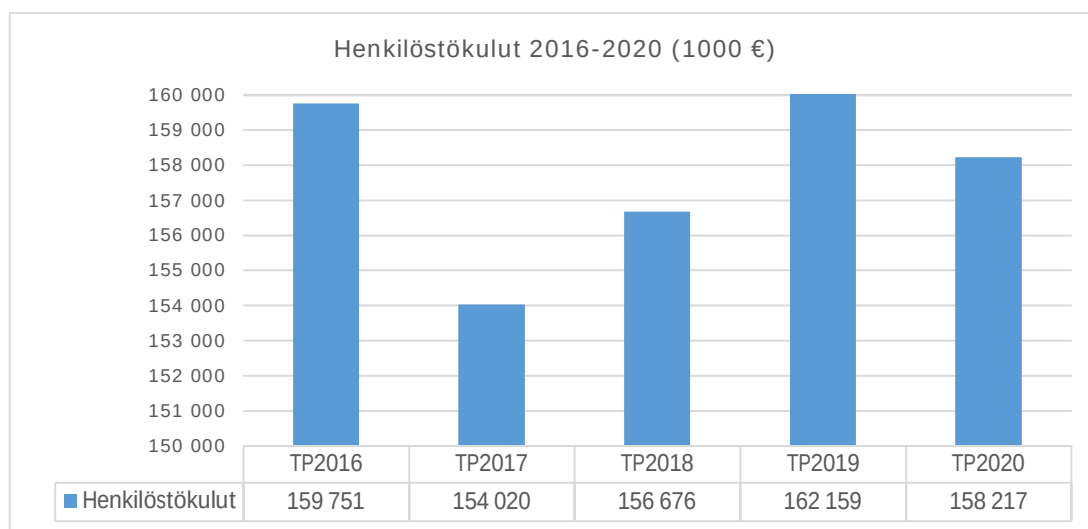
Vuonna 2020 henkilöstökustannukset laskivat merkittävästi. Kaupungin henkilöstökulut olivat yhteensä 158,2 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut vähenivät 3,9 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna eli 2,4 prosenttia. Olennaisin muutos tapahtui lasten ja nuorten palvelualueella, jossa henkilöstökulut laskivat noin 2,1 miljoonaa euroa. Lasten ja nuorten palvelualueella sekä perusopetuksen että varhaiskasvatuksen henkilöstömäärä aleni hoitolasten ja oppilaiden määrän laskiessa.

Vuosi 2020 oli henkilöstöhallinnollisesti täysin poikkeuksellinen koronatilanteen takia. Tästä johtuen useat toimintayksiköt olivat suljettuina keväällä ja uudestaan loppuvuodesta. Keväällä osana koronatoimia työnantaja päätyi poikkeuslain johdosta suljettujen palvelujen henkilöstön osalta palkanmaksun keskeyttämiseen. Palkanmaksun keskeytys koski 391 työntekijää ja sen taloudellinen vaikutus oli sivukuluineen noin 0,8 miljoonaa euroa. Keväällä työnantaja kävi myös ns. pitkät yhteistoimintaneuvottelut varsin laajoista lomautuksista, jotka olisivat perustuneet koronatilanteeseen. Kaupunginhallitus kuitenkin luopui lomauttamisesta ja päätti keskittää henkilöstösäästöt lomapalkkavelan pienentämiseen. Lomapalkkavarauksia lisää tai vähentää palkkakustannuksia vuosittain riippuen siitä, kuinka paljon lomaa ja säästövapaita on pitämättä vuoden vaihteessa. Lomapalkkavarauksen muutos on vuoden 2020 tilinpäätöksessä 0,9 miljoonaa euroa. Vaikutus on merkittävästi henkilöstökustannuksia vähentävä.

Henkilöstökustannuksia ovat vähentäneet myös henkilöstön vapaaehtoiset talkoovapaat sekä virkojen ja toimien täyttämättä jättäminen. Henkilöstösäästöjä toteutui palkattomilla vapailla noin 0,6 miljoonaa euroa ja päiviä kertyi 5.482. Yhteensä lomapalkkavelan vähentyminen, palkattomat vapaat ja palkanmaksun keskeytys muodostivat yli 2,3 miljoonan euron henkilöstömenojen vähennyksen.

Henkilöstökustannuksia vertaillessa edellisten vuosien osalta tulee ottaa huomioon, että henkilöstökustannusten alenemiseen ovat edellisten vuosien aikana vaikuttaneet systemaattinen henkilöstömenojen hallinta, matalat palkkaratkaisut ja kilpailukykysovimuksen mukaiset toimenpiteet. Vuosina 2017-2019 henkilöstökustannuksiin vaikuttivat lomarahojen leikkaaminen väliaikaisesti 30 prosentilla.

Uudet työehtosopimukset astuivat voimaan 1.4.2020. Sopimuskauden aikana palkkoja korotetaan kahdella yleiskorotuksella, joista ensimmäinen toteutui 1.8.2020. Korotuksen suuruus oli 26 euroa, mutta kuitenkin vähintään 1,22 prosenttia. Talousarviossa oli varauduttu suurempaan korotukseen vuodelle 2020, joka osaltaan selittää talousarviomäärärahojen alitusta.



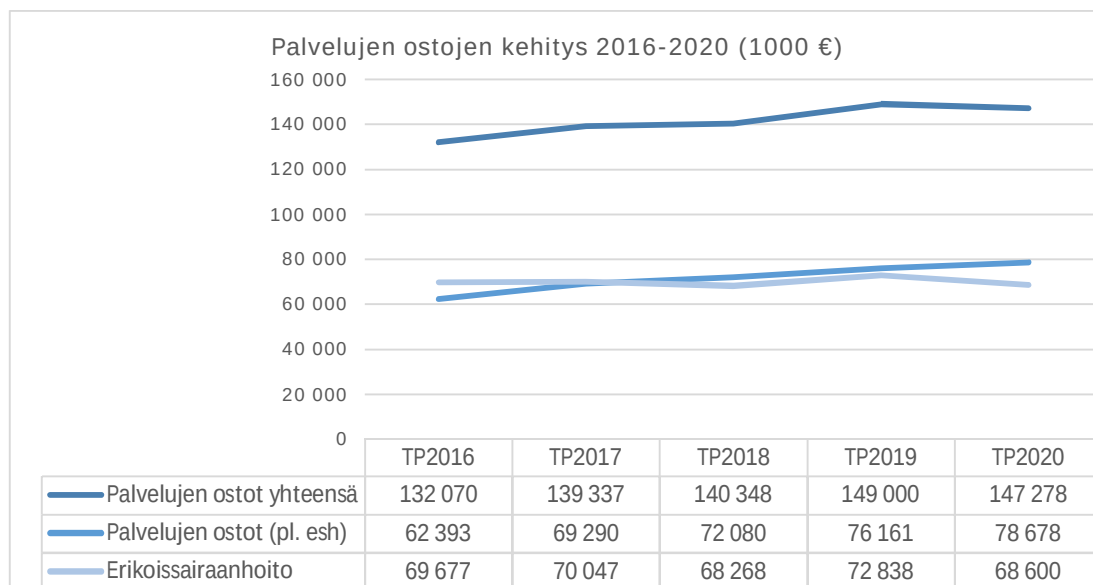
Palvelujen ostot

Palvelujen ostot olivat vuonna 2020 147,3 miljoonaa euroa ja vähennystä 1,7 miljoonaa euroa verrattuna edelliseen vuoteen eli 1,2 prosenttia. Palvelujen ostojen kehitys on ollut viimeisten viiden vuoden aikana 11,5 prosenttia, jota laskee vuoden 2020 poikkeuksellinen kehitys. Palvelujen ostot ovat kasvaneet merkittävästi edellisinä vuosina erityisesti muiden kuin erikoissairaanhoidon palvelujen osalta.

Vuonna 2020 erikoissairaanhoidon kustannukset vähenivät 4,2 miljoonaa euroa ja muut palvelujen ostot kasvoivat 2,5 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Muiden palvelujen kasvua selittää sosiaali- ja terveystalouden asiakaspalvelujen ostot muilta. Kasvu oli lähes 1,9 miljoonaa euroa.

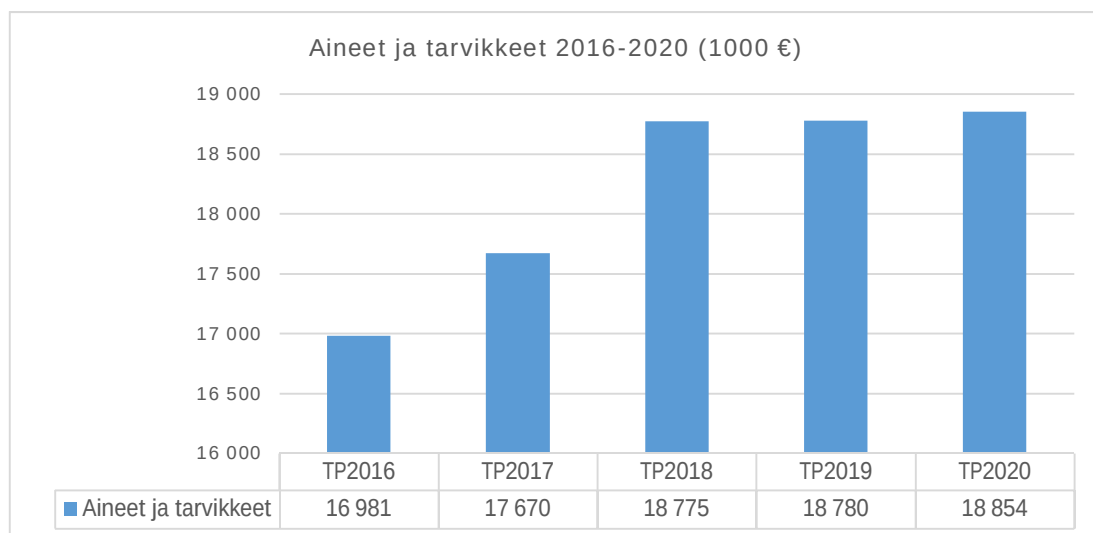
Asiantuntija- ja ICT-palveluiden kustannukset kasvoivat lievästi ja matkustus- ja kuljetuspalveluiden sekä koulutus- ja kulttuuripalveluiden kustannukset päinvastoin laskivat. Huomioon tulee ottaa hintatason yleinen kehitys, joka nostaa ulkopuolelta ostettavien palveluiden kustannuksia. Palvelujen ostoihin vaikutti myös kasvaneet laboratoriokustannukset. Laboratoriopalvelujen ostojen kasvu selittyy koronapandemian aiheuttamilla laboratoriotutkimusten määrän kasvulla.

Alla olevassa taulukossa on esitetty palvelujen ostojen kehitys viimeiseltä viideltä vuodelta eriteltynä erikoissairaanhoidon osalta.



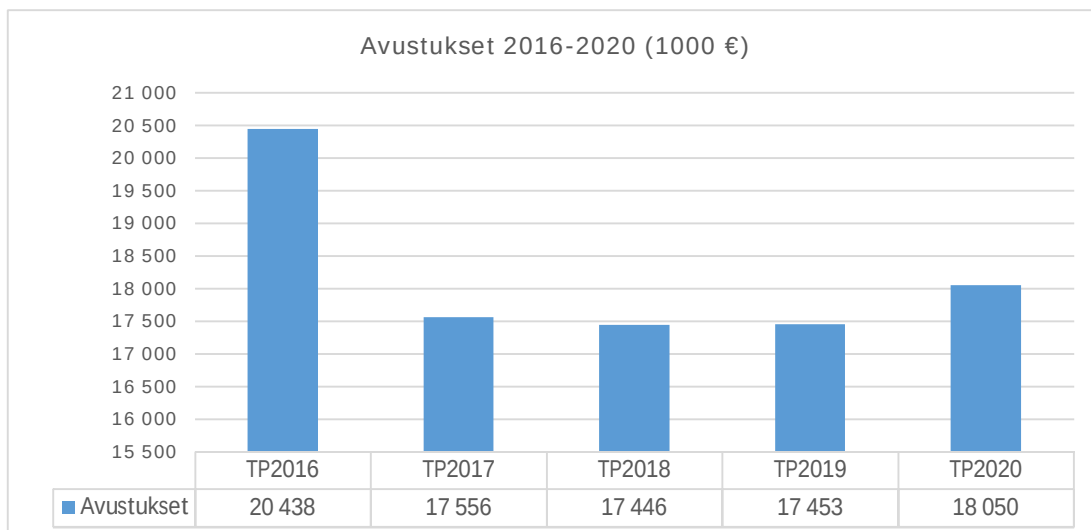
Aineet ja tarvikkeet

Kaupungin suurimpia aineisiin ja tarvikkeisiin kuuluvia ostoja ovat elintarvikkeet, lääkkeet ja hoitotarvikkeet sekä lämmitys ja sähkö. Aineiden ja tarvikkeiden markkinoilla tapahtuvat hinnanvaihtelut heijastuvat suoraan kaupungin kustannuksiin. Myös ilmasto-olosuhteet aiheuttavat vaihtelua lämmön ja sähkön kulutuksessa eri vuosina. Aineiden ja tarvikkeiden kustannukset nousivat noin 0,1 miljoonaa euroa verrattuna edelliseen vuoteen. Oma vaikutuksensa oli poikkeustilanteeseen varautuminen hoitotarvikkeiden ja suojavarusteiden osalta. Kasvua oli erityisesti ennakoimattomien hoitotarvikkeiden osalta 0,6 miljoonaa euroa ja lämmityskustannukset pienivät 0,6 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Alla olevassa taulukossa on esitetty aineet ja tarvikkeiden kustannukset vuosina 2016-2020.



Avustukset

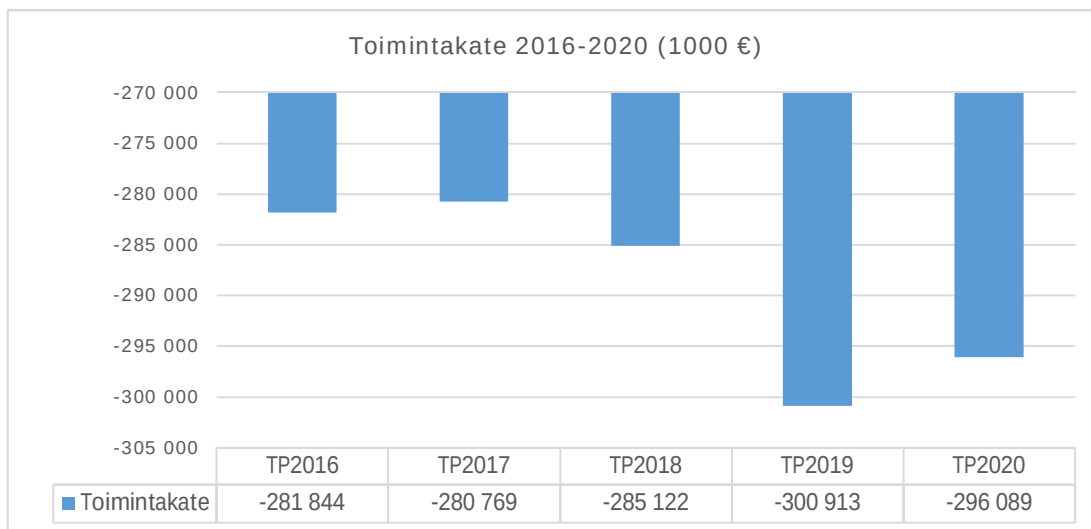
Avustukset toteutuivat 18,1 miljoonan euron suuruksina ja kasvoivat noin 0,6 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Työmarkkinatuen kuntaosuus kasvoi. Työmarkkinatuen kuntaosuus oli 4,1 miljoonaa euroa ja kasvua edellisestä vuodesta noin 0,5 miljoonaa euroa eli 15,4 prosenttia.



Toimintakate

Toimintakate osoittaa, kuinka paljon toimintamenoista jää niistä vähennettyjen toimintatulojen jälkeen katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate tilinpäätösvuonna oli -296,1 miljoonaa euroa. Toimintakate vahvistui 4,8 miljoonaa euroa eli 1,6 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Toimintatuotot kattavat 14,9 prosenttia toimintamenoista. Tunnusluku kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna. Alla olevassa taulukossa on esitetty toimintakatteen kehitys vuosina 2016-2020.



Verotulot ja valtionosuudet

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tulovero-%	20,75	20,75	20,75	20,75	20,75	20,75
Kiinteistövero-%						
yleinen	0,90	0,90	0,93	0,93	0,93	0,93
vakituinen asuinrakennus	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
muut asuinrakennukset	1,15	1,15	1,30	1,30	1,30	1,30
voimalaitokset	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,50
rakentamaton rakennuspaikka	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
yleishyödyllinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verotulojen määräytymisen perusteita ei muutettu vuodelle 2020 pois lukien voimalaitosvero, joka nostettiin 2,0 prosentista 2,5 prosenttiin. Kunnan tuloveroprosentti vuonna 2020 oli 20,75 prosenttia. Tuloveroprosentti on pysynyt samana vuodesta 2014 alkaen. Verotuloja kertyi vuonna 2020 yhteensä 194,7 miljoonaa euroa. Kasvua edellisvuoteen verrattuna oli 6,2 miljoonaa euroa eli 3,3 prosenttia. Koko vuoden aikana verotuloennusteet heittelivät merkittävästi poikkeustilanteen edetessä, mutta kokonaisverotulokehitys oli lopulta pelättyä parempi.

Kunnallisverotulot kasvoivat noin 6,8 miljoonaa euroa eli 4,2 prosenttia ja toteutuivat 169,5 miljoonan euron suuruusina. Syyt hyvään kehitykseen johtuivat eri tekijöistä, kuten verovuoden 2020 parantuneesta jako-osuudesta sekä yritysten maksujärjestelyistä, jotka kunnallisveron osalta jäivät odotettua pienemmäksi. Vuonna 2019 kunnallisveroon muodostui myös verokorttiuudistuksen takia kertymävajetta, joka korjaantui kokonaisuudessaan vuonna 2020.

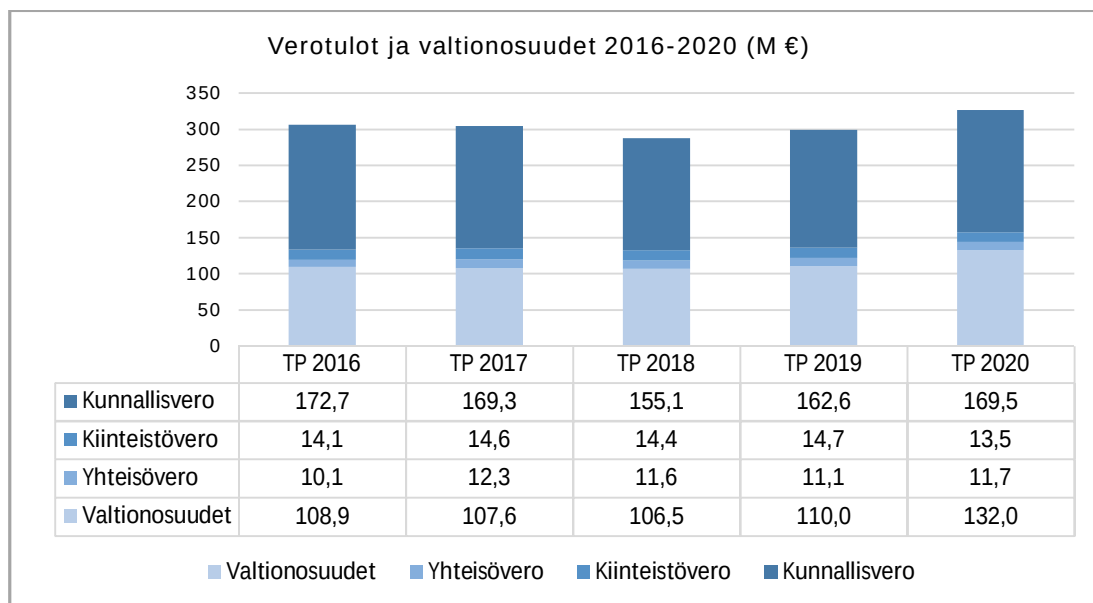
Yhteisöverot toteutuivat 11,7 miljoonan euron suuruusina ja kasvoivat edellisvuodesta 0,6 miljoonaa euroa. Osana koronapandemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2020, josta johtuen yhteisöverojen osalta kehitys oli odotettua parempi. Määräaikaisen korotuksen euromääräinen suuruus oli noin 2,4 miljoonaa euroa. Ilman määräaikaista korotusta yhteisöverokertymä olisi jäänyt merkittävästi talousarviosta ja edellisen vuoden tasosta. Määräaikainen korotus jatkuu vielä vuonna 2021.

Kiinteistöverot toteutuivat 13,5 miljoonan euron suuruusina ja laskivat noin 1,2 miljoonaa euroa. Kiinteistöverojen osalta vuosi 2020 oli heikompi, joka johtui siitä, että kiinteistöveroitus siirtyi verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen ja näin ollen verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta siirtyi noin 10 prosenttia vuoden 2021 puolelle.

Talousarviota 2020 laadittaessa verotulokehityksen arvioitiin ennusteiden mukaan olevan 192,2 miljoonaa euroa. Poikkeustilanne aiheutti verotulojen kertymiseen merkittävän epävarmuuden ja ennusteet heittelivät vuoden aikana olennaisesti. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.9.2020 § 82 talousarviomuutoksen, jonka seurauksena verotuloja vähennettiin 1,4 miljoonaa euroa. Verotulot kuitenkin kehittyivät odotettua paremmin ja toteutuivat 194,7 miljoonan euron suuruusina. Verotulot toteutuivat 6,2 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuotena ja ylittivät muutetun talousarvion 3,8 miljoonaa euroa.

Valtionosuudet toteutuivat 132,0 miljoonan euron suuruusina. Valtionosuudet kasvoivat edellisvuodesta 22,0 miljoonaa euroa eli 20,0 prosenttia. Merkittävän kasvun taustalla oli valtion toimenpiteet kuntien tukemiseksi koronatilanteeseen liittyen. Kaupunki sai valtiontukitoimenpiteinä koronaan liittyviä tukia, josta kaupungin osuus verotulojen maksujärjestelyjen muutoksista vuonna 2020 väliaikaisesti aiheutuvien verotulojen viivästymisen kompensatiosta oli 0,9 miljoonaa euroa. Kaupungin osuus kunnan peruspalvelujen valtionosuuden kautta maksettavasta koronatuella oli vuonna 2020 yhteensä noin 13,0 miljoonaa euroa. Näiden lisäksi kaupunki sai harkinnanvaraista valtionosuutta 1,2 miljoonaa euroa. Tämän lisäksi kaupunki sai yksittäisiä koronaan liittyviä valtionavustuksia, jotka kirjautuvat toimintatuloihin.

Alla olevassa taulukossa on verotulojen ja valtionosuuksien kehitys vuosina 2016-2020.



Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä toteutuivat 0,2 miljoonan euron suuruisina ja olivat edellistä vuotta alhaisemmalla tasolla. Rahoituskustannuksia pystyttiin pienentämään noin 0,2 miljoonaa euroa. Rahoituskustannukset ovat pysyneet edellisten vuosien aikana alhaisina markkinakorkojen olleessa alhaalla.

Vuosikate

Vuosikate on tilinpäätöksessä positiivinen 30,4 miljoonaa euroa. Kasvua viime vuoteen verrattuna on 33,3 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä vuosikate on keskeinen arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on vähintään siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Kun tulorahoituksen riittävyyttä mittaava tunnusluku on 100 prosenttia, oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Kaupungin vuosikate vuonna 2020 oli 186,7 prosenttia poistoista, joten talous tällä mittarilla laskettuna on tasapainossa.

Poistot

Poistot on kirjattu kaupunginvaltuuston 7.12.2009 § 194 hyväksymän poistosuunnitelman mukaan. Muutetussa talousarviossa suunnitelman mukaisiksi poistoiksi oli varattu 16,6 miljoonaa euroa ja lopulliseen tuloslaskelmaan kirjattiin suunnitelman mukaisia poistoja ja arvonalentumisia 16,3 miljoonaa euroa. Poistot ovat lähes samalla tasolla kuin vuonna 2019, jolloin poistot toteutuivat 16,2 miljoonan euron suuruisina.

Satunnaiset erät

Satunnaisia erä ei kirjattu.

Tilikauden yli- / alijäämä

Vuonna 2020 toimintatuottoja kertyi 51,8 miljoonaa euroa ja kuluja kirjattiin 347,9 miljoonaa euroa. Salon kaupungin vuosikate oli 30,4 miljoonaa euroa positiivinen. Kun poistot ja arvon alennukset ovat 16,3 miljoonaa euroa niin kaupungin talous on tasapainossa. Tilikauden tulos on 14,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja ylijäämä poistoerokirjausten jälkeen 14,7 miljoonaa euroa. Tilikauden yli-/alijäämä muuttui edelliseen vuoteen verrattuna 32,2 miljoonaa euroa.

Tulot ja menot olivat vuonna 2020 tasapainossa. Vuonna 2019 tilikauden alijäämä oli 17,5 miljoonaa euroa ja vuonna 2018 alijäämää kertyi 14,8 miljoonaa euroa. Taseeseen oli kertynyt alijäämää edellisiltä vuosilta yhteensä -3,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2020 tilikauden positiivisella tuloksella taseen alijäämä muuttuu ylijäämäiseksi 11,3 miljoonaan euroon eli 219 euroa per asukas (asukasmäärä 51.577).

Positiivisen tuloksen taustalla on arvioitua parempi verotulokehitys ja valtion tukitoimenpiteet. Samanaikaisesti poikkeustilanne vaikutti toimintamenojen pienentymiseen, kun keväällä alkanut koronatilanteen johdosta yksiköitä jouduttiin sulkemaan, palvelujen toimintatapoja muutettiin, osa henkilökunnasta siirtyi etätyöhön, rajoitukset vähensivät matkustamista ja toimintaa priorisoitiin poikkeustilanteen hoitamiseksi.

Kaupunki sai valtiontukitoimenpiteinä koronaan liittyviä tukia, josta kaupungin osuus verotulojen maksujärjestelyjen muutoksista vuonna 2020 väliaikaisesti aiheutuvien verotulojen viivästymisen kompensatiosta oli 0,9 miljoonaa euroa. Kaupungin osuus kunnan peruspalvelujen valtionosuuden kautta maksettavasta koronatuesta oli vuonna 2020 yhteensä noin 13,0 miljoonaa euroa, harkinnanvarainen valtionosuus 1,2 miljoonaa euroa ja yhteisöveron jako-osuuden korotuksen vaikutus 2,4 miljoonaa euroa. Tämän lisäksi kaupunki sai yksittäisiä koronaan liittyviä valtionavustuksia. Ilman näitä poikkeuksellisia tukia kaupungin tulos olisi muodostunut negatiiviseksi.

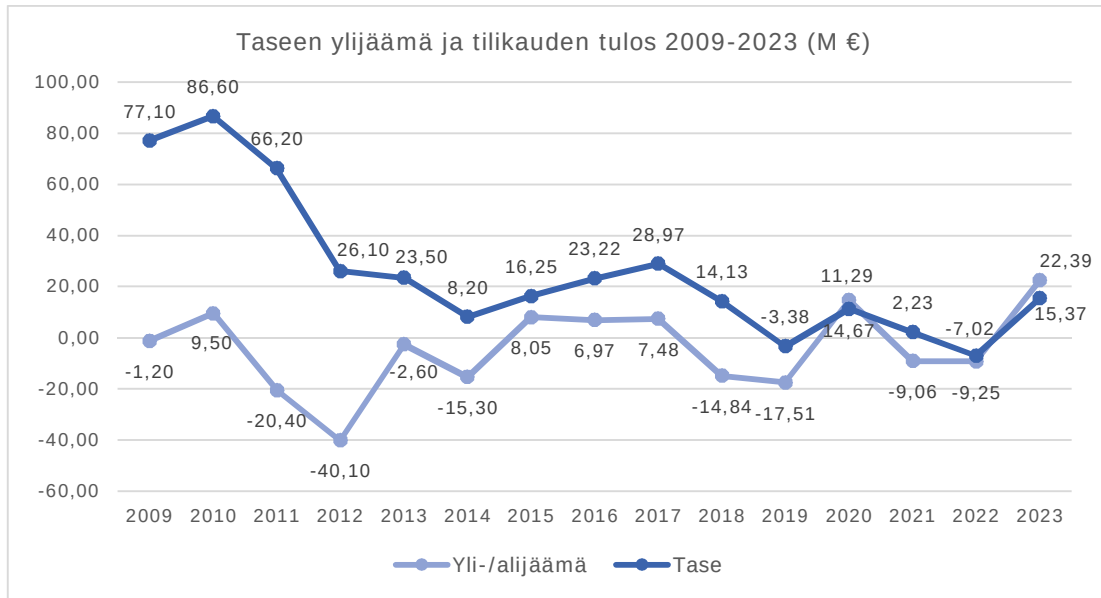
Valtuuston hyväksymässä talousarviossa vuodelle 2021 suunnitelmavuonna 2023 on mukana Liikelaitos Salon Veden yhtiöittäminen ja siitä saatava satunnainen tuotto, jonka ansiosta suunnitelmavuosi 2023 nousee positiiviseksi ja siten koko suunnitelmakausi on tasapainossa. Ilman yksittäistä yhtiöittämisestä saatavaa kertaerää tulot ja menot eivät ole tasapainossa suunnitelmakausilla 2021-2023.

Salon kaupungin yleisinä haasteina ovat asukasluvun lasku, väestön vanheneminen ja syntyvyyden lasku. Nämä kaikki aiheuttavat suuria muutoksia kaupungin talouteen, palveluihin ja palvelurakenteeseen. Maaliskuussa 2020 alkanut koronapandemian aiheuttama poikkeustilanne vaikutti olennaisesti kuntien toimintaan ja talouteen vuonna 2020 sekä tulee vaikuttamaan myös seuraavina vuosina. Poikkeustilanteen johdosta taloudellinen tilanne on epävarma ja tuo lisää haastetta talouden ja sen kehityksen ennustamiseen.

Valtuuston hyväksymässä talousarviossa vuodelle 2021 suunnitelmavuonna 2023 on mukana Liikelaitos Salon Veden yhtiöittäminen ja siitä saatava satunnainen tuotto, jonka ansiosta suunnitelmavuosi 2023 nousee positiiviseksi ja siten koko suunnitelmakausi on tasapainossa. Ilman yksittäistä yhtiöittämisestä saatavaa kertaerää tulot ja menot eivät ole tasapainossa suunnitelmakausilla 2021-2023.

Kerran valtuustokaudessa tehtävä strategian arviointi ja päivitystyö alkoi viime vuoden loppupuolella henkilöstölle ja luottamushenkilöille suunnatulla kyselyllä. Kuluvaan kevään aikana valmistelua jatketaan niin, että kesän jälkeen aloittava uusi valtuusto päättää päivitetystä strategiasta loppuvuoden aikana. Strategian päivitykseen liittyen arvioidaan myös nykyisten kärkihankkeiden toteutumista. Lisäksi strategiatyöhön liittyy kiinteästi myös nykyisen palveluverkon tarkastelu, valmistautuminen sote-uudistukseen ja talouden tasapainotusohjelman valmistelu.

Alla olevassa taulukossa on kaupungin tilikauden yli-/alijäämä sekä taseen ylijäämän toteutuma vuosina 2009 - 2020 ja taloussuunnitelma 2021–2023.



1.5.2. Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

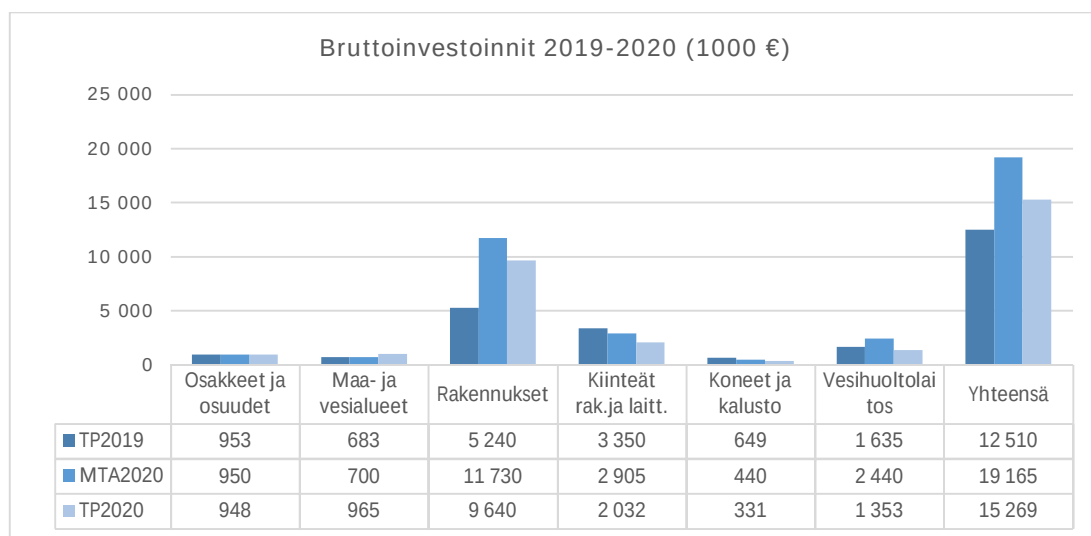
	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	30 407	-2 880
Satunnaiset erät	0	1 005
Tulorahoituksen korjauserät	-776	-158
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 270	-12 510
Rahoitusosuudet investointimenoihin	135	313
Pysyvien vastaav.hyödykkeiden luovutustulot	1 661	483
Toiminnan ja investointien rahavirta	16 156	-13 748
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-2 500	-2 099
Antolainasaamisten vähennys	404	352
Lainakannan muutokset		
Pitkääikaisten lainojen lisäys	0	20 000
Pitkääikaisten lainojen vähennys	-12 854	-16 153
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 000	10 000
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 256	-5 939
Rahoituksen rahavirta	-3 695	6 161
Rahavarojen muutos	12 462	-7 587
Rahavarat 31.12.	24 040	11 578
Rahavarat 1.1.	11 578	19 166

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran ker- tymä 5 vuodelta €	4 596 352,84	7 488 459,80
Investointien tulorahoitus, %	200,9	-23,6
Laskennallinen lainanhoitokate	2,1	-0,1
Lainanhoitokate	2,3	-0,1
Kassan riittävyys, pv	23	11
Asukasmäärä	51 577	51 850

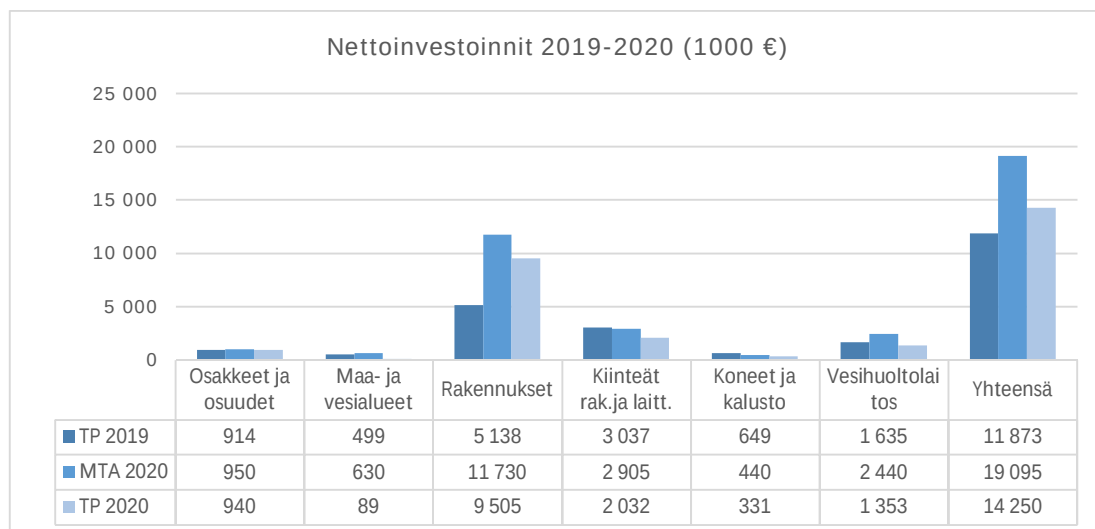
Investoinnit

Investointien kokonaismenot tilinpäätösvuonna olivat 15,3 miljoonaa euroa ja nettomenot ilman pysyvien vastaavien luovutusvoittoja ja -tappioita olivat 14,2 miljoonaa euroa. Investointien kokonaismenot alittivat talousarvion noin 3,9 miljoonaa euroa. Alitus johtui pääosin siitä, että osa investoinneista, kuten Muurlan päiväkodin sekä koulun, määrärahat alittuivat arvioidusta. Lisäksi jotkut investoinnit käynnistyivät vasta loppuvuodesta 2020, ja siten ne siirtyivät seuraavaan vuoteen. Tällaisia investointeja olivat Perniön Kirkonkylän koulun sekä Hermannin koulun hankkeet. Lisäksi osa kunnallistekniikan ja Liikelaitos Salon Veden investoinneista eivät ole toteutuneet suunnitellusti kaikilta osin.

Alla olevassa taulukossa on esitetty kaupungin bruttoinvestointien vertailu vuodelta 2019, muutettu talousarvio vuodelta 2020 ja toteuma vuonna 2020.



Alla olevassa taulukossa on esitetty kaupungin nettoinvestointien vertailu vuodelta 2019, muutettu talousarvio vuodelta 2020 ja toteuma vuonna 2020.



Rakennusinvestoinnit olivat vuonna 2020 yhteensä 9,6 miljoonaa euroa. Merkittäviä talonrakennushankkeita olivat Märjälän koulun tilaratkaisut 2,3 miljoonaa euroa, Ollikkalan päiväkotikoti 2,1 miljoonaa euroa, Perniön Kirkonkylän koulu 1,2 miljoonaa euroa, Muurlan päiväkotikoti 0,9 miljoonaa euroa sekä sisäilmakorjaukset yhteensä 0,5 miljoonaa euroa. Salon sairaala -hankkeen suunnittelutyö jatkui ja kaupunki päätti lähteä mukaan Turun Tunnin Juna -yhtiöön. Liikelaitos Salon Veden yhtiöittäminen päätettiin siirtää vuodelle 2023, joten sille varatut määrärahat poistettiin investoinneista.

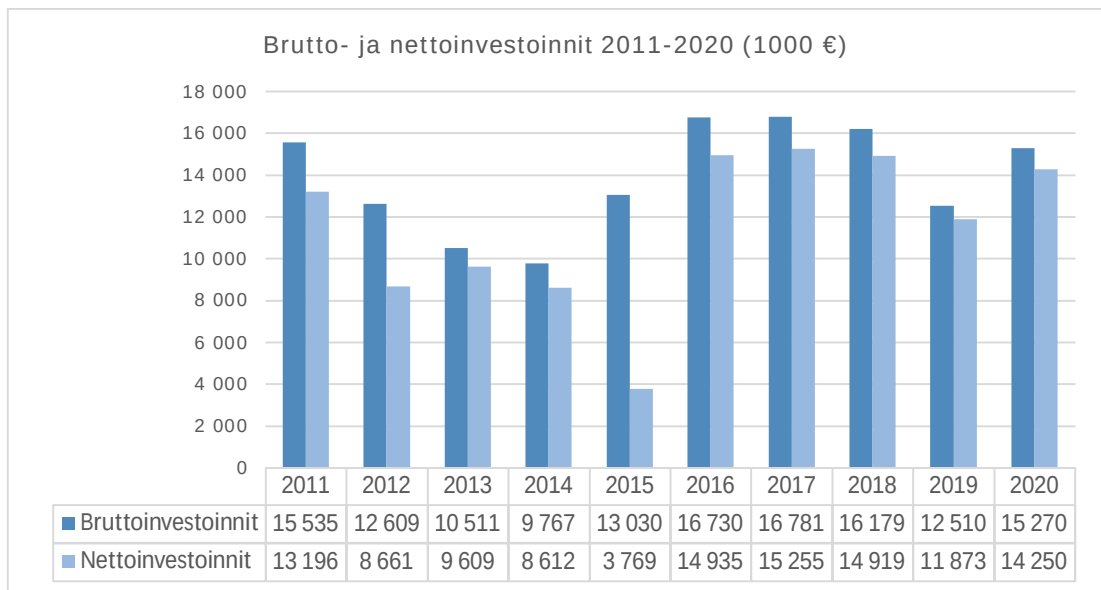
Uutta kunnallistekniikkaa rakennettiin vuonna 2020 vähäisessä määrin. Suurimpana hankkeena oli Myllyn alueen (Hähkänä) rakentaminen yhteensä 0,2 miljoonalla eurolla.

Kiinteät rakenteet ja laitteet olivat vuonna 2020 yhteensä 2,0 miljoonaa euroa. Suurimpina yksittäisinä investointeina toteutettiin katuvalaistuksen rakentamista sekä kaupungin toimista että yhteistyössä Lounean ja Carunan kanssa yhteensä 0,35 miljoonaa euroa. Katujen ja teiden asfaltointiin käytettiin yhteensä 0,7 miljoonaa euroa. Lisäksi aloitettiin Inkerinkatu-Kirkkokatu välisten katualueiden saneeraus 0,2 miljoonalla eurolla. Hanke jatkuu vuonna 2021.

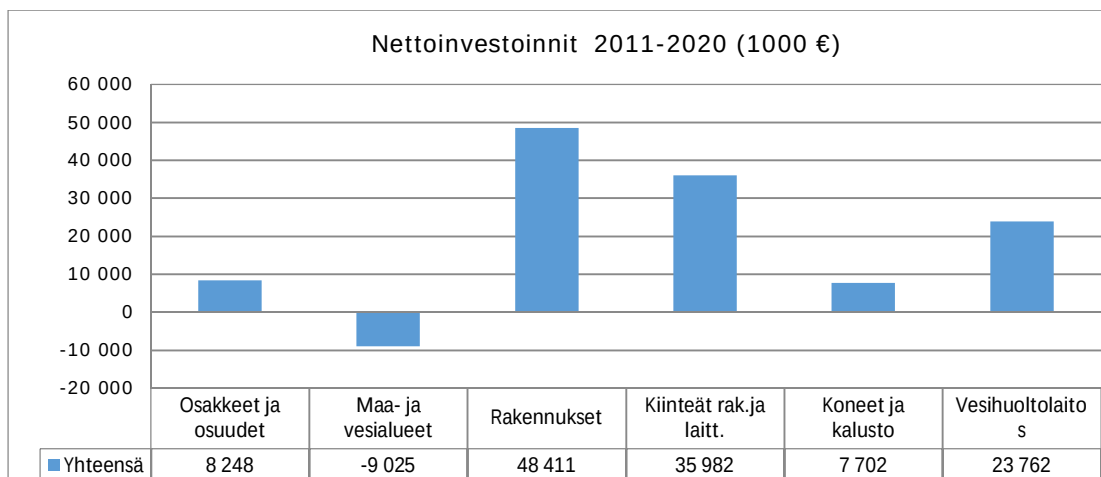
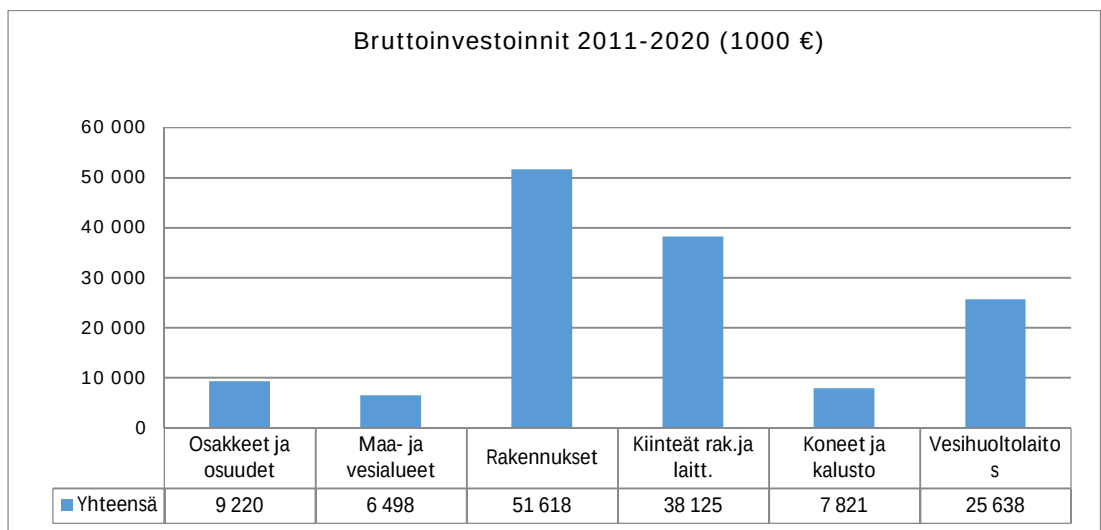
Vapaa-ajan palvelujen investointien suurimmat investoinnit olivat taidemuseo Veturitalin toimitilan laajennuksen rakennushanke 0,6 miljoonaa euroa, johon saatiin myös tuloa 0,14 miljoonaa euroa sekä taidemuseon irtain omaisuus 0,04 miljoonaa euroa.

Vesihuoltolaitoksen investointihankkeita toteutettiin 1,4 miljoonaa eurolla. Suurimpana hankkeena oli viemäriverkoston saneeraus 0,42 miljoonaa euroa sekä vesijohtoverkoston saneeraus 0,22 miljoonaa euroa.

Alla olevassa taulukossa on esitetty Salon kaupungin investointimenojen kehitys vuosina 2011-2020.



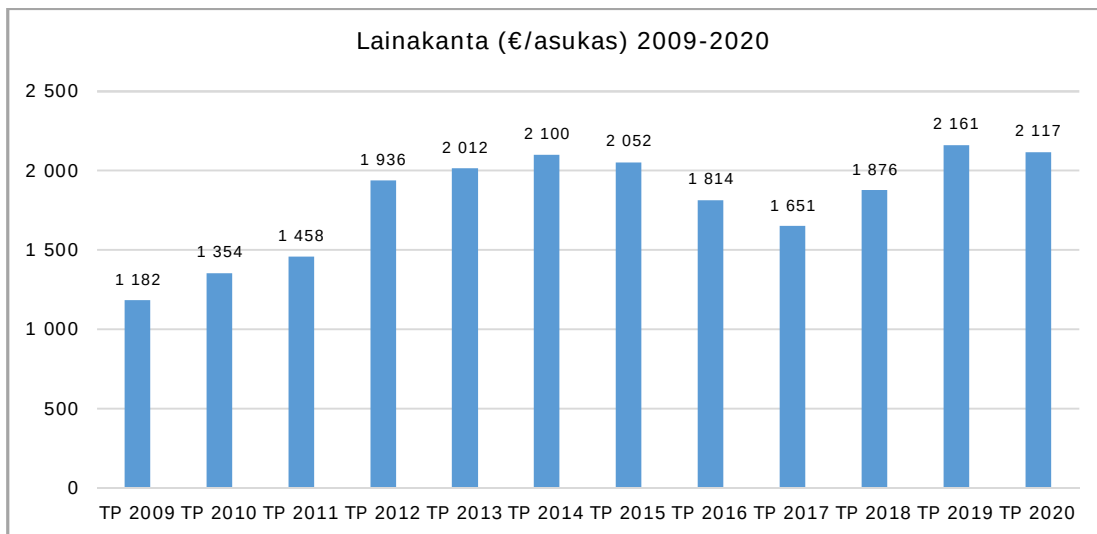
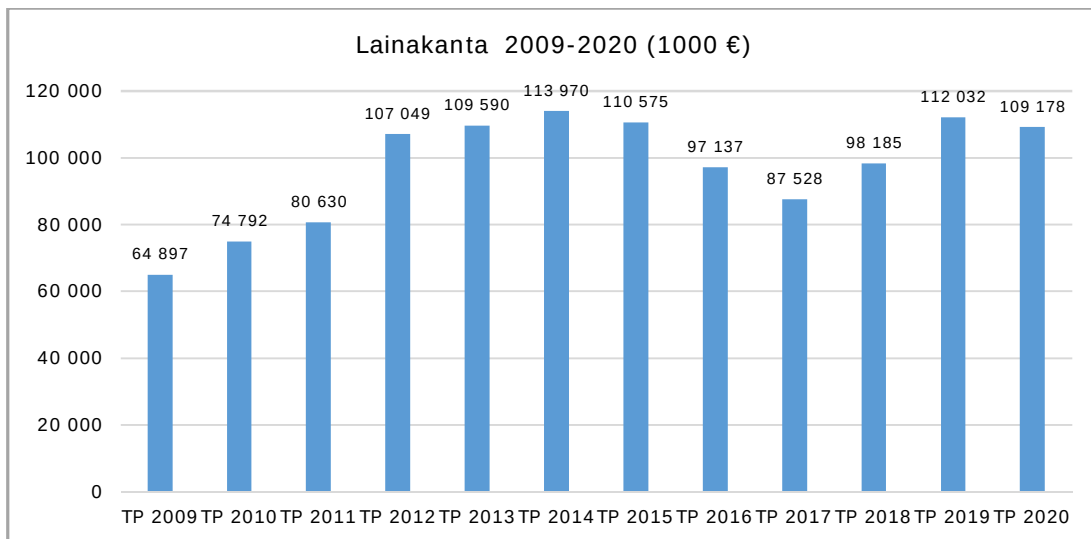
Alla olevassa taulukossa on esitetty brutto- ja nettoinvestointien kumulatiivinen kehitys ta-
seryhmittäin vuosien 2011-2020 aikana, vesihuoltolaitos omana pylväänään.



Lainakanta

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 12,9 miljoonalla eurolla ja samanaikaisesti otettiin lisää lyhytaikaisia lainoja 10,0 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisia kuntatodistusslainoja on vuoden 2020 lopussa yhteensä 40,0 miljoonaa euroa.

Lainakanta vuoden 2020 lopussa on 109,2 miljoonaa euroa eli 2 117 euroa per asukas. Lainakanta väheni tilinpäätösvouden aikana 112,0 miljoonasta eurosta 109,2 miljoonaan euroon eli 2,8 miljoonaa euroa. Asukaskohtainen lainamäärä vähentyi 44 euroa per asukas. Lainamäärän vähenemistä selittää, että talous oli tasapainossa vuonna 2020.



Rahoituslaskelman tunnusluvuissa positiivinen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassanvahvistamiseen. Negatiivinen luku tarkoittaa, että menoja on jouduttu kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 16,2 miljoonaa euroa positiivinen.

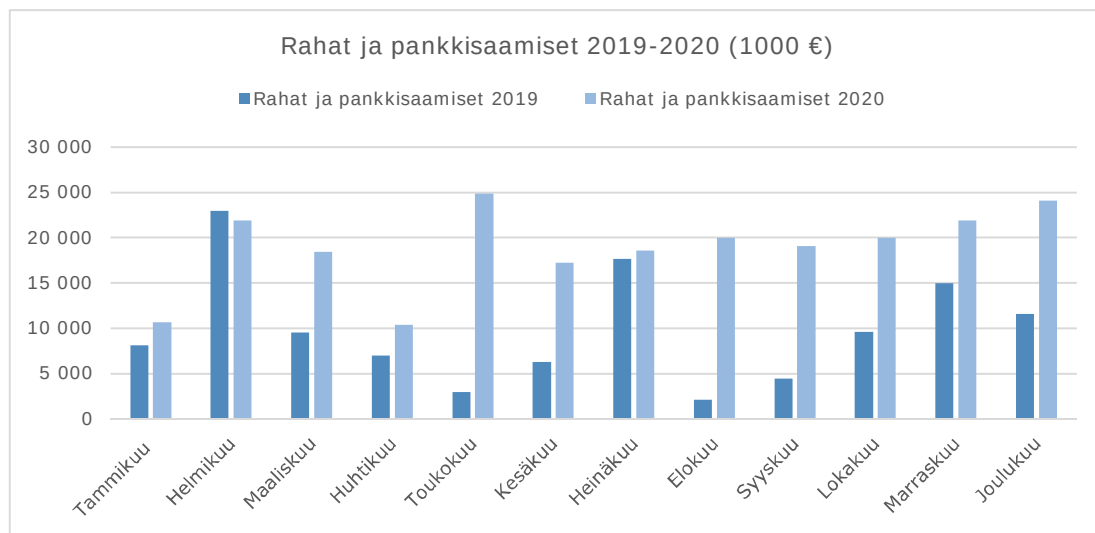
Tunnusluvuista toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta seuraa investointien omarahoituksen toteutumista tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden aikana. Kumulatiivisen viiden vuoden rahavirran pitäisi olla positiivinen, jotta omarahoituksella olisi pystytty kattamaan investoinnit tällä aikavälillä. Tilinpäätöksen tunnusluku on positiivinen.

Tilinpäätöksen investointien tulorahoitus 200,9 prosenttia osoittaa, että investoinnit on pystytty rahoittamaan tulorahoituksella.

Lainanhoitokate mittaa tulo-rahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Mikäli tunnusluku on yli 2, kunnan lainanhoitokyky on hyvä, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluku on alle 1. Lainanhoitokate tilinpäätös-vuonna oli 2,3 joten kaupungin lainanhoitokyky oli hyvä.

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivässä. Rahan riittävyys oli 23 päivää.

Alla olevassa taulukossa on esitetty rahat ja pankkisaamiset kuukausittain vuosilta 2019-2020.



Maksuvalmiutta parannettiin vuoden aikana nostamalla tarvittaessa kuntatodistustulolainoja. Kuntatodistustulolainoja oli vuoden lopussa yhteensä 40,0 miljoonaa euroa. Suhteellinen velkaantuneisuus laski 44,5 prosentista 40,6 prosenttiin.

Antolainat

Kvalt 21.9.2020 § 83 Lainan myöntäminen Salo IoT Park Oy:lle

Päätettiin myöntää Salo IoT Park Oy:lle 2,5 miljoonan euron laina käytettäväksi muutostöiden tekemiseen, jotka mahdollistavat laajennuksen yhtiön omistamissa Salo IoT Park Campuksen tiloissa.

Viime vuonna ei myönnetty sosiaalista luottoa. Luottopääoma oli kokonaan uloslainattu. Lainapääoma määritellään siten, että myönnettyistä lainoista vähennetään kaupungille lainanlyhennyksinä takaisinmaksettu osuus. Näin saadaan nettolainamäärä. Vuoden lopulla sosiaalista luottoa oli myönnetty vuodesta 2012 lukien kaikkiaan 0,8 miljoonaa euroa. Takaisin kaupungille lainoista oli lyhennyksinä maksettu 0,7 miljoonaa euroa. Nettolainamääräksi saadaan 0,14 miljoonaa euroa. Sosiaaliseen luottoon on alun perin myönnetty pääomaa 0,16 miljoonaa euroa. Kaupunginvaltuusto myönsi vuodelle 2021 lisäpääomaa sosiaaliseen luottoon 0,05 miljoonaa euroa, joten luottoon pääoma nousi kuluvan vuoden alusta lukien 0,21 miljoonaan euroon.

Edelleen sosiaalisen luoton lyhennyksistä noin 20 prosenttia jää maksamatta. Maksamatta jäävistä maksueristä kaupunki joutuu suuren osan siirtämään perintään. Osa perintään siirryneistä lainaeristä saadaan tulotetuksi kaupungin tilille, mutta jonkin verran lainoja joudutaan kirjaamaan myös luottotappioihin.

Sosiaalisen luottoon lainaerien maksamattomuudelle ei löydy yksittäistä selittävää tekijää. Käytännössä päätöstä tehtäessä asiakkaan taloudellinen tilanne arvioidaan ja myöntämisen päätöksen edellytyksenä on lainanmaksukyky. Sosiaalisella luotolla asiakkaan maksuvaikeuksia voidaan helpottaa tilanteessa, jossa hänellä ei ole oikeutta toimeentulotukeen eikä toisaalta edellytyksiä anoa pankkilainaa maksuhäiriömerkinnän tai tulojen rajallisuuden takia.

1.6. Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase ja sen tunnusluvut

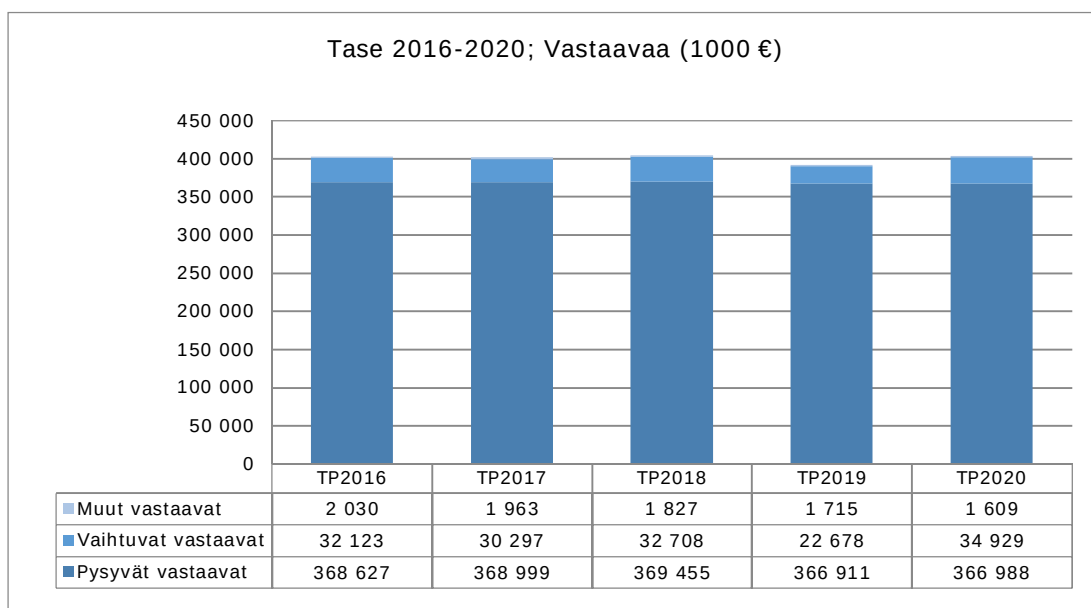
VASTAAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	366 988	366 911
Aineettomat hyödykkeet	43	82
Muut pitkävaikutteiset menot	43	82
Aineelliset hyödykkeet	297 838	300 758
Maa- ja vesialueet	109 659	109 572
Rakennukset	110 521	112 487
Kiinteät rakenteet ja laitteet	70 197	72 747
Koneet ja kalusto	1 253	1 863
Muut aineelliset hyödykkeet	743	742
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	5 465	3 348
Sijoitukset	69 106	66 070
Osakkeet ja osuudet	43 500	43 460
Osakkuusyhteisöosuudet	6 530	5 630
Muut lainasaamiset	19 077	16 980
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 609	1 715
Valtion toimeksiannot	1 172	1 282
Lahjoitusrahastojen varat	437	433
VAIHTUVAT VASTAAVAT	34 929	22 678
Vaihto-omaisuus	160	290
Aineet ja tarvikkeet	160	290
Saamiset	10 729	10 810
Lyhytaikaiset saamiset	10 729	10 810
Myyntisaamiset	6 341	7 229
Muut saamiset	1 011	967
Siirtosaamiset	3 376	2 614
Rahoitusarvopaperit	13	13
Osakkeet ja osuudet	13	13
Rahat ja pankkisaamiset	24 027	11 565
VASTAAVAA	<u>403 525</u>	<u>391 304</u>
VASTATTAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €
OMA PÄÄOMA	236 619	221 948
Peruspääoma	223 783	223 783
Muut omat rahastot	1 544	1 544
Edellisten kausien ylijäämä (alijäämä)	-3 379	14 126
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 672	-17 505
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	9 855	10 390
Poistoero	9 855	10 390
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 736	1 844
Valtion toimeksiannot	1 172	1 282
Lahjoitusrahastojen pääomat	564	562

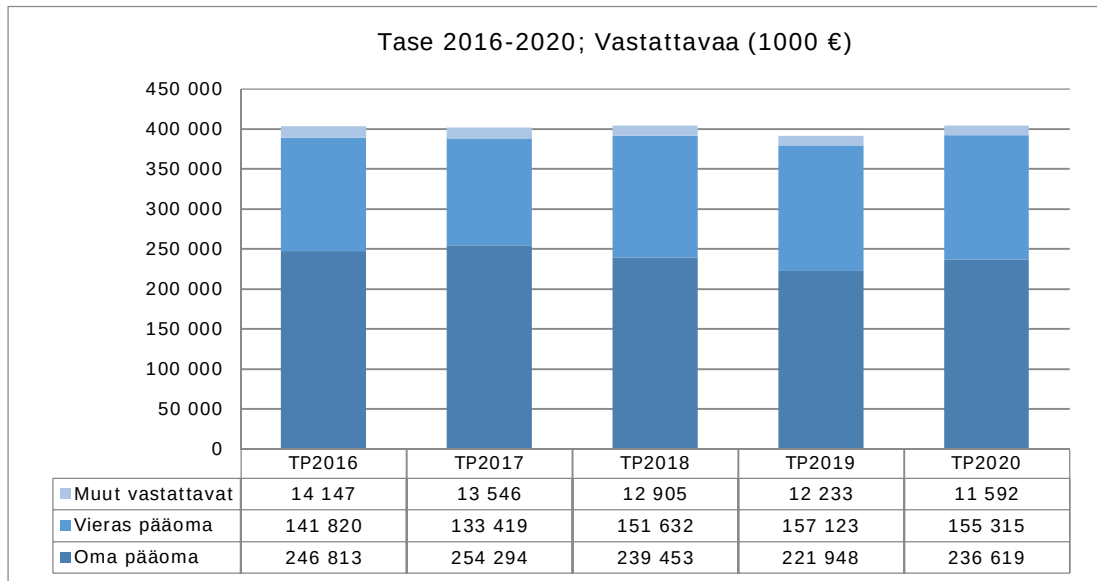
VASTAAVAA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
VIERAS PÄÄOMA	155 315	157 123
Pitkäaikainen	59 548	73 010
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	56 103	69 011
Lainat julkisyhteisöiltä	100	366
Saadut ennakot	5	5
Ostovelat	1 412	1 699
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 928	1 928
Lyhytaikainen	95 767	84 113
Joukkovelkakirjalainat	40 000	30 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 909	12 521
Lainat julkisyhteisöiltä	67	133
Saadut ennakot	1 555	950
Ostovelat	13 037	12 266
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	2 974	2 720
Siirtovelat	25 226	25 522
VASTATTAVAA	403 525	391 304

Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	61,3	59,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	40,6	44,5
Kertynyt yli/-alijäämä, 1000 €	11 293	-3 379
Kertynyt yli/-alijäämä, €/asukas	219	-65
Lainakanta 31.12., 1000 €	109 178	112 032
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 117	2 161
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	114 841 282	117 616 486
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	2 227	2 268
Lainasaamiset, 1000 €	19 077	16 980
Asukasmäärä	51 577	51 850
Henkilöstömäärä	3 526	3 585

Alla olevissa taulukoissa on esitetty kaupungin taseen kehitys vuosina 2016–2020.





Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 prosentin omavaraisuutta. 50 tai sitä alempi prosenttiluku merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Tilinpäätöksessä kaupungin omavaraisuusaste on 61,3 prosenttia. Tulos on yli tavoitetason ja tunnusluku parani 1,8 prosenttiyksikköä verraten edelliseen vuoteen.

Kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka suuri osuus käyttötuloista tarvittaisiin velkojen maksuun kerralla. Mitä pienempi tunnusluku, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Tunnusluku ei kuitenkaan saisi ylittää 50 prosenttia. Velkojen maksuun kerralla tarvittaisiin 40,6 prosenttia kaupungin käyttötuloista. Luku on parantunut verrattuna edelliseen vuoteen.

Kaupungin lainamäärä vuoden lopussa on 109,2 miljoonaa euroa. Lainojen määrä on vähentynyt 2,8 miljoonaa euroa vuoden takaisesta. Lainamäärän laskua selittää, että talous on vuonna 2020 ollut kestävällä tasolla. Vuosikate on positiivinen, joten käyttötaloutta ei jouduttu rahoittamaan lainarahalla. Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty 12,9 miljoonalla eurolla. Lyhyt aikaisia kuntatodistuslainoja on yhteensä 40,0 miljoonaa euroa, jossa on lisäystä 10,0 miljoonaa euroa viime vuoteen verrattuna. Kokonaislainamäärä asukasta kohden on 2.117 euroa. Asukaskohtainen lainamäärä on 44 euroa pienempi kuin edellisenä vuonna.

1.7. Kokonaistulot ja –menot (ulkoiset)

Tulot	2020 1 000 €	%	Menot	2020 1 000 €	%
Varsinainen toiminta	378 496	96,9 %	Varsinainen toiminta	348 866	91,9 %
Toimintatuotot	51 799	13,3 %	Toimintakulut	347 889	91,7 %
Verotulot	194 666	49,8 %	- Valmistus omaan käyttöön	0	0,0 %
Valtionosuudet	132 039	33,8 %	Korkokulut	1 124	0,3 %
Korkotulot	530	0,1 %	Muut rahoituskulut	2	0,0 %
Muut rahoitustuotot	387	0,1 %	Satunnaiset kulut	0	0,0 %
Satunnaiset tuotot	0	0,0 %	Tulorahoituksen korjauserät +/- Pakollisten varausten muu- tos	0	0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät			- Pysyvien vastaavien hyödyk- keiden luovutustappiot	-149	0,0 %
- Eläkevaraukset	0	0,0 %			0,0 %
- Pysyvien vastaavien hyödyk- keiden luovutusvoitot	-926	-0,2 %			
Investoinnit	1 796	0,5 %	Investoinnit	15 270	4,0 %
Rahoitusos. investointimenoihin	135	0,0 %	Investointimenot	15 270	4,0 %
Pysyvien vastaavien hyödykkei- den luovutustulot	1 661	0,4 %			
Rahoitustoiminta	10 404	2,7 %	Rahoitustoiminta	15 354	4,0 %
Antolainasaamisten vähennyk- set	404	0,1 %	Antolainasaamisten lisäykset	2 500	0,7 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0 %	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	12 854	3,4 %
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	10 000	2,6 %	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,0 %
Oman pääoman lisäykset	0	0,0 %	Oman pääoman vähennykset	0	0,0 %
Kokonaistulot yhteensä	390 696	100,0 %	Kokonaismenot yhteensä	379 490	100,0 %

1.8. Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

1.8.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen sisältyvistä yhteisöistä

	Kunta	Omistus%
Kuntayhtymät		
Salon seudun koulutuskuntayhtymä	Salo	88,846
Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky	Paimio	12,735
Varsinais-Suomen lastensuojeluky	Salo	35,112
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky	Turku	13,277
Varsinais-Suomen liitto	Turku	10,744
Tytäryhteisöt		
As Oy Sassinpelto	Salo	64,80
Koy Halikonrinne	Salo	100,00
Koy Ollefore	Salo	51,33
Koy Tiilitehtaanpiha	Salo	97,33
Koy Tiipilä	Salo	71,83
Tiipilän Lämpö Oy (Koy Tiipilän tytär)	Salo	55,81
Salon Vuokratalot Oy	Salo	100,00
Salon Jääliikuntahalli Oy	Salo	74,18
Yrityssalo Oy	Salo	100,00
Salon Kaukolämpö Oy	Salo	100,00
Koy Hirviluhta	Salo	100,00
Osakkuusyhteisöt		
As Oy Merisärki	Salo	24,15
Koy Inkerenkurvi	Salo	45,07
Koy Säästötähti	Salo	50,00
Salon seudun työkeskus Oy	Salo	49,60

	Kunta	Omistus%
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	Turku	20,21
As Oy Makasiinintie	Salo	48,79
Salon IoT Park Oy	Salo	36,00
As Oy Halikon Härkpuisto	Salo	25,86
Lounavoima Oy (Yhdistely 50,00)	Salo	

1.8.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Salon kaupungin konserniohjeen 22.5.2017 § 44. Konserniohjeen tarkoitus on parantaa kaupungin omistuksessa olevien yhtiöiden ja liikelaitosten kannattavuutta ja kilpailukykyä, niiden välistä tiedonkulkua ja omistajaohjausta, karsia toimintojen päällekkäisyyttä ja lisätä toimintojen tehokkuutta sekä riskienhallintaa ja näin edistää konsernin kokonaisuutta. Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa menettelytapoja ja tehostaa kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kunnan kokonaisuuteen huomioon ottaen. Konserniohjeen uudistaminen aloitettiin vuonna 2020 ja se on tarkoitus viedä päätöksentekoon keväällä 2021.

Kaupunginhallituksen konsernijaosto, jonka tehtävänä on mm. konserniohjaus ja -valvonta, on kokoontunut 8 kertaa vuonna 2020. Organisaatiouudistuksesta johtuen vs. kaupunginjohtaja nimesi kaupungin sisäisen konserniryhmän kesäkuussa 2020. Konserniyhteisöjen yhteyshenkilöt on nimetty vuonna 2019.

Kaupunginvaltuusto valitsee edustajat kuntayhtymien valtuustoihin. Kaupunginhallitus sekä viranhaltijat valitsevat edustajat tytäryhteisöjen ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin ja nimeää ehdokkaat hallituksen jäseniksi konserniohjeen mukaisesti. Kaupunginhallitus ja nimetyt viranhaltijat ovat antaneet tarvittaessa toimintaohjeita tytäryhteisöjen hallintoon valituille edustajille. Konsernivalvontaa ja omistajaohjausta koordinoiva sisäinen konserniryhmä on toiminut aktiivisesti vuoden aikana. Keskeisenä tavoitteena vuonna 2020 oli uudistaa ja yhdenmukaistaa konserniyhtiöitä koskevat tavoitteet kaupungin talousarviossa. Asiaa käsiteltiin myös konsernijaostossa. Tavoite onnistui ja talousarvioon 2021 määriteltiin keskeiset strategiset yhteisöt, joille asetettiin tavoitteet ja mittarit toiminnan seurantaan.

1.8.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Vuoden 2020 merkittävin tapahtuma konsernin osalta oli Salon IoT Campuksen toiminnan laajentuminen sekä siihen liittyvät suunnitelmat. Kaupunki maksoi Salon IoT Park Oy:lle osakassopimuksen mukaisen lisärahoituksen viimeisen erän 0,9 miljoonaa euroa. Lisäksi kaupunginvaltuusto päätti myöntää 2,5 miljoonan euron lainan Salon IoT Park Oy:lle. Rahoituksen turvin kampuksella sijaitsevan akkutehtaan tiloja laajennetaan ja kesällä 2021 tehtaan työntekijämäärä kasvaa huomattavasti. Salo IoT Park Oy teki positiivisen tuloksen vuonna 2020.

Pääosa tytäryhtiöistä on asuntoihin liittyviä kiinteistö- tai asunto-osakeyhtiöitä. Salon Vuokralat Oy:n tilanne on ollut hyvä vuonna 2020. Yhtiön käyttöaste on ollut keskimäärin 92 prosenttia, johtuen alueella olevasta suurehkosta työmaasta. Asuntojen kysyntä muilta osin on samankaltaista edellisiin vuosiin nähden. Kuluneen vuoden aikana on myyty yksi kohde Perniöstä. Myynnin syynä on peruskorjaustarve, jota nykyisellä vuokratasolla ei pystytä toteuttamaan. Alhaisesta korkotasosta johtuen lainanhoitokulut ovat pysyneet maltillisena. Kiinteistö Oy Tiilitehtaanpihan omistusosuus oli vuonna 2020 97 prosenttia, mutta kaupungin ja LSO Osuuskunnan kanssa päästiin osakkeiden oston osalta lopputulokseen. Kaupunginhallitus päätti 7.12.2020 kokouksessaan § 470 ostaa yhtiön viimeiset osakkeet kaupungille. Näin ollen kaupungin osuus yhtiöstä on vuonna 2021 100 prosenttia.

Salon kaupungilla on edelleen muutamia yksittäisiä asunto-osakkeita ja asuntoja, joiden osalta on sovittu periaate, että ne laitetaan myyntiin sitä mukaa, kun ne vapautuvat. Kaupungin omistamia yhteisöjä on tarkasteltu edelleen konserniryhmässä ja sen pohjalta on tehty alustavia suunnitelmia näihin liittyvistä jatkotoimista. Kaupungin taloudellisen tilanteen vuoksi yhtiöiden ja osakkeiden myyntiä on ryhdytty selvittämään aktiivisemmin.

Salon Kaukolämpö Oy myi vuonna 2020 lämpöenergiaa yhteensä 170.240 MWh (vuonna 2019 189.180 MWh) Salossa, Halikossa, Perniössä ja Perttelissä yhteensä 1.099 asiakkaalle. Salon Kaukolämpö Oy:n ja Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n yhdessä perustaman Lounavoima Oy:n ekovoimalaitoksen rakennustyöt etenivät vuoden aikana täsmälleen aikataulun mukaisesti. Aivan vuoden lopussa joulun alla koronapandemia kuitenkin aiheutti työmaalle keskeytyksen, jonka johdosta laitoksen valmistumisaikataulu viivästyy joitakin viikkoja. Kustannusarvion ylitystä ei kuitenkaan odoteta. Salon Kaukolämpö Oy teki talousarvionsa mukaisesti käytännössä nollatuloksen vuonna 2020. Lounavoima Oy on yhteisyritys, joka on yhdistelty konsernitilinpäätökseen osakkuusyhtiönä.

1.8.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konserniohjaus sekä sen vastuut on kirjattu hallintosääntöön ja konserniohjeeseen. Molemmat on uudistettu vastaamaan nykyisen kuntalain säädöksiä. Konsernivalvontaa on hoitanut kaupunginhallitus, konsernijaosto, konsernijohto ja sisäinen konserniryhmä sekä kaupungin nimeämät yhtiökokousedustajat ja yhtiöiden hallituksiin valitut jäsenet. Myös toimialoilla yksittäiset asiantuntijaviranhaltijat ovat käytännön työssään ohjanneet konserniyhteisöjä. Työtä on koordinoanut sisäinen konserniryhmä.

Toimintakykyiset kuntakonsernit -verkosto jatkui edelleen ja hanke päättyi syksyllä 2020. Hankkeen johdosta tehtiin kysely aiheesta konsernijohtamisen tila ja sen kehittämiseen liittyvistä kysymyksistä. Havainnot käsiteltiin konsernijaostossa. Kehittämistyötä on tarkoitus jatkaa näiden havaintojen pohjalta. Lisäksi vuoden 2020 syyskuussa toteutettiin viimeinen eli kolmas osa Kunnallisen osakeyhtiön hallitusosaa -koulutuksesta. Näillä toimenpiteillä ja koulutuksilla on pyritty parantamaan konserniohjausta ja omistajaohjausta sekä luoda yhteisiä tavoitteita konsernin osalta. Konserniohjausta ja toimintatapoja kehitetään edelleen.

1.8.5. Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätös noudattaa rakenteeltaan peruskunnan tilinpäätöstä. Konsernitilinpäätös sisältää konsernituloslaskelman, konsernin rahoituslaskelman ja konsernitaseen. Konsernitilinpäätöksen tunnusluvut ovat samat kuin peruskunnalla.

Konsernituloslaskelma

	TP 2020 1 000 €	TP 2019 1 000 €
Toimintatuotot	180 375	179 164
Toimintakulut	-482 168	-484 625
Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)	-694	183
Toimintakate	-302 487	-305 278
Verotulot	194 333	188 085
Valtionosuudet	150 478	127 185
Korkotuotot	115	105
Muut rahoitustuotot	268	321
Korkokulut -	-2 040	-2 203
Muut rahoituskulut -	-23	-53
Rahoitustuotot ja kulut yht.	-1 681	-1 829
Vuosikate	40 644	8 163
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 425	-25 230
Omistuksen eliminointierot	0	-12
Arvon alentumiset	0	-5
Tilikauden tulos	15 219	-16 078

	TP 2020 1 000 €	TP 2019 1 000 €
Tilinpäätössiirrot	-25	31
Tilikauden verot	0	-13
Laskennalliset verot	-74	-116
Vähemmistöosuudet	-13	25
Tilikauden ylijäämä + / alijäämä-	15 107	-16 150

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	37,4	37,0
Vuosikate / Poistot, %	159,9	32,4
Vuosikate, euroa / asukas	788,0	157,4
Asukasmäärä	51 577	51 850

Konsernin tilikauden ylijäämä on 15,1 miljoonaa euroa ja muutos edellisen vuoteen on 31,3 miljoonaa euroa positiivinen. Toimintatuotoilla katetaan 37,4 prosenttia toimintakuluista. Vuosikate tilinpäätösvuonna oli 40,6 miljoonaa euroa ja se kasvoi noin 32,5 miljoonaa euroa. Vuosikate kattaa 25,4 miljoonan euron suunnitelman mukaiset poistot, joten tulorahoitus on ollut riittävä.

1.8.6. Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	40 644	8 163
Satunnaiset erät	0	1 005
Tilikauden verot	0	-13
Tulorahoituksen korjauserät	-61	77
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-20 892	-17 325
Rahoitusosuudet investointimenoihin	571	378
Pysyvien vastaavien luovutustulot	2 464	1 904
Toiminnan ja investointien rahavirta	22 726	-5 811
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-2 510	-2 099
Antolainasaamisten vähennykset	64	133
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	154	23 822
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 313	-20 817
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 137	9 841
Oman pääoman muutokset	0	6
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po muutos	-12	-15
Vaihto-omaisuuden muutos	-675	359
Saamisten muutos	1 528	-6 726
Korottomien velkojen muutos	1 384	-7 027
Rahoituksen rahavirta	-9 242	-2 524
Rahavarojen muutos	13 484	-8 335
Rahavarat 31.12.	45 698	32 215
Rahavarat 1.1.	32 215	40 549
	13 484	-8 335

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen

kertymä viideltä vuodelta €	40 970 741	31 185 875
Investointien tulorahoitus, %	200,0	48,2
Laskennallinen lainanhoitokate	1,9	0,4
Lainanhoitokate	2,0	0,5
Kassan riittävyys, pv	32	22

Konsernin investointien kokonaismenot tilinpäätösvuonna olivat 20,9 miljoonaa euroa ja nettoinvestoinnit sisältäen pysyvien vastaavien myyntivoitot ja -tappiot olivat 17,9 miljoonaa euroa. Vuosikate kattoi nettoinvestoinnit. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 22,7 miljoonaa euroa positiivinen. Luku kertoo, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassanvahvistamiseen. Konsernin lainakanta oli yhteensä 167,6 miljoonaa euroa ja vähennystä edelliseen vuoteen 9,0 miljoonaa euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta seuraa investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Kumulatiivisen viiden vuoden rahavirran pitäisi olla positiivinen, jotta omarahoituksella olisi pystytty kattamaan investoinnit tällä aikavälillä. Tilinpäätöksen 2020 tunnusluku on positiivinen 41,0 miljoonaa euroa ja on vahvistunut edellisestä vuodesta huomattavasti.

Investointien tulorahoitusprosentti 200,0 prosenttia osoittaa, että investoinnit on pystytty rahoittamaan tulorahoituksella. Laskennallisen lainanhoitokatteen tunnusluku on 1,9 ja se vahvistui edellisvuoden tasosta. Laskennallinen lainanhoitokate-tunnusluku on hyvä, kun se on yli 2 ja tyydyttävä, kun se on 1-2.

1.8.7. Konsernitase ja sen tunnusluvut

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	436 585	441 091
Aineettomat hyödykkeet	171	306
Aineettomat oikeudet	3	2
Muut pitkävaikutteiset menot	168	304
Aineelliset hyödykkeet	417 065	425 513
Maa- ja vesialueet	113 780	113 733
Rakennukset	210 077	217 163
Kiinteät rakenteet ja laitteet	70 407	72 965
Koneet ja kalusto	8 083	8 773
Muut aineelliset hyödykkeet	6 609	6 765
Enn.maksut ja keskeneräiset	8 109	6 114
Sijoitukset	19 349	15 272
Osakkuusyhteisöosuudet	9 339	7 806
Muut osakkeet ja osuudet	4 164	4 065
Muut lainasaamiset	4 747	2 312
Muut saamiset	1 099	1 089
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 923	3 060
VAIHTUVAT VASTAAVAT	80 469	67 839
Vaihto-omaisuus	2 240	1 566
Saamiset	32 531	34 059
Pitkäaikaiset saamiset	11 933	11 258
Lyhytaikaiset saamiset	20 598	22 800
Rahoitusarvopaperit	2 313	2 561
Rahat ja pankkisaamiset	43 385	29 654
VASTAAVAA YHTEENSÄ	519 977	511 990

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	265 015	249 884
Peruspääoma	223 783	223 783
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	5	6
Muut omat rahastot	2 257	2 233
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	23 863	40 013
Tilikauden yli-/ alijäämä	15 107	-16 150
VÄHEMMISTÖOSUUDET	225	192
PAKOLLISET VARAUKSET	5 219	4 685
Eläkevaraukset	16	16
Muut pakolliset varaukset	5 204	4 668
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 072	3 221
 VIERAS PÄÄOMA	 246 445	 254 008
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	105 687	127 666
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	6 634	6 756
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	61 937	48 980
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	72 187	70 606
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>519 977</u>	<u>511 990</u>

Konsernitaseen tunnusluvut

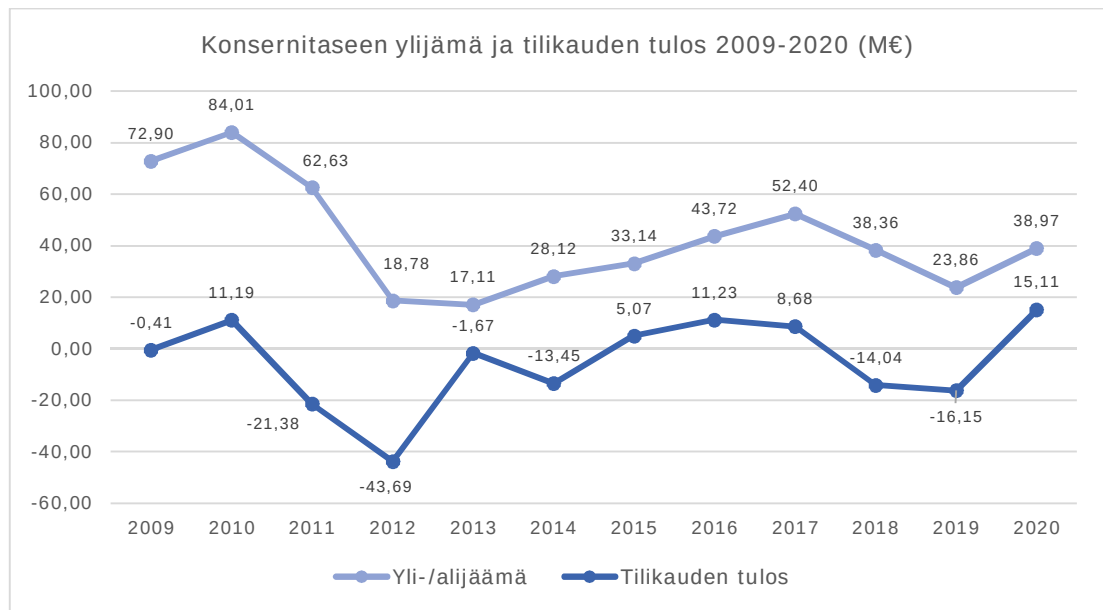
Omavaraisuusaste %	51,0	48,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	46,5	51,1
Kertynyt ylijäämä+ / alijäämä, 1000 €	38 970	23 863
Kertynyt ylijäämä+ / alijäämä, € / asukas	756	460
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	167 624	176 646
Konsernin lainat, € / asukas	3 250	3 407
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	199 962 554	206 294 792
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 877	3 979
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	4 747	2 312
Asukasmäärä	51 577	51 850
Henkilöstömäärä	5012	5067

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 prosentin ylittävää omavaraisuutta. Konsernin omavaraisuusaste on edellisen vuoden aikana vahvistunut sen ollessa 51,0 prosenttia. Omavaraisuusaste ylittää nyt tavoitetason.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, jos velat maksettaisiin kerralla. Mitä pienempi suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Velkojen maksuun kerralla pitäisi käyttää alle puolet eli 46,5 prosenttia käyttötuloista. Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta, jolloin suhteellinen velkaantuneisuus oli 51,1 prosenttia.

Tilikauden ylijäämä oli 15,1 miljoonaa euroa. Konsernitaseessa on kertynyttä ylijäämää tilinpäätösvuosi mukaan lukien 39,0 miljoonaa euroa. Vuoden lopussa lainaa oli 167,6 miljoonaa euroa ja se pieneni 9,0 miljoonalla eurolla edelliseen tilinpäätökseen verrattuna. Konsernilla on lainoja 3.250 euroa asukasta kohden, kun se vuoden 2019 tilinpäätöksessä oli 3.407.

Konsernin taseen ylijäämän kehitys vuosina 2009–2020



Vuosien 2009–2013 luvut eivät ole vertailukelpoisia vuosien 2014–2020 kanssa kirjaustavan muutoksista johtuen.

1.9. Ehdotus tilikauden tuloksen käsittelystä

Salon kaupungin vuoden 2020 tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraavat tilinpäätössiirrot:

Tilikauden tulos	14.137.048,79 €
Poistoeron lisäys	0,00 €
Poistoeron vähennys	534.524,46 €
Varausten muutos	0,00 €

Tilikauden ylijäämä	14.671.573,25 €
---------------------	-----------------

Tilikauden ylijäämä 14.671.573,25 euroa esitetään siirrettäväksi oman pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

2. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

2.1. Kaupunginvaltuuston tulokortti

Sujuvat prosessit

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Asiakslähtöiset palvelut	1.1. Asiakslähtöisyys korostuu palveluiden suunnittelussa, organisoinnissa ja johtamisessa.	1.1. Palveluiden johtaminen ja suunnittelu ei tue asiakslähtöistä, joustavaa toimintaa	2 x 2=4	1.1. Asiakslähtöisyyden suunnittelussa, organisoinnissa ja johtamisessa on tarkasteluvuonna korostunut palveluiden saatavuuden turvaaminen poikkeusoloissa. Monin paikoin tämä on tarkoittanut siirtymistä sähköisiin palveluihin ja ajanvaraukseen, osin erityisjärjestelyitä esimerkiksi tilaratkaisuissa.	Kaupunginhallitus	Kesken 
	1.2. Palvelualueiden välillä on hyvin yhteensopivat prosessit	1.2. Palvelualueiden välinen yhteistyö ei ole sujuvaa ja tavoitteellista	2 x 2=4	1.2. Palvelualueiden ja toimialojen välisillä rajapinnoilla on osin havaittu haasteita, joiden ratkaisemisella voitaisiin kehittää kokonaistaloudellisuutta ja prosessien sujuvuutta. Organisaatiouudistuksella haettuja hyötyjä ei täysipainoisesti saatu hyödynnettyä tarkasteluvuonna.	Kaupunginhallitus	Kesken 
	1.3. Asiakasprosessit ovat saumattomia ja sujuvia.	1.3. Organisaatio ja olemassa oleva osaaminen ei tue saumatonta asiakaspalvelua	3 x 2=6	1.3. Asiakasprosessien saumattomuuden ja sujuvuuden kehittämisessä on osin jouduttu löytämään uudenlaisia ratkaisuja kasvokkain tapahtuvan palvelun käydessä osin haastavaksi. Tämä on johtanut uudenlaisten palvelutapojen ja -menetelmien kehittämiseen, mikä on hyödynnettävissä palvelujen kehittämisessä myös normaalioloissa. Rekrytointihaasteet tietyissä ammattiryhmissä ovat osin haastaneet palveluketjujen sujuvuutta.	Kaupunginhallitus	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
2. Toiminta on hyvän hallinnon periaatteiden mukaista	2.1. Päätöksenteko on ennakoitavaa, läpinäkyvää ja tehokasta	2.1. Päätöksentekoprosessissa on esteitä, jotka haittaavat ennakoitavuutta, läpinäkyvyyttä tai tehokkuutta. Kysymys voi olla mm. valmistelusta, valmiudesta tehdä päätöksiä tai päätösvallan jaosta.	3x2=6	2.1. Hallintosäännön päivitys on käynnissä, ja se viedään käsiteltäväksi uudelle valtuustolle. Asianhallintajärjestelmän käyttöönottoprojekti etenee suunnitellusti, mutta tuotantokäyttöä on siirretty kuntavaalien siirtymisestä johtuen.	Kaupunginhallitus	Kesken 
3. Toiminnan ja talouden tasapaino.	3.1. Suunnitelmakauden (3 vuotta) tulos on tasapainossa.	3.1. Tulorahoitus on ennustettua heikompi ja kuluja ei pystytä sopeuttamaan tasapainoa edellyttävälle tasolle.	3x2=6	3.1. Vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaan kaupungin tulos on 14,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tämän johdosta taseessa oleva kertynyt alijäämä 3,4 miljoonaa euroa tulee katetuksi ja taseen kertyneet ylijäämät ovat vuoden 2020 tilinpäätöksen perusteella yhteensä 11,3 miljoonaa euroa. Vuosi 2020 oli hyvin poikkeuksellinen. Positiivisen tuloksen taustalla on arvioitua parempi verotulokehitys, valtion tukitoimenpiteet ja menot pienenivät, sillä koronatilanteen vuoksi useat palvelut/toiminnot olivat suljettuina kevään ja loppuvuoden aikana. Vuonna 2020 kaupungeille myönnettiin tukitoimenpiteinä poikkeuksellinen määrä valtionosuuksia, harkinnanvaraista valtionosuutta ja määräaikainen yhteisöveron 10 prosenttiyksikön korotus. Ilman näitä poikkeuksellisia tukia suunnitelmavuosilla tulojen ja menojen epätasapaino jatkuu.	Kaupunginhallitus	Kesken 

Aktiivinen yrittäjyys

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoinen piteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Asukasluku kehittyä positiivisesti	1.1. Asukasluvun positiivinen kehitys /Asukasluku vähintään edellisen vuoden vastavan kuukauden tasolla	1.1. Asukasluvun negatiivinen kehitys jatkuu	3 x 2 = 6	1.1. Joulukuun asukasluku oli 51.577, joka on 273 vähemmän kuin vuotta aiemmin ja edelleen laskeva trendi.	Kaupungin- hallitus	Kes- ken 
	1.2. Työskentely- ja työ- säkäyntiedellytysten pa- rantaminen mm. etätyö- ja pendelöintimahdollisuuksia kehittämällä	1.2. Työntekijät muuttavat työn perässä enenevästi muualle	3 x 1=3	1.2. Nopean rautatieyhteyden valmistelu jatkuu yleis- ja ratasuunnittelun merkeissä. Myös paikallisliikenteen edellytyksiä Salo- Turku -välillä selvitetään V-S Liiton johdolla. Paikku-liikenteen kehittämistä on jarrutta- nut koronan takia laskenut kysyntä.	Kaupungin- hallitus	Kes- ken 
	1.3. Koko kaupunkiyhteisö rakentaa positiivista Salo- kuva	1.3. Valitukset ja ristiriidat syövät yleisen kehittämi- sen edellytyksiä kasvun suhteen	3 x 2=6	1.3. Yritysilmapiiirikyselyiden (Yrittäjät ja EK) tulokset ovat parantuneet, mutta pää- töksenteossa on ajoittain ollut jakautunut tunnelma.	Kaupungin- hallitus	Kes- ken 
2. Luo edellytyksiä uusille työpaikoille	2.1. Salon IOT-Campuksen käyttöaste kehittyä suun- nittelukaudella 50 %:iin/ käyttöastetavoite	2.1. IOT-Campuksen toi- minta ei etene suunnitel- man mukaisesti	3 x 1=3	2.1. Salo IoT Campuksen tiloista on 50 % vuokrattuna ja yhtiö teki positiivisen tulok- sen.	Kaupungin- hallitus	Valmis 
	2.2. Työllisyystilanne para- nee / Kuukausiluvut edel- lisvuotta paremmat	2.2. Työllisyystilanne ke- hittyy huonompaan suun- taan	3 x 1=3	2.2. Koronatilanne on jatkunut ja joulukuun työttömyysprosentti oli 14,7 %, joka oli 3,5 %-yksikköä vuotta aiempaa korkeampi.	Kaupungin- hallitus	Kes- ken 
	2.3. Työpaikkaomavarai- suus kasvaa / Vertailu edellisvuoteen	2.3. Työpaikkojen määrä vähenee	3 x 1=3	2.3. Korona-ajan vaikutus työllisyyteen nä- kyy selvästi. Mm. lomautusten määrä oli joulukuussa 2020 korkein sitten heinäkuun.	Kaupungin- hallitus	Valmis 
	2.4. Mahdollistava infra / Tontteja 2 v. tarve, kaava 5 v. tarve, raakamaata 10 v. tarve, seuranta vuosita- solla	2.4. Ei ole taloudellisia tai poliittisia mahdollisuuksia panostaa asiaan riittävästi.	3 x 1 = 3	2.4. Varattavana on 368 tonttia koko kau- pungin alueella. Tämä sekä kaavatontti- ja raakamaavarannot täyttävät tavoitteen.	Kaupungin- hallitus	Valmis 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
3. Vahvistaa ja monipuolistaa salolaista osaamista	3.1. Korkeakoulut ja yliopistot Salon elinvoiman edistäjänä / Koulutustarjonta, opinnäytetyöt ja tutkimushankkeet	3.1. Yhteishankkeet yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen kanssa eivät etene suunnitellusti	2 x 1=2	3.1. Turun yliopiston kanssa tehtävä yhteistyötä on jatkettu ja hankkeita on toteutunut 10 kpl. • Älykaupunkihankkeessa toteutunut 3 diplomityötä. • Kaupunkikeskustahankkeessa tuotettu Keskustaselvitys –tulevaisuuden asumisen veto- ja pitovoimatekijät Salon kaupunkikeskustassa sekä laadittu osallistavin menetelmin Salon kaupunkikeskustavision 2030, jonka käsittely jatkuu kaupungin strategiatyön yhteydessä. • Opetuksen hankkeita käynnissä yhteensä 6, joilla kehitetään Salon kaupungin opetusta. Hankkeissa kehitetään lasten lukutaitoa, nettitaitoja ja digitaalisia oppimateriaaleja (Ville), edistetään opettajien ja rehtoreiden kehittymistä sekä tietopohjaista johtamista, jolla tunnistetaan ja edistetään nopeaa reagoitua oppimisen ongelmakohtiin. Salon lukion tiedelinjan ja business-linjan kautta mahdollistetaan opintopolut korkeakouluopintoihin. • Ympäristöyhteistyötä –hanke osallistuu Salon ilmasto- ja ympäristöohjelman laadintaan selvittämällä palvelualojen tahtotila sekä laatimalla realistinen käytännön toteutussuunnitelma asetettujen tavoitteiden perusteella. Tavoitteena on myös sitoa elinkeinoelämä ja Saloon muodostuva kiertotalousekosysteemi osaksi koko toimintaympäristöä koskevia ilmasto- ja ympäristötavoitteita sekä kasvattaa kaupungin imagoa ilmasto- ja ympäristöasiat huomioivana organisaationa	Kaupungin-hallitus	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
				Rahoitus myönnetty 2021 käynnistytävälle UTU Business Collaboration hankkeelle, joka lisää Turun yliopiston vaikuttavuutta Salon alueella ja edistää yritysten ja yliopiston välistä yritysysteistyötä ja tehostaa hankevalmistelua; opinnäytetöitä ja tutkimushankkeita.		
	3.2. Ulkomaalaisten asiakkaiden ostama koulutus alkaa Salossa.	3.2. Koulutusta ei aloiteta Salossa	2 x 1=2	3.2. Koronan johdosta asia ei ole edennyt markkinointia pidemmälle.	Kaupungin- hallitus	Kesken 
4. Toimii vahvana kumppanina yrityksille ja muille toimijoille	4.1. Tuotekehitysyhteistyö ja kokeiluhankkeet / Toituneet hankkeet	4.1. Yhteistyö yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa ei etene suunnitellusti ja tavoitteiden mukaisesti	2 x 1=2	4.1. Tuotekehityskumppanuuksia on vireillä ainakin tila- sekä ravitsemis- ja puhtaanapalveluissa.	Kaupungin- hallitus	Kesken 
	4.2. Hyvä yrittäjyysilmapiiri, yrittäjyysvaikutusten arviointi- mittarin käyttö / Kyselyn tulokset paranevat	4.2. Kaupungin yrittäjyysilmapiiri heikkenee	2 x 2=4	4.2. Salon seutukunta on EK-Kuntarankingin mukaan Suomen 3. paras alue yrityksille.	Kaupungin- hallitus	Kesken 
	4.3. Palvelujen ja hankintojen monipuolistaminen / Hankintapoliittisen ohjelman noudattaminen	4.3. Hankintapoliittista ohjelmaa ei toteuteta suunnitellusti	2 x 1=2	4.3. Salon kaupungin hankintapoliittinen ohjelma vuosille 2020 - 2023 hyväksyttiin kaupunginhallituksessa kesäkuussa ja vietiin myös tiedoksi kaupunginvaltuustolle. Ohjelman jalkauttaminen on viivästynyt johtuen kaupunginjohtajan ja talouspalvelujen sijaisjärjestelyistä.	Kaupungin- hallitus	Myö- hässä 

Luova edelläkävijä

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Uudistaa ennakkoluulottomasti ja rohkeasti palveluja ja toimintatapoja	1.1. Oppimisympäristöjen uudistaminen ja kaupungin kehitystä tukeva palvelurakenne. Reuna-alueiden kuntakeskuksissa säilyy alakoulu, päiväkotit sekä liikunta- ja nuorisotilat sekä kirjastopalvelut.	1.1. Palvelurakenteen kehittäminen ei tue kaupunkikehitystä	1.1. 3 x 1=3	1.1. Oppimisympäristöselvityksen toinen vaihe ja palveluverkkoa koskeva päätöksenteko hyväksytty 24.2. valtuustossa.	Kaupunginhallitus	Valmis 
	1.2. Sote- ja maakuntauudistuksen jälkeisen kunnan valmistelu toteutetaan kaupungin asettamien tavoitteiden mukaisesti ja järjestämislain mahdollistamassa aikataulussa / Salo 2021 hanke viedään loppuun tällä valtuustokaudella	1.2. Valmistelun koordinointi ja Salo-2021 ei etene suunnitellusti	1.2. 3 x 1=3	1.2. Salo 2021-hanke on päättynyt ja sotevalmisteluja tehdään, enenevästi.	Kaupunginhallitus	Kesken 
	1.3. Joka päivä parempi Salo - jatkuvan parantamisen toimintamalli ja strategian onnistunut jalkautus / strategian toteutuminen, kk-seuranta	1.3. Strategian jalkautus epäonnistuu ja uuden toimintamallin mukainen toiminta ei lähde toivotulla tavalla liikkeelle	1.3. 3 x 2=6	1.3. Toimintamallin ja strategian jalkautus etenee, mutta ei kaikilla palvelualueilla yhtä vauhdikkaasti.	Kaupunginhallitus	Kesken 
	1.4. Palvelujen tuotannossa arvioidaan ennakkoluulottomasti nykyisiä toimintatapoja ja kokeillaan hallitusti uusia toimintatapoja	1.4. Johtaminen ja esimiestyö ei mahdollista kokeilukulttuuria	1.4. 2 x 2=4	1.4. Uusien toimintatapojen kokeiluja jouduttiin koronan vuoksi tekemään lyhyellä varotusajalla mm. etä vastaanotot, etäkoulu.	Kaupunginhallitus	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
2. Hyvinvoiva kuntalainen	2.1. Hyvinvointikertomuksen hyödyntäminen / keskeiset mittarit	2.1. Hyvinvointikertomuksen toteuttaminen ei etene suunnitellusti eikä hyvinvointitilipidon mittareita hyödynnetä palvelujen strategisessa suunnittelussa	2.1. 2 x 1=2	2.1. Hyvinvointisuunnitelma on pääsääntöisesti toteutunut. Lapsiperheiden kohdalla perhekeskusmallia viety eteenpäin ja nuorten kohdalla on toteutettu erilaisia ryhmiä liittyen mielenhyvinvointiin oppilaitoksissa. Aikuisten kohdalla tarjottu elintapaohjausta sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa. Ikääntyneiden kohdalla toteutuneet hyvinvointikyselyt sekä puhelut Koronaepidemian aikana yli 70vuotiaille. Yhteistyötä on tehty järjestöjen kanssa.	Kaupunginhallitus	Kesken 

Osaava henkilöstö

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Asiantunteva johtaminen, joka mahdollistaa perustehtävän tekemisen laadukkaasti ja asiakaslähtöisesti	1.1 Johtaminen ja esimiestyö perustuvat Salon kaupungin johtamisperiaatteisiin /Johtamisosaamisen mittaaminen	1.1. Johtamisperiaatteiden määrittelyä ei tehdä riittävästi ja johtamisperiaatteiden sisältöä tulkitaan kaupungin sisällä vaihtelevasti	1.1. 2x3=6	1.1. Työelämän laadun kysely toteutettiin syyskuussa. Saadun tiedon perusteella johtamisen ja esimiestyön kehittäminen on aiempaa paremmin mahdollista. Kehittämistoimenpiteet aloitetaan vuoden 2021 alussa. Esimiesten osaamisen itsearviointikysely siirrettiin seuraavaan vuoteen.	Kaupunginhallitus	Kesken 
	1.2. Henkilöstö tulee kohdelluksi yhdenvertaisesti ja oikeudenmukaisesti / Johtamisosaamisen mittaaminen	1.2. Johtamisperiaatteiden jalkautus epäonnistuu, jolloin yhtenäistä tietoa ja toimintakäytäntöjä ei synny	1.2. 3x3=9	1.2. Koronapandemian aikana yhdenvertaisen ja oikeudenmukaisen kohtelun kokemus työntekijöiden keskuudessa ei toteutunut. Mm. huoli omasta ja läheisten terveydentilasta tai toimeentulosta oli sidoksissa työtehtäviin, mutta osa negatiivisista kokemuksista johtui työnantajan keväällä toteuttamista toimenpiteistä, mm. palkanmaksun keskeytys.	Kaupunginhallitus	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
2. Työhönsä sitoutunut ja vastuullisesti työnsä kehittämiseen osallistuva henkilöstö	2.1. Henkilöstö tunnistaa kaupunkistrategian ja vision vaikutukset omaan työhönsä ja näkee oman roolinsa tärkeänä osana kaupungin palvelukokonaisuudessa	2.1. Kaupungin vision ja strategian linjauksia ei viedä riittävän pitkälle käytännön toiminnan tasolle eikä henkilöstö tunnista vision ja strategian merkitystä omassa työssään	2.1. 2x3=6	2.1. Strategiakyselyn mukaan esimiehet antoivat parhaat arviot strategian toteuttamiseen ja jalkautukseen liittyen. Henkilöstölle asia on jäänyt melko vieraaksi. Työelämän laadun kyselyn perusteella näyttää siltä, että oman työn tavoitteet tunnistettiin sen sijaan erittäin hyvin.	Kaupunginhallitus	Kesken 
	2.2. Henkilöstö osallistuu työn, työyhteisön ja kaupungin yhteisten asioiden kehittämiseen rakentavassa vuorovaikutuksessa / henkilöstökysely, johtamisosaamisen arviointi	2.2. Kehittämismyönteisen ilmapiirin ja osallistavan organisaatiokulttuurin syntymisen edellytyksiä ei tunnisteta eikä haluttua muutosta saada aikaan. Henkilöstön hyödyntäminen kehittämistyössä ei onnistu, eikä kehittämiseen varata riittäviä muita resursseja.	2.2. 3x3=9	2.2. Henkilöstö pääsi vaikuttamaan kevään korona-ajan sujumisesta tehtyyn koosteseen vastaamalla sisäisiin siirtoihin liittyvään kyselyyn. Syksyllä toteutettiin Työelämän laatua mittaava kysely ja joulukuussa strategian jalkauttamiseen liittyvä kysely. Fiilismittarikysely päädyttiin kaupunginjohtajan johtoryhmän päätöksellä lopettamaan.	Kaupunginhallitus	Kesken 
	2.3. Henkilöstö voi hyvin työssään / henkilöstökysely, johtamisosaamisen arviointi	2.3. Henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseksi ei toteuteta riittävän laajalaisia toimenpiteitä, henkilöstön omaa vastuuta hyvinvoinnin edistämiseksi ei onnistuta lisäämään	2.3. 2x2=4	2.3. Pitkittynyt pandemiatilanne aiheutti paikoitellen kokemuksia työpahoinvoinnista. Poikkeukselliset työjärjestelyt aiheuttivat väsymystä. Työn muutokset ja työmäärän lisääntyminen sekä kokemukset epäoikeudenmukaisesta kohtelusta kuormittivat. Henkilöstön tueksi tarjottiin koronaan liittyvien kuormittavien tilanteiden purkamisen avuksi tarkoitettua työnohjausta.	Kaupunginhallitus	Myö- hässä 
3. Muuttuvan toimintaympäristön edellyttämä ammatillinen osaaminen	3.1. Henkilöstön osaamista ja työkykyä kehitetään ennakoiden ja tulevaisuuden muutokset huomioiden / koulutusseuranta, osaamisen raportointi	3.1. Muutoksia ei pystytäkään ennakoimaan oikein, ja tulevaisuuden visiointi jää puutteelliseksi	3.1. 2x2=4	Vuonna 2020 koulutuksiin osallistui organisaatiossa 1.840 henkilöä. Vallinneesta tilanteesta johtuen kouluttautuminen muuntautui pääsääntöisesti etäkoulutuksiksi erilaisia sähköisiä järjestelmiä hyödyntäen. Koulutusten pituudet lyhenivät, ja 61 % koulutuksista oli kestoltaan alle 4 tuntia.	Kaupunginhallitus	Kesken 

Kestävä talous

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Taloudellinen kestävyys	1.1. Taloudellinen kestävyys on tasapainoista kasvua, joka ei perustu pitkällä aikavälillä velkaantumiseen tai varantojen hävittämiseen. Kestävällä pohjalla oleva talous helpottaa kohtaamaan tulevia uusia haasteita ja tekemään arvovalintoja.	1.1.1. Tasapainotavoitteessa pysyminen palvelutarpeen kasvusta johtuva kustannuspaine ja tulokeshityksen riskit huomioiden edellyttää suunnitelmakaudella joka päivä parempaa ja kustannustehokkaampaa toimintaa. Kestävän talouden edellytys on, että toiminta ja talous ovat tasapainossa.	1.1.1. Vuoden 2020 tilinpäätöksen tulos on 14,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja se on muutettuun talousarvioon verrattuna 22 miljoonaa euroa ennustettua parempi. Vuosikate oli 30,4 miljoonaa euroa ja talous on vuonna 2020 tasapainossa. Positiivisen tuloksen taustalla on arvioitua parempi verotulokehitys, valtion tukitoimenpiteet ja menot pienenevät, sillä koronatilanteen vuoksi useat palelut/toiminnot olivat suljettuina kevään ja syksyn aikana. Vuonna 2020 kaupungeille myönnettiin tukitoimenpiteinä poikkeuksellinen määrä valtionosuuksia, harkinnanvaraista valtionosuutta ja määräaikainen yhteisöveron 10 prosenttiyksikön korotus. Ilman näitä poikkeuksellisia tukia suunnitelmavuosilla tulojen ja menojen epätasapaino jatkuu.	Päättäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 
2. Ekologinen kestävyys	2.1. Ekologinen kestävyys on perusta, jolle ihmisten hyvinvointi rakentuu.	2.1.1. Kestävän kehityksen perusehtona on biologisen monimuotoisuuden ja ekosysteemien toimivuuden säilyttäminen sekä ihmisen taloudellisen ja aineellisen toiminnan sopeuttaminen pitkällä aikavälillä luonnon kestokykyyn.	2.1.1. Kasvua sähköistymisen yritysekosysteemistä -hankkeessa lisätään ymmärrystä akkuteknologioiden ja sähköisen liikkumisen liiketoimintapotentialista Salon ja Turun seudun yrityksille, fasilitoidaan Lounais-Suomen alueen yritysverkostoa ja yhteistyötä ja luodaan Varsinais-Suomeen akkuteknologioiden osaamiskeskittymä	Päättäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
			sekä kansainvälistä yhteistyötä. Hanketoimijana on Yrityssalo Oy yhdessä Turku Science Park Oy:n kanssa. Ilmasto- ja ympäristöohjelman päivitys on edennyt ja vuoden lopussa ohjelmaehdotuksen laatiminen oli käynnissä.		
3. Kulttuurinen kestävyys	3.1. Kulttuurin määritelmä on moninainen, sillä siihen kuuluu sekä aineellisia kuin aineettomiakin asioita. Kulttuurinen kestävyys mahdollistaa kulttuurien säilymisen ja kehittymisen sukupolvelta toiselle.	3.1.1. Kestävässä kulttuurissa hyväksytään ihmisten erilaisuus, kunnioitetaan jokaisen oikeuksia ja perustavanlaatuisia vapauksia.	3.1.1. Kaupunki edistää yhdenvertaisia mahdollisuuksia kulttuurin tekemiseen ja kokemiseen eri ikäryhmille ja eri elämänvaiheissa. Kulttuurihyvinvointiin ja kulttuurikasvatukseen liittyvät, monialaisessa yhteistyössä tehtävät toimenpiteet kohdistuvat erityisesti lapsiin, nuoriin ja ikääntyneisiin eri toimintaympäristöissä. Kuntalaisten yhteisöllisyyttä ja osallisuutta lisäävät myös sektorirajat ylittävä yhteistyö ja kumppanuus, joita kaupunki toteuttaa esimerkiksi avustuksin ja yhteistyösopimuksin. Kulttuurista kestävyttä, hyvinvointia ja paikallisidentiteettiä edistävät myös museot tallentamalla ja esittelemällä kulttuuriperintöämme. Salon kaupungin maahanmuuttajien kotouttamisohjelma vuosille 2020-2024 valmistui. Kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen käynnistyi varhaiskasvatukseen,	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
			perusopetuksen ja kulttuuripalveluiden yhteistyönä. Suunnitelmassa huomioidaan laajasti kulttuurinen kestävyys sekä kulttuuriperintö. Kaupunki on päätoteuttajana Vast vastensa -hankkeessa, jonka kautta lisätään romanien yhdenvertaisuutta, osallisuutta ja hyvinvointia. Vanhuspalveluissa kehitettiin vuoden aikana mobiilikysely-sovellusta kotihoitoon ja ympärivuorokautisen hoidon asiakkaille. Kehitetään toimintaa saadun palautteen perusteella, kunnioitetaan asiakkaan erilaisuutta ja oikeutta yksilölliseen kohtaamiseen ja hoivaan. Sosiaalipalvelujen perheteimissä, sijais- ja jälkihuollossa sekä perhekuntoutuskeskus Paavolassa otettiin käyttöön systeeminen malli. Toimintatapa lähtee liikkeelle kunkin lapsen ja perheen tarpeista, erilaisuutta ja yksilöllisyyttä kunnioittaen.		

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
4. Sosiaalinen kestävyys	4.1. Sosiaalinen kestävyys tarkoittaa yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa yhteiskunnan jäsenten kesken.	4.1.1. Sosiaalisen kestävyys edellytyksiä ovat mm. riittävä toimeentulo, riittävien hyvinvointipalvelujen ja turvallisuuden takaaminen sekä osallisuus, yhteisöllisyys ja kiintyminen yhteiskuntaan.	4.1.1. Kaupungin syksyllä 2020 aloittama vuosien 2021-2025 hyvinvointisuunnitelman valmistelu mahdollistaa sosiaalisesti kestävä kaupungin kehittymistä. Kolmen eri alatyöryhmän tavoitteet kohdistuvat hyvinvoivaan kuntalaiseen ja hänen perheeseensä ja lähiympäristöönsä, kuntalaisen vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden lisäämiseen omassa naapurustossaan ja omissa vertaisyhteisöissään sekä kaupungin rakennettuun ympäristöön ja luontoympäristöön ja näissä tutkitusti hyvinvointia edistäviin asioihin. Vanhuspalveluissa on otettu käyttöön asiakasraati (toiminta ollut koronan takia keskeytyneenä). Ikäkeskuksessa on aloitettu virtuaalisia ryhmiä skype ja teamsin avulla osallisuuden ja yhteiskuntaan kuulumisen vahvistamiseksi. Vammaispalveluissa Kalliokoti aloitti pilotoimaan ikääntyvien ja hoidollisten asukkaiden viriketoimintaa osana asumispalvelutoimintaa. Toiminta tukee asukkaiden sosiaalista toimintakykyä, kykyä toimia osana yhteisöä ja yhteiskuntaa.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
5. Kestävä talous	5.1. Kestävä kehitys	5.1.1. Toiminnan ja talouden tasapaino	5.1.1. Taseessa olevan alijäämä 3,4 miljoonaa euroa saadaan katettua vuoden 2020 tilinpäätöksen 14,7 miljoonan ylijäämällä. Taseeseen kertyneet ylijäämät on vuoden 2020 tilinpäätöksen perusteella 11,3 miljoonaa euroa. Kaupunginhallitus nimesi taloustyöryhmän 8.4.2019 § 158 valtuustokauden loppuun tehtävänsä tehdä ehdotuksia talouden tasapainottamiseksi pitkällä aikavälillä. Taloustyöryhmä on kokoontunut vuonna 2020 7 kertaa.	Kaupunginhallitus	Kesken 

Hyvä johtaminen

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Johtaminen on asiantuntevaa, laadukasta ja muutokset huomioon otettavaa	1.1. Työyksiköiden työ on tuloksellista ja asiakkaiden saama palvelu laadukasta	1.1.1. Henkilöstöohjelman mukaiset keinot	1.1.1. Koronapandemian vuoksi osa esimiehille järjestetyistä tilaisuuksista siirrettiin tai peruttiin kokonaan. Syksyllä päästiin käynnistämään Työelämän laadun kysely, jonka kautta johtamisen ja esimiestyön kehittäminen aiempaa tavoitteellisemmin tulee mahdolliseksi.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 
		1.1.2. Työyhteisön peruspilareiden kunnostaminen	1.1.2. Peruspilareiden kehittäminen on toimivan työyhteisön tärkein hanke, jota ei ole voitu hankekoordinaattorin puuttuessa viedä eteenpäin.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Myöhässä 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
	1.2. Organisaation muutosketteryys paranee	1.2.1. Henkilöstöohjelman mukaiset keinot	1.2.1. Koronatilanteen vuoksi tiedotiset toimenpiteet muutosketteryyden parantamiseksi jäivät toteuttamatta. Poikkeuksellisen ja nopeasti muuttuvan tilanteen haasteeksi nousi toimiva, avoin ja oikea-aikainen viestintä ja vuorovaikutus. Kevään toiminnasta tehdyn yhteenvedon perusteella tässä ei täysin onnistuttu.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 
		1.2.2. Työyhteisön peruspilareiden kunnostaminen	1.1.2. Peruspilareiden kehittäminen on toimivan työyhteisön kärkihankkeen toimintaa, jota ei ole voitu hankekoordinaattorin puuttuessa viedä eteenpäin.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Myöässä 
2. Johtaminen ja esimiestyö mahdollistaa henkilöstön osallistumisen ja toimivan vuorovaikutuksen työyksiköissä, palvelualueilla ja koko organisaatiossa	2.1. Palvelu on asiakaslähtöistä	2.1.1. Työyhteisöjen toiminnan kehittäminen	2.1.1. Kevään aikana opittiin pakon edessä mm. etä- ja hybridityön tapoja, jotka jäänevät jossain päärin myös pysyvään käyttöön.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 
		2.1.2. Luodaan rakenteet, jotka mahdollistavat osallistamisen ja osallistumisen	2.1.2. Vuoden aikana toteutettiin korona-ajan sisäisiin siirtoihin, Työelämän laatuun ja strategian jalkauttamiseen liittyvät kyselyt. Fiilismittari-kysely poistettiin käytöstä kaupunginjohtajan johtoryhmän päätöksellä.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 
	2.2 Henkilöstön työhyvinvointi paranee	2.2.1. Työyhteisöjen toiminnan kehittäminen	2.2.1. Kevään aikana opittiin pakon edessä mm. etä- ja hybridityön tapoja, jotka jäänevät jossain päärin myös pysyvään käyttöön.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
		2.2.2. Luodaan rakenteet, jotka mahdollistavat osallistamisen ja osallistumisen	2.2.2. Osallistumisen rakenteita ei ole luotu.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Ei aloitettu ☐
3. Johtamisen ja esimiestyön tietoisena päämääränä on työhyvinvoinnin kehittäminen työyksiköiden toimintaa ja työntekijöiden työkykyä tukemalla	3.1. Työhyvinvointi paranee	3.1.1. Työyhteisön peruspilareiden kunnostaminen	3.1.1. Peruspilareiden kehittäminen on toimivan työyhteisön kärkihankkeen toimintaa, jota ei ole voitu hankekoordinaattorin puuttuessa viedä eteenpäin.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Myöässä ☒
		3.1.2. Työhyvinvoinnin tukitoimet	3.1.2. Työhyvinvoinnin tukemiseksi henkilöstölle tarjottiin työnohjausta koronan aiheuttamien kuormittavien tilanteiden purkamiseksi. Työelämän laadun kyselyn perusteella kohdennetut tukitoimet aloitetaan vuoden 2021 alussa.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken ☐
	3.2. Työnantajakuva ja työnantajamaine paranevat		1.2.1. Työnantajamielikuvan kehittäminen on pysyvänä tavoitteena rekrytointitoiminnassa.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken ☐
	3.3. Palvelu paranee		3.3.1. Kaupungin tuottamissa palveluissa on tapahtunut muutoksia, joita on jouduttu tekemään koronatilanteen takia.	Päätäjät, Virkamiesjohto, Esimiehet	Kesken ☐

Jatkuva parantaminen

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Jatkuva toimintojen parantaminen ja strategian toteutumisen arviointi	1.1. Kehittää organisaation jatkuvan parantamisen kulttuuria	1.1.1. Parantuva toiminta, arvio strategian toteutumisesta	1.1.1. Strategian toteutus etenee vaihtelevasti, päivittäisjohtamisen mallin eteneminen takkuu palvelualueilla.	Kaupunginjohto	Kesken 
2. Laatuajattelu parantaa toimintaa	2.1. Laatu työn lisääminen organisaatiossa	2.1.1. Laatu työn käytön systemaattinen lisääminen (erityisesti caf-malli)	2.1.1. Ei ole vielä edennyt, koko kaupungin tasolla. Palvelualueilla, erityisesti sotessa, on käytössä shqs-laatu järjestelmät.	Kaupunginjohto	Kesken 
3. Kokeilukulttuurin lisääminen	3.1. Lisätä ja mahdollistaa erilaisia kokeiluja	3.1.1. Koulutukset, kokeilujen määrä	3.1.1. On satunnaista toimintaa.	Kaupunginjohto	Kesken 

Yhdessä tekeminen – luottamus

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	1.1. Avoimuuden ja läpinäkyvyyden sekä osallisuuden lisääminen	1.1.1. Järjestää kuulemistilaisuuksia kaupungin kehittämiseen liittyvistä asioista ja osallistaa kuntalaisia muutoinkin	1.1.1. Oppimisympäristöselvityksen yhteydessä pidettiin kaksi kuntalaistyöpajaa sekä lapsiparlamentti. Kuntalaisilla oli mahdollisuus toimittaa omat kannanotot ennen päätöksentekoa. Ennen päätöksentekoprosessia tehtiin lapsi- ja yritys vaikutusten arviointi.	Kaupunginjohto	Kesken 
2. Henkilöstön vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	2.1. Osallistaa henkilöstö yhteiseen tekemiseen	2.1.1. Henkilöstö tilaisuuDET ja infotilaisuudet	2.1.1. Henkilöstön osallistaminen tapahtunut kohdennettujen kyselyiden avulla. Henkilöstö tilaisuuksia ei ole järjestetty eikä muita uusia osallistamisen toimenpiteitä otettu käyttöön.	Kaupunginjohto	Kesken 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Raportointi 1-12	Raportoinnin vastuutaho	Toimenpiteen tila
3. Päätöksentekijöiden keskinäinen, sekä päätöksentekijöiden ja viranhaltijoiden yhteistyön ja luottamuksen lisääminen	3.1. Tehostaa päätöksentekoprosessia	3.1.1. Kh:n ja joryn toiminnan vuosittainen arviointi ja kehittäminen	3.1.1. Keskeisiä asioita käsiteltiin kaupunginhallituksen iltakouluissa sekä valtuustoseminaareissa. Johtoryhmän ja kaupunginhallituksen jäseniä osallistui USO-hankkeen seminaareihin, joissa tarkastellaan kuntien tulevaisuutta.	Päätäjät, Kaupunginjohto	Kesken 

Kärkihankkeet

Kärkihanke	Hankkeen tavoitteet	Hankkeen budjetti	Hankkeen projektiorganisaatio	Hankkeen aikataulu ja arvioitu valmistumisaika	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
Salo 2021-hanke	Hankkeen tavoite on valmistautua sote- ja maakuntauudistukseen Salon kaupungin osalta sekä uuden kunnan organisaation ja palveluiden valmistelu-työ ja kokonaisarkkitehtuurihankkeen edistäminen. Salon kaupungin henkilöstösuunnittelu toteuttaa useita suunniteltuja muutoksia alkaneen valtuustokauden aikana. Sekä merkittävät henkilöstömuutokset että henkilöstön kehittämissankkeet sovitetaan yhteen sote- ja maakuntasuunnittelun kanssa tulevaisuuden kunnan organisaation muodostamiseksi.		Kj; johtoryhmä, projektipäällikköinä Irma Nieminen ja Janne Hyvärinen. Joke-ryhmä.	2018-2019	Salo 2021-hanke on päättynyt.	Kehityspäällikkö, Hallintojohtaja	Valmis 

Kärkihanke	Hankkeen tavoitteet	Hankkeen budjetti	Hankkeen projektiorganisaatio	Hankkeen aikataulu ja arvioitu valmistumisaika	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
Oppimisympäristöuudistus ja Oppiva Salo	Oppimisympäristöuudistus ja Oppiva Salo muodostavat yhdessä kaupunkitason strategisen kärkihankkeen. Oppimisympäristöuudistuksella pyritään varmistamaan oppilaiden tulevaisuuden osaamistarpeet, elinvoimaiset oppimisympäristöt ja niitä tukevat monikäyttöiset tilaratkaisut. Oppiva Salo 2018 – 2020 on kehittämisohjelma, jossa kehitetään systemaattisesti oppimista, opettajuutta, pedagogista johtamista, oppimisen teknologiaa sekä oppimisen analytiikkaa ja muuntojoustavia oppimistiloja. Kehittämisohjelmalla varmistetaan pysyvä toimintakulttuurin muutos siten, että digitalisaatio ja uusi opetussuunnitelma näkyvät muuttuneina opetus- ja oppimiskäytänteinä oppilaan arjessa.				Oppimisympäristöselvitys hyväksytty 24.2. valtuustossa. Oppiva Salo -kehittämisohjelma on edennyt tavoitteiden mukaisesti. Ohjelman avulla on kehitetty oppimisanalytiikkaa (mm. sähköiset ViLLe-opintopolut matematiikassa ja äidinkiellässä niveltämissä testaukset). Opettajien ja rehtoreiden pitkäkestoinen täydennyskoulutusmalli luotu.	Sivistyspalveluiden johtaja	Valmis 
Salon IOT Campus	Salon IoT Campuksesta muodostetaan kansainvälisesti verkottunut ja kasvava keskus, joka mahdollistaa huipputasoisuuden kehittymisen, kaupallisesti menestyvien tuotteiden ja palvelujen kehittämisen ja tuotannon sekä uuden IoT-liiketoiminnan syntymisen. Campuksesta luodaan myös houkutteleva osaamiskeskus kansainvälisille ohjelmille, joita kaupunki sekä tulevaisuudessa maakunta voi toteuttaa Salon alueella			2018-	Kampuksella toimii tällä hetkellä noin 100 yritystä, työskentelee reilu tuhat henkeä ja opiskelee noin 850 opiskelijaa.	Kaupunkikehitysjohdaja	Kesken 

Kärkihanke	Hankkeen tavoitteet	Hankkeen budjetti	Hankkeen projektiorganisaatio	Hankkeen aikataulu ja arvioitu valmistumisaika	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
Ekovoimalaitokseen tukeutuva kiertotalouspuisto	Lounavoima Oy rakentaa ekovoimalaitoksen Korvenmäkeen ja siihen tukeutuen synnyttään kaupungin omistaman Metsäjaanun teollisuusalueen ympärille kiertotalouspuisto. Hanke mahdollistaa laajan teollisen kehityksen Salon keskusta-alueen koillispuolella erinomaisilla etäisyyksillä ja moottoritieyhteyksillä. Teollisuusalueen hankkeistamista esimerkiksi ekoteollisuuspuistoksi voidaan harkita osana strategian toteuttamista.			Ekovoimala valmistuu vuonna 2020.	Ekovoimalaitoksen rakentaminen eteni aikataulussa joulukuun asti, jolloin koronatartunnat toivat joidenkin viikkojen viivästyksen. Kustannusarvio ei kuitenkaan ole ylittymässä.	Kaupunkikehitysjohtaja	Kesken 
Toimiva työyhteisö	Salon kaupungin kaikissa työyhteisöissä on sellaiset työnteon tukevat rakenteet ja käytännöt, joilla mahdollistetaan aiempaa tuloksellisempi toiminta ja parempi palvelu kuntalaisille.			2018-	Toimivan työyhteisön kärkihankkeen ajatuksia on pyritty kuljettamaan eteenpäin henkilöstöpalveluiden normaalin toiminnan puitteissa. Erillisiä hankkeen toimenpiteitä ei pystytty vuonna 2020 toteuttamaan ilman hankekoordinaattoria.	Henkilöstöjohtaja	Kesken 
Kt 52 kehittäminen Salon kohdalla, II vaihe	Edistetään kt 52 rakentamista Salon kohdalla yleissuunnitelman mukaiseen paikkaan, vaihe II. Keskustan liikenneympäristö rauhoittuu ja liikenne pohjois-etelä –suunnassa tulee sujuvammaksi. Hanke vaikuttaa Salon kasvun ja elinvoiman kehittämiseen sekä Metsäjaanun teollisuusalueen suunnassa että kaupungin pohjoispuolella Isokylän ja moottoritien suunnassa myös kaupan, pienteollisuuden sekä asumisen alustana.			Aluevarausuunnittelu tehdään vuonna 2018, tie-suunnitelma vuosina 2019 – 2020 ja itse rakentaminen vuoteen rahoituksesta riippuen vuosina 2020 – 2023 mennessä	Asemakaavaehdotus valmistui nähtäville asetettavaksi.	Kaupunkikehitysjohtaja	Myöhemmin 

Kärkihanke	Hankkeen tavoitteet	Hankkeen budjetti	Hankkeen projektiorganisaatio	Hankkeen aikataulu ja arvioitu valmistumisaika	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
Salon sairaalan tulevaisuus	Salon sairaalan peruskorjaus tai uudisrakentaminen toteutetaan yhteistyössä sairaanhoitopiirin kanssa. Tavoitteena on varmistaa tulevaisuuden elinvoimaiset sairaalapalvelut Salossa. Hankkeen onnistumisella saavutetaan pitkäaikaisia elinvoima- ja hyvinvointivaikutuksia Saloon: hanke varmistaa työpaikkojen säilymisen ja kuntalaisten monipuolisten terveyspalvelujen saatavuuden sote- ja maakuntauudistuksen jälkeen Salossa.			Vuonna 2018 tehdään toiminnallinen suunnittelu, vuonna 2019 rakentamisen suunnittelu, vuosina 2020 – 24 itse rakentaminen.	Toiminnallisen suunnitelman ja hankkeen kustannusarvion päivitetty versiot valmistuivat tammikuussa. Salon kaupunginhallitus hyväksyi toukokuussa toiminnallisen suunnitelman hankesuunnitelman laatimisen pohjaksi. Hankkeen tarvesuunnitelman laatiminen aloitettiin loppuvuoden aikana. Hankkeen ohjausryhmä esitti kiinteistöosakeyhtiön perustamista, joka vastaisi rakentamisesta ja peruskorjauksesta ja jonka hallintaan valmiit tilat tulisivat. Suunnittelun edetessä on arvioitu, että hankkeessa kannattaisi tehdä isompi uudisrakennus riittäväällä kerrokorkeudella ja purkaa vanhemmat rakennusosat eikä peruskorjata.	Sosiaali- ja terveyspalveluiden johtaja	Kesken 
Tunnin juna	Tunnin juna on nopea junayhteys Turun ja Helsingin välillä. Sitä varten edistetään uuden junaradan rakentamista, joka kulkee Salosta suoraan Lohjan kautta Helsinkiin ja on noin 40 kilometriä nykyistä rantarataa lyhempi.			Hankkeen toteuttaminen pyritään saamaan kirjatuksi seuraavaan hallitusohjelmaan. Yleissuunnittelu tapahtuu vuonna 2020 ja sitä edeltävä vaikuttajaviestintä vuosina 2019–2020.	Turun Tunnin Juna Oy:n toiminta käynnistyi joulukuussa.	Kaupunginjohtaja	Kesken 

Kärkihanke	Hankkeen tavoitteet	Hankkeen budjetti	Hankkeen projektiorganisaatio	Hankkeen aika- taulu ja arvioitu valmistumisaika	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toimenpiteen tila
Tulevaisuuden asumisympäristö	Käännetään kaupungin asukasluvun kehitys positiiviseksi luomalla tulevaisuuden kaupungin laadukas, älykäs ja kestävä kehityksen mukainen asumisympäristö yleiskaavallisen ohjelman, keskustan osayleiskaavan ja muiden maankäyttösuunnitelmien mukaisesti. Uusien asuinalueiden kehittämisessä mietitään kansallisen profiilin parantamista mahdollisissa yhteistyöhankkeissa, joita voidaan toteuttaa strategiakauden päättyessä. Saavutettavuuden parantuminen esimerkiksi Tunnin juna -hankkeen myötä mahdollistaa entistä paremmin Salon kehittämistä tulevaisuuden asuin ympäristönä kehittyvän Lounais-Suomen sekä kansallisen metropolialueen välisenä porttina.			Hankkeen tavoiteaikataulu tähtää suuremmassa kokonaisuudessa vuoteen 2035, mutta strategiakauden päättyessä vuonna 2026 Salon keskustan alueen sekä moottoritien läheisyydessä olevien taajamien kehityksen uskotaan vauhdittuneen.	Turun Yliopiston kanssa yhteistyössä toteutettu hanke tuotti keskustavision, jota voidaan käyttää kaupungin strategiatyön materiaalina.	Kaupunkikehitysjohdaja	Kesken 
Tulevaisuuden liikkumisjärjestelmä	Luodaan Saloon tulevaisuuden liikkumisjärjestelmä, joka mahdollistaa sujuvat ja kestävä kehityksen mukaiset matkakäytöt kaupungin sisällä sekä huipputopeat yhteydet kaupungin ulkopuolelle.			Tavoiteaikataulu vuosi 2035.	Uutta Paikku-kilpailutusta on valmisteltu, mutta asian etenemistä estää KHO:een tehty valituslupahakemus. Koulukuljetusperiaatteet päivitettiin ja aloitettiin kokeilu, jossa koulukuljetuksesta voi varata paikan myös maksaville asiakkaille.	Kaupunkikehitysjohdaja	Kesken 

2.2. Kaupunginhallituksen tulokortti

Sujuvat prosessit

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Asiakaslähtöiset palvelut	1.1. Asiakaslähtöisyys korostuu palveluiden suunnittelussa, organisoinnissa ja johtamisessa.	1.1.1. Asiakaskokemuksen mittaaminen palvelualueilla	1.1.1. Vähintään yhdellä toiminnolla / palvelualue mitataan asiakastyytyväisyys, Salo NPS, suosittelumittari, asteikko 1-10, tavoite 8	Asiakastyytyväisyysmittauksia ei tehdä	3 x 2 = 6	1.1.1. Korona-aika on vähentänyt mittauksia selkeästi, eikä riittävä dataa sitä kautta ole olemassa. Tilanne korjautuu, kun koronatilanne helpottaa.	Johtoryhmä	Kesken 
	1.2. Palvelualueiden välillä on hyvin yhteensopivat prosessit	1.2.1. Laajennetun johtoryhmän (JPP) kuukausittainen strategian seurantatyö	1.2.1. JPP-mittari, sujuvat prosessit, 1-3 / tavoite 2	Laajennetun johtoryhmän työskentely ei toteudu suunnitellusti tai ole tuloksellista	2 x 2 = 4	1.2.1. JPP-toiminta kaipaa selkeitä toiminnallisia ja mitattavissa olevia tavoitteita palvelualueille, jonka kautta organisaation strateginen johtaminen ja kehittäminen ottaisi askeleen eteenpäin.	Johtoryhmä	Kesken 
2. Toiminta on hyvän hallinnon periaatteiden mukaista	2.1. Päätöksenteko on ennakoitavaa, läpinäkyvää ja tehokasta	2.1.1. Valmistelun ja päätöksenteon laatuun panostetaan jatkuvan parantamisen periaatteella	2.1.1. Muutoksenhakujen kautta muuttuneiden päätösten määrä. Saatu asiakaspalaute. Ennakoarviointien määrä	Valmistelu ja päätöksenteko ei ole laadukasta. Huolellinen ja suunnitelmallinen valmistelu ja avoin päätöksenteko	2 x 2 = 4	2.1.1. Kaupunginhallitus käsitteli ajalla 1-12/20 yhteensä 484 päätöstä, joista 143 oli muutoksenhakukelpoisia. Näistä kymmenestä tehtiin oikaisuvaatimus. Yhden oikaisuvaatimuksen johdosta kaupunginhallitus palautti asian valmisteluun ja yhden oikaisuvaatimuksen kaupunginhallitus hyväksyi kumoten aiemman,	Hallintojohtaja	Kesken 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						päätöksensä . Oikeusvar- muuden voidaan tämän johdosta katsoa toteutu- neen kaupunginhallituksen päättöksissä hyvin.		
3. Toiminnan ja ta- louden tasapaino.	3.1. Suunnitelma- kauden (3 vuotta) tulos on tasapai- nossa.				3 x 1 = 3	3.1. Vuoden 2020 tilinpää- töksen tulos on 14,7 mil- joonaa euroa ylijäämäinen. Poikkeustilanteella tulee olemaan taloudellisia vai- kutuksia, mutta tois- taiseksi ne ovat olleet pie- nemmmät kuin mitä vuo- delle 2020 on arvioitu. Huolimatta vuoden 2020 positiivisesta tuloksesta talous ei ole koko suunni- telmakaudella tasapai- nossa. Vuonna 2020 kau- pungeille myönnettiin tuki- toimenpiteinä poikkeuksel- linen määrä valtionosuuk- sia, harkinnanvaraista val- tionosuutta ja määräaikai- nen yhteisöveron 10 pro- senttiyksikön korotus. Il- man näitä edellä mainit- tuja toimenpiteitä talous ei ole tasapainossa. Poik- keustilanne jatkuu edel- leen ja vaikutukset ovat vielä seuraaville vuosille epävarmoja.	Talous- johtaja	Kesken 

Aktiivinen yrittäjyys

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Aukasluku ke-hittyy positiivisesti	1.1. Aukaslulun positiivinen kehitys /Aukasluku vähin-tään edellisen vuo-den vastavan kuu-kauden tasolla	1.1.1. Tarjotaan hyvät asumisedel-lytykset ja laaduk-kaat palvelut	1.1.1. Aukasluku vähintään edellisen vuoden vastavan kuukauden tasolla	Aukaslulun nega-tiivinen kehitys jat-kuu	3 x 1 = 3	1.1.1. Joulukuun aukas-luku oli 51.577, joka on 273 vähemmän kuin vuotta aiemmin ja edelleen laskeva trendi.	Johto-ryhmä	Kesken 
	1.2. Työskentely- ja työssäkäyntie-dellytysten paran-taminen mm. etä-työ- ja pendelöinti-mahdollisuuksia kehittämällä	1.2.1. Kärkihanke-liikenneyhteyksien toteutuksen edis-täminen ja Salon joukkoliikenteen toteuttaminen työ-matkayhteyksiä tu-kevalla tavalla	1.2.1. Tunnin Ju-nan ja kt 52 II vai-heen toteutumisen varmistaminen val-tuustokauden ai-kana. Kaupungin ostama joukkolii-kenne tukee työ-matkayhteyksiä.	Valtion rahoitus kärkihankkeille ei toteudu. Joukkolii-kenteen kustan-nukset ylittävät kaupungin talou-delliset mahdolli-suudet.	3 x 2 = 6	1.2.1. Nopean rautatieyh-teyden valmistelu jatkuu yleis- ja ratasuunnittelun merkeissä. Myös paikallis-liikenteen edellytyksiä Salo-Turku -välillä selvitet-tään V-S Liiton johdolla. Paikku-liikenteen kehittä-mistä on jarruttanut koro-nan takia laskenut ky-syntä.	Johto-ryhmä	Kesken 
2. Luo edellytyksiä uusille työpaikoille	2.1. Työllisyysti-lanne paranee / Kuukausiluvut edellisvuotta pa-remmat	2.1.1. Aktiiviset yritys- ja työllisyysspalvelut	2.1.1. Työpaikko-jen määrä kasvaa, Kuukausiluvut edellisvuotta pa-remmat	Työpaikkojen määrä vähenee	3 x 1=3	2.1.1. Koronatilanne on jatkunut ja joulukuun työt-ömyysprosentti oli 14,7 %, joka oli 3,5 %-yksikköä vuotta aiempaa korke-ampi.	Kaupun-kikehitys-johtaja	Kesken 
3. Vahvistaa ja monipuolistaa sa-lolaista osaamista	3.1. Korkeakoulut ja yliopistot Salon elinvoiman edistä-jänä / Koulutustar-jonta, opinnäyte-työt ja tutkimus-hankkeet	3.1.1. Aktiivinen yhteistyö ja oppi-laitosten ja yritys-ten kanssa	3.1.1. Yhteistyö-hankkeiden luku-määrä / vuosi	Yhteistyö yritysten ja muiden sidos-ryhmien kanssa ei etene suunnitel-lusti ja tavoitteiden mukaisesti	2 x 1 = 2	3.1.1. Turun yliopiston kanssa tehtävää yhteis-työtä on jatkettu ja hank-keita on toteutunut 10 kpl.	Kaupun-kikehitys-johtaja	Kesken 

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
4. Toimii vahvana kumppanina yri-tyksille ja muille toimijoille	4.1. Hyvä yrittä-jyysilmapiiri, yrittä-jyysvaikutusten arviointi- mittarin käyttö / Kyselyn tulokset paranevat	4.1.1. Elinkeinopo-liittisen ohjelman toteutus ja jatkuva yhteistyö alueen yrittäjähdistysten kanssa	4.1.1. Vuosittainen yrittäjyysilmapiirin arvio sekä yritys-vaikutusten arvi-oinnit, lkm	Kaupungin yrittä-jyysilmapiiri heik-kenee	3 x 1 = 3	4.1.1. Salon seutukunta on EK-Kuntarankingin mu-kaan Suomen 3. paras alue yrityksille.	Kehitys-päällikkö	Kesken 

Luova edelläkävijä

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Uudistaa ennak-koluulottomasti ja rohkeasti palveluja ja toimintatapoja	1.1. Oppimisym-päristöjen uudis-taminen ja kau-pungin kehitystä tukeva palvelura-kenne. Reuna-alueiden kunta-keskuksissa säi-lyy alakoulu, päi-väkoti sekä lii-kunta- ja nuori-sotilat sekä kir-jastopalvelut.	1.1.1. Palvelurajat ylittävien moni-käyttöisten tilarat-kaisujen toteutta-minen	1.1.1. Toteutuneet uudenlaiset tilarat-kaisut		3 x 2 = 6	1.1.1. Oppimisympäris-töselvityksen toista vai-hetta koskeva palveluverk-koa koskeva päätöksen-teko hyväksytty 24.2. kau-punginvaltuustossa. Märynummen koulun, päi-väkodin nuorisopalvelujen sekä yhdistysten yhteis-käyttöön suunnitellut tila-ratkaisut rakennusvai-heessa. Kirkonkylän koulun tilarat-kaisut suunniteltu moni-käyttöisiksi (alakoulu, ylä-koulu, kansalaisopisto, varhaiskasvatus) ja ovat rakennusvaiheessa.	Johto-ryhmä	Kesken 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
	1.2. Joka päivä parempi Salo - jatkuvan paran- tamisen toiminta- malli ja strate- gian onnistunut jalkautus / strate- gian toteutumi- nen, kk-seuranta	1.2.1. Uuden toi- mintamallin etene- minen	1.2.1. JPP-mittari, luova edelläkävijä, 1-3 / tavoite 2	Strategian jalkau- tus epäonnistuu ja joka päivä pa- rempi-salo ei muutu arjen teke- miseksi työyksi- köissä	$2 \times 2 = 4$	1.2.1. Jpp-toiminnan luova edelläkävijä on ollut arvi- olta kohtalainen.	Johto- ryhmä	Kesken 
	1.3. Palvelujen tuotannossa arvi- oidaan ennakko- luulottomasti ny- kyisiä toimintata- poja ja kokeillaan hallitusti uusia toimintatapoja			Pitäytyminen van- hoissa toimintata- voissa, jos ne eivät ole toimivia	$2 \times 1 = 2$	1.3.1. Uusien pj- taulujen määrä ei ole lisääntynyt ja hankaluuksia on aiheutta- nut virtuaalisen pj- taulun valmistelu ja siihen liittyvä epätietoisuus käytettävissä olevista raportointityöka- luista ja menetelmistä. Vuoden lopulla on otettu ensimmäisiä Teams Plan- ner-pohjia digitaalisiksi tauluksi.	Kehitys- päällikkö	Kesken 
		1.3.2. Toimivan työyhteisön kärki- hankkeen sisäl- löiksi valitaan uu- sia ja tuoreita toi- mintatapoja.	1.3.2. Kokeilujen ja uusien toiminta- tapojen määrä	Resurssien ja uu- distamistahdon puute	$3 \times 2 = 6$	1.3.2. Toimivan työyhteisön kärkihankkeen toi- menpiteitä ei ole hanke- koordinaattorin puuttuessa voitu toteuttaa.	Johto- ryhmä	Myö- hässä 

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
2. Hyvinvoiva kunta-lainen	2.1. Hyvinvointi-kertomuksen hyödyntäminen / keskeiset mittarit	2.1.1. Hyvinvointi-suunnitelman to-teuttaminen	2.1.1. Suunnitel-man painopistei-den kattava to-teuttaminen / indi-kaattorit		2 x 1 = 2	2.1.1. Hyvinvointisuunni-telma on pääsääntöisesti toteutunut. Lapsiperheiden kohdalla perhekeskusmal-lia viety eteenpäin ja nuor-ten kohdalla on toteutettu erilaisia ryhmiä liittyen mielenhyvinvointiin oppi-laitoksissa. Aikuisten koh-dalla tarjottu elintapaoh-jausta sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää lii-kuntaa. Ikääntyneiden kohdalla toteutuneet hy-vinvointikyselyt sekä pu-helut Koronaepidemian ai-kana yli 70vuotiaille. Yh-teistyötä on tehty järjestö-jen kanssa.	Sosiaali-ja ter-veyspal-veluiden johtaja	Kesken 

Osaava henkilöstö

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Asiantunteva johtaminen, joka mahdollistaa pe-rustehtävän teke-misen laadukkaasti ja asiakaslähtöi-sesti	1.1 Johtaminen ja esimiestyö perus-tuvat Salon kau-pungin johtamispe-riaatteisiin /Johta-misosaamisen mit-taaminen	1.1.1. Koulutusta toimivan työyhtei-sön kärkihankkeen suunnitelman mu-kaisesti.	1.1.1. Jokainen esimies osallistuu ¼ tarjotuista kou-lutuksista	Esimiehet eivät osallistu koulutuk-siin. Koulutuksia markkinoidaan te-hokkaasti ja hou-kuttelevasti.	3 x 2 = 6	1.1.1. 174 Salon kaupun-gin esimiestä osallistui vä-hintään yhteen järjestet-tyyn tilaisuuteen.	Henkilös-töjohtaja	Myö-hässä 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatöi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
	1.2. Henkilöstö tu- lee kohdelluksi yh- denvertaisesti ja oikeudenmukai- sesti / Johtamis- osaamisen mittaa- minen	1.2.1. Esimiesten koulutus, kaupun- ginjohtajan joh- tamisiltapäivät, esimiesinfot, pe- rehdytystilaisuu- det.	1.2.1. Esimiestyön arvioissa yhden- vertaisuuden ja oi- keudenmukaisuus- den kokemukset asettuvat keski- määrin vähintään vastausskaalan puoliväliin.	Esimiehet eivät osallistu heille jär- jestettyihin esi- miestilaisuuksiin. Markkinoidaan, tehdään tilaisuuk- sista houkuttelevia ja osaan tilaisuuk- sista velvoitetaan osallistumaan.	3 x 3 = 9	1.2.1. Kaikkia suunnitel- tuja esimieskoulutuksia ei koronapandemian aiheut- taman poikkeustilanteen takia toteutettu ja esimies- ten itsearviointikysely siir- rettiin koronan vuoksi vuo- delle 2021. Työelämän laadun kyselyn kautta saa- tiin tietoa työntekijän ko- kemuksista johtamisen ja esimiestyön suhteen. Koronatilanne aiheutti poikkeuksellisen tarpeen tuottaa ja muokata esi- miesten toimintaohjeita nopeasti ja oikea-aikaisesti työntekijöiden yhdenver- taisen ja oikeudenmukai- sen kohtelun turvaa- miseksi Tämä ei saadun palautteen mukaan täysin onnistunut. Lisäksi pande- mian johdosta toteutetut poikkeusjärjestelyt mm. palkanmaksun keskeytys, sisäiset siirrot sekä YT- neuvottelut aiheuttivat henkilöstölle kokemuksia epäoikeudenmukaisesta kohtelusta.	Henkilös- töjohtaja	Kesken 

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
2. Työhönsä sitou- nut ja vastuulli- sesti työnsä kehi- tämiseen osallis- tuva henkilöstö	2.1. Henkilöstö tunnistaa kaupun- kistrategian ja vi- sion vaikutukset omaan työhönsä ja näkee oman roo- linsa tärkeänä osana kaupungin palvelukokonaisuu- dessa	2.1.1. Kehityskes- kustelut		Kehityskeskuste- luja ei käydä kat- tavasti. Esimerkiksi sijaisten kanssa kehityskeskustelut jäävät keskustele- matta. Asiasta in- formoidaan sekä esimiehiä että hen- kilöstöä.	3 x 2 = 6	2.1.1. Salon kaupungin käytössä oleva mm. kehi- tyskeskustelujen tukena käytetty ohjelma vaihtui tammikuussa 2020. Esi- miehiä koulutettiin uuden ohjelman käyttöön tammi- maaliskuun aikana kol- messa Ossi-klinikassa. Maaliskuussa alkanut ko- ronaepidemian aiheuttama poikkeusaika on vaikutta- nut merkittävästi keväällä käytyjen kehityskeskuste- lujen määrään. Koko vuo- den aikana Ossi-ohjelman kautta käytiin 1624 kehi- tyskeskustelua.	Henkilös- töjohtaja	Kesken 
	2.2. Henkilöstö osallistuu työn, työyhteisön ja kau- pungin yhteisten asioiden kehittämi- seen rakentavassa vuorovaikutuk- sessa / henkilöstö- kysely, johtamis- osaamisen arviointi	2.2.1. Esimiestyön osaamisen arviointi	2.2.1. Esimiestyön arviointin vastaus- prosentti on vähin- tään 80 % suh- teutettuna vakitui- sen henkilöstön määrään.	Henkilöstö ei si- toudu vastaamaan esimiestyön arvi- ointikyselyyn. Markkinoidaan ky- selyä painottaen vastaamisen mer- kitystä.	3x3=9	2.2.1. Esimiesten itsearvi- ointikysely siirrettiin toteu- tettavaksi vuoden 2021 alussa. Työntekijöiden osallistumi- sen, itseohjautuvuuden ja vuorovaikutuksen muutok- sia tapahtui muuttuneen tilanteen johdosta kts. ra- portointi 1-6.	Henkilös- töjohtaja	Kesken 
		2.2.2. Toimiva työ- yhteisö -kärki- hankkeen toimen- piteet	2.2.2. Esimiestyön arviointinissa osal- listumisen ja osal- listamisen koke- mukset asettuvat keskimäärin vähin- tään vastauskaa- lan puoliväliin.	Toimiva työyhteisö -kärkihankkeen toimenpiteet eivät toteudu tai niihin ei sitouduta suun- nitellusti.	3 x 2 = 6	2.2.2. Toimivan työyhteis- ön kärkihankkeen toi- menpiteitä ei pystytty to- teuttamaan ilman tarvitta- vaa henkilöresurssia.	Henkilös- töjohtaja	Myö- hässä 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
			2.2.3. Sairauspois- saolot vähenevät	Henkilöstölle koh- distetut terveellis- ten elintapojen tu- kitoimenpiteet eikä toimiva työyhteisö -kärkihankkeen toimenpiteet vä- hennä sairauspois- saoloja.	3 x 2 = 6	2.2.3. Sairauspoissaolot ovat nousseet vuodesta 2019 0,9% / HTV2. Pois- saolojen kasvu oli suurinta lyhyissä, alle 9 päivän poissaoloissa ja johtui ai- nakin osittain siitä, että koronan johdosta työnteki- jöitä ohjeistettiin jäämään kotiin hyvin vähäisissäkin flunssaoireissa.	Henkilös- töjohtaja	Kesken 
	2.3. Henkilöstö voi hyvin työssään / henkilöstökysely, johtamisosaamisen arviointi	2.3.1. Henkilöstön terveellisten elinta- pojen tuki		Toimiva työyhteisö -kärkihankkeen toimenpiteet eivät toteudu tai niihin ei sitouduta suun- nitellusti, jolloin Fiilispulssin arvo jää tavoitetason alapuolelle. Mark- kinoidaan toimiva työyhteisö -kärki- hankkeen merki- tystä kaupunki- strategian toteu- tuksessa ja vision saavuttamisessa.	3 x 2 = 6	2.3.1. Poikkeustilanteen vuosi henkilöstön hyvin- voinnin tukemiseksi työn- tekijöille tarjottiin mahdol- lisuutta työnohjaukseen koronan aiheuttamien kuormittavien tuntemus- ten purkamista varten. Fiilismittarin käytöstä luo- vuttiin loppuvuodesta kau- punginjohtajan johtoryh- män päätöksellä.	Henkilös- töjohtaja	Kesken 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
3. Muuttuvan toi- mintaympäristön edellyttämä am- matillinen osaami- nen	3.1. Henkilöstön osaamista ja työ- kykyä kehitetään ennakoiden ja tule- vaisuuden muutok- set huomioiden / koulutusseuranta, osaamisen rapor- tointi	3.1.1. Toimivan työyhteisö -kärki- hankkeen koulu- tukset henkilös- tölle, koulutusseu- ranta, osaamisen raportointi, varhai- sen tuen toiminnan markkinointi ja te- hostaminen	3.1.1. Henkilös- töstä vähintään 75 % hyödyntää jo- kaisesta koulutuk- sen osa-alueesta ainakin yhden si- sällön. Koulutus- seuranta. Koulu- tuksiin osallistu- mattomien osuus enintään 25%.	Koulutustarjonta ei saavuta työnteki- jöitä. Huolehdi- taan, että koko henkilöstö saa riit- tävän ajoissa ajan- tasaisen tiedon tarjolla olevista koulutuksista ja heillä on väline koulutukseen osal- listumiseen.	3 x 2 = 6	3.1.1. Vuonna 2020 koulu- tuksiin osallistui organi- saatiossa 1840 henkilöä ja sosiaali-, terveys- ja van- huspalveluissa sekä var- haiskasvatuksessa heistä työskenteli yhteensä 1373 henkilöä. Vallinneesta tilanteesta johtuen kouluttautuminen muuntautui pääsääntöi- sesti etäkoulutuksiksi eri- laisia sähköisiä järjestel- miä hyödyntäen. Koulutus- ten pituudet lyhenivät ja 61 % koulutuksista oli kestoltaan alle 4 tuntia.	Henkilös- töjohtaja	Kesken 

2.3. Konserniyhtiöt

2.3.1. Yrityssalo Oy

Aktiivinen yrittäjyys

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset kei-not	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1.Asukasluku ke-hittyy positiivisesti	1.1. Yritykset kas-vavat Salossa. Salo on haluttu paikka yritystoi-minnalle					Salon yritysten kasvu Q3/2020 mennessä 1.3% verrattuna Q3/2019 Sijoittuvien yritysten mää-rään ei ole tietolähdettä Asukasluku vähentynyt 256 asukasta vuoden 2020 aikana.	Yrityssalo Oy	Kesken 
	2.1. Yritykset kas-vavat Salossa. Salo on haluttu paikka yritystoi-minnalle	2.1.1. Yritysten kasvun tukemi-nen asiantuntija-palveluilla. Sijoit-tuvien yritysten määrä				Salon yritysten kasvu Q3/2020 mennessä 1.3% verrattuna Q3/2019 Sijoittuvien yritysten mää-rään ei ole tietolähdettä.	Yrityssalo Oy	Kesken 
3. Toimii vahvana kumppanina yri-tyksille ja muille toimijoille	3.1. Yrityssalo on haluttu kumppani yrityksille ja sidos-ryhmille	3.1.1. Hyvä yri-tyspalveluiden laatu ja saata-vuus	3.1.1. Asiakastyyty-väisyys			Suomen yrittäjien 2020 kuntabarometrin mukaan Salossa parhaat yrityspal-velut yli 50.000 asukkaan kunnista. Yrityssalon asiakastyyty-väisyyskyselyssä suositte-lijoiden määrä on 26% (NPS) korkeampi kuin ar-vostelijoiden määrä	Yrityssalo Oy	Kesken 

Luova edelläkävijä

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1.Uudistaa ennak-koluulottomasti ja rohkeasti palveluja ja toimintatapoja	1.1. Toimintaym-päristön uudistus	1.1.1. Innovatiivi-set kokeiluhank-keet ja hanketoi-minta	1.1.1. Uudet avaukset ja kokei-lut			Yrityspalveluiden uudista-minen palvelumuotoilun keinoin Töihin saloon sivuston ja rekrymarkkinoinnin käynnistäminen Yrityspalveluiden ja tilai-suuksien tarjoaminen etäyhteyksien avulla.	Yrityssalo Oy	Kesken 

Raportointi 1-12

Yrityssalon vuoden 2020 merkittävimmät toimenpiteet olivat:

- Yritysten koronatukien tiedotus, koronatukien haku – ja raportointineuvonta
- yritysten rekrytoinnin tukeminen töihin saloon sivuston ja yritysten kanssa tehdyllä yhteismarkkinoinnilla
- Salon vapaiden toimitilojen markkinoinnin uudistaminen
- Salon investin markkinoinnin aloittaminen yhteistyössä Salon kauppakamariosaston kanssa (videotuotanto & somemarkkinointi)
- Sähköisen liikkumisen ekosysteemihankkeen käynnistäminen
- 18 seutukaupungin yhteishankkeen käynnistäminen kansainvälisen työvoiman hakemiseksi
- Omistajavaihdoshankkeen käynnistäminen
- Maakunnallisen hiilineutraaliushankkeen käynnistäminen
- Yritysten talouden tervehdyttämispalvelun tarjoaminen hankkeen avulla
- Ruokaketjun digitaalisuuden edistäminen hankkeen avulla

2.3.2. Salon Kaukolämpö Oy

Sujuvat prosessit

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Tuottaa kustannustehokkaasti asiakkaille lämpöä	1.1. Tuottaa lämpöä keskeytyksettä	1.1.1. Kaukolämpö toimii kaikissa olosuhteissa ja kaikkina aikoina turvalisesti ja ympäristöystävällisesti.				1.1.1. Ei asiakkaalle näkyviä keskeytyksiä.	Salon Kaukolämpö Oy	Valmis 
	1.2. Hiilidioksidipäästöjen vähentäminen.	1.2.2. Asiakkaiden ympäristövastuullisuuden tukeminen ja lisääminen.				1.2.2. Käynnistetty markkinointi öljylämmityksestä eroon haluaville pientalon omistajille.	Salon Kaukolämpö Oy	Valmis 

Aktiivinen yrittäjyys

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Luoda yrityksille optimaaliset toimintaedellytykset tuottamalla kustannustehokkaasti ja ympäristöystävällisesti kaukolämpöä.	1.1. Tuottaa lämpöä keskeytyksettä	1.1.1. Monipuolinen verkostoituminen ja yhteistyö asiakkaiden ja muiden yhteistyötahojen kanssa.				1.1.1. Ei asiakkaalle näkyviä keskeytyksiä.	Salon Kaukolämpö Oy	Valmis 
		1.1.2. Toimiva ja molempia hyödyn-tävä yhteistyö asiakkaiden kanssa.				1.1.2. Käynnistetty markkinointi öljylämmityksestä eroon haluaville pientalon omistajille.	Salon Kaukolämpö Oy	Valmis 

Luova edelläkävijä

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Hyödyntää jä-tettä kaukoläm-mön tuotannossa ja kiertotalouden edistäminen.	1.2. Jätteen täysi-määräinen hyö-dyntäminen ympä-ristöystävällisesti ja kierrätyksen edistäminen.	1.1.2. Kierrätyksen lisääminen yhteis-työssä LSJH:n ja Lounavoiman kanssa.				1.1.2. Ekovoimalaitoksen rakentaminen etenee aika- taulussa	Salon Kauko-lämpö Oy	Valmis 

Salon Kaukolämpö Oy myi vuonna 2020 lämpöenergiaa yhteensä 170 240 MWh (vuonna 2019 189 180 MWh). Tästä valtaosa, 157 949 MWh (175 736 MWh), myytiin Salon ja Halikon verkon asiakkaille. Perniössä myynti oli 10 034 MWh (10 933 MWh) ja Perttelissä 2 257 MWh (2 512 MWh).

Salon Energiatuotanto Oy:n kanssa allekirjoitettiin 27.3.2020 lämpöenergian toimitussopimus, joka turvaa Salon Kaukolämpö Oy:n lämpöenergian tarpeen kaukolämpöverkossa ekovoima-laitoksen käyttöönottoon saakka ja sen jälkeen ajankohtina, jolloin ekovoimalaitoksen tuottama lämpöenergia ei riitä kattamaan kaukolämpöverkon energiatarvetta. Sopimus on voimassa 31.3.2024 saakka ja sen jälkeen on kaksi optiojaksoa, joiden kummankin pituus on kaksi vuotta. Vapo Oy myi myöhemmin vuoden aikana omistamansa Nevel Oy:n, joka omistaa Salon Energiatuotanto Oy:n, ranskalaiselle sijoi-tusyhtiö Ardianille. Myöhemmin vuoden aikana Salon Energiatuotanto Oy fuusioitiin Nevel Oy:öön.

Salon Kaukolämpö Oy:n ja Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n yhdessä perustaman Lounavoima Oy:n ekovoimalaitoksen rakennustyöt etenivät vuoden aikana täsmälleen aikataulun mukaisesti. Aivan vuoden lopussa joulun alla koronapandemia kuitenkin aiheutti työmaalle keskeytyksen, jonka johdosta laitoksen valmistumisaikataulu viivästyy joitakin viikkoja. Tarvittava huippu- ja varaenergia järjestyy kuitenkin viivästyksen aikana Nevel Oy:n voimalai-toksesta ja omista varavoimalaitoksista.

Lukuunottamatta edellä mainittua viivästystä ekovoimalaitoksen rakentamishankkeessa koronapandemialla ei toistaiseksi ole ollut merkittävää vaikutusta yhtiön toimintaan tai taloudelliseen asemaan. Aivan pandemian alussa kysyttiin jonkin verran pidennyksiä maksuaikatauluihin, mutta tilanne palasi nor-maaliksi verraten nopeasti. Tällä hetkellä on mahdotonta arvioida tarkemmin pandemian välillisiä seurauksia ja pidemmän aikavälin vaikutuksia yhtiön liiketoiminnalle.

Vuoden 2020 aikana Mika Mannervesi toimi vs. toimitusjohtajana. Salon Kaukolämpö Oy teki sopimuksen Lounavoima Oy:n ja Petri Onikin kanssa siitä, että Petri Onikki alkaa hoitaa Lounavoima Oy:n toimitusjohtajan tehtävien ohella myös Salon Kaukolämpö Oy:n toimitusjohtajan tehtäviä, kun ekovoima-laitoksen rakentamishanke on edennyt niin pitkälle, että hänelle vapautuu aikaa tähän tehtävään. Osapuolet arvioivat sen tapahtuvan aikaisintaan 1.4.2021. Anna-Kristiina Korhonen ei toiminut enää yhtiön vs. talousjohtajana sen jälkeen, kun hänet nimitettiin vt. kaupunginjohtajaksi Lauri Innan irtisanouduttua kaupungin palveluksesta.

2.3.3. Salon Vuokratalot Oy ja KOy Tiilitehtaanpiha

Sujuvat prosessit

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuuhenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Asuntoja tarjotaan tarpeen mukaan eri kaupunginosissa.	1.1. Asuntoja tarjotaan tarpeen mukaan eri kaupunginosissa.	1.1.1. Noudatetaan huoneenvuokralakia ja muita alan säädöksiä, kohdellaan kaikkia asiakkaita samojen periaatteiden mukaan				1.1.1. Asuntojen käyttöaste on saatu pysymään yli 90 %:n vaikka asukasmäärä on pienentynyt. Tarpeettomia asuintaloja on myyty. Työ jatkuu.	Salon Vuokratalot Oy , KOy Tiilitehtaanpiha	Valmis 

Aktiivinen yrittäjäyys

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuuhenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Käytetään paikallisia yhteistyökumppaneita ja toimijoita aina kun se on mahdollista.						1.1.1. Yhteistyökumppanit ovat mahdollisuuksien mukaan paikallisia.	Salon Vuokratalot Oy , KOy Tiilitehtaanpiha	Valmis 

2.3.4. Salon seudun koulutuskuntayhtymä

Sujuvat prosessit

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1.Asiakaslähtöiset palvelut	1.1. Haluttu ja laadukas opiskelu-paikka		1.1.1. Kansallinen amispalaute; 4,0 (asteikko 1..5)	Vastausprosentti (koulutusalojohtajat)		1.1.1. 4,3	SSKKY	Valmis 
2. Toiminta on hyvän hallinnon periaatteiden mukaista	2.1. Tämä ei ole SSKKY:ssä strateginen päämäärä, vaan hallinnollisen toiminnan lähtökohta	Sisäinen valvonta, tarkastuslautakunnan työskentely				2.1. Toteutunut suunnitelusti	SSKKY	Valmis 
3. Toiminnan ja talouden tasapaino	3.1. Perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymä rahoittaa oman toimintansa. Ei strateginen päämäärä vaan toiminnan lähtökohta.	3.1.1. Taloussuunnittelu	3.1.1. Toimintakate >7%	OKM:n rahoituspäätös, joka tulee vasta joulukuussa 2019. Opiskelijavuosi-, tutkinto- ja tutkimonosa-tavoitteen toteutuminen.		3.1.1. 16 %	SSKKY	Valmis 

Aktiivinen yrittäjyys

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1.Asukasluku kehittyä positiivisesti	1.1. Ei strateginen tavoite SSKKY:ssä	1.1.1. Kaikille paikkakunnalle muuttaville ammattilaisista koulutusta tarvitseville voidaan tarjota koulu-	1.1.1. Kaikille SSKKY:n jäsenkuntien peruskoulun päättäneille on tarjolla 2. asteen opiskelupaikka			1.1.1. Toteutunut	SSKKY	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
		tuspaikka, mikäli koulutuspaikka- tarve kohdistuu sellaiseen koulu- tusalaan, joka on kuntayhtymän am- matillisen koulu- tuksen ja tutkinto- jen järjestämislu- vassa						
2. Luo edellytyksiä uusille työpaikoille	2.1. Kuntayhtymän perustehtävä (osaamista työelä- män tarpeisiin), ei siis strateginen ta- voite	2.1.1. Perustehtä- vän hoitaminen. Määrällinen ja laa- dullinen enna- kointi. Osallistuminen V-S ennakointiakate- mian toimintaan.	2.1.1. Opiskelijoi- den työllistyminen. 56% opiskelijoista työllisiä vuosi val- mistumisen jäl- keen.	Työllisyystilanteen muutos. Yhteistyö alueen työnanta- jien kanssa (vas- tuu-opettajat)		2.1.1. 65%	SSKKY	Valmis 
3. Vahvistaa ja monipuolistaa sa- lolaista osaamista	3.1. Kuntayhtymän perustehtävä, ei siis strateginen ta- voite	3.1.1. Perustehtä- vän hoitaminen. Määrällinen ja laa- dullinen enna- kointi. Osallistuminen V-S ennakointiakate- mian toimintaan.				3.1.1. Toteutunut	SSKKY	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
4. Toimii vahvana kumppanina yri- tyksille ja muille toimijoille	4.1. Haluttu ja laa- dukas opiskelu- paikka 4.2. Yhtenäisesti johdettu. Yhteinen visio ja tavoitteet.	4.1.1. Työnantajia tutustutetaan oppi- laitoksen toimin- taan ja opiskelun sisältöön. Luodaan työnantajille mah- dollisuuksia kertoa omasta yritystoi- minnastaan, rekry- toida työntekijöitä koulutus- ja oppi- sopimukseen ja luoda positiivista mielikuvaa omasta organisaatiostaan. Erityisesti varmis- tetaan, että mah- dollisuudet hyö- dynnetään kaik- kien jäsenkuntien alueella. Yhdessä työnantajien kanssa tuotteiste- taan heidän mah- dollisuutensa tar- jota koulutussopi- mus- ja oppisopi- muspaikkoja. Jaosto- ja neuvot- telukunta-työsken- tely. Selkeät ja tehok- kaat prosessit.	4.1.1. Työelämä- palaute. Tavoite- arvo asetetaan, kun uusi valtakun- nallinen OKM:n laatima mittaristo on käytössä.			4.1.1. Järjestelmä on edel- leen kehitysvaiheessa OKM:ssä	SSKKY	Ei aloi- tettu ☐

Luova edelläkävijä

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1.Uudistaa ennak-koluulottomasti ja rohkeasti palveluja ja toimintatapoja	1.1. Yhtenäisesti johdettu. Yhteinen visio ja tavoitteet. 1.2. Haluttu ja laa-dukas opiskelu-paikka	1.1.1. • Prosessien ja toi-mintojen Lean. • Siirtyminen opet-tajien vuosityöai-kaan 2020. 1.1.2.	1.1.1. Henkilöstö-kysely; 3,5 as-teikolla 1..5			1.1.1. 3,3	SSKKY	Valmis 
2. Hyvinvoiva kun-talainen	2.1. Haluttu ja laa-dukas opiskelu-paikka	2.1.1. Yksilölliset opintopolut– Hok-saus-osaamista kehitetään.– Yksi-löllisten opintopol-kujen kuvaaminen toteutetaan mark-kinoinnin väli-neeksi. • Innovatiivisten opetusmenetel-mien kokeiluja ja toteutuksia– Han-ketoiminta kytke-tään opetusmene-telmien kehittämi-seen. – Opetuksen ko-keilukulttuuria edistetään. – Työparityösken-telyä ja mentoroin-tia lisätään.	2.1.1. Suoritetut tutkinnot: 930, tu-kintojen suoritus-aste 75 %, Suori-tetut tutkinnon osat 7700, eroami-nen <7%			2.1.1. Tutkinnot 452 Suoritusaste 72 % Tutkinnon osat 4.179 Eroaminen 3,3 %	SSKKY	Valmis 

Osaava henkilöstö

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Asiantunteva johtaminen, joka mahdollistaa pe-rustehtävän teke-misen laadukkaasti ja asiakaslähtöi-sesti	1.1. Yhtenäisesti johdettu. Yhteinen visio ja tavoitteet.	1.1.1. • Mahdollistetaan ideoiden ja palaut-teen kerääminen henkilökunnalta yhteisen keskuste-lualustan kautta. – Mahdollisuus kommentoida val-mistelua. – Jatkuva hyvien käytäntöjen ja in-novaatioiden kil-pailu. • Kokeilukulttuurin vahvistaminen. – Sallitaan epäon-nistumiset. – Hyväksytään muutokset ja asioi-den keskeneräi-syys. • Prosessien ja toi-mintojen Lean. • Työnjakoa kehi-tetään osaamiseen perustuen. – Luodaan yhtenäi-set pelisäännöt (henkilöstöohjeet).	.1.1. Henkilöstöky-sely; 3,5 asteikolla 1..5			1.1.1. 3,3	SSKKY	Valmis 

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
		• Organisaatiouu-distus toteutetaan vuonna 2020. • Siirtyminen opet-tajien vuosityöai-kaan 2020. • Viestintää uudis-tetaan.	1					

2.3.5. Lounais-Suomen Jätehuolto Oy

Keskeiset toiminnalliset tapahtumat vuodelta 2020

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

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

Jätteen keräys, käsittely ja hyödyntäminen

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

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

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

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

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

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

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

Jäteneuvonta

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

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

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

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

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

Tutkimus- ja kehitystoiminta

Vuonna 2020 yhtiössä jatkettiin ja käynnistettiin useita omia kehitysprojekteja sekä vaikuttavaa yhteiskehittämistä osana laajoja kierotalousverkostoja.

Yhtiön tutkimuksia, toiminnan mittareita sekä päätoimintojen yhteisiä ja ulkoista rahoitusta saavia kehitys-hankkeita koordinoidaan tutkimus ja kehitys - osatoiminnossa. Merkittävimpiä kehityskohteita olivat poisto-tekstiilin jalostuslaitos-pilotti ja sitä tukeva valtakunnallinen Telaketju-yhteistyö sekä Topin-puiston ja Lounapuiston kiertotalouskeskusten kehittäminen.

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

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt

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

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

Strategisten tavoitteiden toteutuminen	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 31.12.2020	
Strateginen päämäärä 1.: ALUEEN ASUKKAAT SAAVAT PALVELUT YHDENVERTAISESTI, ASIAKASLÄHTÖISESTI JA KUSTANNUSTEHOKKAASTI					
Mittari: Asiakastytyytyväisyyspalvelus; asiakkaiden tyytyväisyys LSJH:n toimintaan kokonaisuuatena (x/5) Tavoitteena pitää tyytyväisyystaso 3-4/5. Seurantatiheys joka toinen vuosi (2019, 2021, 2023...) On mainemittari ja kertoo, että LSJH on täyttänyt asukkaiden odotukset.	tot. 3,8/5 (3,8/5)	3,7/5 (tavoite 3,9/5)	3,9/5	Ei mitattu	
Mittari: Sähköisen palvelun osuus LSJH:n toimistolla ta- pahtuvasta asiakaspalvelusta (% asiakaspalve- lusta) Tavoitteena kasvattaa sähköisen palvelun osuutta kaikesta palvelustamme 70 % asti. Seurantatiheys kerran vuodessa. Sähköisten palvelujen kehittyminen monipuolistaa asiakaspalvelua.	tot. 38 % (36%)	43% (tavoite 40%)	50 %	42%	
Mittari: Kunnan järjestämän jätteenkuljetuksen piirissä olevien asuinkiinteistöjen lukumäärä (x % kaikista toimialueen asuinkiinteistöistä) Tavoitteena kasvattaa toimialueen kunnan järjestä- män jätteenkuljetuksen piiriin kuuluvien asuinkiinteis- töjen määrää tavanomaisten jätteiden osalta. Seur- rantatiheys kerran vuodessa. Parantaa mahdollisuuksia toteuttaa yhdenvertaisia palveluja koko toimialueelle.	tot. 36 % (36%)	36 % (tavoite 36%)	36%	36%	
Strateginen päämäärä 2.: JÄTEHUOLTOPALVELUT TOTEUTUVAT YMPÄRISTÖ- JA TERVEYSHAITAT MINIMOIDEN SEKÄ KIERTOTALOUDEN PERIAATTEIDEN MUKAISESTI					
Mittari: Käsittelyyn toimitetun asumisessa syntyvän sako- ja umpikaivolietteen määrä. (% alueella syntyvästä lietteestä) Viemäriverkoston ulkopuolella tyhjennysvelvoitteen piirissä olevien kiinteistöjen jätevesijärjestelmien lie- tesäiliöissä arvioidaan syntyvän jätevesilietettä noin 145 000 m³/v (arvioitu vaihteluväli 90 000-200 000m³). Tavoitteena saada kaikki liete asianmukai- seen käsittelyyn. Seurantatiheys kerran vuodessa. LSJH:n käsittelyyn toimitetun asumisessa syntyvän sako- ja umpikaivolietteen määrän kasvun myötä ve- sistöjen ravinnekuormitus vähenee. Elinkaariarviointi- in perustuvan optimoidun käsittelyn ja kuljetusten myötä myös ilmastopäästöt vähenevät.	70 000 m³ = 48 % (vaihte- luväli 78%- 35%) (tavoite70 000 m³=48 % (vaihteluväli 78%-35%))	70 000 m³ = 48 % (vaihte- luväli 78%- 35%) (tavoite70 000 m³=48 % (vaihteluväli 78%-35%))	70 000 m³ = 48 % (vaihte- luväli 78%- 35%)	70 000 m³ = 48 % (vaihte- luväli 78%- 35%)	
Mittari: Kerätyn ja materiaali kierrätykseen toimitetun bio- jätteen määrä (asuminen ja muu kunnan vastuulla oleva toiminta) (t) Voimassa olevien jätehuoltomääräysten perusteella toimialueen asukkaista noin 38 % on biojätteen eril- liskeräyksen piirissä. LSJH:n tavoitteena on kasvat- taa kunnan vastuulla olevan biojätteen vastaanotet- tua määrää 250 t vuodessa, jolloin vuonna 2030 laji- telutehokkuus erilliskeräyksen piirissä olevilla kiinteis- töillä olisi noin 75 %. Valtakunnallisen jättesuunnitelman mukaisesti kai- kesta syntyvästä biojätteestä tulee saada materiaali- kierrätykseen 60 % vuoteen 2030 mennessä.	tot. 7995 = 54 % (7220 t) (sis. kiinteis- töiltä kerätyn, asemilla vas- taanotetun ja Arkean Ga- sumille toimit- taman biojät- teen)	8574 t (tavoite 8600 t = 58 %)	8850 t = 59 %	8546 t (tavoite 8850 t = 59 %)	

Elinkaariarvioiden mukaan biojätteen kierrätys sääs- tää luonnonvaroja ja vähentää ilmastopäästöjä. Kä- sittely biokaasulaitoksessa mahdollistaa ravinteiden kierrätyksen ja tarjoaa paremman hyötysuhteen ener- giantuotannolle verrattuna käsittelyyn polttokelpoisen jätteen seassa.					
Mittari: Pintarakenteilla suljettu kaatopaikka-ala (ha/%) Tavoitteena LSJH:n käytössä olevien kaatopaikkojen suljetun kokonaispinta-alan kasvu. Vuonna 2017 sul- jettavaa pinta-alaa oli noin 45 hehtaaria. Vuonna 2019 valmistui lisää pohjarakennealueita (Korven- mäki), jolloin pinta-ala nousi 47,5 ha:iin. Seurantati- heys kerran vuodessa. Tiiviillä pintarakenteella ja keräämällä syntyneet kaa- topaikkakaasut käsittelyyn pystytään estämään il- mastopäästöjä. Pintarakenteilla voidaan myös hallita jätetäytön läpi suotautuvan sadeveden määrää, hajui- haittoja, ympäristön roskaantumista ja haittaeläimiä.	14,6 ha / 32 % (tavoite 14,6 ha / 32 %)	14,6 ha / 31% (tavoite 14,6 ha / 32 %)	14,6 ha /31%	14,6 ha/31%	
Mittari: Polttokelpoisen jätteen lajittelututkimus; vaaral- listen jätteiden, sähkölaitteiden ja metallin osuus polttokelpoisessa jätteessä (%) Tavoitteena jätteiden tehokas lajittelu syntypaikalla. Seurantatiheys joka toinen vuosi (2019, 2021, 2023...) Kierrätykseen kelpaavien jakeiden määrä polttokel- poisen jätteen joukossa kertoo jätehuoltopalvelujen saavutettavuudesta ja neuvonnan vaikuttavuudesta.	Vj = 0,3%, SER = 0,5%, Metalli = 1,8 % Vj = 0,4%, SER = 0,4%, Metalli = 2,2 % (tavoite Vj < 0,3%, SER < 0,5%, Metalli < 1,8 %)	Vj < 0,3 %, SER < 0,5 %, Metalli < 1,8 %	Ei mitattu		
Strateginen päämäärä 3. : JÄTEHUOLTOPALVELUT TOTEUTTAA HYVINVOIVA, MOTIVOITUNUT JA AMMATTITAI- TOINEN TYÖYHTEISÖ					
Mittari: Työtyytyväisyyden taso (x/5) Työtyytyväisyyskyselyn seurantatiheys on joka kol- mas vuosi (2016, 2020*, 2023...) Tavoitteena pitää tyytyväisyystaso 3-4/5. Kertoo työyhteisön toimivuudesta ja työhyvinvoin- nista. *Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskysely tehtiin 2017, josta syystä seuraava työhyvinvointikysely on päättetty toteuttaa vuonna 2020. Tällöin samaan ky- selyyn yhdistetään työhyvinvointi- ja tasa-arvo- ja yh- denvertaisuusasiat.	3,6/5 (tavoite 3,6/5)	3,6/5 (tavoite 3,6/5)	3,8/5	3,8/5	
Mittari: LSJH:n sairauspoissaolopäivien määrä (sairaus- poissaolopv/hlö/v < 7) Tavoitteena terve hyvinvoiva henkilökunta ja työter- veysbudjetin kohdentaminen enenevässä määrin en- naltaehkäisevään työterveyshuoltoon sairauden hoi- don sijaan. Tavoitteena sairauspoissaolojen määrän pysyminen alle 7 pv/hlö/vuosi. Seurantatiheys kerran vuodessa. Kertoo työyhteisön toimivuudesta ja työhyvinvoin- nista.	tot. 5,7/7 (tavoite x<7)	6,2/7 (tavoite x<7)	tavoite x<7	6,0	
Mittari: Pitkien, yli 5 vuotta yhtenäisesti jatkuneiden työ- suhteiden määrä (%) vakituksessa työsuhteessa ole- vista) Tavoitteena on sitoutunut, motivoitunut ja ammattitai- toinen henkilökunta. Tavoitteena on säilyttää nykytaso.Seurantatiheys kerran vuodessa. Kertoo työntekijöiden viihtymisestä saman työnanta- jan palveluksessa.	74,4 % (tavoite 70%)	73% (tavoite 70%)	70%	69%	

2.3.6. Salon IoT Park Oy

Omistus: Salon kaupunki 36 %

Ajankohtaiskatsaus

Salo IoT Campus on toiminut nyt kolme täyttä tilikautta. Tällä hetkellä kampuksen noin 100:ssä yrityksessä työskentelee noin 1.000 henkilöä ja opiskelee noin 850 henkilöä ja kampuksen tiloista on vuokrattuna yli puolet. Vapaat tilat ovat lähinnä toimisto-, laboratorio ja erikoistiloja kuten konesaleja.

Kampuksella toimii Turun ammattikorkeakoulu, jonka toimina on kehittynyt kampuksella toimimisen aikana. Ammattikorkeakoulun normaalin toiminnan lisäksi kampuksella on avattu mm. kyberlaboratorio, ulkomaisten opiskelijoiden hankinta on aloitettu ja syksyllä 2020 kampuksella aloitti uusi digitaalisen liiketoiminnan tradenomikoulutus. Yritysten ja opiskelijoiden yhteistyö on lähtenyt orastavaan kasvuun ja tätä pyritään aktivoimaan edelleen. Alkuvuonna 2021 kampuksella aloitti myös Turun yliopiston materiaalitekniikan laitos ja akkuprofessori. Oppilaitosten ja alueen yritysten yhteistyötä tullaan kasvattamaan.

Kampuksen suurimpana asiakkaana toimii Valmet Automotive, jonka toiminta alkoi mittavien muutostöiden jälkeen aikataulussaan syksyllä 2019. Valmet Automotive laajentaa toimintaansa ja kampus rakentaa laajentunutta toimintaa varten uutta tuotantotilaa. Myös akkutehtaan henkilöstömäärä tulee kasvamaan merkittävästi vuonna 2021. Vakka-Suomen Puhelin Oy (VSP) aloitti palvelukeskustoiminnan maaliskuussa 2020.

Toimistotiloista osan käyttötarkoitus on muutettu ja osaa tutkitaan edelleen vastaamaan paremmin tarvetta. Lisäksi kiihdytysohjelman suunnittelu on aloitettu ja tavoitteena on luoda kampukselle/Saloon maailmanluokan kiihdytysohjelma. Ensimmäinen ohjelma voidaan toteuttaa jo vuonna 2021.

Myynnin tavoitteena on saada kasvatettua edelleen kaikkien asiakassegmenttien määrää; start-up yritykset, kasvuyritykset, ankkurit ja oppilaitokset. Jokaiseen yrityssegmenttiin on jo saatu useita uusia toimijoita.

Kampuksella toimiva ylläpito- ja palveluverkosto on luotu ja sen laatua mitataan säännöllisesti. Kampuksen asiakasyritysten päättäjiltä saama NPS (suositteleva indeksi) on erittäin hyvällä tasolla. Ylläpidon tavoitteeksi on asetettu laadun lisäksi palvelumyynti ja energiansäästö.

Kytkeä kaupungin strategiaan

Onnistuessaan Salo IoT Campus tuo elinvoimaa, työpaikkoja ja asukkaita Salon kaupunkiin. Salo IoT Campus on yksi Salon kaupungin kärkihankkeista.

Yleiset tavoitteet vuodelle 2020 / 2021

Kasvattaa yritysmäärää kampuksella ja vastata kampuksella jo olevien ja kampukselle tulevien yritysten tarpeisiin kehittämällä tiloja ja palveluita entisestään.

2.3.7. Lounavoima Oy

Lounavoiman perustehtävänä on rakentaa ekovoimalaitos Salon Korvenmäkeen. Projekti on aloitettu keväällä 2018 laitoksen hankinnoilla. Investointipäätös tehtiin tammikuussa 2019 ja laitoksen on määrä olla valmis kesäkuussa 2021.

Vuonna 2020 keskityttiin ekovoimalaitoksen rakentamiseen ja laiteasennuksiin. Rakentaminen eteni aikataulussa syksylle 2021. Loppusyksystä putkisto-asennukset olivat aikataulullisesti kriittisessä tilanteessa. Korona pandemian kiihtyminen loppuvuodesta johti tartuntoihin myös työmaalla ja aiheutti edelleen kriittisen aikataulun myöhästymistä. Vuodenvaihteessa välitavoitteena ollut jätteenpolton aloittaminen oli noin 1,5 kk myöhässä. Laitoksen vastaanotto ja lopullinen valmistuminen on alkuperäisen aikataulun mukaan kesäkuussa 2021. Lopullisen valmistumisen ja vastaanoton myöhästymisestä ei ole vielä raportoitu, mutta riski myöhästymiselle on kasvanut.

Ekovoimalaitosprojektin investoinnin kustannusarvio on 112,4 M€. Hanke etenee vuodenvaihteessa 2021 kustannusarviossa.

Ekovoimalaitoshankkeeseen liittyvät kaukolämpö-, sähkö-, viemäri- ja vesiliittymät valmistuivat vuoden 2020 aikana. Laitoksen käyttöhenkilöstö palkattiin ja operaattorit aloittivat työt syyskuussa 2020.

Kesällä syntyvän hukkalämmön varastointia on suunniteltu projektin alusta alkaen. Lounavoima on päättänyt rakentaa kallioperään n. 2 km syväkaivoihin perustuvan kalliolämpövaraston. Varaston rakentaminen aloitetaan vuoden 2021 alussa. Aluksi rakennetaan yksi varastokaivo, jonka toiminta testataan ennen seuraavien kaivojen rakentamista. Yhteensä tavoitteena on kuuden varastokaivon rakentaminen.

2.4. Tarkastuslautakunta

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Tarkastuslautakunta on kokoontunut vuoden 2020 aikana 16 kertaa. Tarkastuslautakunnan arviointityön painopistealueena oli kaupunkikehityspalveluiden toimialan arviointi sekä Liikelaitos Salon Veden toiminta. Näihin liittyvien viranhaltijoiden kuulemisen lisäksi on kokouksissa ollut kuultavana kaupungin viranhaltija- ja luottamushenkilöjohtoa sekä Yritys Salon toimitusjohtaja.

Lautakunta teki 30.10.2020 katselmuskierroksen, joka kohdentui painopistealueen mukaisesti kaupunkikehityspalveluiden toimialan yksiköihin ja ylipäänsä alueen elinkeinoihin ja kärkihankkeisiin tutustumiseen. Vierailukohteina olivat IoT Campus, Lounavoima Oy, Märyn koulun uudisrakennushanke ja yhdyskuntateknisten palveluiden puistojen ylläpitoon tutustuminen Asemapuistossa.

Suoritettujen kuulemisten ja katselmuksen perusteella tarkastuslautakunta valmistelee vuosittaisen arviointikertomuksen, jossa arvioidaan strategisten tavoitteiden toteutumista, talouden seuranta ja tasapainottamistoimenpiteiden toteuttamisen onnistumista.

Tilintarkastuspalvelut on hankittu edelleen BDO Audiator Oy:ltä. Tilintarkastuspalvelujen sopimus on ollut voimassa vuoden 2020 loppuun saakka ja kilpailutukseen on sisällynyt mahdollisuus option käyttöön vuosille 2021-2022. Tarkastuslautakunta on päättänyt ottaa option käyttöön. Vastuullisena tilintarkastajana toimii JHT, KHT Sari Isaksson. Tilintarkastuspäiviä kertyi vuoden aikana yhteensä 68 päivää. Lakisääteisen tilintarkastuksen lisäksi tilintarkastaja oli mukana tarkastuslautakunnan työskentelyssä sekä arviointikertomuksen laadinnassa. Tilintarkastuspäiviin sisältyi myös asiantuntijapalveluna hankittu tarkastus Saastian prosessien toimivuudesta.

Tarkastuslautakunnan palkkioissa on 4.210 euron ylitys talousarvioon nähden.

Riskit ja epävarmuustekijät

Tarkastuslautakunta on jakanut hallinnon seurantavastuut jäsenten kesken sekä vastuuttanut arviointikertomuksen laadinnan eri osa-alueet sen varmistamiseksi, että valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisen arviointi toteutuu kattavasti.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

100 Tark.toimi	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintakulut	-112 198	0	-112 198	-76 478	-35 720	68,2	-68 094
Henkilöstökulut	-20 500	0	-20 500	-24 710	4 210	120,5	-15 330
Palkat ja palkkiot	-20 500	0	-20 500	-23 988	3 488	117,0	-14 865
Henkilösivukulut	0	0	0	-722	722	*****	-465
Eläkekulut	0	0	0	-621	621	*****	-398
Muut henkilösivukulut	0	0	0	-101	101	*****	-67
Palvelujen ostot	-83 236	0	-83 236	-49 476	-33 760	59,4	-50 488
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70	0	-70	-77	7	110,2	-50
Muut toimintakulut	-8 392	0	-8 392	-2 215	-6 177	26,4	-2 226
Toimintakate	-112 198	0	-112 198	-76 478	-35 720	68,2	-68 094
Vuosikate	-112 198	0	-112 198	-76 478	-35 720	68,2	-68 094
Tilikauden tulos	-112 198	0	-112 198	-76 478	-35 720	68,2	-68 094
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-112 198	0	-112 198	-76 478	-35 720	68,2	-68 094
Toiminta							
Arviointitoiminta							
Kokoukset	20		20	16			16
Arviointipäivät	1		1	1			1
Arviointikohteet	4		4	4			6
Lautakunnan kulut €	57 688		57 688	36 824			31 233
€ / kokous	2 884		2 884	2 302			1 952

100 Tark.toimi	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Ostopalvelupäivät	21		21	16			16
Ostopalvelun kulut €	10 710		10 710	5 801			5 641
€ / päivä	510		510	363			353
Tilintarkastuspalvelu							
Ostopalveluna hankitut tilintar-							
kastuspäivät	80		80	68			65
Kulut €	43 800		43 800	33 853			31 220
€ / päivä	548		548	498			480

2.5. Keskusvaalilautakunta

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

110 Vaalit	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0	180 981
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0,0	180 981
Toimintakulut	-3 160	0	-3 160	-8 047	4 887	254,7	-215 190
Henkilöstökulut	0	0	0	-2 319	2 319	*****	-161 374
Palkat ja palkkiot	0	0	0	-2 425	2 425	*****	-144 015
Henkilösivukulut	0	0	0	106	-106	*****	-17 360
Eläkekulut	0	0	0	111	-111	*****	-14 596
Muut henkilösivukulut	0	0	0	-5	5	*****	-2 763
Palvelujen ostot	-1 160	0	-1 160	-5 728	4 568	493,8	-47 559
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 000	0	-2 000	0	-2 000	0,0	-1 972
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0,0	-4 285
Toimintakate	-3 160	0	-3 160	-8 047	4 887	254,7	-34 209
Vuosikate	-3 160	0	-3 160	-8 047	4 887	254,7	-34 209
Tilikauden tulos	-3 160	0	-3 160	-8 047	4 887	254,7	-34 209
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-3 160	0	-3 160	-8 047	4 887	254,7	-34 209
Toiminta							
Kunnalliset vaalit							
Kulut €	3 160		3 160	2 670			0
€ / äänioikeutettu	0,07		0,07	0,06			
Tuotot €							
Valtiolliset vaalit							
Kulut €				5 377			215 190
€ / äänioikeutettu	0		0	0,13			5,07
Tuotot €				0			180 981
Äänioikeutettuja	43 000		43 000	43 000			42 403

2.6. Kaupunginvaltuusto

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

120 Kaupunginvaltuusto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintakulut	-327 326	0	-327 326	-329 059	1 733	100,5	-322 301
Henkilöstökulut	-116 863	0	-116 863	-145 078	28 215	124,1	-106 013
Palkat ja palkkiot	-115 518	0	-115 518	-139 082	23 564	120,4	-99 635
Henkilösivukulut	-1 345	0	-1 345	-5 996	4 651	445,8	-6 378
Eläkekulut	-1 345	0	-1 345	-5 562	4 217	413,5	-5 913
Muut henkilösivukulut	0	0	0	-434	434	*****	-465
Palvelujen ostot	-125 030	0	-125 030	-103 387	-21 643	82,7	-134 021
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 500	0	-5 500	-5 479	-21	99,6	-6 555
Muut toimintakulut	-79 933	0	-79 933	-75 115	-4 818	94,0	-75 713
Toimintakate	-327 326	0	-327 326	-329 059	1 733	100,5	-322 301
Vuosikate	-327 326	0	-327 326	-329 059	1 733	100,5	-322 301
Tilikauden tulos	-327 326	0	-327 326	-329 059	1 733	100,5	-322 301
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-327 326	0	-327 326	-329 059	1 733	100,5	-322 301

120 Kaupunginvaltuusto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toiminta							
Kokoukset ja seminaarit, pj:n kokoukset	20		20	20			37
Käsiteltyt asiat	180		180	190			285
Kulut €	327 326		327 326	329 059			322 301
€ / asiat	1 818		1 818	1 732			1 131
€ / kokous	16 366		16 366	16 453			8 711
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €	1 345		1 345	1 314			1 297

2.7. Kaupunginhallitus

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

130 Kaupunginhallitus	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	668 630	0	668 630	51 711	616 919	7,7	70 559
Myyntituotot	2 000	0	2 000	1 081	919	54,0	1 650
Tuet ja avustukset	53 630	0	53 630	0	53 630	0,0	0
Muut toimintatuotot	613 000	0	613 000	50 630	562 370	8,3	68 909
Toimintakulut	-3 407 941	-69 067	-3 477 008	-3 142 312	-334 696	90,4	-3 212 216
Henkilöstökulut	-534 613	0	-534 613	-431 685	-102 928	80,7	-478 066
Palkat ja palkkiot	-441 263	0	-441 263	-362 860	-78 403	82,2	-389 471
Henkilösivukulut	-93 350	0	-93 350	-68 826	-24 524	73,7	-88 595
Eläkekulut	-84 235	0	-84 235	-61 818	-22 417	73,4	-78 703
Muut henkilösivukulut	-9 115	0	-9 115	-7 007	-2 108	76,9	-9 892
Palvelujen ostot	-1 012 884	0	-1 012 884	-948 394	-64 490	93,6	-833 019
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 420	0	-21 420	-17 467	-3 953	81,5	-12 592
Avustukset	-67 900	0	-67 900	-39 620	-28 280	58,4	-78 000
Muut toimintakulut	-1 771 124	-69 067	-1 840 191	-1 705 146	-135 045	92,7	-1 810 539
Toimintakate	-2 739 311	-69 067	-2 808 378	-3 090 601	282 223	110,0	-3 141 657
Verotulot	192 235 000	-1 355 000	190 880 000	194 666 163	-3 786 163	102,0	188 423 845
Valtionosuudet	115 728 966	8 700 000	124 428 966	132 038 588	-7 609 622	106,1	110 039 464
Rahoitustuotot ja -kulut	784 805	0	784 805	1 356 268	-571 463	172,8	1 132 690
Korkotuotot	541 000	0	541 000	530 068	10 932	98,0	545 824
Muut rahoitustuotot	1 856 305	0	1 856 305	1 949 929	-93 624	105,0	1 887 318
Korkokulut	-1 600 000	0	-1 600 000	-1 123 027	-476 973	70,2	-1 273 731
Muut rahoituskulut	-12 500	0	-12 500	-701	-11 799	5,6	-26 720
Vuosikate	306 009 460	7 275 933	313 285 393	324 970 418	-11 685 025	103,7	296 454 342
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0,0	-10 000
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0,0	-10 000
Satunnaiset erät	34 000 000	-34 000 000	0	0	0	0,0	1 005 191
Satunnaiset tuotot	34 000 000	-34 000 000	0	0	0	0,0	1 232 777
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0,0	-227 586
Tilikauden tulos	340 009 460	-26 724 067	313 285 393	324 970 418	-11 685 025	103,7	297 449 533
Poistoeron muutos	534 524	0	534 524	461 672	72 852	86,4	461 672
Tilikauden ylijäämä (alij.)	340 543 984	-26 724 067	313 819 917	325 432 090	-11 612 173	103,7	297 911 205
Toiminta Kaupunginhallitus Kh:n, jaostojen, työryhmien ja vaikuttamistoimielinten ko- koukset	85		85	86			81
Käsiteltyt asiat	1 020		1 020	1 121			873
Kulut €	521 574		521 574	324 007			307 347
€ / asia	511		511	289			352
€ / kokous	6 136		6 136	3 768			3 794
Tuotot €	1 000		1 000	263			593
Kaupungin johto							
Kulut €	370 153		370 153	246 869			352 016
Vakituista henkilökuntaa	2		2				2

130 Kaupunginhallitus	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Projektit ja hankkeet							
Kulut €				0			57 908
Tuotot €				0			
LähiDEMOKRATIA							
Kulut €	58 940		58 940	8 231			
Tuotot €	53 630		53 630	0			
Vakituista henkilöstöä	1		1				
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €	29 950		29 950	29 950			23 159
Palkattomat vapaat Lisämääräraha- ja määräraha- pungin osalta €, määräraha- hasäästö palvelualueilla				0			
Toiminnan tukeminen Tuettuja yhdistyksiä							33
Kulut €	196 214		196 214	150 688			110 165
€ / yhdistys (keskimäärin)	19 621		19 621	15 069			3 338
Tuotot €							
Jäsenyydet							
Suomen kuntaliitto	160 000		160 000	155 393			168 483
Varsinais-Suomen liitto	396 200		396 200	375 078			383 457
Työmarkkinalaitos	35 000		35 000	0			39 790
Muut yhdistykset	25 000		25 000	87 306			25 821
Kulut €	616 200		616 200	617 777			617 551
Tyhjänä ja vajaakäytössä olevat tilat:							
Omat tilat							
Tilojen m²	27 000		27 000	29 068			24 989
Kulut €	1 586 360		1 586 360	1 642 035			1 648 173
€ / m² / kk	4,9		4,9	4,71			5,5
Tuotot €	5 000		5 000	3 862			5 887
Muilta vuokratut tilat							
Kulut Rira €	53 500		53 500	53 978			53 486
Kulut muut €				0			15 635
Tuotot €	9 000		9 000	9 898			9 929
Käytössä olevat tilat: Örninkatu 15 Business cen- ter							
Kulut €				1 761			2 588
Tuotot €				0			
Talotoimikunta							
Kulut €	5 000		5 000	137			12 406
Satunnaiset kulut				0			
Vahingonkorvaukset							
Luottotappiot €				96 829			34 939
Tuotot							
Käyttöomaisuuden myynti €	600 000		600 000	37 688			54 150
Yhteensä €	600 000		600 000	37 688			54 150

2.8. Sisäinen tarkastus

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Sisäinen tarkastus on toteuttanut vuoden aikana vuosisuunnitelman mukaisia tarkastuksia sekä erillisiä selvityksiä ja toimeksiantoja, joiden tarve on tullut esiin vuoden aikana. Lisäksi sisäinen tarkastus on osallistunut riskienhallinnan kehittämistyöhön sekä konserniohjauksen tukemiseen. Konserniohjaukseen liittyen sisäisen tarkastuksen tehtävänä on seurata taloudellisen tilanteen kehittymistä niissä yhteisöissä, joille Salon kaupunki on myöntänyt lainojen takauksen.

Lisäksi sisäinen tarkastus hoitaa tarkastuslautakunnan kokouskäytäntöihin ja valmisteluun liittyvät tehtävät sekä avustaa arviointikertomuksen teknisessä laadinnassa.

Riskit ja epävarmuustekijät

Sisäisen tarkastuksen tehtävä on seurata ja valvoa hallinnon ja talouden toteutumista sekä osallistua sen kehittämiseen. Riskinä on, että havainnot tulevat vasta toteutuneista ongelmista, jolloin kyseeseen tulevat korjaavat toimenpiteet. Mikäli kehittämistyössä ei olla mukana, ei asioihin voida vaikuttaa ennakolta.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

133 Sisäinen valvonta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintakulut	-128 875	0	-128 875	-134 459	5 584	104,3	-117 190
Henkilöstökulut	-116 177	0	-116 177	-121 701	5 524	104,8	-106 759
Palkat ja palkkiot	-96 508	0	-96 508	-100 816	4 308	104,5	-88 462
Henkilösivukulut	-19 669	0	-19 669	-20 886	1 217	106,2	-18 298
Eläkekulut	-16 841	0	-16 841	-17 446	605	103,6	-15 417
Muut henkilösivukulut	-2 828	0	-2 828	-3 439	611	121,6	-2 881
Palvelujen ostot	-7 251	0	-7 251	-8 276	1 025	114,1	-5 562
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-590	0	-590	-24	-566	4,1	-348
Muut toimintakulut	-4 857	0	-4 857	-4 457	-400	91,8	-4 521
Toimintakate	-128 875	0	-128 875	-134 459	5 584	104,3	-117 190
Vuosikate	-128 875	0	-128 875	-134 459	5 584	104,3	-117 190
Tilikauden tulos	-128 875	0	-128 875	-134 459	5 584	104,3	-117 190
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-128 875	0	-128 875	-134 459	5 584	104,3	-117 190
Toiminta							
131 Sisäinen valvonta							
Kulut €	128 875		128 875	134 459			117 190
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2

2.9. Tietosuoja

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

135 Tietosuoja	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintakulut	-38 523	0	-38 523	-36 343	-2 180	94,3	-33 595
Henkilöstökulut	-31 824	0	-31 824	-32 564	740	102,3	-27 710
Palkat ja palkkiot	-26 436	0	-26 436	-26 901	465	101,8	-22 931
Henkilösivukulut	-5 388	0	-5 388	-5 663	275	105,1	-4 779
Eläkekulut	-4 613	0	-4 613	-4 757	144	103,1	-4 014
Muut henkilösivukulut	-775	0	-775	-905	130	116,8	-765
Palvelujen ostot	-5 895	0	-5 895	-2 174	-3 721	36,9	-5 695
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-213	0	-213	-1 014	801	476,2	-190
Muut toimintakulut	-591	0	-591	-591	0	100,0	0
Toimintakate	-38 523	0	-38 523	-36 343	-2 180	94,3	-33 595
Vuosikate	-38 523	0	-38 523	-36 343	-2 180	94,3	-33 595
Tilikauden tulos	-38 523	0	-38 523	-36 343	-2 180	94,3	-33 595
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-38 523	0	-38 523	-36 343	-2 180	94,3	-33 595
Toiminta							
Kulut €	38 523		38 523	36 343			33 595
Tuotot €				0			
Määräaikaista henkilöstöä	0,5		0,5	0,5			0,5

2.10. Konsernipalvelut

2.10.1. Hallintopalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Keskitetyt hallinto- ja toimistopalvelut

Keskitetyt hallinto-, laki- ja toimistopalvelut tuottavat päätöksenteon ja palvelutuotannon asiantuntija- ja tukipalveluja, vastaavat luottamushenkilöorganisaation toimintaympäristöstä ja tukipalveluista sekä organisaation asiakirjahallinnosta ja tietopalvelusta. Tarkasteluvuonna palvelujen toteuttaminen siirtyi monelta osin sähköiseksi koronapandemian johdosta. Loppuvuonna toiminnassa keskeisinä näyttäytyivät valmistautuminen kuntavaaleihin sekä asiakirjahallinnan järjestelmän päivitykseen. Kaupungintalo ja Halikon virastotalo olivat osan vuodesta suljettuna yleisöltä pandemiasta johtuen, jolloin palvelut järjestettiin ajanvarauksella ja muilla erityisjärjestelyillä.

Tietohallinto

Tietohallinto hankkii kaupungin toimialoille, kaupunkikonsernille ja toimielimille tietoteknisen infrastruktuurin sekä vastaa sen ylläpidosta ja kehittämisestä. Tietohallinto on myös mukana operatiivisten tietojärjestelmien, kuntalaisille suunnattujen sähköisten asiointipalvelujen sekä prosessien digitalisoinnin kehittämisessä yhdessä palvelualueiden kanssa. Tietohallinnossa työllistivät Microsoft 365-palvelujen laajentaminen ja tehokkaampi käyttöönotto, tiedonhallintalain mukaisten toimenpiteiden täytäntöönpano ja kokonaisarkkitehtuurin kuvaamisen ja hallintamallin luomisen valmistelu. Etätyösuosituksen myötä erilaiset etäratkaisut ja niihin liittyvä tuki korostuivat työssä.

Edunvalvontapalvelut

Edunvalvonta valvoo niiden henkilöiden etua ja oikeuksia, jotka eivät sairauden, vamman tai muun syyn vuoksi voi itse pitää huolta taloudellisista asioistaan. Asiakkuuksien määrä on kasvanut vuosi vuodelta. Määräaikojen noudattaminen on haasteellista.

Maaseutupalvelut

Maaseutupalveluiden keskeisin tehtävä oli maataloustukien hallinnointi maksajavirastosopimuksen mukaisesti sekä aktiivinen, asiakaslähtöinen palvelu. Aktiivisia maatiloja oli vuonna 2020 noin 859 kpl. Tukea myönnettiin noin 35 miljoonaa euroa. Sähköisten tukihakemusten osuus oli noin 97 prosenttia. Maaseutupalveluiden aikataulut- ja tukiehtojen hallinnointi toteutuivat tavoitteiden mukaisesti.

Lomituspalvelut

Lomituspalvelujen tehtävänä on järjestää kotieläinyrittäjien lomituspalvelut mahdollisimman tehokkaasti ja taloudellisesti lomituspalvelulain ja –asetuksen mukaisesti.

Joulukuussa 2020 Mela ilmoitti, että se irtisanoo toimeksiantosopimuksensa Salon kaupungin kanssa ja vuoden 2022 alusta lähtien Salon nykyisen alueen hallinnointi siirtyy Vehmaan kunnalle.

Riskit ja epävarmuustekijät

Keskitetty hallinto- ja toimistopalvelut

Pandemia aiheutti epävarmuustekijöitä ja riskejä toiminnoissa. Toimielinten siirtyminen etäkokouksiin toi uudenlaisia haasteita sujuvuudelle ja oikeusvarmuudelle. Henkilöstöresurssien riittävyys ja ns. hiljaisen tiedon siirtyminen vaihdostilanteissa aiheuttivat haasteita. Järjestelmien toimivuuteen liittyvät tekniset haasteet vaikeuttivat paikoin toimintaa.

Tietohallinto

Henkilöstöresurssien riittävyys aiheutti haasteita paitsi lisääntyneiden tehtävien, myös rekrytointihaasteiden vuoksi.

Edunvalvontapalvelut

Henkilöstöresursseja ei ole riittävästi asiakasmäärään nähden (vrt. valtion suositus henkilökunnan määrästä). Määräaikoja ei ole kyetty kaikilta osin noudattamaan. Osa päämiehistä on haasteellisia. Tilat eivät ole täysin sopivat.

Maaseutupalvelut

Riskinä olivat kiireaikojen henkilöstöresurssit ja uudet rekrytoinnit yhdistettynä yksityiskohdaksiin tukiehtoihin hallinnon tehtävissä ja nopea siirtyminen etätyön velvoitteisiin.

Lomituspalvelut

Uutena riskinä lomitusten hallinnon siirrossa Vehmaan kunnalle on nykyisen hallinto henkilöstön työpaikkojen säilyminen. Epävarmuus tulevasta kuormittaa hallinnon henkilöstöä kohtuuttoman paljon.

Suurin riski varsinaisessa lomitustyössä on suuri tapaturmavaara, koska työskennellään pääosin suurikokoisten eläinten kanssa. Myös maatalouslomittajien korkea keski-ikä on omalta osaltaan vaikuttamassa lomittajien työkykyyn ja eläköitymiseen. Henkilöstön saatavuudessa on edelleen haasteita ja suuriakin alueellisia eroja.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

142 Hallintopalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	6 559 774	6 580	6 566 354	6 117 765	448 589	93,2	6 703 119
Myyntituotot	5 979 794	0	5 979 794	5 475 149	504 645	91,6	6 031 757
Maksutuotot	240 000	0	240 000	287 368	-47 368	119,7	299 194
Tuet ja avustukset	0	6 580	6 580	6 580	0	100,0	21 544
Muut toimintatuotot	339 980	0	339 980	348 669	-8 689	102,6	350 623
Toimintakulut	-8 674 072	-18 095	-8 692 167	-8 066 528	-625 639	92,8	-8 400 905
Henkilöstökulut	-4 954 391	-18 095	-4 972 486	-4 671 228	-301 258	93,9	-4 904 194
Palkat ja palkkiot	-3 860 582	-14 960	-3 875 542	-3 607 744	-267 798	93,1	-3 798 717
Henkilösivukulut	-1 093 809	-3 135	-1 096 944	-1 063 484	-33 460	96,9	-1 105 477
Eläkekulut	-979 167	-3 135	-982 302	-906 664	-75 638	92,3	-956 345
Muut henkilösivukulut	-114 642	0	-114 642	-156 820	42 178	136,8	-149 132
Palvelujen ostot	-1 999 705	0	-1 999 705	-1 648 647	-351 058	82,4	-1 663 758
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95 470	0	-95 470	-97 677	2 207	102,3	-92 099
Avustukset	-1 128 000	0	-1 128 000	-1 007 288	-120 712	89,3	-1 029 278
Muut toimintakulut	-496 506	0	-496 506	-641 688	145 182	129,2	-711 575
Toimintakate	-2 114 298	-11 515	-2 125 813	-1 948 763	-177 050	91,7	-1 697 786
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,0	-2
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	0,0	-2
Vuositulos	-2 114 298	-11 515	-2 125 813	-1 948 763	-177 050	91,7	-1 697 787
Tilikauden tulos	-2 114 298	-11 515	-2 125 813	-1 948 763	-177 050	91,7	-1 697 787
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-2 114 298	-11 515	-2 125 813	-1 948 763	-177 050	91,7	-1 697 787
Toiminta Hallinto- ja asiantuntijapalvelut							
Kulut €	614 716		614 716	601 722			649 479
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5			5
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut	296 379		296 379	201 320			283 144
Lakipalvelut; konserni, sipa ja sote							
Kulut €	89 005		89 005	101 100			75 586
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
€/tunti	55,2		55,2	62,71			46,88
Palvelupisteet							
Asiakkaat kaupungintalo ja kirjastot	16 000		16 000	14 000			16 000
Asiakkaat Halikko	7 000		7 000	6 000			7 000
Kulut €	155 269		155 269	123 681			131 657
€ / asiakas	6,75		6,75	6,18			5,72
Vakinaista henkilöstöä	2,7		2,7	2,7			2,7
Tuotot €	140		140	6			407
Edunvalvonta ja sosiaali- asiamies							
Asiakkaat	360		360	360			360
Kulut €	257 839		257 839	215 266			230 521
€ / asiakas	716		716	598			640
Vakinaista henkilöstöä	4		4				
Tuotot €	350 000	668	350 668	353 289			338 059

142 Hallintopalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Tukipalvelujen yksiköt: Arkisto Tarkastetut ja hyväksytyt tiedonohjaussuunnitelmaprosessit Pysyvästi ja pitkään säilytettävien arkistoaineistojen määrä päätearkistossa /hm	700 4 985		700 4 985	700 4 985			700 4 985
Määräajan säilytettävien paperiasiakirjojen hävittäminen arkistosta /kg/v Tietopalveluhaut päätearkistossa / v Kulut € Tuotot € Vakinaista henkilöstöä Kirjaamo Uusien asioiden määrä / avaukset kpl /v Keskeneneräisten asioiden määrä kpl/v Kulut € Vakinaista henkilöstöä Toimistopalvelut Kokousten määrä Kulut € Vakinaista henkilöstöä Halikon toimistopalvelut Tiliöidyt laskut kpl Rakennuspiirustusten arkistointipalvelu / asiakas Huoneistovuokrasopimukset kpl Vuokratut alueet kpl Viranhaltijapäätösten valmistelu kpl Kulut € Tuotot € Vakinaista henkilöstöä Monistamo Kopioiden määrä Kulut € € / kopio Vakinaista henkilöstöä Tuotot € Postitus- ja vahtimestaripalvelut Lähetetty posti kpl Kulut € € / kpl Vakinaista henkilöstöä Tuotot € Ajokerrat Kulut € € / ajokerta Vakinaista henkilöstöä Tuotot €	14 500 627 798 4,5 4 000 3 000 139 304 3 180 182 981 4 58 000 1 500 100 1 000 100 452 969 2 000 9 490 000 131 696 0,27 1 98 716 60 000 102 936 1,72 1 72 000 9 600 79 000 8,23 1 83 694	18 095 5 912	14 500 627 798 4,5 4 000 3 000 139 304 3 180 182 981 4 58 000 1 500 100 1 000 100 471 064 7 912 9 490 000 131 696 0,27 1 98 716 60 000 102 936 1,72 1 72 000 9 600 79 000 8,23 1 83 694	15 544 273 690 188 4 986 4,5 4 943 1 332 121 279 3 203 161 426 4 24 500 3 269 42 664 130 375 203 5 912 1 122 387 44 855 90 480 2,02 1 64 776 9 100 69 436 7,63 1 52 642			17 500 396 798 737 169 4,5 3 840 2 139 118 445 3 167 205 145 4 54 000 1 648 60 1 097 120 383 429 17 380 10 503 955 130 833 0,26 1 143 323 49 372 78 891 1,6 1 90 241 9 724 79 300 8,16 1 65 779
Tietohallinto Työasemien määrä Kulut € € / työasema Vakinaista henkilöstöä Tuotot €	5 875 1 910 192 325 13 1 926 778		5 875 1 910 192 325 13 1 926 778	5 875 1 603 271 273 1 699 643			5 850 1 664 127 284 13 1 943 667
Maaseutu- ja lomituspalvelut: Maaseutuyksikkö Neuvonta ja tukien hallinnointi Asiakkaat (maatilat) Kulut € €/asiakas Vakinaista henkilöstöä Maanvuokraus Kulut € Vakinaista henkilöstöä Tuotot € Lomituspalveluyksikkö Kunnalliset lomituspalvelut Lomituspäivien määrä Kulut €	980 283 894 290 4 3 500 0 336 500 9 400 2 314 973		980 283 894 290 4 3 500 0 336 500 9 400 2 314 973	950 256 999 271 3 600 0,1 345 514 9 004 2 285 535			1 040 251 015 241 3,9 4 100 0,1 348 052 9 258 2 347 219

142 Hallintopalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Varhaiseläkemenoperusteinen määräraha				0			2 075
€/lomituspäivä	246		246	254			254
Vakinaista henkilöstöä	4,25		4,25	4,25			4,2
Vakinaiset maatalouslomittajat	45		45	45			42
Ostopalveluna hankitut lomituspalvelut							
Lomituspäivien määrä	1 000		1 000	1 088			1 062
Kulut €	200 000		200 000	237 595			221 074
€/lomituspäivä	200		200	218			208
Itsejärjestetyn lomituksen korvaukset							
Lomituspäivien määrä	6 000		6 000	5 243			5 586
Kulut €	1 128 000		1 128 000	1 007 288			1 029 270
€/lomituspäivä	188		188	192			184
Tuotot €	3 689 946		3 689 946	3 468 611			3 756 042
Tilastotiedot							
Maaseututoimi							
Luopumis- ja sukupolvenvaih-	Lukumäärä						
doseläkehak./koko tilan hallin-							
nan siirrot				13			19
Maataloustukea hakeneita tiloja	Lukumäärä			855			880
Aktiivitulojen lukumäärä	Lukumäärä			855			880
Keskimääräinen peltoala	Hehtaari			63,86			62,36
Tukihakemukset ja ilmoitukset	Lukumäärä			4858			4894
Lomatoimi							
Vuosilomaa hakeneet henkilöt	Lukumäärä			412			432
Sijaisapua hakeneet henkilöt	Lukumäärä			91			68
Kunnallista lomitusta käyttä-	Lukumäärä						
neet tilat				170			193
Itsejärjestettyä lomitusta käyt-	Lukumäärä						
täneet tilat				98			114

2.10.2. Henkilöstö- ja talouspalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Henkilöstö- ja talouspalvelut tuottavat asiantuntijapalveluita ensisijaisesti kaupungin esimiehille, virkamiesjohdolle sekä päätöksenteon tueksi. Talouspalvelut vastaavat lisäksi kaupungin talousohjauksesta, maksuvalmiudesta sekä tuottaa keskitetyt hankintapalvelut.

Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen koronapandemian takia, mutta myös siksi, että talous- ja henkilöstöpalveluissa oli useita sijaisuusjärjestelyitä lähes koko vuoden ajan. Sijaisjärjestelyt liittyivät ensin hallintojohtajan tehtäviin ja sen jälkeen kaupunginjohtajan sijaisuusjärjestelyihin. Tämän lisäksi oli muita henkilövaihdoksia ja niihin liittyviä tehtävien järjestelyitä, jotka vaikuttivat työntekijöiden jaksamiseen.

Huhtikuussa 2018 kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden strategian, jota toteutettiin koko kertomusvuoden aikana. Henkilöstöpalvelujen toimintaa ohjasi "Toimivan työyhteisön" – kärkihankkeen toteutus, mikä kuitenkin vuodesta 2019 väheni, kun kärkihankkeeseen ei saatu hankekoordinaattoria. Kärkihankkeen päämääriin kytketyistä tavoitteista tavoitteellisin oli sairauspoissaolojen vähentäminen. Kun vuoden 2019 sairauspoissaolot vähenivät lähes 11 prosenttia vuoden 2018 sairauspoissaoloista, vuoden 2020 sairauspoissaolot puolestaan kasvoivat 2,8 prosentilla. Isoista palvelualueista ainoastaan vanhuspalveluiden sairauspoissaolot vähenivät, ja vähennys oli 4,4 prosenttia vuodesta 2019. Sen sijaan terveyspalveluissa oli kasvua vuodesta 2019 9,7 prosenttia ja lasten ja nuorten palveluissa 18,04 prosenttia. Niillä palvelualueilla, joilla pystyttiin tekemään vuonna 2020 merkittävästi etätöitä, sairauspoissaolot vähenivät selvästi, mutta palvelualueiden suhteellisesti pienen henkilöstömäärän vuoksi vaikutus kokonaispoissaoloihin oli vähäinen. Sairauspoissaolojen kasvuun oli koronapandemialla merkittävä vaikutus, sillä sote-alueella ja varhaiskasvatuksessa henkilökunnan edellytettiin jäävän pois töistä vähäistenkin hengityselinoireiden johdosta.

Työhyvinvointitoimissa keskityttiin työelämän laadun toimenpiteisiin, joista ensimmäisenä toteutettiin QWL-kysely syys-lokakuussa 2020. Kysely on jatkossa pysyvä väline työelämän ja työyhteisöjen työhyvinvoinnin selvittämisessä ja varmistaa eri kehittämistoimien oikean kohdentamisen. QWL-kyselyn tulokset on myös kytketty kaupunginvaltuuston "Osaavan

henkilöstön” tulokorttiin, minkä johdosta strategiset henkilöstömittarit ovat tuleville vuosille selkeästi mitattavia.

Sisäilmatyö jatkui edelleen useissa eri kohteissa koronasta huolimatta. Sisäilmatyöryhmien kokoukset siirtyivät etäkokouksiksi.

Henkilöstöpalvelujen työ on suurelta osin muille näkymätöntä taustatyötä. Vuosi 2020 oli poikkeuksellisen kuormittava, sillä siirtyminen valmiuslain voimaantumisen myötä poikkeusoloihin maaliskuussa 2020 edellytti henkilöstöpalveluilta täysin uudessa tilanteessa laajaa ja kattavaa ohjeistusta ja uusien toimintamallien luomista mitä erilaisimpiin arjen tilanteisiin. Osansa tästä saivat niin palvelussuhdeneuvonta, rekrytointi, työhyvinvointipalvelut kuin työsuojelukin.

Talous- ja henkilöstöpalvelut ovat toimintavuonna kehittänyt talousarvion, strategiaproessin ja raportoinnin parempaa yhteistyötä. Toimielimille tuotetaan talouden kuukausiraportointia ja valtuustolle strategian toteutumista seuraavan raportoinnin. Konserniryhmän toimintaa on kehitetty ja tavoitteena koko konsernivalvonnan valvonnan ja konsernin riskienhallinnan liittäminen osaksi strategia- ja talousarvioprosessia.

Salon kaupungilla on ollut käytössään vuoden 2020 aikana Sarastia Oy:n Saaga raportointijärjestelmä, jota on kehitetty yhdessä palvelualueiden kanssa. Sarastia Oy ilmoitti keväällä 2020, että Saaga-raportointijärjestelmän käyttö päättyy vuoden 2020 lopulla. Uuden raportointijärjestelmän valmistelu ja selvitystyö aloitettiin kesällä 2020 ja niiden pohjalta päätettiin esittämään Sarastia 365 BI -raportoinnin käyttöönottoa. Kaupunginhallitus päätti asiasta joulukuun 2020 kokouksessa.

Ceepos-mobiilimaksaminen on ottanut paikkansa kaupungin sisäisissä ravitsemispalvelujen ostoissa. Mobiilimaksamisella on saatu vähennettyä paperisten lounaslipukkeiden käyttöä ja henkilökunta on voinut ladata sovellukseensa rahaa/lippuja käyttöönsä missä ja milloin tahansa. Verkkomaksamisen määrää on kasvatettu ja vuoden 2020 aikana sekä liikuntapalvelujen että kansalaisopiston kurssimaksut on voinut maksaa kurssille ilmoittautumisen yhteydessä. Lisäksi verkkokaupan käyttöä on vuoden 2020 aikana laajennettu siten, että yhä suuremmissa määrin kaupungin palveluja on voinut ostaa verkkokaupan kautta. Viimeisempänä uudistuksena verkkokauppaan on siirtynyt mm. liikuntapalvelujen kuntosali-, puistojumppa- ja arvokortteja. Maksamisen ratkaisuja ja verkkokauppaa pyritään kehittämään jatkossakin, jotta muun muassa käteisen rahan käsittelyä sekä manuaalista laskutusta saadaan vähennettyä.

Lakisääteinen talousraportointi muuttuu vuoden 2021 alusta alkaen. Jatkossa kuntien ja kuntayhtymien tulee raportoida taloustietonsa Valtiokonttorin Kuntatalouden tietopalveluun automatisoidusti ja automatisoidun raportoinnin sisältöä sekä aikatauluja velvoittaa ja ohjaa lainsäädäntökokonaisuus. Uuden lain (Laki kuntien taloustietojen toimittamisesta ja raportoinnista (HE 60/2019)) mukaan tiedot toimitetaan suoraan kirjanpidosta, määrättyllä tiedostomuodolla ja määrättyllä aikataululla. Tietojen toimitustavan muutoksen lisäksi raportointisykli tihenee ja raportointiin sisältyy uusia kokonaisuuksia. Muutokseen liittyvä suurin kehitystyö osui vuoteen 2020.

Valtionvarainministeriö myönsi Salon kaupungille avustusta kuntien digitalisaation edistämiseen ja hanke lähti käyntiin vuoden 2020 alusta. Tämän avustuksen avulla tavoitteena on kunnan tiedolla johtamisen parantaminen, datan hyödyntäminen sekä näihin liittyvän tietojohdamisen ja toimintaprosessien kehittäminen.

Hankintapalvelut valmistelevat yhteistyössä kaupungin eri yksiköiden kanssa kynnysarvot ylittävät hankinnat. Hankintapalvelut opastaa, ohjeistaa ja avustaa yksiköjä hankintaproessin eri vaiheissa ja pienhankinnoissa. Hankintapalvelut on kilpailuttanut vuonna 2020 noin 45 hankintaa kaupungin sähköisen järjestelmän kautta. Johtuen kaupunginjohtajan ja talousjohtajan sijaisjärjestelyistä on hankintapalveluissa ollut merkittävä resurssivajaus toukokuusta 2020 alkaen (noin 50 %:n vajaus), mikä on vaikuttanut merkittävästi hankintapalvelujen työhön. Kriittisimmät hankinnat on saatu vietyä läpi, mutta sumaa puretaan vielä koko alkuvuoden 2021. Vuoden 2020 aikana markkinaoikeudelle valitettiin kolmesta hankinnasta. Keskeinen työväline hankintapalveluille ja palvelualueille on ollut hankintapoliittinen ohjelma, jonka toteutumisesta on raportoitu kaupunginhallitukselle. Kaupungin uusi hankintapoliittinen ohjelma valmistui toukokuussa 2020 ja kaupunginhallitus hyväksyi sen

1.6.2020 kokouksessaan. Ohjelman jalkauttaminen ja toteutuksen aloittaminen on viivästynyt kevääseen 2021 johtuen talouspalvelujen sijaisjärjestelyistä sekä osin myös koronapandemiasta.

Palvelualueen painopisteet sekä keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

- Strateginen toimivan työyhteisön kärkihanke toteutettiin osana työhyvinvointijohtamista
- Rekrytointiohjeen jalkauttaminen
- Työhyvinvointijohtaminen
- Sairauspoissaolojen vähentäminen
- Kemikaaliluetteloiden koonti
- Sisäilmaasiat
- Konservivalvonnan liittäminen osaksi strategia- ja talousarvioprosessia
- Kustannuslaskennan ja tuotteistuksen sekä toimintaa kuvaavien mittareiden edelleen kehittäminen palvelemaan tulokortteja ja johdon raportointia
- Talousarvion, strategiaprosessin ja raportoinnin saumattoman yhteistyön edistäminen ja prosessin kehittäminen
- Toimialojen hankintaosaamisen kehittäminen
- Sähköisten maksamisvaihtoehtojen edistäminen
- Kuntien talousraportoinnin yhtenäistämiseen ja automatisointiin liittyvä projekti
- Hankintapoliittisen ohjelman toteuttaminen, ohjelman jalkauttaminen on osin viivästynyt

Talous- ja henkilöstöpalveluiden budjetti koostuu pääasiassa noin 30 henkilötyövuoden henkilöstökuluista. Suurimmat erät ovat Sarastia Oy:n tuottamat talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut sekä työterveyshuollon palvelut. Talous- ja henkilöstöpalvelut alittivat talousarvion toimintakatteen 1,0 miljoonaa euroa. Toimintakulut alittivat talousarvion 0,9 miljoonaa euroa, josta henkilöstökulut alittivat 0,3 miljoonaa euroa ja palvelujen ostot 0,5 miljoonaa euroa. Työsopimuksen/virkamääräyksen sähköinen allekirjoitus siirtyi vuoden 2021 puolelle.

Riskit ja epävarmuustekijät

Perustehtävien toteuttamisessa suurimpana riskinä tai epävarmuustekijänä on tietojärjestelmien toimivuus ja tietojen luotettava siirtyminen perusjärjestelmästä tietovarastoon. Päätöksenteon ja johtamisen tukena käytettävä tieto ei saa olla epäluotettavaa.

Merkittävimmät riskit hankintojen osalta ovat kilpailuttamatta jättäminen, hankintojen liian lyhyt valmistelu-aika/suunnittelemattomuus.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

151 Henkilöstö ja talouspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	1 114 500	7 290	1 121 790	1 292 042	-170 252	115,2	1 158 735
Myyntituotot	276 000	0	276 000	214 982	61 018	77,9	203 525
Tuet ja avustukset	801 500	7 290	808 790	790 929	17 861	97,8	917 788
Muut toimintatuotot	37 000	0	37 000	286 131	-249 131	773,3	37 423
Toimintakulut	-6 424 395	-35 729	-6 460 124	-5 602 552	-857 572	86,7	-5 646 246
Henkilöstökulut	-2 166 986	-11 729	-2 178 715	-1 850 363	-328 352	84,9	-1 869 868
Palkat ja palkkiot	-1 764 392	-9 697	-1 774 089	-1 498 425	-275 664	84,5	-1 522 291
Henkilösivukulut	-402 594	-2 032	-404 626	-351 938	-52 688	87,0	-347 576
Eläkekulut	-350 850	-2 032	-352 882	-300 791	-52 091	85,2	-298 186
Muut henkilösivukulut	-51 744	0	-51 744	-51 147	-597	98,8	-49 390
Palvelujen ostot	-4 057 833	-24 000	-4 081 833	-3 555 576	-526 257	87,1	-3 575 255
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 770	0	-16 770	-21 267	4 497	126,8	-17 623
Avustukset	0	0	0	-300	300	*****	-300
Muut toimintakulut	-182 806	0	-182 806	-175 046	-7 760	95,8	-183 201
Toimintakate	-5 309 895	-28 439	-5 338 334	-4 310 511	-1 027 823	80,7	-4 487 511
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-473	473	*****	0
Korkokulut	0	0	0	-473	473	*****	0
Vuosikate	-5 309 895	-28 439	-5 338 334	-4 310 983	-1 027 351	80,8	-4 487 511
Tilikauden tulos	-5 309 895	-28 439	-5 338 334	-4 310 983	-1 027 351	80,8	-4 487 511
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-5 309 895	-28 439	-5 338 334	-4 310 983	-1 027 351	80,8	-4 487 511

151 Henkilöstö ja talouspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toiminta							
Kaupungin työntekijöitä	3 500		3 500	3 526			3 584
Talous- ja rahoituspalvelujen hallinto							
Kulut €	651 790		651 790	576 594			505 441
Pankkipalvelut kulut €	67 600		67 600	101 798			104 726
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			4
Tuotot €				248 468			
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust.eläkevak.mak- sukulut							
	32 666		32 666	42 015			30 139
Projektit ja hankkeet							
Määrä							
Kulut €	108 512		108 512	60 533			
Tuotot €	91 500		91 500	44 121			
Netto €	-17 012		-17 012	-16 412			
Henkilöstöä	1		1	1			
Toimialojen keskitetyt talouspalvelut							
Kulut €	310 585		310 585	413 746			355 833
€/tunti	27,52		27,52	36,66			33,95
Vakinaista henkilöstöä	7		7	7			6,5
Tuotot €				11 789			
Kunnallisverotus							
Kulut €	1 218 521		1 218 521	1 197 617			1 158 111
€/asukas	23,34		23,34	22,94			22,19
Taloushallinnon keskitetyt rahoituspalvelut							
Kulut €	61 000		61 000	69 294			58 433
Tuotot €	37 000		37 000	49 926			37 629
Talous- ja vuosisuunnittelu							
Kulut €	148 017		148 017	70 489			111 746
€/tunti	45,9		45,9	21,86			34,65
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Hankintapalvelut							
Kulut €	211 985		211 985	94 039			149 256
€/tunti	43,83		43,83	19,44			46,29
Tuotot €	0		0	2 631			0
Vakinaista henkilöstöä	3		3	3			2
Henkilöstöpalvelujen hallinto							
Kulut €	533 600		533 600	567 729			531 896
Eläkkeet kulut €	10 000		10 000	19 727			8 125
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5			5
Tuotot €				9 642			
Palkkavaraukset							
Kulut €	246 780		246 780	0			
Työsuojelu							
Kulut €	378 030		378 030	294 226			330 312
€/työntekijä	108,01		108,01	83,44			92,16
Vakinaista henkilöstöä	4,5		4,5	4,5			4,5
Rekrytointiyksikkö							
Kulut €	220 507		220 507	200 752			202 328
€/työntekijä	63		63	56,93			56,45
Vakinaista henkilöstöä	3		3	3			3
Tuotot €	120 000		120 000	120 502			139 831
Luottamusmiehet (yhteistointa)							
Kulut €	187 812		187 812	233 024			200 226
€/työntekijä	53,66		53,66	66,09			55,87
Pääluottamusmiehiä, joista palkanmaksu henkilöstöpalveluista	7		7	7			7
Tuotot €	3,8		3,8	3,8			3,8
	26 000		26 000	35 624			39 074
Työhyvinvoinnin edistäminen							
Kulut €	450 016		450 016	413 187			399 610
€/työntekijä	128,58		128,58	117,18			111
Tuotot €				10 685			3 154
Vakinaista henkilöstöä							1
Yhteinen koulutus							
Kulut €	90 840		90 840	26 813			26 253
Koulutuskorvaus €	130 000		130 000	102 096			102 963
Koulutuskorvaus €/työntekijä	37,14		37,14	28,96			28,73

151 Henkilöstö ja talouspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Työterveyspalvelut							
Kulut €	1 528 800		1 528 800	1 262 985			1 503 950
Netto €/työntekijä	234		234	172			186
Tuotot (Kelan työterveyshuol- lon korvaus) €	710 000		710 000	656 557			836 084

2.10.3. Kehittämisen-, elinkeino- ja työllisyyspalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Vuoden 2020 aikana koronapandemia vaikutti erityisesti työllisyyspalveluiden toimintaan hankaloittaen mm. kuntouttavaa työtoimintaa. Työllisyyden kuntakokeiluun valmistautuminen oli koko vuoden projekti, erityisesti kesän ja loppusyksyn. Kokeilu alkaa 1.3.2021. Työllisyyspalveluissa haettiin myös uutta ESR-hanketta Väylä.

Elinkeinopalveluissa päivitettiin Yrityssalo Oy:n perussopimus Salon kanssa ja toteutettiin elinkeinopoliittista ohjelmaa.

Kehittämispalveluissa jatkettiin strategian jalkautustyötä päivittäisjohtamisen mallin tuella. Valmisteltiin hankerekisteriä kaupungin hanketoimintaan. Liikennepalveluita koskeva Innovatiiviset hankinnat -hanke jatkoi toimintaa suunnitelmien mukaan, samoin Matka-hanke, joka kohdistuu maahanmuuttotyön kehittämiseen.

Työllisyyspalveluissa vuosi 2020 näyttäytyi melko haastavana koronatilan vaikuttaessa sen toimintaan monin eri tavoin, eikä toiminnassa päästy aivan tavoitteisiin, joskin muutuneesta tilanteesta selviydettiin kuitenkin suhteellisen hyvin. Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki nousi merkittävästi, kuntouttava työtoiminta suljettiin kokonaan joksikin aikaa, henkilöstöä oli palkanmaksun keskeytyksen piirissä, palkkatukityöpaikkojen saamisessa oli hankaluutta ja yleisesti työttömyys kasvoi. Työllisyyden kuntakokeilun piti alkaa jo keväällä, sitten syksyllä, kunnes se päätettiin siirtää vuoden vaihteeseen ja sittemmin maaliskuuhun 2021. Kuntakokeiluun liittyvää valmistautumista tehtiin kuitenkin aktiivisesti koko ajan. Kuntouttavassa työtoiminnassa kehitettiin uusia palvelumuotoja (mm. etätoimintaa), mutta osallistumismäärät jäivät selkeästi aiempia vuosia alemmaksi; 428 henkilöä (2019: 584 henk. ja 2018: 522 henk.). Waltin työpajatoiminnassa määrät pysyivät kuitenkin melko hyvinä. Kuntouttavassa työtoiminnassa otettiin käyttöön uusi palveluhankinnan muoto, palveluseteli, johon saatiin jo samana vuonna kaksi palveluntuottajaa mukaan. Palkkatukityöllistämässä aloitti 173 henkilöä (tavoite 182), joista 92 eli 53 % edelleen sijoitettiin alueen yrityksiin tai yhdistyksiin. Työllisyys Hankkeista Voima-hanke (ESR) päättyi ja uusi hankehakemus Väylä-hanke (ESR) laitettiin vireille.

Viestintä ja markkinointi (1.4.2020 alkaen Viestinnän ja suhdetoiminnan palvelut)

Koronapandemian vaikutus palvelualueelle oli huomattava. Suuri osa viestinnän työpanoksesta käytettiin koronaviestintään. Koronarajoitukset vaikuttivat niin markkinointikampanjoihin, markkinointiyhteistyösopimuksiin, tapahtumien toteutuksiin kuin laajan verkkosivustouudistuksen läpivientiinkin. Esimerkiksi lähes kaikki uudistukseen liittyvät koulutukset ja opastukset toteutettiin etänä.

Vuoden 2020 keskeisin tavoite oli viedä loppuun keväällä 2019 alkanut verkkosivustojen uudistus. Uudet verkkosivustot (Salo.fi, Salontaidemuseo.fi, Salomus.fi, Salonpaikku.fi) julkaistiin 22.9. ja Visitsalo.fi-sivusto matkailusesongin alkaessa kesäkuun alkupuolella.

Lisäksi viiden sivuston taustalle koottiin kolme tukipalvelua eli kohteet, tapahtumat ja tiedotteet, joiden sisältöä mahdollista käyttää kaikilla viidellä sivustolla. Tavoitteena on, että yhteisesti käytettävä sisältö syötetään järjestelmään vain kerran.

Sivoustouudistuksen taustalla on ollut kaupungin tarve vaihtaa julkaisualusta vastaamaan nykyisiä ja tulevaisuuden tarpeita sekä saavutettavuusdirektiivin vaatimuksia. Sivustoille teetettiin riippumattoman toimijan saavutettavuustestaus joulukuussa. Sivustojen kehitystyö on jatkuvaa ja osa viestinnän perustoimintaa.

Uusille sivustoille on myös aikaisempaa huomattavasti edullisempaa, helpompaa ja nopeampaa luoda erilaisia viestintä- ja markkinointikokonaisuuksia muun muassa asukas- ja matkailumarkkinoinnin mutta myös esimerkiksi koronaviestinnän tarpeisiin.

Asukasmarkkinoinnin osalta valmisteltiin sisäisesti suunnitelmarunko vuosille 2020 – 2021 ja sitä toteuttamaan kilpailutettiin mainostoimistokumppani. Asukasmarkkinointi toteutetaan pääosin sähköisenä ja kohdennettuna pääkaupunkiseudulle ja Turun suuntaan. Keskeisessä roolissa ovat Salon asuinalueet ja kylät, joiden toimijoita myös tuetaan oman alueen markkinoinnissa.

Vuoden 2020 aikana valmisteltiin markkinointiyhteistyötä Nokia-aiheista tv-sarjaa kuvaa- van Rabbit Films Oy:n kanssa sekä etsittiin toimijoita jatkamaan Salon kansallisesti tunnetun iltatoritoimintaa.

Kansainvälinen toiminta (1.4.2020 alkaen Viestinnän ja suhdetoiminnan palvelut)

Koronapandemian vaikutus kansainväliseen toimintaan oli merkittävä. Suunnitellut yritystoiminnan edistämiseen tähtäävät vierailut Vietnamiin ja Kiinaan peruttiin. Business Finlandin kanssa suunniteltu Amerikan Roadshow:n Minnesotan osuus lopulta peruttiin usean siirtoyrittöksen jälkeen. Suomen ja Venäjän väliset ystävyyskaupunkipäivät peruttiin, samoin muita kansainvälisiä tapahtumia. Pandemian ollessa pahimmillaan Kiinassa keväällä 2020 Salon kaupunki tuki Kiinan ystävyyskaupunkeja lähettämällä kannustuskirjeitä ja videoita.

Kansainvälisen toiminnan verkostot siirtyivät verkkoon, mutta jatkoivat työtään muuten normaalisti.

Koulutusviennin osalta kansainvälinen toiminta keskittyi kehittämään koulutusviennin prosesseja sekä edistämään markkinointia. Koulutusviennin tarpeeseen tuotettiin uusi opas (Study in Salo) yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Yhteistyötä Peter Vesterbackan yrityksen Finest Futuren kanssa alettiin tehdä johdonmukaisesti ja sovittiin, että Finest Future on jatkossakin edistämässä sekä koulutusvientä että yritystoiminnan kansainvälistä yhteistyötä. Finest Futuren kanssa järjestettiin muutamia online-tapahtumia sekä koulutusalaan että yritystoiminnan yhteistyöhön liittyen.

Maahanmuuttotyössä saatiin valmiiksi Salon kaupungin kotouttamisohjelma vuosille 2020-2024.

Riskit ja epävarmuustekijät

Työllisyyden kuntakokeilu alkaminen keväällä on iso haaste ja aika näyttää, miten siinä onnistutaan. Kokeiluun tulee mukaan 13 henkilöä TE-palveluista, Salon työllisyyspalveluiden työnjohdon alaisuuteen. Myös työllisyystilanne on koronan takia haasteellisempi. Palvelualueen toimintaan liittyvien kaupungin johdon linjausten saaminen selkeyttää toimintoja ja toimintojen fokusta.

Viestintä ja markkinointi (1.4.2020 alkaen Viestinnän ja suhdetoiminnan palvelut)

Merkittävin riski on edelleen koronapandemia ja sen vaikutukset. Koronaviestintä suosituksen ja määräysten jatkuvasti muuttuessa on haastavaa ja vie paljon aikaa. Matkailun ja tapahtumien järjestämisen osalta vuosi 2021 näyttää edelleen hyvin epävarmalta, mikä aiheuttaa sen, että suunnitelmia on kyettävä muuttamaan nopeasti ja resursseja on kohdennettava uudelleen. Kuntavaalien siirto kesäkuulle ja tästä johtuvat aikataulumuutokset heijastuvat myös viestinnän ja suhdetoiminnan palveluihin.

Kansainvälinen toiminta

Merkittävin riski on edelleen koronapandemia ja sen vaikutukset. Kansainvälisiä suhteita ei loputtomiin voida hoitaa verkossa ilman tapaamisia. Toisaalta eri verkkoalustat tarjoavat hyviä vaihtoehtoja kokouksille ym.

Rajojen aikanaan avautuessa tulee olemaan paljon epävarmuustekijöitä kansainvälisiin tapahtumiin ja tapaamisiin liittyen. Tähän vaikuttavat kaupungin sisäiset linjaukset ja rajotukset samoin kuin kansalliset ja kansainväliset uudet matkustussäännöt.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

180 Kehittämispalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	2 432 660	-248 685	2 183 975	1 423 543	760 432	65,2	1 041 105
Myyntituotot	143 000	0	143 000	114 364	28 636	80,0	187 497
Tuet ja avustukset	2 195 678	-248 685	1 946 993	1 273 321	673 672	65,4	815 531
Muut toimintatuotot	93 982	0	93 982	35 858	58 124	38,2	38 077
Toimintakulut	-11 647 992	-31 660	-11 679 652	-9 948 247	-1 731 405	85,2	-10 206 996
Henkilöstökulut	-4 861 805	534 340	-4 327 465	-3 131 310	-1 196 155	72,4	-3 613 871
Palkat ja palkkiot	-4 030 050	396 007	-3 634 043	-2 585 944	-1 048 099	71,2	-2 992 328
Henkilösivukulut	-831 755	138 333	-693 422	-545 366	-148 056	78,6	-621 543
Eläkekulut	-713 816	138 333	-575 483	-457 800	-117 683	79,6	-521 318
Muut henkilösivukulut	-117 939	0	-117 939	-87 565	-30 374	74,2	-100 226
Palvelujen ostot	-2 912 928	0	-2 912 928	-2 152 823	-760 105	73,9	-2 199 766
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-124 686	0	-124 686	-139 876	15 190	112,2	-146 929
Avustukset	-3 400 194	-566 000	-3 966 194	-4 269 048	302 854	107,6	-3 900 054
Muut toimintakulut	-348 379	0	-348 379	-255 190	-93 189	73,3	-346 377
Toimintakate	-9 215 332	-280 345	-9 495 677	-8 524 704	-970 973	89,8	-9 165 891
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-166	166	*****	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	-13	13	*****	0
Muut rahoituskulut	0	0	0	-154	154	*****	0
Vuosikate	-9 215 332	-280 345	-9 495 677	-8 524 870	-970 807	89,8	-9 165 891
Tilikauden tulos	-9 215 332	-280 345	-9 495 677	-8 524 870	-970 807	89,8	-9 165 891
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-9 215 332	-280 345	-9 495 677	-8 524 870	-970 807	89,8	-9 165 891
Toiminta							
Osaston hallinto ja strategi-							
nen suunnittelu							
Kulut €	118 045		118 045	126 097			127 860
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
Infotietona varhe- ja eläke-							
menoperust.eläkevak.mak-							
sukulut				11 845			11 015
Toimintatuet ja avustukset							
Maaseudun toimintaryhmät	82 794		82 794	82 794			82 784
Kansainvälinen toiminta	5 000		5 000	3 100			3 949
Viestintä- ja markkinointituet	145 000		145 000	108 508			141 881
Tuki järjestöille				10 000			15 000
Kulut yhteensä €	232 794		232 794	204 402			243 614
Projektit ja hankkeet							
Määrä kpl	4		4	4			2
Projektien Kulut yhteensä €:	772 173		772 173	488 672			320 131
Strateginen suunnittelu	67 320		67 320	38 370			22 669
Elinkeinokehittäminen kulut €	345 516		345 516	76 493			36 103
Työllistäminen Kulut €	217 287		217 287	268 239			237 801
Viestintä- ja markkinointi kulut				0			
€							
Kansainvälinen toiminta Kulut €	142 050		142 050	105 570			23 558
Projektien Tuotot yhteensä €:	509 234		509 234	595 263			143 217
Strateginen suunnittelu	51 000		51 000	31 919			
Elinkeinokehittäminen tuotot €	187 746		187 746	48 048			4 103
Työllistäminen tuotot €	173 300		173 300	432 540			112 978
Viestintä- ja markkinointi kulut				0			
€							
Kansainvälinen toiminta tuotot							
€	97 188		97 188	82 756			26 136
Netto €	-262 939		-262 939	106 591			-176 914
Henkilöstöä	4		4	4			4
Työllistäminen							
Työllisyyspalvelut:							
Kulut	271 706	264 000	535 706	392 273			389 100
Vakituista henkilöstöä	7		7	7			2
Tuotot €	3 626		3 626	24 187			57 825
Nuorten työllistäminen:							
Kaupungin työllistämät nuoret	230		230	230			230
Kulut €	124 664		124 664	1 152			1 408
€/nuori	542		542	5			6

180 Kehittämispalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Yritysten kesätyöll.tuella työllis- tämät nuoret	230		230	230			230
Kulut €	44 400		44 400	67 800			46 000
€/nuori							200
Palkkatukipaikat:							
Työllistettävien määrä	195		195	195			214
Kulut €	3 148 552		3 148 552	1 148 839			1 580 808
Tuotot €	1 390 000		1 390 000	383 198			297 801
€/työllistetty	16 146		16 146	5 891			7 387
Työllisyyslisä:							
Työllistettävien määrä	50		50	50			13
Kulut €	78 041		78 041	22 258			44 323
josta avustusta	60 000		60 000	2 963			
€/työllistetty	1 561		1 561	1 561			3 409
Tuki yhdistyksille Kulut €				0			92 956
Voimala:							
Kulut €	50 883		50 883	46 236			52 239
TYP-palvelut: (ent. Työvoiman palvelukeskus)							
Palvelukeskustoiminta							
Asiakkaita	200		200	200			200
Kulut €	21 703		21 703	16 275			17 549
€ / asiakas	109		109	81			88
Waltin työpajat:							
Asiakkaita	110		110	110			110
Kulut €	602 947		602 947	741 033			710 062
€ / asiakas	5 481		5 481	6 737			6 455
Tuotot €	195 000		195 000	215 094			201 841
Kuntouttava työtoiminta							
Asiakkaita	450		450	450			450
Kulut €	597 197		597 197	364 504			522 977
€ / asiakas	1 327		1 327	810			1 162
Vakinaista henkilöstöä							
Tuotot €	304 800		304 800	162 164			236 500
Kehitysvammaisten palkkatyö							
Kulut €	35 536		35 536	0			0
Työmarkkinatuen kunta- osuus Kelalle							
Pitkäaikaistyöttömiä 31.12	600		600	763			800
Tukitoimien kulut €							
Aktivointi kulut €	333 021		333 021	309 475			454 396
Työmarkkinatuen kuntaosuus Kelalle €	3 000 000	-264 000	2 736 000	4 059 292			3 522 671
€/työtön	5 555		5 115	5 726			4 971
Tuotot €				5 459			46 842
Kansainvälinen toiminta							
Kulut €	173 278		173 278	116 321			106 121
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
Viestintä ja markkinointi							
Viestintä							
Kulut €	568 043		568 043	411 475			515 156
Vakinaista henkilöstöä	4		4	3			3
Markkinointi							
Kulut €	408 388		408 388	257 329			294 345
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
Tuotot €	30 000		30 000	38 180			46 887
Elinkeinokehittäminen							
Kulut €	66 621		66 621	332 460			285 341
Vakituista henkilökuntaa	2		2	2			2
Tuotot €				48 046			10 193
Ostopalveluiden hankinta							
Yrityssalo Oy							
Perusrahoitus	650 000		650 000	605 000			605 000
Hankkeet	150 000		150 000	215 000			165 688
Turun yliopisto							
It- koulutus	200 000		200 000	121 396			72 766
Turku Science Park				10 000			31 259
Muut yhteistoimintaosuudet				13 226			5 224
Kulut €	1 000 000		1 000 000	941 396			879 937

2.11. Hyvinvointipalvelut

2.11.1. Hyvinvointipalvelujen tulokortti

Sujuvat prosessit

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Asiakaslähtöiset palvelut	1.1. Asiakaslähtöisyys korostuu palveluiden suunnittelussa, organisoinnissa ja johtamisessa	1.1.1. Asiakaskokemuksen mittaaminen palvelualueilla	1.1.1.1. Palvelualueilla mitataan asiakastyytyväisyyttä eri keinoin. Asiakastyytyväisyys yli käytetyn mittarin keskitason.	Asiakastiedon kerääminen ja hyödyntäminen ei toteutettu suunnitellusti	2 x 1 = 2	1.1.1.1. Taidemuseo Veturitallin asiakastyytyväisyyttä mitattiin Veturitallin ollessa avoinna aikajak-solla 1.1.-17.3.2020 Kyse-lyyn vastasi 1.406 vastaa-jaa NPS luvun ollessa 74. Liikuntapalvelujen kesän ja syksyn 2020 ohjatusta lii-kunnasta lähetettiin osal-listujille palautekyselyt. Vastauksia saatiin yh-teensä 406, vastauspro-sentti oli 39. Palautetta kerättiin liittyen kurssin si-sältöön, ohjaajien ammat-titaitoon, tilojen toimivu-u-teen, kurssin sisältöön ja ajankohtaan sekä ilmoit-tautumismenettelyyn. Ar-vioiden yhteenlaskettu keskiarvo oli 3,4, negatiivi-nen palaute koski eniten kurssipaikkojen riittämät-tömyyttä. Poikkeusoloista johtuen perusopetuksen tavan-omaisia nivelkohdissa to-teutettavia huoltajaky-selyitä ei toteutettu.	Sivistys-palvelui-den joh-taja, Pal-velualuei-den joh-tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatöi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						Huoltajille toteutettiin etä- opetusta koskeva koulu- kohtainen kysely, joiden tulosten perusteella etä- opetuksen järjestelyjä muokattiin. Suurin osa vastaajista antoi positii- vistä palautetta etäopetuk- sen järjestelyistä. Harrastamisen Suomen malliin liittyen toteutettiin loppuvuodesta valtakun- nallinen koululaiskysely peruskouluikäisille lapsille ja nuorille. Kyselyn tulok- sia käytetään pohjana Mun Juttu- harrastuskerhojen suunnittelussa. Asiakaspalautejärjestelmä Roidu on poistettu käy- töstä covid 19 pandemian ajaksi. Käytössä on kirjalli- nen asiakaspalaute ja li- säksi palautteita saapuu sähköpostitse. Palautteet käsitellään ja esille nous- seet toteuttamiskelpoiset ideat huomioidaan palve- luissa. Kehitysvammahuollon asu- mispalveluiden asukkaiden läheisille tehtiin asiakaspa- lautekysely, perheiden pal- veluissa vastausten määrä oli niin alhainen, ettei tu- loksia voitu raportoida.		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatöi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
		1.1.2 Sähköisten palveluiden käyt- töönotto	1.1.2.1. Yhden sähköisen palvelun käyttöönotto val- tuustokaudessa.	Sähköisten palve- luiden käyttöönot- toa ei nähdä tar- peellisena	2 x 1 = 2	1.1.2.1. Kevään mittavan ja erittäin työlään koronan aiheuttamien maksuhyvi- tysten maksamisen vuoksi verkkomaksujen käyttö- mahdollisuutta vähennet- tiin syksyllä liikuntapalve- luissa ja kansalaisopis- tossa mahdollisen lisätyön vähentämiseksi. Kansalais- opistossa otettiin käyttöön Teams-sovellus opetuk- sessa. Varhaiskasvatuksessa otettiin käyttöön Tie- toEdu/Muksunetti, joka on sähköinen yhteydenpitoka- nava kodin ja päiväkodin välillä. Muksunetin kautta huoltajalla on ulottuvillaan mm. informaatiota päivä- kodin toiminnasta. Kirjastopalveluissa otettiin käyttöön tammikuussa 2020 asiakkaan muistutus- ja myöhästymismaksujen verkkomaksaminen. Sähköinen ajanvaraus on otettu uutena käyttöön co- vid rokotusten ajanvarauk- siin. Terveyspalveluissa.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						chatin käyttö on kasvussa ja useita muita sähköisiä palveluita on edelleen kehitetty pandemian aikana. Vanhuspalveluissa Ikäkeskustoiminnassa on aloitettu uusia virtuaalisia ryhmiä teamsin ja skypen välityksellä.		
		1.1.3. Osallistami- nen palveluiden kehittämiseen	1.1.3.1 Asiakas- raadit, kokemus- asiantuntijoiden käyttö, lapsivaiku- tusten arviointi merkittävässä pää- töksissä.	Asiakkaita ei saada motivoiduiksi asia- kasraateihin	2 x 1 = 2	1.1.3.1. Oppimisympäris- töselvitykseen liittyviin lapsivaikutusten arviointei- hin osallistettiin lapsia. Lapsiparlamenttia ei voitu toteuttaa ollenkaan kor- onapandemian vuoksi. Oppilaskunnilta ja nuorisoval- tuustolta pyydettiin lau- suntoja mm. lautakunta- aloitteiden valmistelujen yhteydessä. Nuorisoval- tuustolla on edustus mm. kaupunginvaltuustossa, lautakunnissa ja erilaisissa työryhmissä. Terveyspalveluiden asia- kasraati on covid pande- mian aikana kokoontunut kaksi kertaa. Sosiaalityön palveluiden omaishoidon asiakasraati- toiminta ei käynnistynyt suunnitellusti koronan ta- kia. Jälkihuollon asiakas- raati kokoontui. Maakun- nallinen asiakkaasta	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
						kumppaniksi -hanke käynnistyi keväällä. Hankkeessa lisätään lastensuojelun asiakasvanhempien osallisuutta kokemusasiantuntijoiden tuen avulla. Vanhuspalveluiden asiakasraati ehti kokoontua kaksi kertaa ennen koronaa. Koronan aikana asiakasraati ei ole kokoontunut.		
	1.2. Palvelualueiden väliset, sisäiset ja ulkoiset prosessit ovat saumattomia ja sujuvia.	1.2.1. Prosessien systemaattinen seuranta ja kehittäminen – laatutyö	1.2.1.1. Palvelualueiden välisten prosessien kuvaaminen ja parantaminen (1/palvelu-alue/vuosi)	Palvelualueilla ei ole mahdollisuutta varata riittävästi henkilöresursseja toimintaan	2 x 2 = 4	1.2.1.1. Suomen harrastamisen mallia on sovellettu Saloon eri palveluiden välisenä yhteistyönä (nuorisopalvelut ja vapaa-aikapalvelut) ja saatu 125.000 € valtiontukea toiminnan käynnistämiseen keväällä 2021 sekä lupa harrastuskoordinaattoriin palkkaamiseen tammikuussa 2021. Perusopetuspalvelut ja sosiaalipalvelut ovat kehittäneet yhteistyössä oppilaiden poissaoloihin puuttumiseen liittyvää toimintamallia. Terveyspalveluiden prosesseissa havaitut ongelmat on nostettu esille ja asiakaspalautteiden kautta	Sivistyspalveluiden johtaja, Sosiaali- ja terveyspalveluiden johtaja, Palvelualueiden johtajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						esille nousseet ongelma- kohdat on otettu huomioon ja muutettu toimintatapaa siltä osin. Vammaispalveluiden ja terveyspalveluiden yh- teistä potilaan kotiutuspro- sessin kehittämistyöstä aloitettiin vuoden 2020 lo- pussa. Prosessitarkastelua on tehty tarvittaessa sekä au- ditointien yhteydessä.		
	1.3. Laaturyö	1.3.1. Laaturyön kautta palveluiden arviointia ja kehit- tämistä	1.3.1.1. Kehittä- miskohteiden ete- neminen	Panostus laaturyö- hön jää vajaaksi	2 x 1 = 2	1.3.1.1. Varhaiskasvatuk- sen laaturyö on edennyt pääsääntöisesti varhais- kasvatustilanteiden edellyttämällä tavalla. Päiväkotiyksiköi- den auditoinnit keskeytyi- vät korona epidemian vuoksi. Yksityisen varhais- kasvatustilanteiden auditoin- nit suoritettiin suunnitel- man mukaisesti. Sosiaali- ja terveyspalve- luiden laaturyö eteni suun- nitellusti, sisäisessä audi- toinnissa painotettiin pal- veluprosessien toimivuutta covid 19 tilanteessa. Ulkoi- nen ylläpitoauditointi teh- tiin 24-25.11.2020.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
2. Toiminnan ja ta- louden tasapaino	2.1. Asiakstar- peita vastaavat palvelut	2.1.1. Palveluver- kon jatkuva kehit- täminen toimiviksi	2.1.1.1. Palvelujen kustannukset ovat enintään vertailu- kuntien keskimää- räästä tasoa	Kustannuksia ei pystytä sopeutta- maan talouden ta- sapainoa edellyttä- välle tasolle, (ver- tailukunnat eivät ole rakenteeltaan samanlaisia kuin Salo)	2 x 2 = 4	2.1.1.1. Kuntaliiton toimit- tamien tilastotietojen mu- kaan vuonna 2019 Salon ja vertailukuntien netto- kustannukset varhaiskas- vatuksen osalta olivat vuonna 2019 Salossa 497 €/as, keskiarvon ollessa 500 €/as. Esiopetuksen osalta kustannukset olivat Salossa 48 €/as, vertailu- kuntien keskiarvon ollessa 71 €/as. Samojen tilastojen mu- kaan vuonna 2019 Suo- men kuntien kulttuuritai- minnan (poislukien kir- jasto) nettokustannukset olivat keskimäärin 77 € jo- kaista kunnan asukasta kohden ja 50-100.000 as. kunnissa 94 €/as. Salon kulttuuripalveluiden netto- menot (poislukien kirjasto) olivat 25 €/asukas kohden. Salon vertailukuntien (Hä- meenlinna, Kotka, Kou- vola, Mikkeli, Rauma ja Seinäjoki) menot olivat keskimäärin 90,5 €/asu- kas. Salon kulttuurimäärä- rahat asukaslukuun suh- teutettuna v. 2019 olivat n. 3,4 miljoonaa euroa pienemmät kuin vertailu- kunnissa keskimäärin.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						Vastaavasti kaikkien kun- tien liikunnan ja ulkoilun nettokustannukset olivat keskimäärin 113 € /kunta- lainen ja 50.000-100.000 as. kunnissa 122 € / as. Salon liikunnan ja ulkoilun nettomenot olivat 110 €/as. ja Salon vertailukun- tien menot keskimäärin 125 €/as. Salon liikunta- määrärahat asukasluvuun suhteutettuna v. 2019 oli- vat n. 800.000 € pienem- mät kuin vertailukunnissa keskimäärin. Kirjastopalveluiden kus- tannukset Salossa olivat vuonna 2019 61 €/asukas. Koko valtakunnan ja myös Varsinais-Suomen keskiar- vokustannukset olivat 60 €/as. Muissa verrokkikun- nissa kulut jakautuivat seuraavasti: Hämeenlinna 58 €/asukas, Kotka 60 €/asukas, Kouvola 62 €/asukas, Mikkeli 67 €/asukas, Rauma 63 €/asukas ja Seinäjoki 68 €/asukas. Kansalaisopiston vertailutietoja ei saa Kun- taliiton tilastoista. Salon kansalaisopiston nettokus- tannukset vuonna 2019 olivat 32 €/asukas.		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatöi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						Nuorisopalvelujen kustan- nukset vuonna 2019 olivat 36 €/as. Vertailukuntien keskimäärin 28 €/as. Ver- tailukuntien nuorisotyön palvelurakenne on Kouvo- laa lukuun ottamatta avoi- miin palveluihin painottu- vampaa. Perusopetuksen nettokus- tannukset vuonna 2019 Salossa olivat 954 €/as. Vertailukunnissa perusope- tuksen nettokustannusten keskiarvo oli 906 €/as. Lukio-opetuksen nettokus- tannukset vuonna 2019 Salossa olivat 128 €/as. Vertailukunnissa nettokus- tannusten keskiarvo oli 131 €/as. Salon kaupunki sijoittuu sijalle 43 sosiaali- ja ter- veydenhuollon nettokus- tannusten toimintameno- vertailussa, kun tarkastel- laan tarvevakioituja me- noja / asukas (sija 1 kal- lein ja 52 halvin). Todellisten toteutuneiden nettokustannusten vertai- lussa kriteerillä €/as Salo sijoittuu sijalle 15. Salossa kustannukset ovat 2.454		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						€/as (vertailun kallein 3.004 €/as ja halvin 1.766 €/as). Sosiaali- ja terveys- palveluiden kustannusten suuruuteen vaikuttavat mm. palveluiden kysyntä, sairastavuus, ikäihmisten osuus jne. Salossa ikäih- misten osuutta mittaava indeksi yli 65-vuotiaiden ryhmässä on 129 (vertai- lukuntien korkein 169 ja alin 71) ja yli 75-vuotiai- den kohdalla 128 (korkein 168, alin 67).		
				Valmius poliittiseen päätöksentekoon puuttuu	2 x 2 = 4	Oppimisympäristöselvitys käsitelty 24.2. kaupungin- valtuustossa. Haasteena ovat laskevat lapsi- ja op- pilasmäärät suhteessa laa- jaan palveluverkkoon yh- distettynä talouden tasa- painottamiseen.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Aktiivinen yrittäjyys

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Vahvistaa ja monipuolistaa salaista osaamista	1.1. Korkeakoulut ja yliopistot Salon elinvoiman edistäjänä / Koulutustarjonta, opinnäytetyöt ja tutkimushankkeet	1.1.1. Monialaisen täydennyskoulutuksen hankkiminen	1.1.1.1. Toteutuneet koulutukset ja opinnäytetyöt	Suunnitellut toimenpiteet eivät toteudu	2 x 1 = 2	1.1.1.1. Terveyspalveluissa yliopisto- ja ammatikorkeakoulu yhteistyö on jatkunut ennallaan. Yliopistollista tutkimustyötä ja opinnäytetöitä tehdään aktiivisesti yhteistyössä oppilaitosten kanssa. Vanhuspalveluissa on tehty yhteistyötä koulutuksen sekä opinnäytetöiden osalta. Varhaiskasvatus- ja opetuspalveluissa on tehty yhteistyötä opinnäytetöiden osalta sekä Oppiva Salo yhteistyötä Turun yliopiston kanssa.	Sivistyspalveluiden johtaja, Sosiaali- ja terveyspalveluiden johtaja, Palvelualueiden johtajat	Kesken Valmis 
2. Toimii vahvana kumppanina yrityksille ja muille toimijoille	2.1. Palvelujen ja hankintojen monipuolistaminen / Hankintapoliittisen ohjelman noudattaminen	2.1.1 Markkina- vuoropuheluiden tehostaminen, jo muodostuneiden hyvien toimintatapojen kehittäminen	2.1.1.1. Yritysilma- piirikyselyt	Tyydytään nykyiseen tilanteeseen ja panostus yritysmuutoksen ilmapii- rin jatkojalostukseen pysähtyy	2 x 1 = 2	2.1.1.1. Palvelualueilla toimitaan hankintapoliittisen ohjelman linjausten mukaisesti.	Sivistyspalveluiden johtaja, Sosiaali- ja terveyspalveluiden johtaja, Palvelualueiden johtajat	Valmis 

Luova edelläkävijä

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Uudistaa ennak-koluulottomasti ja rohkeasti palveluja ja toimintatapoja	1.1. Oppimisympä-ristöjen uudistami-nen ja kaupungin kehitystä tukeva palvelurakenne.	1.1.1. Palvelurajat ylittävien moni-käyttöisten tilarat-kaisujen toteutta-minen	1.1.1.1. Toteutu-neet uudenlaiset tilaratkaisut tar-peita ja taloutta vastaavaksi	Tavoitteiden mu-kainen oppimisympäristösuunnitelma ei toteudu	3 x 3 = 9	1.1.1.1. Märynummen päi-väkodin ja koulun raken-teilla olevat tilat suunni-teltu monikäyttöisiksi (var-haiskasvatus, opetus, nuorisopalvelut, yhdistykset). Kirkonkylän koulun tilat suunniteltu yhteiskäyttöi-siksi (varhaiskasvatus(esi-opetus), yläkoulu, ala-koulu, kansalaisopisto, lii-kuntayhdistykset). Uuden Ollikkalan päiväko-din ja koulun tilojen yh-teiskäyttö. Ylhäistentien kulttuuritila nimettiin Näkkäriksi ja ke-vään 2021 ohjelmisto va-littiin avoimen haun kautta ja vahvistettiin asiakas-maksut. Esitystekniikan in-vestointi sai 30.000 € ra-hoituksen vuoden 2021 ta-lousarvioon. Terveyspalveluissa innoi-voitiin uusi koronaosasto ja luotiin infektiovastaan-otto ja koronanäytepiste, jossa näytteenotto tapah-tui asiakkaan tulematta si-sätiloihin. Luotiin covid 19	Sivistys-palvelui-den joh-taja, Va-paa-aika-johtaja	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						pandemian vaatimia eri- tyisjärjestelyjä, joita rat- kaistiin joustavasti ja hen- kilökunnan ideoita hyödyn- täen. Vanhuspalveluissa luovia tilaratkaisuja on pohdittu ja tehty ympärivuorokauti- sen hoidon yksiköissä, jotta vierailut on pystytty mahdollistamaan. Sosiaalityön palveluissa loppuvuoden aikana aloi- tettiin entisen Asemaka- dun päiväkodin tilojen käy- tön suunnittelu mm. pal- velualueen ryhmätoimin- taa varten.		
	1.2. Joka päivä pa- rempi Salo - jatku- van parantamisen toimintamalli ja strategian onnistu- nut jalkautus / strategian toteutu- minen, kk-seu- ranta	1.2.1. Uuden toi- mintamallin etene- minen	1.2.1.1 JPP-mit- tari, luova edellä- kävijä, 1-3 / ta- voite 2	Strategian jalkau- tus epäonnistuu ja joka päivä parempi -Salon ei muutu ar- jen tekemiseksi työyksiköissä	2 x 2 = 4	1.2.1.1. Terveyspalve- luissa on pandemian ai- kana kyetty toimimaan jatkuvan parantamisen toi- mintamallin pohjalta. Käyttöönottoaiheessa on sähköinen OmaOlo-lomake hoidonarvion tueksi päi- vystystavastatantolla. Säh- köinen terveystarkastus on otettu käyttöön. Vanhuspalveluissa on otettu käyttöön virtuaaliset PJ-taulut, jotka ovat hel- pottaneet tiedonkulkua ja toimintaa korona-aikana.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatöi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
	1.3. Palvelujen tuotannossa arvioi- daan ennakkoluu- lottomasti nykyisiä toimintatapoja ja kokeillaan hallitusti uusia toimintata- poja	1.3.1. Lean, kokei- lukulttuurin edistä- minen, digitalisaa- tio	1.3.1.1. Käyttöön otettujen uusien toimintatapojen määrä (1/palvelu)	Rohkeus ja resurs- sit kokeiluihin puuttuvat	2 x 1 = 2	1.3.1.1. Koronavirustilan- teen vuoksi vapaa-aikapal- veluissa jouduttiin mietti- mään monenlaisia uusia toimintatapoja, asiakkai- den määrää rajattiin, eri- laisia hygieniaoheita an- nettiin ja asiakasvirtoja ohjattiin uusilla tavoilla ja asiakaskäytössä olevia ti- loja rajattiin. Kansalais- opistossa otettiin etäope- tus käyttöön uusilla työka- luilla. Museopalveluissa luotiin mm. verkkopohjai- nen arkkitehtuurikävely- kierros. Perusopetuspalveluissa ke- hitettiin etäopetuksen to- teuttamismalli poikkeus- olojen vuoksi. Nuorisopalveluissa toteu- tettiin palveluja, ohjausta ja valmennusta uusilla sähköisillä menetelmillä. Terveyspalveluissa lean menetelmää käytetään mm. asiakaspolkujen suju- voittamiseen. Menetelmän avulla kehitetään asiakas- kontaktia siten, että yhden käynnin aikana pystytään vastaamaan useampaan tarpeeseen.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
						Vanhuspalveluissa Ikäkes-kuksessa on aloitettu vir-tuaaliset ryhmät. Sosiaalityön palveluissa siirryttiin osassa palveluita etäasiakasvastaanottoon ja lisättiin sähköisiä lo-makkeita.		
	1.4. Kulttuurikas-vatussuunnitelman luominen	1.4.2 Luodaan kulttuuripolun yh-teistyörakenteet vapaa-ajan ja las-ten ja nuorten pal-velujen kanssa	1.4.1.1. Laadittu kulttuurikasvatus-suunnitelma	Kulttuurikasvatus-suunnitelma ei val-mistu	2 x 1 = 2	1.4.1.1. Kulttuurikasvatus-suunnitelmatyö aloitettiin keväällä, mutta koronan ja erilaisten poikkeusjärjeste-lyjen vuoksi valmistelulle tuli pitkä tauko. Työtä jat-kettiin syyskuussa ja suunnitelma valmistuu ke-vään 2021 aikana.	Sivistys-palvelui-den joh-taja, Va-paa-aika-johtaja, Palvelu-alueiden johtajat	Valmis 
2. Hyvinvoiva kun-talainen	2.1. Hyvinvointi-kertomuksen hyö-dyntäminen / kes-keiset mittarit	2.1.1. Hyvinvointi-suunnitelman to-teuttaminen	2.1.1.1. Ohjelma käynnistyy	Hyvinvointikerto-muksen tietoja ei hyödynnetä palve-luiden suunnitte-lussa	2 x 1 = 2	2.1.1.1. Vuosien 2021-2025 hyvinvointisuunnitel-man suunnittelutyö käyn-nistettiin syksyllä kol-messa eri alatyöryhmässä (yhteisöllisyys ja osalli-suus, viihtyisä ja turvalli-nen elinympäristö ja ter-veellisten elämäntapojen tuki). Suunnitelmaan kirja-taan tavoitteita, toimenpi-teitä ja mittareita eri vuo-sille.	Sivistys-palvelui-den joh-taja, So-siaali- ja terveys-palvelui-den joh-taja, Pal-velualuei-den joh-tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						Terveyspalveluissa hyö- dynnetään laajasti hyvin- vointikertomusta ja mm. kouluterveyskyselyn tulok- sia. Asiakaspalautteista nousevia kehittämistar- peita toteutetaan. Yleiset kulttuuripalvelut edisti kulttuurihyvinvointia kartoittamalla yhteisöllistä työtapaa hyödyntäviä salo- laisia taiteilijoita (n. 30 ammattitaiteilijaa) sekä järjestämällä kesätaide- kiertueen ympärivuoro- kautisen hoivan yksiköissä yhteistyössä vanhuspalve- luiden kanssa.		

Osaava henkilöstö

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuuhenkilö)	Riskin vai-kutus, to-dennäköi-syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-menpi-teen tila
1. Asiantunteva johtaminen, joka mahdollistaa pe-rustehtävän teke-misen laadukkaasti ja asiakaslähtöi-sesti	1.1 Johtaminen ja esimiestyö perus-tuvat Salon kau-pungin johtamis-periaatteisiin /Joh-tamisosaamisen mittaaminen	1.1.1. Johtamispe-riaatteiden jatkuva jalkauttaminen ja perehdytys sekä esimiesten täysi-valtaistaminen	1.1.1.1. Johtamis-osaamisen mittaa-minen, täysival-taistaminen toteu-tettu vuoden 2020 aikana	Johtamisperiaattei-den määrittelyä ei tehdä riittävästi ja johtamisperiaattei-den sisältöä tulki-taan kaupungin si-sällä vaihtelevasti	2 x 2 = 4	1.1.1.1. Organisaatiouu-distuksen yhteydessä to-teutettiin esimiesten täysi-valtaistaminen. Esimiehet osallistuvat esi-miesinfoihin ja esimiehille suunnattuihin koulutuksiin. Perusopetuksessa rehto-reille järjestetty johtami-sen kehittämiseen liittyvä koulutus toteutui. Terveyspalveluissa täys-valtaistaminen on vielä kesken ja toteutuu osittain vuoden 2021 aikana ja loppuosin vuoden 2022 ai-kana. Vanhuspalveluissa esi-miesten täysivaltaistami-nen liittyy vuoden 2021 talousarvioon, joka hyväk-syttiin joulukuussa. Käy-tännössä astui voimaan 1.2.2021.	Sivistys-palvelui-den joh-taja, So-siaali- ja terveys-palvelui-den joh-taja, Pal-velualuei-den joh-tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatöi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
2. Työhönsä sitou- tunut ja vastuulli- sesti työnsä kehit- tämiseen osallis- tuva henkilöstö	2.1. Henkilöstö tunnistaa kaupun- kistrategian ja vi- sion vaikutukset omaan työhönsä ja näkee oman roo- linsa tärkeänä osana kaupungin palvelukokonaisuu- dessa	2.1.1. Kehityskes- kustelut, koulutus, perehdytys ja työ- paikkapalaverit	2.1.1.1. Kehitys- keskustelujen kooste, henkilöstö- kysely	Kaupungin vision ja strategian lin- jauksia ei viedä riittävän pitkälle käytännön toimin- nan tasolle eikä henkilöstö tunnista vision ja strategian merkitystä omassa työssään	2 x 2 = 4	2.1.1.1. Kehityskeskuste- lut on vapaa-aikapalve- luissa käyty lähes 100 %:sti. Ulkona kävelen käydyistä keskusteluista saatiin hyvää palautetta. Kasvatus- ja opetuspalve- luissa kehityskeskustelut pääosin käyty.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 
						Terveyspalveluissa kehi- tyskeskusteluja on käyty, mutta suunnitelmien mu- kaan ei kaikilta osin. Pan- demialla on ollut vaikutuk- sensa kehityskeskustelu- jen toteutumiseen. Vanhuspalveluissa kehitys- keskustelut on käyty kat- tavasti, samoin pääosin sosiaalityön palveluissa, henkilöstön vaihtuvuuden takia joitakin keskusteluja on jäänyt toteutumatta.		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
	2.2. Henkilöstö voi hyvin työssään / henkilöstökysely, johtamisosaamisen arviointi	2.2.1. Työyhteisön hyvinvoinnin kehi- ttäminen	2.2.1.1 Henkilöstö- kysely, johtamis- osaamisen arvi- ointi, sairauspois- saolot, Kevan avaintiedot.	Henkilöstön työhy- vinvoinnin edistä- miseksi ei toteu- teta riittävän laaja- alaisia toimenpi- teitä, henkilöstön omaa vastuuta hy- vinvoinnin edistä- miseksi ei onnis- tuta lisäämään	2 x 2 = 4	2.2.1.1. Työhyvinvointiky- sely (QWL) tehtiin koko kaupungin henkilöstölle loppusyksystä ja saatujen tuloksien pohjalta työyksi- köissä on tehty omia ke- hittämissuunnitelmia. Perusopetuksessa rehto- reille järjestettiin stressin- hallintaan ja palautumi- seen liittyvää koulutusta. Rehtoreille mallinnettiin myös työhyvinvointikalen- terin käyttöä työyhteis- össä. Terveyspalveluissa, sosi- aali- ja vanhuspalveluissa on laadittu työhyvinvointi- kyselyn pohjalta kehittä- missuunnitelmat.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutuksen, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
3. Muuttuvan toi- mintaympäristön edellyttämä am- matillinen osaami- nen	3.1. Henkilöstön osaamista ja työ- kykyä kehitetään ennakoiden ja tu- levaisuuden muu- tokset huomioiden / koulutusseu- ranta, osaamisen raportointi	3.1.1. Korkeakoulu- ym. oppilaitosyh- teistyö	3.1.1.1. Toteutu- neet koulutuspäi- vät ja oppilaitosyh- teistyö	Muutoksia ei pys- tytä ennakoimaan oikein, ja tulevai- suuden visiointi jää puutteelliseksi	$2 \times 2 = 4$	3.1.1.1. Vapaa-aikapalve- lujen osalta kaikki koulu- tukset on pidetty verkossa ja tämä on mahdollistanut entistä useamman työntekijän osallistumisen koulu- tuksiin. Koulutukset ovat olleet selvästi edullisempia kuin ns. lähikoulutukset ja niihin on ollut helpompi osallistua (monesti osapäi- väisenä) myös koronavi- rustilanteessa. Perusopetuspalveluissa ke- hitettiin uusi opettajien koulutusmuoto "Digiapu- tiimi". Poikkeusolojen ai- kana tuettiin erityisesti opettajien valmiuksia to- teuttaa laadukasta etäope- tusta. Opettajien koulutuk- sia järjestettiin etäyhteyk- sien avulla. Syksyllä pan- demia-tilanteen jatkuessa opettajille kehitettiin uusi toimintatapa lisätä amma- tillisia valmiuksia oman osaamisen kehittämiseen liittyvää kirjallisuutta luke- malla.	Sivistys- palvelui- den joh- taja, So- siaali- ja terveys- palvelui- den joh- taja, Pal- velualuei- den joh- tajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite- taso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja ris- kienhallintatoi- menpiteet (vas- tuuhenkilö)	Riskin vai- kutukset, to- dennäköi- syys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu- taho	Toi- menpi- teen tila
						Covid 19 hoito edellytti nopeatahtista osaamisen lisäämistä pandemian hallintaan ja vaadittujen toimintatapojen hallintaa sekä niiden raportointia valtakunnalliselle tasolle. Terveyspalveluissa on huoli osaavien terveydenhuollon ammattilaisten saatavuudesta. Vanhuspalveluissa on otettu käyttöön Oppiportti ja siellä olevat koulutukset. Sosiaalityön palveluissa täydennyskoulutuksen määrä ei ole toteutunut täysimäärisenä kaikilla. Henkilöstön tietosuojakoulutus päivitetty vuoden loppuun mennessä verkko-koulutuksena.		

2.11.2. Sosiaali- ja terveystalouden hallinto

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

200 Sotehallinto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintakulut	-37 448	0	-37 448	-140 528	103 080	375,3	-43 584
Henkilöstökulut	-21 544	0	-21 544	-112 635	91 091	522,8	-17 375
Palkat ja palkkiot	-20 500	0	-20 500	-96 648	76 148	471,5	-16 402
Henkilösivukulut	-1 044	0	-1 044	-15 987	14 943	1 531,3	-974
Eläkekulut	-894	0	-894	-13 428	12 534	1 502,0	-849
Muut henkilösivukulut	-150	0	-150	-2 558	2 408	1 705,6	-124
Palvelujen ostot	-4 288	0	-4 288	-14 225	9 937	331,7	-12 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-477	0	-477	-938	461	196,7	-420
Muut toimintakulut	-11 139	0	-11 139	-12 731	1 592	114,3	-13 538
Toimintakate	-37 448	0	-37 448	-140 528	103 080	375,3	-43 584
Vuosikate	-37 448	0	-37 448	-140 528	103 080	375,3	-43 584
Tilikauden tulos	-37 448	0	-37 448	-140 528	103 080	375,3	-43 584
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-37 448	0	-37 448	-140 528	103 080	375,3	-43 584
Toiminta Sosiaali- ja terveystalou- kunta							
Kokoukset	10		10	9			9
Kulut €	24 337		24 337	125 699			30 046
€ / kokous	2 434		2 434	13 967			3 338
Kerhotilan ylläpito							
Kulut €	13 111		13 111	14 492			13 538

2.11.3. Terveystaloudet

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Terveystaloudet on vuoden 2020 aikana tuottanut Salon alueen väestölle heidän tarpeidensa mukaiset, kysyntää vastaavat lakisääteiset ennaltaehkäisevät ja korjaavat terveystaloudet mahdollisimman lähellä asukkaita. Terveystalouden tuotannossa on terveydentilan lisäksi huomioitu väestön sosioekonominen asema ja talousarvion asettamat reunaehdot.

Valtakunnallisten tilastojen mukaan Salon väestön ikääntyminen on nopeampaa kuin Suomessa keskimäärin, mutta syntyvyys on alhaisempaa. Väestön muuttuessa vanhusvoittoisemmaksi sairaudet yleistyvät ja terveystalouden tarve kasvaa. Samanaikaisesti lisääntyvät myös hoidon ja hoivan tarve sekä terveystalouden tuotannosta aiheutuvat kustannukset.

Salossa kehitetty pitkäaikaistyöttömien terveystaloustuksen prosessi. Laaja-alaisen terveystaloustuksen löydösten perusteella laaditaan asiakkaalle joko yksilöllinen kuntoutumishoidon tai vajaatyökykyiseksi todetulle laaditaan työkyvyttömyyseläkelausunto. Toimintamalli on todettu toimivaksi ja kustannustehokkaaksi.

Salon kaupungin ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin TYKS Salon sairaala -hanke on edennyt. Ohjausryhmä on kokoontunut ja parhaillaan laaditaan toiminnallista suunnitelmaa, jonka on pohjana hankesuunnittelulle ja rakennusvaiheeseen siirtymiselle. Projekti etenee nyt nopeasti ja tarkoituksena on, että rakennus on valmiina määräajassa. Uusi toimintatapa yhteisissä tiloissa nopeuttaa potilaiden hoitoa ja kuntoutumista.

Salon on osallistunut yhdessä muiden alueen kuntien ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kanssa tulevan sote-uudistuksen valmisteluun ja terveystalouden työntekijöitä on useissa valmistelutyöryhmissä. Uudistuksen tarkoituksena on ollut luoda Varsinais-Suomen alueelle saumaton yhteistyö erikoissairaanhoitoon, perusterveydenhuoltoon ja sosiaalipalveluiden kesken. Tulevaisuudessa yhteistyö yleishyödyllisten yhdistysten ja potilasjärjestöjen kanssa lisääntyy. Salossa tätä yhteistyötä on tehty jo nyt erityisesti mielenterveys- ja päihdeongelmista kärsivien osalta. Yhteistyön lisääntyminen näkyy Salossa myös EPL:n kanssa toteutetussa yhteispäivystyksessä ja sopimuksesta koronapotilaiden ohjaamisesta hoitoon Salon erikoislääkärijohtoisen terveystaloustalouden eristysosastolle myös Salon ulkopuolelta.

Vuoden 2020 aikana terveystalouden kysyntä väheni kaikissa yksiköissä kotisairaalaan lukuun ottamatta. Muutoksen taustalla on ilmeisesti maaliskuussa alkanut koronapandemia, jonka johdosta ei tartuntojen välttämiseksi haluttu tulla vastaanotoille tai päivystykseen. Ilmiö on nähtävissä myös muissa kunnissa. Pandemian alkaessa Salon Pääterveysasemalle perustettiin erillinen infektiovastaanotto ja innovoitiin turvallinen näytteenotto niin, ettei näytteelle tulijan tarvinnut nousta autosta. koronanäytteiden ottoa varten.

Laboratoriokustannukset ovat vuoden 2020 aikana huomattavasti korkeammat kuin edellisenä vuonna. Nousu on 12,4 prosenttia, vaikka tilattujen tutkimusten määrä on vähentynyt. Nousu johtuu kalliiden koronanäytteiden tutkimuksesta.

Sairaanhoitopiiriltä hankittujen kuvantamistutkimusten määrä oli noin 30 prosenttia pienempi kuin vuonna 2019. Sen sijaan magneettitutkimusten määrä lisääntyi ja kustannukset kasvoivat 32.778 euroa suuremmiksi kuin vuonna 2020. Magneettitutkimukset hankittiin Terveystalosta ja toteutettiin magneettirekassa. Näin menetellen kuvaukset saatiin toteutetuksi oikea-aikaisesti ja edullisesti. Hermoratutkimukset tuotti yksityinen palveluntuottaja. Tilattujen tutkimusten määrä väheni edelliseen vuoteen verrattuna.

Yhteydenotto terveystalouden tapahtui edelleen pääsääntöisesti puhelimitse. Puhelun aikana terveydenhuollon ammattihenkilö teki hoidontarpeen arvion ja ohjasi potilaan tarvittaessa joko lääkärin tai hoitajan vastaanotolle. Vuoden 2020 aikana tietojärjestelmään kirjautui 83.854 yleisterveydenhuollon puhelinkontaktia. Määrä oli 35 prosenttia korkeampi kuin vuonna 2020. Muiden ammattihenkilöiden kuin lääkäreiden puhelut lisääntyivät 25.505 puhelulla. Suuri puhelumäärä selittyy pandemiaan liittyvillä yhteydenotoilla. Yhtenä yhteydenottokeinona on Terveyschat-palvelu. Näitä yhteydenottoja oli vuonna 2020 yhteensä 2.183 kappaletta.

Salon terveystalousta laadittiin erikoissairaanhoitoon 11.489 lähetettä. Lähetteitä oli 1.318 vähemmän kuin vuonna 2020. Siirtoviivepäiviä kertyi 722 ja ne koskivat 269 potilasta. Päiviä oli 91 edellisvuotta enemmän. Siirtoviiveiden lisääntyminen johtui terveyskeskussairaalan potilaspaikojen vähentymisestä lääkäripulan ja koronaeristysosaston perustamisen takia.

Valtakunnalliset hoitopääsyn määräajat ylittyivät satunnaisesti lähinnä henkilökunnan loma-aikoina sekä fysio- että aikuisten toimintaterapian osalta. Näissä tapauksissa palvelu hankittiin ulkopuolisilta palveluntuottajilta hoitotakuun toteutumiseksi. Terveystaloudet antoi viiden fysioterapeutin työpanoksen TYKS Salon sairaalan käyttöön lähinnä ortopedisten potilaiden kuntouttamiseen jo sairaalaosastolla. Toiminta edistää toipumista ja vähentää myöhempää kuntoutustarvetta.

Pandemian alettua maaliskuussa 2020 jatkettiin äitiysneuvolatoimintaa ja alle 1-vuotiaiden neuvolatarkastuksia. Kansalliseen rokotusohjelmaan kuuluvat rokotukset toteutuivat kaikissa ikäryhmissä. Vuoden 2020 loppuun mennessä toteutettiin muutkin ikäkausitarkastukset. Koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa keskityttiin matalan kynnyksen terveyden- ja sairaanhoitoon. Pandemian takia henkilökuntaa jouduttiin siirtämään muihin tehtäviin, joten kaikki lakisääteiset terveystarkastukset eivät toteutuneet. Etätyösuositusten takia kuntien välisen yhteistyöverkoston toiminnassa oli haasteita.

Vuonna 2019 aloitetun 17-25 -vuotiaiden maksuttoman ehkäisyn kustannukset puolittuivat v. 2020 aikana. Tämä johtui suureksi osaksi monivuotisen kierukkaehkäisyn suosiesta.

Suun terveydenhuollossa asiakaskäyntien määrä väheni noin 17 prosenttia edellisestä vuodesta. Tämä liittyi koronapandemiaan aiheuttamasta toiminnan supistamisesta turvallisuussyistä. Suun terveydenhuollon osalta hoitotakuun määräajat toteutuivat.

Vuoden 2020 aikana työterveyshuollon lääkäritilanne huononi merkittävästi ja lähes kolmen kuukauden ajan toimittiin ilman työterveyshuollon erikoislääkäreitä. Asiasta annettiin selvitys Aluehallintovirastolle. Työterveyshuollon asiakkaita ohjattiin terveystalouksiin, joten sairauksien hoito toteutui lääkäripulasta huolimatta. Muuten toiminta jatkui pääsääntöisesti vuokratyövoiman turvin. Neuvottelut työterveyshuollon siirtymisestä ulkopuoliselle tuottajalle ovat käynnissä.

Mielenterveyspalveluissa jatkettiin akuuttia mielenterveys- ja päihdevastaanottoa. Psykiatrisen sairaanhoitajien työpanos suunnattiin psykoottistasoisista häiriöistä kärsivien potilaiden hoitoon ja depressiohoitajat keskittyivät terveysasemilla masennus- ja ahdistuneisuus-häiriöistä kärsivien potilaiden hoitoon.

Opioidiriippuvaisten vieroitus- ja korvaushoitoa jatkettiin asetuksen mukaisesti. Korvaushoitopotilaiden määrä kasvoi 73. Korvaushoidossa olevista asiakkaista 30 on siirretty injektiona annettaviin pitkävaikutteisiin lääkehoitoihin. Tämä on vähentänyt päivittäisten käyntien määrää, mikä säästää henkilökunnan työpanosta. Lisäksi yksikössä toteutettiin C-hepatiittihoitoja. Yhteistyö A-klinikan ja Järvenpään sosiaalisairaalan kanssa on jatkunut myös v. 2020.

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri laskutti erikoissairaanhoidon käytöstä -4.8 prosenttia ennakkoarvioitua vähemmän. Maksettavaksi jäi vielä 64.796.358 euroa. Poliklinikkakäyntien määrä laski -3,5 prosenttia ja hoitajaksoja kertyi -9,8 prosenttia vähemmän kuin v. 2020. Todennäköinen syy kustannusten laskuun on koronapandemia.

Useissa terveystaluiden käytössä olevissa rakennuksissa on todettu sisäilmaongelmia, joiden johdosta toimitiloissa on tehty isoja korjauksia. Vuoden 2020 aikana korvaushoidon tiloissa oli suuri vesivahinko, jonka johdosta tarvittiin korvaavia tiloja. Korjaukset on suoritettu. Tilojentilannetta on seurattu sisäilmatyöryhmässä säännöllisesti. Korjaukset jatkuvat edelleen terveyskeskussairaalan ja Halikon terveysaseman tiloissa. Myös Aluehallintovirasto seuraa tilannetta terveyskeskussairaalaissa.

Henkilökunnan rekrytointi hoitajien sijaisuuksiin ja lääkärinvirkoihin ja sijaisuuksiin on ollut vaikeaa. Pahimmillaan lääkäreistä on puuttunut jopa 30 prosenttia. Tilanne on johtanut työntekijöiden väsymiseen ja jopa irtisanoutumiseen.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Perusterveydenhuollon kysyntä väheni lähes kaikissa toiminnoissa maaliskuusta 2020 alkaen pandemian johdosta. Päivystyksen osalta käyntien määrä väheni 6.800, avoterveydenhuollon osalta 12.684 ja suun terveydenhuollossa 10.102 käynnillä. Vuodeosaston hoitopäiviä oli 2.722 vähemmän, mutta myös sairaansijoja oli vähennetty kahdeksalla ja perustettu eristysosasto. Päivystyksen käynnit vähenivät 6.771 vastaanottokäynnillä. Todennäköisesti väestö ei ole pandemian takia hakeutunut tarvitsemaansa hoitoon. Onkin odotettavissa, että terveystaluiden kysyntä lisääntyy kertyneen hoitovelan johdosta huomattavasti koronapandemian loppuessa. Hoitojonot ylittävät todennäköisesti hoitotakuun määrittäjät ja hoidettavat sairaudet ovat ajan kuluessa vaikeutuneet ja hoito on vaativampaa.

Psykiatrisen erikoissairaanhoidon jakaantuminen 34 erilaiseen linjastoon tarkasti määriteltujen diagnoosien mukaan on hankaloittanut huomattavasti hoitopaikasta varsinkin moni-oireisten potilaiden kohdalla. Vaarana onkin, että mielenterveyden häiriöistä kärsivät potilaat jäävät kokonaan hoidotta tai heidät ohjataan perusterveydenhuollon vastuulle. Perusterveydenhuollon mahdollisuudet toteuttaa hoitoa ovat erittäin rajalliset, sillä potilaiden tarvitsemat terapia- yms. palvelut puuttuvat. Jo nyt vaikeammin sairaita potilaita ohjataan perusterveydenhuollon psykiatrin vastaanotolle, josta riittävä terapiahenkilöstö ja puuttuu. Lisäksi oireet ovat niin vaikeita, että menettely hankaloittaa sekä potilaiden että heidän läheistensä tilannetta.

Sote-valmisteluun rekrytoidaan osaavaa henkilökuntaa, mutta korvaavaa sijaista ei ole saatavilla. Osavan ammattihenkilön jääminen virkavapaalle rampauttaa terveystaluiden omaa toimintaa, jollei pörkkanoita sijaisten rekrytointiin ole saatavilla. Väestön palvelutarpeeseen ei kyetä vastaamaan.

Terveystaluiden toimitilojen laaja sisäilmakorjauksien tarve on lisääntynyt. Mikäli korjaukset eivät etene tavoitteiden mukaisesti, on vaarana henkilökunnan sairauslomien lisääntyminen ja mahdollinen Aluehallintoviranomaisten asettama toimintakielto. Havaittujen epäkohtien korjaaminen on välttämätöntä henkilökunnan terveyden ja toiminnan jatkumisen mahdollistamisesta uuden sairaalarakennuksen valmistumiseen asti.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

201 Terveyspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	9 660 652	7 883	9 668 535	7 932 311	1 736 224	82,0	8 783 120
Myyntituotot	4 408 830	0	4 408 830	3 589 637	819 193	81,4	3 798 229
Maksutuotot	4 980 081	0	4 980 081	4 232 248	747 833	85,0	4 553 275
Tuet ja avustukset	10 500	7 883	18 383	11 462	6 921	62,4	-7 251
Muut toimintatuotot	261 241	0	261 241	98 963	162 278	37,9	438 867
Toimintakulut	-124 726 038	-10 934	-124 736 972	-120 832 886	-3 904 086	96,9	-124 166 538
Henkilöstökulut	-33 337 559	-10 934	-33 348 493	-31 729 540	-1 618 953	95,1	-32 034 982
Palkat ja palkkiot	-26 289 559	-9 040	-26 298 599	-24 886 066	-1 412 533	94,6	-25 265 103
Henkilösivukulut	-7 048 000	-1 894	-7 049 894	-6 843 474	-206 420	97,1	-6 769 879
Eläkekulut	-6 265 173	-1 894	-6 267 067	-5 993 944	-273 123	95,6	-5 937 547
Muut henkilösivukulut	-782 827	0	-782 827	-849 529	66 702	108,5	-832 332
Palvelujen ostot	-85 110 447	0	-85 110 447	-82 283 584	-2 826 863	96,7	-85 763 163
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 721 114	0	-3 721 114	-4 228 395	507 281	113,6	-3 889 683
Avustukset	-281 165	0	-281 165	-274 261	-6 904	97,5	-255 064
Muut toimintakulut	-2 275 753	0	-2 275 753	-2 317 107	41 354	101,8	-2 223 646
Toimintakate	-115 065 386	-3 051	-115 068 437	-112 900 576	-2 167 861	98,1	-115 383 418
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,0	-111
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	0,0	-111
Vuosikate	-115 065 386	-3 051	-115 068 437	-112 900 576	-2 167 861	98,1	-115 383 529
Poistot ja arvonalentumiset	-439 204	0	-439 204	-411 280	-27 924	93,6	-425 428
Suunnitelman muk. poistot	-439 204	0	-439 204	-411 280	-27 924	93,6	-425 428
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0,0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0,0	0
Tilikauden tulos	-115 504 590	-3 051	-115 507 641	-113 311 856	-2 195 785	98,1	-115 808 957
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-115 504 590	-3 051	-115 507 641	-113 311 856	-2 195 785	98,1	-115 808 957
Toiminta Osaston hallinto Kulut €	575 835		575 835	545 893			566 270
Varhaiseläkemenoperusteinen määräraha, käyttö palveluilla							
Vakinaista henkilöstöä	7		7	7			7
Tuotot €	30 380		30 380	724 083			23 638
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut Kulut €	1 602 300		1 602 300	1 614 977			1 551 021
Kanttiinipalvelut Kulut €	234 683		234 683	181 164			230 850
Vakinaista henkilöstöä	3,5		3,5	3,5			3,5
Tuotot €	220 000		220 000	123 506			203 838
Keskitettyt palvelut, terveyden edistäminen Kulut €	983 515		983 515	754 731			608 560
Vakinaista henkilöstöä	6,5		6,5	8,5			6,5
Tuotot €	567 203		567 203	255 840			586 079
Hyvinvointipiste Asiakaskäynnit Kulut €				64 657			51 548
Henkilöstöä							1
Terapia- ja asiantuntijapalvelut: Ravitsemusterapia Kulut €	750		750	629			127 846
Tuotot €	121 602		121 602	110 507			243
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Avohoito: Lääkärikäynnit sisältäen röntgen, laboratorio ym. tutkimukset Kulut €	57 000		57 000	40 086			49 101
€ / käynti	10 916 777		10 916 777	11 811 631			11 274 816
Tuotot €	192		192	295			230
	1 584 041		1 584 041	964 585			958 363
Aikuisneuvontakäynnit Kulut €	55 000		55 000	57 442			61 735
€ / käynti	2 146 602		2 146 602	2 653 269			2 461 886
Tuotot €	39,03		39,03	46,19			39,88
	22 400		22 400	11 050			3 682

201 Terveyspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Neuvolakäynnit	17 000		17 000	12 156			16 290
Kulut €	2 128 391		2 128 391	1 703 116			2 006 261
€ / käynti	125,2		125,2	140,1			123,16
Tuotot €	64 255		64 255	75 764			65 014
Kouluterveydenhoidon käynnit	26 000		26 000	18 015			24 345
Kulut €	970 253		970 253	916 510			822 251
€ / käynti	37,32		37,32	50,87			33,77
Tuotot €	92 097		92 097	50 620			63 996
Ennaltaehkäisevän lasten-suojelun käynnit							
Kulut €	467 959		467 959	408 588			389 065
Avohoidon henkilökunta							
Lääkärit	39		39	39			36
Hoitajat	100		100	100			98
Muut	26		26	26			26
Päivystys ja kotisairaala: Päivystyskäynnit, ympärivuorokautiset	32 000		32 000	22 039			28 810
Kulut €	2 443 220		2 443 220	2 571 657			2 511 902
€ / käynti	76,35		76,35	116,69			87,19
Vakinaista henkilöstöä	19,5		19,5	19,5			17,5
Tuotot €	953 400		953 400	766 604			848 442
Kotisairaalan hoitopäivät	2 500		2 500	2 649			2 853
Kulut €	852 600		852 600	727 063			691 517
€ / hoitopäivä	341		341	274			242
Vakinaista henkilöstöä	6,5		6,5	6,5			6,5
Tuotot €	81 000		81 000	108 647			110 850
Kuntoutuspalvelut: Fysioterapiakuntoutuksen käynnit	24 000		24 000	23 114			22 733
Kulut €	1 765 603		1 765 603	1 535 795			1 635 771
€ / käynti	73,57		73,57	66,44			71,96
Vakinaista henkilöstöä	30		30	28			30
Tuotot €	340 000		340 000	337 662			341 073
Puheterapiakäynnit	2 800		2 800	2 764			2 798
Kulut €	356 690		356 690	298 325			312 836
€ / käynti	127,39		127,39	107,93			111,81
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5			5
Tuotot €	2 000		2 000	2 520			1 452
Toimintaterapiakäynnit	2 400		2 400	2 506			2 130
Kulut €	252 310		252 310	209 550			228 280
€ / käynti	105,13		105,13	83,62			107,17
Vakinaista henkilöstöä	3		3	4			3
Tuotot €	3 020		3 020	3 502			4 043
Fysiatririakäynnit	1 400		1 400	2 044			1 175
Kulut €	372 898		372 898	281 620			289 492
€ / käynti	266		266	138			246
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Tuotot €	24 400		24 400	48 755			27 374
Jalkaterapiakäynnit	1 100		1 100	1 032			1 069
Kulut €	65 884		65 884	59 042			55 605
€ / käynti	60		60	57			52
Tuotot €							10 477
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
Kuntoutuspalvelujen sos.työn käynnit	300		300	1 161			380
Kulut €	76 910		76 910	65 597			107 627
€ / käynti	256		256	57			197
Suunterveydenhuollon palvelut: Hammaslääkäri- ja hoitaja-käynnit	45 000		45 000	38 095			41 868
Kulut €	5 165 849		5 165 849	5 216 288			5 272 039
€ / käynti	115		115	137			126
Vakinaista henkilöstöä	65		65	65			65
Tuotot €	2 059 000		2 059 000	1 842 501			2 202 437
Suuhygienistikäynnit	16 000		16 000	12 120			15 500
Kulut €	775 850		775 850	642 459			617 348
€ / käynti	48,49		48,49	53,01			39,83
Vakinaista henkilöstöä	11		11	11			11
Työterveyshuolto Työterveyshuollon käynnit	17 000		17 000	8 073			13 500
Kulut €	2 238 078		2 238 078	1 583 081			1 828 754
€ / käynti	131,65		131,65	196,1			135,46
Vakinaista henkilöstöä	24		24	24			24
Tuotot €	2 157 608		2 157 608	1 242 272			1 946 579

201 Terveyspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Terveyskeskussairaala							
Terveyskeskussairaalan hoitopäivät	37 000		37 000	34 312			37 034
Kulut €	10 817 812		10 817 812	12 056 766			11 816 006
€ / hoitopäivä	292		292	351			319
Vakinaista henkilöstöä	128		128	128			127
Tuotot €	1 174 350		1 174 350	1 057 346			1 071 184
Erikoissairaanhoidon ostopalvelu							
TYKS							
Hoitopäivät	30 000		30 000	23 974			27 163
Hoitojaksot	7 100 000		7 100 000	6 173			6 803
Poliklinikkakäynnit	92 000		92 000	88 031			91 931
Kulut €	53 369 648		53 369 648	61 789 497			53 337 958
Salon aluesairaala							
Eläkemenoperusteinen eläkevaikutusmaksu €	576 900		576 900	576 786			565 516
Psykiatria							
Hoitopäivät	8 000		8 000	8 358			8 290
Hoitojaksot	350		350	393			332
Poliklinikkakäynnit	32 000		32 000	27 566			31 038
Kulut €	8 000 000		8 000 000				8 028 101
Muut yksiköt							
Kulut €	200 000		200 000				137 238
Ensihoidon ja päivystyksen liikelaitos	6 000 000		6 000 000	1 741 500			6 341 147
Valmiuden ylläpitomaksu							
Kalliin hoidon tasaus ja erit.velv. maksu €	5 030 000		5 030 000	5 069 269			4 767 900
Kulut yhteensä €	73 176 548		73 176 548	69 177 052			73 177 860
Päihdetyön palvelut:							
Päihdehuolto ostopalveluna							
Avopalvelujen Kulut €	2 711 726		2 711 726	1 163 849			2 207 178
Laitospalvelujen Kulut €	200 000		200 000	1 024 163			589 312
Asumispalvelujen Kulut €	60 000		60 000	785 063			99 038
Kulut yhteensä €	2 971 726		2 971 726	2 973 075			2 895 528
Korvaushoidon hoitokäynnit	9 500		9 500	9 500			9 655
Kulut €	834 300		834 300	608 791			475 419
€ / hoitokäynti	87,82		87,82	64,08			49,24
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5			5
Mielenterveystyön palvelut:							
Mielenterveystyön aikuispalvelut	7 000		7 000	6 428			7 450
Kulut €	1 482 128		1 482 128	1 315 535			1 326 957
€ / käynti	211,73		211,73	204,66			178,12
Tuotot €				6 395,00			5 360
Vakinaista henkilöstöä	14		14	14			14
Mielenterveystyön kotikuntoutus							1 650
Kulut €							96 748
€/käynti							59
Tuotot €							
Palveluasuminen							
Hoitopäivät	10 500		10 500	9 608			10 451
Kulut €	970 345		970 345	925 022			944 664
€ / hoitopäivä	92,41		92,41	96,28			90,39
Vakinaista henkilöstöä	13		13	13			13
Palveluasuminen ostopalveluna							
Hoitopäivät	5 600		5 600	5 600			5 600
Kulut €	898 223		898 223	841 945			808 547
€ / hoitopäivä	160		160	150			144
Palveluasumisen tuotot yhteensä €	252 506		252 506	290 764			274 977
Päivätoiminnan toimintapäivät	6 500		6 500	4 749			5 784
Kulut €	147 000		147 000	203 268			212 333
€ / toimintapäivä / kävijä	22,62		22,62	42,8			36,71
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Tuotot €	10 000		10 000	10 705			16 841
Työtoiminnan toimintapäivät	3 800		3 800	4 717			5 031
Kulut €	516 446		516 446	390 889			321 952
€ / toimintapäivä / asiakas	135,91		135,91	82,87			118,58
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			4
Tuotot €	22 992		22 992	15 585			17 178

201 Terveyspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Mielenterveyshuollon laitospalvelujen järjestämisestä jäänyt eläkemenooperusteinen eläkevaikutusmaksu €							
Tilastotiedot							
Avohoitokäynnit	Lukumäärä			131 180			143 864
Päivystyskäynnit	Lukumäärä			22 039			28 810
Kuntoutus	Lukumäärä			15 896			17 178
Työterveyshuoltokäynnit	Lukumäärä			8 073			13 500
Kotisairaala							
asiakkaita	Asiakas			621			547
hoitopäivä	Lukumäärä			2 649			2 461
Terveyskeskussairaala							
vuodepaikkoja	Lukumäärä			105/97			105
asiakkaita	Asiakas			1 260			1 431
hoitopäiviä	Lukumäärä			34 312			37 034
Suun terveydenhuollon asiakaskäynnit	Lukumäärä			50 215			60 317
Korvaushoito							
asiakaskäynnit	Lukumäärä			7 412			7 994
korvaushoitoasiakkaat 31.12.	Asiakas			70			66
Ehkäisevä päihdetyö							
järjestetyt tilaisuudet	Tilaisuus			3			13

2.11.4. Vanhuspalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Vuodelle 2020 asetetut toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääsääntöisesti, mutta tulevaisuuden asumis- ja palveluratkaisuiden suunnittelu Salossa ei edennyt päätöksentekoon. Vanhuspalveluiden talousarvion toimintakate oli 94,8 prosenttia. Toimintakulut toteutuivat 98,8 prosenttia. Toimintatuottojen positiivisen tuloksen 112,9 prosenttia mahdollisti valtiokonttorin loppuvuodesta tilittämä merkittävä korvaus veteraanien kotona asumisen palveluiden järjestämiseen.

Palvelurakennetta on Salossa tietoisesti muutettu kotona asumisen suuntaan. Vuonna 2008 Salossa (nykymuotoinen) kotona asui 89,4 prosenttia 75 vuotta täyttäneistä, vuonna 2019 vastaava luku oli 92,4 prosenttia. Viimeisimmän Sotkanet-tietokannan mukaan Salossa ympärivuorokautisen hoidon kattavuus on 7,6 prosenttia, josta tehostetussa palveluasumisessa on 4,3 prosenttia. Varsinais-Suomessa vastaava luku on 8,1 prosenttia, josta tehostettua palveluasumista 7,1 prosenttia.

Vanhuspalveluiden kehittämisohjelma, Ikäystävällinen Salo, laadittiin vuoden 2019 aikana ja se hyväksyttiin sosiaali- ja terveyslautakunnassa joulukuussa 2019, kaupunginhallituksessa ja kaupunginvaltuustossa kesäkuussa 2020.

Kotona asumisen tukeminen

Palveluohjaus koti-, omais- ja ympärivuorokautisen hoidon sekä rintamanveteraani- ja sosiaalihuoltolain mukaisten kuljetuspalveluiden osalta tapahtuu keskitetysti koko kaupungin alueella. Palveluohjauksen tarkoituksena on asiakkaan toimintakyvyn vahvistaminen ja hänen itsenäisen elämänsä tukeminen siten että, palvelut ja henkilökohtainen tuki koordinoituaan toimivaksi kokonaisuudeksi. Asiantuntija-apuna vanhuspalveluissa toimii muistikoordinaattori.

Vuonna 2020 RAI-- toimintakyky mittari vakiintui kotihoidossa osaksi asiakkaan hoidon suunnittelua ja toteutusta. RAI-arviointia ja hoitosuunnitelmaa on mahdollista tehdä yhdessä asiakkaan kanssa reaaliajassa asiakkaan kotona kannettavien tietokoneiden avulla. RAI arviointien hyödyntämistä asiakkaan hoidon suunnittelussa harjoiteltiin, sekä hoitosuunnitelman ohjetta muokattiin niin, että sieltä löytyy asiakkaan oma näkemys hoidosta, yksilölliset tarpeet sekä asiakkaan voimavarat.

Varahenkilöstöä käytettiin pääosin akuuteissa sijaisuuksissa ja muihin etukäteen tiedossa oleviin sijaisuuksiin palkattiin ulkopuolinen sijainen. Ilman varahenkilöstöä ei olisi selvitty Koronapandemian aiheuttamasta äkillisestä muutoksesta, jossa yhdessä tiimissä lähes kaikki työntekijät olivat joko karanteenissa tai sairastuneina.

Turva-auttajakäynnit siirtyivät helmikuun alussa Securitakselta kotihoidon hoidettavaksi, samalla kantakaupungin alueelle lisättiin sähkölukkojen ja haja-asutusalueelle avainboxien määrää. Vuoden aikana tehtiin turva-auttaja käyntejä 976 kpl.

Kotihoidon tukipalveluista päivätoiminta oli keskeytyksellä 2.4.-30.6.2020 koronapandemian takia.

Rauhalan lyhytaikainen ja Koivulehdon pitkäaikainen tukiasuminen vakiintuivat osaksi kotihoidon toimintaa. Koronapandemian takia Rauhalan lyhytaikainen tukiasuminen oli sulussa 25.3-9.8.2020 välisen ajan.

Lyhytaikaishoitoa ei järjestetty ajalla 18.3.-30.6.2020 koronatilanteen takia.

Salon Rummunlyöjänkadun muistiystävällinen ja paloturvallinen esittely- ja koulutusasunnon tarkoituksena on helpottaa muistisairaita ja heidän omaisiaan, heidän pohtiessaan helppoja ja turvallisuutta lisääviä ratkaisuja kotiin. Asunnossa esitellään, miten pienillä keinoilla voidaan helpottaa muistisairaana elämää ja mahdollistaa hänelle mahdollisimman turvallinen ja hyvä elämä omassa kodissaan, tutussa ympäristössä. Esittelytilan kohderyhmänä ovat erityisesti muistisairaana omaiset ja läheiset, sosiaali- ja terveysalan ammattilaiset, muut ammattilaiset ja asiasta kiinnostuneet.

Tulevaisuuden asumis- ja palveluratkaisujen kehittäminen

Ympäri vuorokautisen hoidon paikkamäärä on jonotilanne ja odotusajat huomioon ottaen ollut tähän saakka palvelualueen näkökulmasta riittävä. Palveluntarve sekä ympäri vuorokautiseen hoitoon että kevyempiin asumis- ja palveluratkaisuihin tulee kuitenkin jo vuonna 2021 ja tulevaisuudessa merkittävästi lisääntymään ikääntyneiden määrän kasvaessa. Vuosien 2021–2025 aikana tarvitaan arviolta 20 ympäri vuorokautisen hoidon paikkaa/vuosi. Ratkaistavia asioita ovat: Miten kaupunki jatkossa järjestää lisääntyneen ympäri vuorokautisen hoidon tarpeen, välimuotoisten asumispalveluiden mahdollisuuksien hyödyntäminen sekä tämänhetkisen rakennuskannan ja tilaratkaisuiden jatko.

Tavallisen palveluasumisen palvelusetelin käyttö on vakiintunut vuoden 2020 aikana. Palveluntuottajia kaivataan lisää, jotta pystytään vastaamaan asiakkaiden tarpeisiin.

Ympäri vuorokautisen hoidon yksiköissä vahvistettiin ja vakiinnutettiin suunnitelmallisesti RAI arviointijärjestelmän käyttöönottoa. RAI- valmentajat ja esimiehet kokoontuivat säännöllisesti seuraamaan RAI-arviointien tilannetta ja sopimaan seuraavista toimenpiteistä. Henkilöstöä opastettiin RAI- arviointitiedon hyödyntämiseen erityisesti MNA-mittarin (ravitsemustilan arviointi) ja PAIN-mittarin (kipumittari) avulla. Henkilöstön saatavuuden suhteen oli haasteita. Pitkiin sijaisuuksiin löytyi päteviä ja soveltuvia henkilöitä, mutta lyhyiden sijaisuuksien täyttäminen on vaikeutunut ja kuluttaa huomattavasti lähiesimiesten työaikaa. Toukokuusta alkaen käyttöön otettiin korotetut hälytysrahat vaikean sijaistilanteen vuoksi. Salon kaupungin palkkaamia kesänuoria ei ollut mahdollista palkata ja kuntouttavan työtoiminnan henkilöitä sekä tukityöllistettyjä yksiköissä ei juurikaan ollut rajoitusten vuoksi. Rajoitukset vaikuttivat myös ulkopuolisten esiintyjien, vapaaehtoisten ja seurakunnan vierailuihin, joita pystyttiin järjestämään ainoastaan kesäaikaan ulkona.

Vierailujen rajoittamisesta johtuen yksiköissä vierailut tapahtuivat ajan varauksella. Lisäksi yksiköiden asiakashuoneet eivät mahdollista kaikille tapaamista omassa huoneessa, johon kahden hengen huoneista. Tällöin vierailujen järjestäminen erillisissä tiloissa koettiin haasteelliseksi, koska tilojen määrä ei vastannut tarvetta. Vierailujen määrää jouduttiin rajoittamaan tasapuolisten vierailumahdollisuuksien takaamiseksi.

Laatutyöskentely

Vanhuspalvelut on rakentanut vuodesta 2009 alkaen laatujärjestelmää Sosiaali- ja terveyspalveluiden laatuohjelman, Social and Health Quality Services (SHQS) mukaisesti. Salon kaupungin sosiaali- ja terveyspalveluiden laatujärjestelmälle myönnettiin 13.12.2019 SHQS-laaduntunnustus numero 112/2019, joka on voimassa 12.12.2022 asti.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

1. Taloudellinen tilanne ja vanhuspalveluihin suunnatut resurssit suhteessa kasvavaan palvelutarpeeseen. Keskisuurten kuntien sosiaali- ja terveystoimen kustannuksissa vuonna 2019 vanhuspalveluiden kustannukset Salossa olivat vertailukaupunkien kolmanneksi pienimmät, joten kustannuksista ei ole mahdollista leikata.
2. Toiminnan kehittämiseen ei ole riittävästi resursseja
3. Henkilökunnan jaksaminen kasvavan työmäärän, sijaisten huonon saatavuuden ja yhä haasteellisemmän asiakaskunnan johdosta
4. Organisaatiouudistus ei etene haastavassa taloudellisessa tilanteessa
5. Palvelurakenne ei ole optimaalinen johtuen rakennuskannasta. Rakennuskannan uudistamiseen ei ole riittävästi resursseja.
6. Sairauspoissaolojen määrä on edelleen vanhuspalveluissa korkea, vaikka laskua on tullutkin kahtena edellisenä vuotena.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

220 Vanhuspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	10 291 916	38 421	10 330 337	11 662 190	-1 331 853	112,9	10 990 725
Myyntituotot	1 013 373	0	1 013 373	2 367 563	-1 354 190	233,6	1 871 727
Maksutuotot	8 481 551	0	8 481 551	8 704 320	-222 769	102,6	8 346 602
Tuet ja avustukset	30 301	38 421	68 722	40 634	28 088	59,1	74 702
Muut toimintatuotot	766 691	0	766 691	549 674	217 017	71,7	697 694
Toimintakulut	-46 616 841	-111 279	-46 728 120	-46 178 333	-549 787	98,8	-45 173 022
Henkilöstökulut	-29 182 260	-206 279	-29 388 539	-28 581 327	-807 212	97,3	-28 472 441
Palkat ja palkkiot	-23 535 755	-167 046	-23 702 801	-22 907 999	-794 802	96,6	-22 821 305
Henkilösivukulut	-5 646 505	-39 233	-5 685 738	-5 673 329	-12 409	99,8	-5 651 136
Eläkekulut	-4 945 064	-39 233	-4 984 297	-4 889 366	-94 931	98,1	-4 878 042
Muut henkilösivukulut	-701 441	0	-701 441	-783 963	82 522	111,8	-773 094
Palvelujen ostot	-10 228 755	60 000	-10 168 755	-10 228 305	59 550	100,6	-9 877 070
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 235 262	0	-1 235 262	-1 451 293	216 031	117,5	-1 120 390
Avustukset	-3 735 095	35 000	-3 700 095	-3 752 865	52 770	101,4	-3 449 217
Muut toimintakulut	-2 235 469	0	-2 235 469	-2 164 543	-70 926	96,8	-2 253 904
Toimintakate	-36 324 925	-72 858	-36 397 783	-34 516 142	-1 881 641	94,8	-34 182 297
Vuosikate	-36 324 925	-72 858	-36 397 783	-34 516 142	-1 881 641	94,8	-34 182 297
Poistot ja arvonalentumiset	-15 972	0	-15 972	-16 085	113	100,7	-16 118
Suunnitelman muk. poistot	-15 972	0	-15 972	-16 085	113	100,7	-16 118
Tilikauden tulos	-36 340 897	-72 858	-36 413 755	-34 532 227	-1 881 528	94,8	-34 198 414
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-36 340 897	-72 858	-36 413 755	-34 532 227	-1 881 528	94,8	-34 198 414
Toiminta Osaston hallinto							
Kulut €	478 543		478 543	418 476			417 581
Varhaiseläkemenooperusteinen määräraha, käyttö palveluilla							
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Tuotot €				0			220
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €				805 812			799 093
Vanhusneuvosto							
Kokoukset							
Kulut €				47			254
Ikäkeskustoiminta							
Kulut €	107 189		107 189	122 154			124 852
Kävijöitä							9 122
Projektit							
Kulut €				9 276			131 536
Henkilöstöä							
Tuotot €				11 131			153 500
Myönnettyt toimintatuet ja avustukset							
Kulut €	939 328	-35 000	904 328	1 385 752			1 365 530

220 Vanhuspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Saadut avustukset Sotilasvammalain mukainen korvaus valtiolta Tuotot €	810 764		810 764	2 111 290			1 554 423
Palvelunohjaus ja muistitoi- minta (aikaisemmin neuvonta- palvelut)							
Asiakkaat	1 500		1 500	1 164			2 642
Kulut €	116 779		116 779	112 852			289 079
€ / asiakas	77,85		77,85	96,95			109,42
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			3
Kuntoutus							
Käynnit	6 600		6 600	5 906			6 711
Kulut €	647 498		647 498	583 115			528 855
€ / käynti	98,11		98,11	98,73			78,8
Vakinaista henkilöstöä	13		13	13			13
Tuotot €	15 700		15 700	20 120			20 229
Omaishoidontuki							
Asiakkaat	410		410	446			412
Omaishoidontuki	1 810 000		1 810 000	1 982 199			1 741 928
Tuen myöntämisen muut kulut	287 886		287 886	310 737			313 633
Kulut yhteensä €	2 097 886		2 097 886	2 292 936			2 055 561
Vakinaista henkilöstöä	2,5		2,5	2,5			2,5
€ / asiakas	5 117		5 117	5 141			4 989
Kotihoito							
Käynnit							390 558
Kulut €							11 981 638
€ / käynti							30,68
Tunnit							132 806
€ / h (asiakkaan luona käy- tetty, sisältäen hoitotarvikkeet)							90,22
Säännöllisen kotihoidon asiak- kaat							1 253
Tilapäisen kotihoidon asiakkaat							714
Vakinaista henkilöstöä							198
Tuotot €							1 831 023
Kotihoidon tukipalvelut							
Asiointi- ateria - sauna- ja vaa- tehuoltopalvelut							
Asiakkaat							521
Kulut €							805 376
Vakinaista henkilöstöä							14
Ostopalveluna hankitut palvelut							
Turvapuhelin ja siivous							670
Kulut €							131 060
Tuotot €							886 946
Kotihoito ja tukipalvelut							
Omana palveluna							
Käynnit	400 000		400 000	396 260			
Kulut €	11 107 403		11 142 403	11 107 554			
€ / käynti	27,77		27,86	28,03			
Tunnit	128 000		128 000	132 595			
€ / h (asiakkaan luona käy- tetty, sisältäen hoitotarvikkeet)	86,78		87,05	83,77			
Säännöllisen kotihoidon asiak- kaat	1 350		1 350	1 256			
Tukipalvelu asiakkaat	400		400	880			
Tilapäisen kotihoidon asiakkaat	400		400	701			
Vakinaista henkilöstöä	208		208	208			
Tuotot €	1 979 880		1 979 880	2 028 850			
Ostopalveluna hankitut tuki- palvelut							
Asiakkaat	700		700	123			
Kulut €	856 183		856 183	1 032 205			
Tuotot €	557 676		557 676	622 292			
Vanhusten päivätoiminta							
ostopalveluna							
Toimintapäivät	2 000		2 000	2 000			2 232
Kulut €	227 426		227 426	137 478			207 362
€ / toimintapäivä	114		114	69			92,9
Tuotot €	46 980		46 980	31 480			8 255
Palveluasuminen							
Käynnit	38 000		38 000	39 681			41 427
Kulut €	539 172		539 172	573 612			591 261
€ / käynti	14,19		14,19	14,46			14,27
Vakinaista henkilöstöä	8		8	8			8
Tuotot €	168 000		168 000	68 898			197 719

220 Vanhuspalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Tehostettu palveluasuminen							
Hoitopäivät	60 500		60 500	54 910			59 831
Kulut €	9 202 990		9 202 990	8 843 426			8 830 128
€ / hoitopäivä	152		152	161			148
Vakinaista henkilöstöä	124		124	124			121
Tehostettu palveluasuminen ostopalveluna toim 2120+2114							
Hoitopäivät	38 000		38 000	41 027			41 393
Kulut €	5 754 553		5 754 553	5 567 681			5 067 855
€ / hoitopäivä	151		151	165			122
Palvelusetelillä							
Kulut €	1 355 595		1 355 595	1 210 023			
Palveluasumisen tuotot yhteensä €	3 569 766		3 569 766	3 614 535			3 239 483
Hoivakotihoito							
Hoitopäivät	82 500		82 500	79 923			82 040
Kulut €	13 186 297		13 186 297	12 781 746			12 645 094
€ / hoitopäivä	160		160	160			154
Vakinaista henkilöstöä	172		172	172			177
Tuotot €	3 143 150		3 143 150	3 153 594			3 098 927
Tilastotiedot							
65 vuotta täyttäneiden lukumäärä 31.12.	Lukumäärä			ei vielä tietoa			14 021
Vanhainkodit	Lukumäärä			4			4
paikkamäärä	Lukumäärä			229			229
vanhaiskodeissa hoidossa olleita 31.12.	Lukumäärä			229			229
Tehostettu palveluasuminen tehostetun palveluasumisen asiakkaita 31.12.	Lukumäärä			285			281
Palveluasuminen palveluasumisasiakkaita 31.12.	Lukumäärä			318			313
Kodinhoito							
kodinhoitoapua saaneiden vanhuskotitalouksien määrä	Lukumäärä			965			999
kotihoidon käynnit	Käyntikerta			396 260			390 558
Omaishoidontukipäätökset (maksatuksessa 31.12.)	Lukumäärä			320			313

2.11.5. Sosiaalipalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

1.4.2020 voimaan tullessa organisaatiouudistuksessa sosiaalityön palveluihin saatiin kolme palvelua eli aikuisten, perheiden ja vammaisten palvelut. Uudistuksen loppuun saakka vieminen jäi hallinnon osalta toteutettavaksi vuoden 2021 alusta, jolloin aikuisten palveluihin saatiin aikuissosiaalityön päällikön virka. Kehitysvammahuollon esimiesten osalta uudistus pystyttiin toteuttamaan lokakuussa, kun aikuis- ja vammaissosiaalityön päällikön virka muutettiin vammaissosiaalityön päällikön viraksi. Sosiaalityön keskeiset tavoitteet vuodelle 2020 olivat sosiaalihuollon asiakastietojärjestelmän muutostyö ja Kanta-palveluihin liittyminen, asiakasosallisuuden lisääminen palveluiden kehittämistyössä, ehkäisevien lasten ja perheiden palveluiden ja aikuisten palveluiden yhteistyön tiivistäminen sekä kehitysvammahuollon asumispalveluiden ratkaisut tulevana vuosina.

Kesäkuussa 2019 alkanut sosiaalihuollon Kantaan liittymisen projekti jatkui vuonna 2020 ja toteutui suunnitellusti aikataulussa.

Kehitysvammahuollon kehittämisohjelma valmistui ja hyväksyttiin vuoden aikana. Kehittämisohjelman painopiste on asumispalveluiden kehittämisessä.

Koronaan ja sen mukanaan tuomiin toiminnan keskeytyksiin kehitysvammahuollossa ja laajaan etätyöhön ei oltu osattu etukäteen varautua. Koronan haasteista on kuitenkin kohtalaisen hyvin selvitty, kiitos ammattitaitoisen ja tilanteeseen hyvin suhtautuneen henkilöstön. Sosiaalityön hallinnon kustannuspaikalta on maksettu ns. kansalaismaskit eli vähäraisille kuntalaisille jaetut kirurgiset ja kangasmaskit.

Turun kaupungin hallinnoima perheoikeudellinen yksikkö aloitti toimintansa Salon osalta vasta 1.4. eikä vuoden alusta, kuten oli suunniteltu.

Laatutyötä on jatkettu koronan aiheuttamin rajoittein ja marraskuun ylläpitoauditointi toteutettiin etäyhteyksin prosessiauditointina.

Koko kaupungin henkilöstön työhyvinvointikysely, QWL -työelämän laatukysely, toteutettiin syksyllä. Kyselyn perusteella on laadittu kehittämistoimenpiteet tiimeittäin tai yksiköittäin.

Sairauspoissaolot vähenivät aikuissosiaalityössä merkittävästi vuoden aikana, mutta muutoin poissaolopäivien määrä on lisääntynyt vain kehitysvammahuollossa, jossa ollaan kuitenkin vielä alle vuoden 2016 tason. Koronan takia poissaolot lievienkin hengitystieoireiden takia lisääntyivät normaaliaikaan verrattuna.

Toimintakulujen pysymisessä talousarviossa ei ole onnistuttu ja toimintatuotot jäivät arvioidusta lähes 0,5 miljoonaa euroa. Toimintakulut kasvoivat erityisesti palveluiden ostojen osalta, jotka ylittivät koko palvelualueen osalta talousarvioon varatun määrärahan 2,3 miljoonaa euroa ja myös vuoden 2019 tilinpäätösluvun 1,2 miljoonaa euroa. Kasvu oli suurin lastensuojelussa eli noin 2,1 miljoonaa euroa yli talousarvion ja 0,8 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2019. Lastensuojeluasiakkaiden määrä 31.12.2020 oli 97 asiakasta aiempaa vuotta enemmän ja perheittäin asiakkuudessa 31.12.2020 oli 60 asiakasta edellisen vuoden viimeistä päivää enemmän. Vammaispalveluissa palveluiden ostoihin kului 1,1 miljoonaa talousarvioon varattua enemmän, mutta tilinpäätökseen verrattuna kulut kasvoivat noin 0,3 miljoonaa euroa.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Merkittävimmiksi riskeiksi arvioitiin henkilökunnan vaihtuvuus ja saatavuusvaikeudet, jotka hidastavat ja hankaloittavat palveluiden tarjoamista, vähentävät työhyvinvointia ja lisäävät kustannuksia. Myös resurssien niukkuuden vaikutus riittävään asiakaspalveluun ja palveluiden kehittämiseen sekä ns. paperittomien perheiden mahdollisesti lisääntyvä määrä ja siitä aiheutuvat resurssihaasteet nähtiin riskeinä.

Sosiaalityöntekijöiden vaihtuvuuden vähentämisessä ei edelleenkään onnistuttu. Eriytyisen vaikea tilanne on ollut vammaispalveluissa, Soinnussa ja avohuollon tiimeissä, joissa resurssivajaus on heijastunut asiakaspalvelun saamisen ajantasaisuuteen ja palveluiden kehittämistyöhön.

Paperittomien palvelutarpeet eivät nousseet ennakoitua suuremmaksi eli riski heidän osaltaan ei toteutunut.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

240 Sosiaalipalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	3 735 899	4 298	3 740 197	3 265 705	474 492	87,3	3 560 080
Myyntituotot	1 840 405	0	1 840 405	1 325 137	515 268	72,0	1 518 970
Maksutuotot	1 086 316	0	1 086 316	1 165 091	-78 775	107,3	1 023 722
Tuet ja avustukset	75 000	4 298	79 298	22 332	56 966	28,2	709 609
Muut toimintatuotot	734 178	0	734 178	753 145	-18 967	102,6	307 779
Toimintakulut	-40 602 586	-17 181	-40 619 767	-43 410 589	2 790 822	106,9	-42 124 953
Henkilöstökulut	-10 524 892	-17 181	-10 542 073	-10 785 414	243 341	102,3	-11 114 112
Palkat ja palkkiot	-8 603 284	-14 204	-8 617 488	-8 352 593	-264 895	96,9	-8 632 537
Henkilösivukulut	-1 921 608	-2 977	-1 924 585	-2 432 821	508 236	126,4	-2 481 576
Eläkekulut	-1 666 590	-2 977	-1 669 567	-2 139 394	469 827	128,1	-2 181 862
Muut henkilösivukulut	-255 018	0	-255 018	-293 427	38 409	115,1	-299 713
Palvelujen ostot	-25 059 197	0	-25 059 197	-27 395 190	2 335 993	109,3	-26 184 845
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-284 002	0	-284 002	-387 903	103 901	136,6	-255 341
Avustukset	-3 841 500	0	-3 841 500	-3 769 751	-71 749	98,1	-3 636 882
Muut toimintakulut	-892 995	0	-892 995	-1 072 331	179 336	120,1	-933 772
Toimintakate	-36 866 687	-12 883	-36 879 570	-40 144 884	3 265 314	108,9	-38 564 873
Verotulot	0	0	0	0	0	0,0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,0	-40
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	0,0	-40
Vuosikate	-36 866 687	-12 883	-36 879 570	-40 144 884	3 265 314	108,9	-38 564 913

240 Sosiaalipalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Poistot ja arvonalentumiset Suunnitelman muk. poistot	-19 998 -19 998	0 0	-19 998 -19 998	0 0	-19 998 -19 998	0,0 0,0	-13 229 -13 229
Tilikauden tulos	-36 886 685	-12 883	-36 899 568	-40 144 884	3 245 316	108,8	-38 578 142
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-36 886 685	-12 883	-36 899 568	-40 144 884	3 245 316	108,8	-38 578 142
Toiminta Osaston hallinto Kulut € Vakinaista henkilöstöä	551 706 2		551 706 2	418 453 2			294 547 2
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut Kulut €							184 370
Myönnettyt toimintatuet ja avustukset Kulut €	71 000		71 000	70 071			85 826
Projektit Projektien määrä Kulut € Henkilöstöä Tuotot €				1 45 105 75 205			1 23 355 0 90 248
Aikuis- ja vammaissosiaali- työ: Aikuissosiaalityö Asiakkaita Kulut € € / asiakas Vakinaista henkilöstöä Tuotot €	1 150 1 166 656 1 014 18		1 150 1 166 656 1 014 18	1 085 1 038 379 957 18			1 331 1 016 654 764 17 2 550
Toimeentulotuki, ei maahan- muuttajat Tuen piirissä olevat kotitaloudet Kulut € € / kotitalous Tuotot €	580 195 000 336 12 888		580 195 000 336 12 888	684 161 751 236 10 856			728 314 501 432 23 532
Maahanmuuttajapalvelut Kotitalouksia Kulut € € / asiakas Vakinaista henkilöstöä	240 447 946 1 866 3		240 447 946 1 866 3	80 195 647 2 446 3			177 334 274 1 889 4
Toimeentulotuki Tuen piirissä olevat kotitaloudet Palveluasuminen ostopalve- luna Asiakkaita Kulut € € / asiakas Tuotot €				42 22 325 161 572 176			34 23 371 705 16 161 644 934
Muut aikuissosiaalityön os- topalvelut velkaneuvonta, parisuhdeneu- vonta ym. Kulut €	610 000		610 000	588 452			635 607
Perhesosiaalityö:							
Kasvatus- ja perheneuvola Asiakkaita Kulut € € / asiakas Vakinaista henkilöstöä Tuotot €	570 670 880 1 177 10 2 600		570 670 880 1 177 10 2 600	570 686 317 1 204 10 5 163			474 709 368 1 497 10 4 250
Perheoikeudelliset palvelut Asiakkaita Kulut € € / asiakas Vakinaista henkilöstöä	950 212 093 223 2		950 212 093 223 2	755 219 688 291 2			993 185 621 187 2
Palvelutarpeen arviointi ja palveluohjaus Asiakkaita Kulut € € / asiakas Vakinaista henkilöstöä	1 300 775 010 596 11		1 300 775 010 596 11	2 390 809 938 339 13			2 229 742 127 333 11

240 Sosiaalipalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Lastensuojelun yhteiset palvelut	Seuranta päättynyt 2019						
Asiakkaita							492
Kulut €							1 981 494
€ / asiakas							4 027
Vakinaista henkilöstöä							27
Tuotot €							9 404
Sosiaalihuoltolain mukaiset palvelut							
Asiakkaita	620		620	446			
Kulut €	1 904 880		1 904 880	1 508 799			
€ / asiakas	3 072		3 072	3 383			
Vakinaista henkilöstöä	26		26	26			
Tuotot €	20 000		20 000	25 263			
Lastensuojelun avohuolto							
Asiakkaita	400		400				
Kulut €	3 048 698		3 048 698				
€ / asiakas	7 622		7 622	#JAKO/0!			
Vakinaista henkilöstöä	13		13				
Avohuolto omana palveluna							
Asiakkaita				361			297
Kulut €				1 166 808			1 864 543
€ / asiakas				3 232			6 278
Vakinaista henkilöstöä				15			15
Avohuolto ostopalveluna							
Asiakkaita				230			156
Kulut €				2 970 618			2 044 104
€ / asiakas				12 916			13 103
Lastensuojelun sijaishuolto							
Asiakkaat	152		152				
Kulut €	7 881 202		7 881 202				
€ / asiakas	51 850		51 850	#JAKO/0!			
Vakinaista henkilöstöä							
Sijaishuolto omana palveluna							
Asiakkaat				38			38
Kulut €				1 795 476			1 996 976
€ / asiakas				47 249			52 552
Vakinaista henkilöstöä				10			10
Sijaishuolto ostopalveluna							
Asiakkaat				131			133
Kulut €				7 358 161			7 502 900
€ / asiakas				56 169			56 413
Lastensuojelun jälkihuolto							
Asiakkaat	110		110	88			62
Kulut €	417 747		417 747	504 390			571 090
€ / asiakas	3 798		3 798	5 732			9 211
Tuotot €				1 153 256			1 389 304
Lastensuojelun vastaanotto-							
yksikkö Paavola							
kp 2755 toim 2351							
Asiakkaat	47		47	39			
Kulut €	647 125		647 125	728 894			
€ / asiakas	13 769		13 769	18 690			
Vakinaista henkilöstöä				10			
Lastensuojelun laitospere-							
kuntoutus Paavola							
kp 2755 toim 2352							
Asiakkaat	27		27	19			
Kulut €	244 525		244 525	204 384			
€ / asiakas	9 056		9 056	10 757			
Tuotot €	710 000		710 000	14 267			
Vakinaista henkilöstöä							
Vammaistyö:							
Vammaispalvelut							
Asiakkaat	1 500		1 500	1 323			1 348
Erityinen järjestämisvelvolli-	7 616 095		7 616 095	9 087 838			8 738 042
suus €							
Muut kulut €	944 330		944 330	594 596			647 717
€ / asiakas	5 707		5 707	7 319			6 963
Vakinaista henkilöstöä	6		6	6			6
Tuotot €	531 927		531 927	343 314			62 128
Vammaisavustukset							
Asiakkaat	150		150	132			175
Erityinen järjestämisvelvolli-	5 104 017		5 104 017				5 104 017
suus €							
Muut avustukset €	242 218		242 218				242 218
Kulut €	227 426		227 426	358 643			300 189
€ / asiakas	1 516		1 516	2 717			1 715

240 Sosiaalipalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Vammaisten omaishoidon- tuki							
Asiakkaat	150		150	182			193
Kulut €	1 313 560		1 313 560	1 227 025			1 149 425
€ / asiakas	8 757		8 757	6 742			5 956
Kehitysvammaisten asumis- palvelut							
Asiakkaat	93		93	93			93
Kulut €	4 212 020		4 212 020	4 601 277			4 393 136
€ / asiakas	45 291		45 291	49 476			47 238
Vakinaista henkilöstöä	66		66	67			63
Kehitysvammaisten asumis- palvelu ostopalveluna							
Asiakkaat	60		60	46			38
Kulut €	4 953 000		4 953 000	4 541 724			3 742 790
€ / asiakas	82 550		82 550	98 733			98 494
Tuotot €	1 288 641		1 288 641	958 614			1 111 704
Kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminta							
Asiakkaat	175		175	172			164
Kulut €	2 491 687		2 491 687	2 202 994			2 664 583
€ / asiakas	14 238		14 238	12 808			16 247
Vakinaista henkilöstöä	25		25	25			25
Tuotot €	190 513		190 513	107 591			222 026
Tilastotiedot							
Lastensuojelutyö							
Lapset ja nuoret (0-20v) 31.12.	Lukumäärä			491			lukua ei ole
Laitoshoidon ja sijaishoidon lapsia ja nuoria laitoshoidossa	Lukumäärä			58			44
31.12.	Lukumäärä			22 942			24 055
hoitopäivät	Lukumäärä			85			89
lapsia ja nuoria sijaishoidon- dossa 31.12.	Lukumäärä			32 410			32 683
hoitopäivät	Lukumäärä			1 584			1 409
Lastensuojeluilmoitukset	Lukumäärä			414			411
päätös: selvitystä ei aloiteta	Lukumäärä						
Sijoitukset	Lukumäärä			99			98
avohuollon sijoitukset	Lukumäärä			52			55
kiireelliset sijoitukset	Lukumäärä			15			18
huostaanotto ja sijoitus	Lukumäärä						
Vammaistyö	Lukumäärä			179			171
omaishoidettavat 31.12.	Lukumäärä			182			193
omaishoitajat vuodessa	Lukumäärä						
Ryhmämuotoinen asumis- palvelu	Lukumäärä			93			93
asiakkaita 31.12.	Lukumäärä			12			4
Kehitysvammaisten laitos- palvelut	Lukumäärä			1 809			2 544
hoidossa olleet 31.12.	Lukumäärä						
laitoshoidon hoitopäivät	Lukumäärä						
Vaikeavammaisten kuljetus- palvelut	Lukumäärä			972			1 030
kuljetuspalveluja saaneet vuo- den aikana	Lukumäärä			481			458
Henkilökohtainen apu	Lukumäärä						
avun saajat vuoden aikana	Lukumäärä			95			90
Vaikeavammaisten palvelu- asuminen	Lukumäärä						
avun saajat vuoden aikana	Lukumäärä						
Asunnon muutostöitä ja asuntoon	Lukumäärä						
kuuluvia välineitä ja laitteita	Lukumäärä						
saaneet	Lukumäärä			166			89
avun saajat vuoden aikana	Lukumäärä						

2.11.6. Sosiaali- ja terveyslautakunnan tuloslaskelma

20 Sosiaali ja terveyslkt	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	23 688 467	50 602	23 739 069	22 860 206	878 863	96,3	23 333 925
Myyntituotot	7 262 608	0	7 262 608	7 282 337	-19 729	100,3	7 188 927
Maksutuotot	14 547 948	0	14 547 948	14 101 659	446 289	96,9	13 923 598
Tuet ja avustukset	115 801	50 602	166 403	74 429	91 974	64,3	777 060
Muut toimintatuotot	1 762 110	0	1 762 110	1 401 781	360 329	79,6	1 444 340
Toimintakulut	-211 982 913	-139 394	-212 122 307	-210 562 336	-1 559 971	99,3	-211 508 096
Henkilöstökulut	-73 066 255	-234 394	-73 300 649	-71 208 915	-2 091 734	97,5	-71 638 910
Palkat ja palkkiot	-58 449 098	-190 290	-58 639 388	-56 243 306	-2 396 082	96,2	-56 735 346
Henkilösivukulut	-14 617 157	-44 104	-14 661 261	-14 965 610	304 349	102,4	-14 903 564
Eläkekulut	-12 877 721	-44 104	-12 921 825	-13 036 132	114 307	101,2	-12 998 300
Muut henkilösivukulut	-1 739 436	0	-1 739 436	-1 929 478	190 042	110,9	-1 905 264
Palvelujen ostot	-120 402 687	60 000	-120 342 687	-119 921 304	-421 383	99,6	-121 837 328
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 240 855	0	-5 240 855	-6 068 528	827 673	115,8	-5 265 835
Avustukset	-7 857 760	35 000	-7 822 760	-7 796 877	-25 883	99,2	-7 341 163
Muut toimintakulut	-5 415 356	0	-5 415 356	-5 566 712	151 356	102,8	-5 424 860
Toimintakate	-188 294 446	-88 792	-188 383 238	-187 702 130	-681 108	99,7	-188 174 172
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,0	-151
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	0,0	-151
Vuosikate	-188 294 446	-88 792	-188 383 238	-187 702 130	-681 108	99,7	-188 174 323
Poistot ja arvonalentumiset	-475 174	0	-475 174	-427 365	-47 809	89,9	-454 774
Suunnitelman muk. poistot	-475 174	0	-475 174	-427 365	-47 809	89,9	-454 774
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0,0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0,0	0
Tilikauden tulos	-188 769 620	-88 792	-188 858 412	-188 129 495	-728 917	99,7	-188 629 097
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-188 769 620	-88 792	-188 858 412	-188 129 495	-728 917	99,7	-188 629 097

2.11.6. Lasten ja nuorten palvelut

2.11.7.1. Lasten ja nuorten palvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Koronapandemia vaikutti merkittävästi kuluneen vuoden toimintaan. Perusopetuksen koulut (lukuunottamatta 1-3 vuosiluokkien oppilaita, erityisen tuen päätöksen oppilaat, pidentetyn oppivelvollisuuden oppilaat ja perusopetuksen valmistavan opetuksen oppilaat) ja lukiot siirtyivät etäopetukseen maaliskuusta. Perusopetuksen koulut avattiin toukokuun puolessa välissä. Lukiolaiset opiskelivat etänä kevätlukukauden loppuun asti. Korona sulki keväällä nuorisotilat, työpajatoiminnan, avoimet päiväkodit, leikkikoulutoiminnan ja koulu-laisten iltapäivätoiminnan. Samoin musiikkiopiston tilat suljettiin ja toiminta keskeytettiin. Lukiolaiset siirtyivät joulukuusta uudelleen etäopetukseen.

Oppimisympäristöselvityksen toinen vaihe ja palveluverkkoa koskeva päätöksenteko hyväksyttiin helmikuussa kaupunginvaltuustossa.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Koronapandemian vaikutukset oppilaiden/opiskelijoiden/nuorten hyvinvointiin sekä etäopiskelusta aiheutunut oppimisvaje osalla oppilaita ja opiskelijoita.

Laskevat lapsi- ja oppilasmäärät sekä palveluverkon joustamattomuus.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

3001 Lasten ja nuorten palv.	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintakulut	-372 582	0	-372 582	-306 188	-66 394	82,2	-280 154
Henkilöstökulut	-258 072	0	-258 072	-243 392	-14 680	94,3	-193 369
Palkat ja palkkiot	-188 154	0	-188 154	-155 363	-32 791	82,6	-134 388
Henkilösivukulut	-69 918	0	-69 918	-88 029	18 111	125,9	-58 981
Eläkekulut	-64 807	0	-64 807	-55 931	-8 876	86,3	-54 937
Muut henkilösivukulut	-5 111	0	-5 111	-32 098	26 987	628,0	-4 044
Palvelujen ostot	-96 017	0	-96 017	-43 908	-52 109	45,7	-67 323
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 000	0	-8 000	-2 328	-5 672	29,1	-2 196
Muut toimintakulut	-10 493	0	-10 493	-16 561	6 068	157,8	-17 267
Toimintakate	-372 582	0	-372 582	-306 188	-66 394	82,2	-280 154
Vuosikate	-372 582	0	-372 582	-306 188	-66 394	82,2	-280 154
Tilikauden tulos	-372 582	0	-372 582	-306 188	-66 394	82,2	-280 154
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-372 582	0	-372 582	-306 188	-66 394	82,2	-280 154
Toiminta							
Opetuslautakunta							
Kokoukset	10		10	14			9
Käsitellyt asiat	139		139	142			114
Kulut €	36 787		36 787	34 449			25 514
€ / käsitelty asia	265		265	243			224
€ / kokous	3 679		3 679	2 461			2 835
Hallinto lasten ja nuorten palvelut							
Kulut €	335 786		335 786	271 739			221 507
Varhaiseläkemenoperusteinen määräraha, käyttö palveluilla							33 133
Vakituista henkilöstöä	3		3	3			1,45

2.11.7.2. Varhaiskasvatus

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Viisivuotiaiden maksuttoman 20 viikkotunnin osallistumisaste on noussut kokeilun myötä, noin 95% ikäluokasta on osallistunut varhaiskasvatukseen. Kolmannen vuoden kokeiluun saatiin erityisavustusta. Elokuun alusta hyväksytty lakimuutos palautti subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden, muutos lisäsi jonkin verran hoitopaikkatarvetta.

Varhaiskasvatus sai valtionavustusta liikunnallisen elämäntavan paikalliseen kehittämiseen sekä varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen. Lisäksi valtionavusta saatiin varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen koronaviruksen (COVID-19) aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi lukuvuodelle 2020-2021.

Valtioneuvosto linjasi keväällä koronapandemian alkaessa, että huoltajat järjestäisivät lapsensa hoidon kotona, mikäli mahdollista. Kyseisille huoltajille annettiin mahdollisuus saada maksuvapautus ajalla 1.4-13.5.2020 lapsen yhtäjaksoisen poissaolon ajalta. Ajanjaksolla oli paikalla noin 25-30 prosenttia lapsista.

Lakisääteinen asiakasmaksujen indeksitarkistukset ja päiväkotihoidon palvelusetelin suurimman arvon tarkistus hyväksyttiin opetuslautakunnassa 1.8.2020 alkaen. Samasta ajankohdasta lakkautettiin yksityisen hoidon tuen kuntalisä päiväkotihoidon osalta. Asiakasmaksutuotot vähenivät kevään maksuhyvitysten ja elokuun asiakasmaksulain muutosten myötä.

Toimintakauden alusta otettiin käyttöön Ollikkalan päiväkodin uudisrakennus ja peruskorjattu Muurlan päiväkotilaajennuksineen.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Ikäluokkien koot vähenevät alueittain. Vapautuvien varhaiskasvatuspaikkojen kohdentaminen kysyntään nähden on ollut haasteellista.

Varhaiskasvatuksen opettajien ja esiopetuskelpoisen henkilöstön riittämätön saatavuus on aiheuttanut epävarmuutta yksiköiden henkilöstösuunnitteluun ja palvelun järjestämiseen.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

3100 Varhaiskasvatus	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	2 518 513	47 984	2 566 497	2 262 996	303 501	88,2	2 414 428
Myyntituotot	180 370	0	180 370	188 172	-7 802	104,3	299 451
Maksutuotot	2 169 468	0	2 169 468	1 600 283	569 185	73,8	1 892 119
Tuet ja avustukset	168 000	47 984	215 984	465 286	-249 302	215,4	218 658
Muut toimintatuotot	675	0	675	9 256	-8 581	1 371,2	4 200
Toimintakulut	-31 427 468	-28 566	-31 456 034	-27 940 772	-3 515 262	88,8	-29 884 903
Henkilöstökulut	-18 717 264	-149 481	-18 866 745	-16 570 397	-2 296 348	87,8	-17 879 368
Palkat ja palkkiot	-14 978 189	-123 580	-15 101 769	-13 123 854	-1 977 915	86,9	-14 222 365
Henkilösivukulut	-3 739 075	-25 901	-3 764 976	-3 446 543	-318 433	91,5	-3 657 003
Eläkekulut	-3 292 335	-25 901	-3 318 236	-2 996 058	-322 178	90,3	-3 176 046
Muut henkilösivukulut	-446 740	0	-446 740	-450 486	3 746	100,8	-480 957
Palvelujen ostot	-5 251 926	51 848	-5 200 078	-4 647 028	-553 050	89,4	-5 116 029
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-399 651	0	-399 651	-261 605	-138 046	65,5	-171 311
Avustukset	-4 712 035	0	-4 712 035	-4 247 940	-464 094	90,2	-4 309 159
Muut toimintakulut	-2 346 592	69 067	-2 277 525	-2 213 801	-63 724	97,2	-2 409 036
Toimintakate	-28 908 955	19 418	-28 889 537	-25 677 775	-3 211 762	88,9	-27 470 474
Vuosikate	-28 908 955	19 418	-28 889 537	-25 677 775	-3 211 762	88,9	-27 470 474
Poistot ja arvonalentumiset	-70 000	0	-70 000	-71 889	1 889	102,7	-87 905
Suunnitelman muk. poistot	-70 000	0	-70 000	-71 889	1 889	102,7	-87 905
Tilikauden tulos	-28 978 955	19 418	-28 959 537	-25 749 665	-3 209 872	88,9	-27 558 379
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-28 978 955	19 418	-28 959 537	-25 749 665	-3 209 872	88,9	-27 558 379
Toiminta							
Osaston hallinto							
Kulut €	372 259		372 259	270 033			269 862
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5			5
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Eläkemenoperusteisen maksun kulut €	630 178		630 178	651 933			670 234
Myönnettyt toimintatuet ja avustukset							
Kaupungin osarahoituksella tuotetut palvelut / MLL							
Tilapäinen lastenhoitoapu tuntia	502		502	160			415
Kulut €	10 000		10 000	6 750			10 000
€ / h	19,92		19,92	42,19			24,1
Palveluohjaus							
Asiakkaat	2 900		2 900	2 650			2 800
Kulut €	175 000		175 000	162 020			161 917
€/asiakas	60,34		60,34	61,14			57,83
Vakinaista henkilöstöä	3		3	3			3
Päiväkotihoido							
Laskennalliset hoitopaikat							
31.12	1 654		1 654	1 679			1 694
Lapsia 31.12	1 503		1 503	1 496			1 560
Läsnäolopäivät täysinä päivinä	165 345		165 345	168 778			205 629
Kulut €	22 852 962	36 083	22 889 045	19 179 089			20 791 631
€ / laskennallinen hoitopaikka	13 817		13 839	11 423			12 274
€ / lapsi	15 205		15 229	12 820			13 328
€ / läsnäolopäivä	138,21		138,43	113,64			101,11
Täyttöaste	89 %		89 %	85 %			85 %
Vakinaista henkilöstöä	345		345	364			361
Palveluseteleillä ostettavat päiväkotipaikat	341		341	218			206
Kulut €	2 218 035		2 218 035	1 877 392			1 814 641
€/paikka	6 505		6 505	8 612			8 809
Ostopalveluna hankitut hoi- topaikat	8		8	11			10
Kulut €	149 000		149 000	150 872			126 304
€ / lapsi	18 625		18 625	13 716			12 630
Päivähoidon tuotot yhteensä €	2 276 513	47 984	2 324 497	1 998 869			2 158 753

3100 Varhaiskasvatus	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Esiopetus							
Laskennalliset esiopetuspaikat							
31.12	198		198	191			211
Lapsia 31.12	451		451	433			479
Läsnäolopäivät	75 682		75 682	62 082			78 897
Kulut €	1 357 601	-4 300	1 353 301	2 236 561			2 304 823
€ / lapsi	3 010		3 001	5 165			4 812
€ / läsnäolopäivä	17,94		17,88	36,03			29,21
Vakinaista henkilöstöä	35		35	33			37
Ostopalveluna hankitut ope- tuspaikat	28		28	44			30
Kulut €	86 000		86 000	158 103			103 566
€ / oppilas	3 071		3 071	3 593			3 452
Esiopetuksen tuotot yhteensä €				99 970			16 104
Perhepäivähoito							
Laskennalliset hoitopaikat							
31.12	168		168	140			140
Lapsia 31.12	136		136	110			143
Läsnäolopäivät täysinä päivinä	19 218		19 218	15 442			20 063
Kulut €	1 712 838		1 712 838	1 511 531			1 743 379
€ / hoitopaikka (keskiarvo 1.1 ja 31.12)	10 195		10 195	10 797			12 453
€ / lapsi (keskiarvo 1.1 ja 31.12)	12 594		12 594	13 741			12 191
€ / läsnäolopäivä	89,13		89,13	97,88			86,9
Vakinaista henkilöstöä	42		42	44			52
Täyttöaste	93 %		93 %	82 %			86 %
€ / paikka							
Palveluseteleillä ostettavat ryhmäperhepäivähoitopaikat	40		40	45			54
Kulut €	480 000		480 000	447 115			451 632
€/ hoitopaikka	12 000		12 000	9 936			
Perhepäivähoidon tuotot yh- teensä €	230 000		230 000	158 902			228 851
Muu varhaiskasvatus: Avoin päiväkotitoiminta ja leikkitoiminta							
Käyntikerrat (kerhotoiminta)	17 636		17 636	8 524			13 607
Kulut €	449 773	-3 217	446 556	471 737			525 894
€ / käyntikerta	25,5		25,32	55,34			38,65
Vakinaista henkilöstöä	12		12	12			13
Tuotot €	12 000		12 000	5 255			10 720
Koti- ja yksityisenhoidon- tuki ja kuntalais- Kotihoidontuen, kuntalaisen ja osittaisen hoitorahan hakijat 31.12	455		455	403			412
Lapsia 31.12.	596		596	493			505
Kulut €	1 700 000		1 700 000	1 729 533			1 729 703
€ / asiakas	3 736		3 736	4 292			4 198
€ / lapsi	2 852		2 852	3 508			3 425
Yksityisenhoidontuen ja kuntalaisen hakijat 31.12	64		64	22			40
Lapsia 31.12.	58		58	27			47
Kulut €	344 000		344 000	187 151			303 183
€ / hakija	5 375		5 375	8 507			7 580
€ / lapsi	5 931		5 931	6 932			2 636
Tilastotiedot							
Lasten päiväkodit							
Päiväkodit 31.12.	Lukumäärä			25			27
Hoitopaikat 31.12.	Paikka			1855			1 925
Esiopetus							
Esiopetuksen oppilaita 20.9.	oppilas			428			485
Esiopetustuntien lukumäärä				23 680			25 344
Esikoulun kuljetusoppilaiden määrä				68			64
Perhepäivähoito							
Perhepäivähoitajien lkm 31.12.	Lukumäärä			35			40
Hoitopaikat 31.12.	Paikka			140			-

2.11.7.3. Perusopetus ja lukiokoulutus

Perusopetuspalvelut

Pandemiatilanne siirsi lähes koko perusopetuksen etäopetusjärjestelyihin maaliskuussa. Lähiopetukseen jäi pieni osa oppilaista. Oppilaille lainattiin tarvittavat tietokoneet etäopetukseen osallistumista varten. Oppilaille jaettiin myös haettavia koululounaita ja ruokakasseja. Kaikki järjestelyt toteutettiin hyvin nopeassa aikataulussa ja epävarmoissa olosuhteissa muuttuvien ohjeistuksien varassa. Olosuhteet huomioiden käytännön järjestelyistä selvittiin hyvin. Lähiopetukseen palattiin toukokuussa kahdeksi viimeiseksi kouluviikoksi. Tänä aikana opettajat tekivät havaintoja oppilaiden oppimishaasteista ja työskentelytaitojen puutteista.

Lukuvuoden 2020-2021 alkaessa OKM myönsi avustusta pandemian aikaisten opetusjärjestelyjen aiheuttamien haasteiden korjaamiseen. Tällä avustuksella palkattiin määräaikaista opettajia, ohjaajia sekä lisättiin tukiovetusta sekä osa-aikaista erityisopetusta.

Lukiokoulutus

Pandemia siirsi kaikki lukiolaiset etäopetukseen maaliskuussa. Etäopiskelu jatkui lukuvuoden loppuun asti. Ylioppilaskirjoitusten reaalikokeet kirjoitettiin aikaistetusti koronatilanteesta johtuen. Lukioiden ylioppilasjuhlat siirrettiin pidettäväksi 29.8. Lukiolaiset siirtyivät uudelleen etäopetukseen joulukuun alusta.

Opetushallitus myönsi lukiokoulutukselle valtionavustusta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen lukuvuodelle 2020-21. Tällä avustuksella on palkattu yhteisöpedagogi, lisätty opiskelijan mahdollisuutta opinto-ohjauksen tunteihin ja tukiovetustunteja sekä mahdollistettu opiskelu pienemmissä ryhmissä.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Pandemiatilanne on aiheuttanut kouluille uusia järjestelyjä mahdollisimman turvallisen oppimisympäristön takaamiseksi. Nämä järjestelyt ovat vaikeuttaneet tavallista koulutyötä ja aiheuttaneet kuormitusta. Syksyn aikana noin 40 perusopetuksen oppilasta on ollut koronatilanteesta johtuen erityisten opetusjärjestelyjen vuoksi kotona. Koronapandemian vaikutukset oppilaiden oppimiseen ja hyvinvointiin aiheuttavat huolta opetushenkilöstössä.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

3200 Perusopetus	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	1 246 938	17 801	1 264 739	1 664 039	-399 300	131,6	2 016 262
Myyntituotot	415 850	0	415 850	506 544	-90 694	121,8	574 815
Maksutuotot	369 000	0	369 000	232 006	136 994	62,9	327 443
Tuet ja avustukset	432 000	17 801	449 801	880 161	-430 360	195,7	1 074 788
Muut toimintatuotot	30 088	0	30 088	45 328	-15 240	150,7	39 217
Toimintakulut	-50 557 258	286 136	-50 271 122	-49 114 065	-1 157 057	97,7	-51 029 567
Henkilöstökulut	-30 724 740	-90 419	-30 815 159	-30 158 620	-656 539	97,9	-30 792 547
Palkat ja palkkiot	-25 580 828	-74 750	-25 655 578	-24 765 369	-890 209	96,5	-25 267 516
Henkilösivukulut	-5 143 912	-15 669	-5 159 581	-5 393 251	233 670	104,5	-5 525 032
Eläkekulut	-4 751 497	-15 669	-4 767 166	-4 561 768	-205 398	95,7	-4 666 027
Muut henkilösivukulut	-392 415	0	-392 415	-831 483	439 068	211,9	-859 004
Palvelujen ostot	-11 838 614	376 555	-11 462 059	-11 475 538	13 479	100,1	-12 900 818
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 170 250	0	-1 170 250	-1 118 519	-51 731	95,6	-1 182 981
Avustukset	0	0	0	-1 300	1 300	****	-198
Muut toimintakulut	-6 823 654	0	-6 823 654	-6 360 088	-463 566	93,2	-6 153 022
Toimintakate	-49 310 320	303 937	-49 006 383	-47 450 025	-1 556 358	96,8	-49 013 304
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-10	10	****	-14
Muut rahoituskulut	0	0	0	-10	10	****	-14
Vuosikate	-49 310 320	303 937	-49 006 383	-47 450 035	-1 556 348	96,8	-49 013 318

3200 Perusopetus	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Poistot ja arvonalentumiset	-18 152	0	-18 152	-112 825	94 673	621,6	-110 693
Suunnitelman muk. poistot	-18 152	0	-18 152	-112 825	94 673	621,6	-110 693
Tilikauden tulos	-49 328 472	303 937	-49 024 535	-47 562 860	-1 461 675	97,0	-49 124 011
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-49 328 472	303 937	-49 024 535	-47 562 860	-1 461 675	97,0	-49 124 011
Toiminta <u>Infotietona</u> osaston hallinto Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			
Kulut €	347 134		347 134	222 588			289 418
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €	261 841		261 841	251 678			263 460
Projektit							
Projektien määrä	12		12	25			16
Kulut €	302 501		302 502	913 067			939 863
Henkilöstöä	18		18	18			
Tuotot €	432 000		432 000	755 045			870 710
Perusopetus, yleisopetus							
Oppilaita	4 870		4 870	4 701			4 856
Kulut €	38 626 236	-292 497	38 333 738	38 033 274			39 590 520
€ / oppilas	7 931		7 871	8 090			8 153
Opetushenkilöstöä	356		356	356			356
Oppilaita/opettaja	14		14	13			14
Opetusryhmien keskikoko	18		18	19			19
tuotot €	29 788	17 801	47 589	136 470			268 014
Opetus ostopalveluna							
Kulut €	1 185 646		1 185 646	1 329 971			1 133 381
Oppilaita	61		61	59			69
€/oppilas	19 437		19 437	22 542			16 426
Tuotot €	415 850	0	415 850	540 209			534 834
Perusopetus, erityisluokat							
Oppilaita	336		336	341			334
Kulut €	5 877 136		5 877 136	4 737 258			5 008 519
€ / oppilas	17 491		17 491	13 892			14 996
Opetushenkilöstöä	45		45	45			45
Oppilaita/opettaja	7		7	8			7
Opetusryhmien keskikoko	8		8	9			9
Perusopetus, erityiskoulut							
Hakastaro ja Uskelan koulu, Anjalankadun yksikkö							
Oppilaita	92		92	97			91
Kulut €	2 535 568	6 345	2 541 913	2 314 940			2 400 913
€ / oppilas	27 561		27 629	23 865			26 384
Opetushenkilöstöä	14		14	14			14
Oppilaita/opettaja	7		7	7			7
Opetusryhmien keskikoko	8		8	8			7
Tuotot €	300		300	0			6 706
Aamu- ja iltapäivätoiminta							
Osallistujien määrä	426		426	342			408
Kulut €	1 116 032	16	1 116 048	898 962			1 114 922
€ / osallistuja	2 620		2 620	2 629			2 733
Toimintatuntien määrä	33 680		33 680	31 820			32 319
€ / toimintatunti	33,14		33,14	28,25			34,5
Ohjaava henkilöstö	35		35	28			36
Osallistujia/ohjaaja	12		12	12			11
Tuotot €	369 000		369 000	232 315			328 438
Oppilashuolto							
Asiakaskäynnit	4 500		4 500	5 317			4 800
Kulut €	914 139		914 139	886 593			841 449
€ / asiakaskäynti	203		203	167			175
Vakituista henkilöstöä	15		15	16			15
Tuotot €	0		0	0			7 560
Oppilaiden kokonaismäärä	5 298		5 298	5 139			5 281
Tilastotiedot							
Peruskoulut							
Opetustoiminta							
Oppilasmäärä yhteensä 20.9.	Henkilö			5 139			5 281
Perusopetusryhmiä yhteensä	Lukumäärä			302			302
Kuljetusoppilaat yhteensä	Henkilö			1 598			1 650
Oppivelvolliset yhteensä	Henkilö			5 198			5 350
muissa kouluissa	Henkilö			59			69

3200 Perusopetus	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Peruskoulun päättäneet yht.	Henkilö			625			546
Oman kunnan lukioon menneet	Henkilö			329			263
Ammatilliseen koulutukseen menneet	Henkilö			258			245
Muu (esim. lisäopetus, JOPO- luokka)	Henkilö			4			16
Koulutuksen ulkopuolelle jää- neet	Lukumäärä			1			1

3300 2. aste	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	86 859	0	86 859	166 842	-79 983	192,1	196 571
Myyntituotot	2 000	0	2 000	999	1 001	50,0	2 376
Maksutuotot	51 926	0	51 926	69 698	-17 772	134,2	65 100
Tuet ja avustukset	0	0	0	70 154	-70 154	*****	72 599
Muut toimintatuotot	32 933	0	32 933	25 992	6 941	78,9	56 496
Toimintakulut	-7 171 478	32 031	-7 139 447	-6 733 469	-405 978	94,3	-6 874 805
Henkilöstökulut	-4 960 254	0	-4 960 254	-4 868 974	-91 280	98,2	-4 886 266
Palkat ja palkkiot	-3 978 942	0	-3 978 942	-3 908 365	-70 577	98,2	-3 919 216
Henkilösivukulut	-981 312	0	-981 312	-960 608	-20 704	97,9	-967 050
Eläkekulut	-864 671	0	-864 671	-832 351	-32 320	96,3	-836 721
Muut henkilösivukulut	-116 641	0	-116 641	-128 258	11 617	110,0	-130 330
Palvelujen ostot	-1 074 052	32 031	-1 042 021	-882 919	-159 102	84,7	-1 163 520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-166 250	0	-166 250	-57 987	-108 263	34,9	-35 521
Muut toimintakulut	-970 922	0	-970 922	-923 589	-47 333	95,1	-789 498
Toimintakate	-7 084 619	32 031	-7 052 588	-6 566 627	-485 961	93,1	-6 678 234
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-9	9	*****	-15
Muut rahoituskulut	0	0	0	-9	9	*****	-15
Vuositulos	-7 084 619	32 031	-7 052 588	-6 566 636	-485 952	93,1	-6 678 249
Poistot ja arvonalentumiset	-3 394	0	-3 394	0	-3 394	0,0	0
Suunnitelman muk. poistot	-3 394	0	-3 394	0	-3 394	0,0	0
Tilikauden tulos	-7 088 013	32 031	-7 055 982	-6 566 636	-489 346	93,1	-6 678 249
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-7 088 013	32 031	-7 055 982	-6 566 636	-489 346	93,1	-6 678 249
Toiminta							
Osaston hallinto							
Vakinaista henkilöstöä	0,85		0,85	0,85			
Kulut €	86 859		86 859	67 975			66 501
Ammatillisen koulutuksen järjestämisestä jäänyt eläkemenoperusteinen maksu ja ostopalvelut €	160 244		160 244	158 903			154 515
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Yhteensä €	9 062		9 062	8 726			8 739
Projektit							
Projektien määrä				5			8
Kulut €				50 621			75 022
Henkilöstöä				0			1
Tuotot €				58 812			75 022
Lukio							
Opiskelijoita yhteensä*	907		907	915			902
Lukion varsinaiset opiskelijat	903		903	913			898
Aineopiskelijat	2		2	2			4
Ammatillisen tutkinnon suorit- tajat	2		2	0			0
Kulut €	6 724 375	-30 856	6 693 519	6 231 907			6 295 159
€ / varsinainen opiskelija	7 414		7 380	6 815			6 979
Opetuskurssien lukumäärä	1 074		1 074	1 022			1 040
€ / opetuskurssi	6 261		6 232	6 098			6 053
Kurssia / opiskelija (lukion päättävät) **	78		78	79			78
Opetushenkilöstöä (pääkoulun mukaan)	54		54	54			55
Hallintohenkilöstö (rehtorit ja kanslistit)	5,2		5,2	5,2			5,2
Tuotot €	82 633		82 633	103 726			111 968

3300 2. aste	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Aikuislukio							
Opiskelijoita yhteensä	165		165	192			206
Kulut €	200 000	-1 175	198 825	224 063			283 608
Lukion varsinaiset opiskelijat	65		65	69			72
Perusasteen opiskelijat							
Aineopiskelijat	100		100	123			134
€ / varsinainen opiskelija (sis. perusasteen opisk.)	3 077		3 059	3 247			3 939
Opetustunnit	2 800		2 800	1 683			2 400
€ / opetustunti	71		71	133			118
Suoritettu kurssi / opiskelija ***	44		44	44			44
Opetushenkilöstöä / toistaiseksi otetut	1		1	1			1
Opetushenkilöstö/ määräaikaiset	11		11	9			9
Hallinto henkilöstö (rehtorit ja kanslistit)	1		1	1			1
Kokonaisopiskelijamäärä/opettaja	14		14	19			24
Tuotot €	4 226		4 226	4 304			9 581
Tilastotiedot							
Lukiot							
Opetustoiminta							
Lukiot / päivälukiot							
Opetustoiminta							
Opiskelijamäärä yhteensä 20.9.	Lukumäärä			927			901
Lukiokoulutuksen opetustunnit *	Lukumäärä			39 018			39 715
Opettajien viikkotuntikertymä (päivälukiot)	Lukumäärä			1 022			1 042
Lukion päättäneet yhteensä	Lukumäärä			224			270
Aikuislukio							
Opetustoiminta							
Opiskelijamäärä yhteensä 20.09.	Lukumäärä			184			206
Aikuislukion opetustunnit	Lukumäärä			1 683			2 400
Aikuislukion päättäneet /lukio-aste	Lukumäärä			12			19

* Päivälukioiden opetustunnit / laskentakaava: 38 x opettajien viikkotuntikertymä + tukiopetustunnit

2.11.7.4. Musiikkiopisto

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Musiikkiopisto antoi taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän mukaista opetusta pääasiassa lapsille ja nuorille, mutta myös aikuisille. Oppilaan opintoihin sisältyivät opintasuoritukset opiskeltavassa instrumentissa ja teoria-aineissa, yhteismusiikki sekä esiintymiset. Varhaisiän musiikkikasvatusta toteutettiin musiikkileikkikoulu- ja soitinvalmennusopetuksena.

Musiikkiopiston toiminta oli koronapandemian vuoksi keskeytettynä 17.3.-13.5. välisen ajan. Kevään asiakasmaksuja hyvitetiin keskeytyksen ajalta. Syyslukukauden 2020 osalta opetus toteutettiin lähiopetuksena lukuun ottamatta 4.12.-22.12.2020 välistä etäopetusjaksoa.

Sähköisen toimintakulttuurin ja oppimisympäristön kehittämistyö käynnistyi. Opetus- ja kulttuuriministeriön taiteen perusopetuksen jatkuvuutta turvaavan erityisavustuksen avulla mahdollistettiin opetussuunnitelman mukaisen esiintymistoiminnan jatkuvuus pandemia-aikana suoratoistamalla oppilasilloja. Erityisavustuksella toteutettiin myös välttämättömiä muutostöitä opetustiloissa ja tehtiin opetusta turvaavia laitehankintoja.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Pandemiatilanne on aiheuttanut järjestelyjä mahdollisimman turvallisen oppimisympäristön takaamiseksi. Koronapandemian aiheuttama epävarmuus heijastuu jonkin verran harrastustoiminnan aloittaneiden ja opintojaan jatkavien lukumäärään. Ikäluokkien pienentyessä musiikkileikkikouluun osallistuvien lapsien lukumäärän vähentyminen sekä joidenkin instrumenttien kysynnän ja tarjonnan tasapaino tulee huomioida suunnittelutyössä.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

3350 Musiikkiopisto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	166 000	0	166 000	177 067	-11 067	106,7	147 859
Myyntituotot	6 000	0	6 000	8 210	-2 210	136,8	7 261
Maksutuotot	160 000	0	160 000	126 914	33 086	79,3	139 567
Tuet ja avustukset	0	0	0	41 497	-41 497	*****	91
Muut toimintatuotot	0	0	0	445	-445	*****	940
Toimintakulut	-1 058 544	2 691	-1 055 853	-1 011 329	-44 524	95,8	-1 071 744
Henkilöstökulut	-837 618	0	-837 618	-802 480	-35 138	95,8	-878 231
Palkat ja palkkiot	-687 077	0	-687 077	-646 947	-40 130	94,2	-711 375
Henkilösivukulut	-150 541	0	-150 541	-155 533	4 992	103,3	-166 856
Eläkekulut	-144 904	0	-144 904	-134 047	-10 857	92,5	-142 719
Muut henkilösivukulut	-5 637	0	-5 637	-21 486	15 849	381,2	-24 137
Palvelujen ostot	-87 850	2 691	-85 159	-76 804	-8 355	90,2	-67 108
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 600	0	-13 600	-20 007	6 407	147,1	-10 657
Muut toimintakulut	-119 476	0	-119 476	-112 038	-7 438	93,8	-115 748
Toimintakate	-892 544	2 691	-889 853	-834 262	-55 591	93,8	-923 886
Vuosikate	-892 544	2 691	-889 853	-834 262	-55 591	93,8	-923 886
Tilikauden tulos	-892 544	2 691	-889 853	-834 262	-55 591	93,8	-923 886
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-892 544	2 691	-889 853	-834 262	-55 591	93,8	-923 886
Toiminta							
Opiskelijat	410		410	383			409
josta musiikkileikkikoululaisia	110		110	64			108
valmennus- perus- ja opistota-	300		300	319			301
son opiskelijoita							
Kulut €	1 058 544	-2 691	1 055 853	1 011 329			1 071 744
€ / opiskelija	2 582		2 575	2 641			2 620
Opetustunnit	13 650		13 650	10 054			13 650
€ / opetustunti	77,55		77,35	100,59			78,52
Opetushenkilöstöä	22		22	21			22
Tuotot €	166 000		166 000	177 067			147 859
Infotietona: varhe- ja eläke-							
menoperust. eläkevak.mak-							
sukulut							
Yhteensä €	25 009		25 009	24 073			23 409
Tilastotiedot							
Musiikkiopisto							
Opetustoiminta (20.9. lasken-							
tapäivänä)							
Musiikkileikkikoulu							
Oppilaat	Henkilö			64			108
Perus- ja opistoaste ja							
soit.valm							
Oppilaat	Henkilö			319			301
Kaikki oppilaat yhteensä	Henkilö			383			409
Kaikki opetustunnit vuodessa	Tunti			10 054			13 650

2.11.7.5. Nuorisopalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Pandemiatilanteesta johtuen maaliskuussa siirryttiin lähes kokonaisuudessaan etäpalveluiksi. N. 50% nuorisopalvelujen henkilöstöstä oli kevään aikana palkanmaksun keskeytyksellä. Pandemiatilanteesta johtuen nuorisotyölle tunnusomaisia toimintamuotoja mm. tapahtumat, leirit ja retket ei ole voitu toteuttaa. Uusia toimintamuotoja otettiin käyttöön nopeasti ja ketterästi. Pandemiatilanne vaikeutti nuorten kesätyöllistämistä. Kaupunki ei kesätyöllistänyt nuoria kaupungin palvelukseen. Vuonna 2002 syntyneille nuorille lähetettiin 300 euron arvoinen kesätyöseteli. Loppuvuodesta voimaan tullut rajoitus, jonka mukaan nuorisotiloilla voi yhtä aikaisesti maksimissaan olla kymmenen henkilöä on hankaloittanut nuorten tavoitettavuutta. Jalkautuvaa nuorisotyötä on lisätty. Etsivän nuorisotyön asiakasmäärä 351 ja nuorten työpajatoiminnan 107.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Pandemiatilanteen vaikutukset ja seuraukset nuoren hyvinvointiin huolestuttavat. Yksilöllisiin palveluihin ohjautuvien nuorten tilanteet ovat entistä haastavampia ja vaativat laajaa moniammatillista toimijaverkostoa.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

3360 Nuorisotoimi	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	278 500	12 212	290 712	174 278	116 434	59,9	246 238
Myyntituotot	70 000	0	70 000	16 946	53 054	24,2	54 167
Tuet ja avustukset	200 000	12 212	212 212	154 113	58 099	72,6	188 800
Muut toimintatuotot	8 500	0	8 500	3 218	5 282	37,9	3 270
Toimintakulut	-1 911 825	-32 278	-1 944 103	-1 796 358	-147 745	92,4	-2 024 809
Henkilöstökulut	-1 292 592	-36 405	-1 328 997	-1 247 735	-81 262	93,9	-1 395 901
Palkat ja palkkiot	-1 052 320	-30 097	-1 082 417	-1 006 328	-76 089	93,0	-1 135 930
Henkilösivukulut	-240 272	-6 308	-246 580	-241 407	-5 173	97,9	-259 971
Eläkekulut	-209 441	-6 308	-215 749	-206 697	-9 052	95,8	-222 327
Muut henkilösivukulut	-30 831	0	-30 831	-34 710	3 879	112,6	-37 644
Palvelujen ostot	-200 149	4 127	-196 022	-151 761	-44 261	77,4	-205 949
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 700	0	-56 700	-75 304	18 604	132,8	-71 177
Avustukset	-66 000	0	-66 000	-16 000	-50 000	24,2	-66 000
Muut toimintakulut	-296 384	0	-296 384	-305 558	9 174	103,1	-285 782
Toimintakate	-1 633 325	-20 066	-1 653 391	-1 622 081	-31 310	98,1	-1 778 571
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0,0	-19
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	0,0	-19
Vuosikate	-1 633 325	-20 066	-1 653 391	-1 622 081	-31 310	98,1	-1 778 590
Poistot ja arvonalentumiset	-11 000	0	-11 000	-15 795	4 795	143,6	-16 235
Suunnitelman muk. poistot	-11 000	0	-11 000	-15 795	4 795	143,6	-16 235
Tilikauden tulos	-1 644 325	-20 066	-1 664 391	-1 637 875	-26 516	98,4	-1 794 824
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1 644 325	-20 066	-1 664 391	-1 637 875	-26 516	98,4	-1 794 824
Toiminta							
Osaston hallinto							
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Kulut €	148 389	14 511	162 900	149 517			174 536
Tuotot €	0	5 093	5 093	5 093			14 053
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke-							
menoperust. eläkevak.mak-							
sukulut							
Kulut €	25 810		25 810	25 822			24 164
Nuorisovaltuusto							
jäseniä	15		15				15
Kokoukset	13		13				11
Kulut €	9 000		9 000				1 849
€ / kokous	692		692				168
Projektit							
Projektien määrä	2		2				2
Kulut €	165 200		165 200	269 029			216 761
Henkilöstöä	7		7	7			7
Tuotot €	200 000		200 000	132 304			154 712
Myönnetty toimintatuet ja							
avustukset							
Tuettujen yhteisöjen toimijoi-							
den määrä	3 100		3 100	2 081			2 244
Kulut €	66 000		66 000	16 000			66 000
€ / toimija	21,29		21,29	7,69			29,41
Nuorisotyön lähipalvelut:							
Nuorisotyö, tapahtumat, lei-							
rit, retket, bänditoiminta							
Kulut €	912 567	12 463	925 030	830 525			988 250
€ / alle 29 v	59,84		60,65	60,46			65,44
Vakinaista henkilöstöä	11		11				11
Tuotot €	56 500	4 305	60 805	17 469			31 812
Leirikeskus							
Käyttövuorokaudet / oma	48		48	30			53
käyttö							
Käyttövuorokaudet / ulkopuo-	190		190	95			167
listen käyttö							
Kulut €	29 843		29 843	30 923			3 448
€ / käyttövuorokausi	125		125	247			16

3360 Nuorisotoimi	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Yksilöllinen nuorisotyö							
Etsivätyö, yksilötyö, pien-ryhmätoiminta							
Kulut €	154 282		154 282	77 073			90 338
Vakainaista henkilöstöä	4		4	2			2
Työpajatoiminta							
Osallistuneiden määrä	120		120	107			107
Kulut €	426 544	5 304	431 848	423 291			483 627
€ / osallistuja	3 555		3 599	3 956			4 520
Vakainaista henkilöstöä	8		8				8
Tuotot €	22 000	2 814	24 814	24 505			45 661
Kulut / alle 29-vuotias asukas €	125,36		127,47	130,77			134,08
Alle 29-vuotiaat	15 251		15 251	13 737			15 102
Tilastotiedot							
Nuorisotilat							
Nuorisotilat	osallistujat			29 349			36 462
Retket							
Retket	lukumäärä			2			6
Retket	osallistujat			78			265
Leirit							
Yöleirit	lukumäärä						6
Yöleirit	osallistujat						265
Päiväleiritoiminta	lukumäärä			2			
Päiväleiritoiminta	osallistujat			80			
Avustukset							
Avustetut yhteisöt	lukumäärä			22			26
Jaetut avustukset	€			16 000			66 000
Avustukset asukasta kohti	€/ asukas			0,31			1,27

2.11.7.6. Opetuslautakunnan tuloslaskelma

31 Opetuslautakunta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	4 296 810	77 997	4 374 807	4 445 222	-70 415	101,6	5 021 358
Myyntituotot	674 220	0	674 220	720 871	-46 651	106,9	938 070
Maksutuotot	2 750 394	0	2 750 394	2 028 901	721 493	73,8	2 424 229
Tuet ja avustukset	800 000	77 997	877 997	1 611 211	-733 214	183,5	1 554 936
Muut toimintatuotot	72 196	0	72 196	84 239	-12 043	116,7	104 123
Toimintakulut	-92 499 155	260 014	-92 239 141	-86 902 180	-5 336 961	94,2	-91 165 982
Henkilöstökulut	-56 790 540	-276 305	-57 066 845	-53 891 598	-3 175 247	94,4	-56 025 682
Palkat ja palkkiot	-46 465 510	-228 427	-46 693 937	-43 606 226	-3 087 711	93,4	-45 390 789
Henkilösivukulut	-10 325 030	-47 878	-10 372 908	-10 285 372	-87 536	99,2	-10 634 893
Eläkekulut	-9 327 655	-47 878	-9 375 533	-8 786 852	-588 681	93,7	-9 098 777
Muut henkilösivukulut	-997 375	0	-997 375	-1 498 520	501 145	150,2	-1 536 116
Palvelujen ostot	-18 548 608	467 252	-18 081 356	-17 277 957	-803 399	95,6	-19 520 747
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 814 451	0	-1 814 451	-1 535 750	-278 701	84,6	-1 473 843
Avustukset	-4 778 035	0	-4 778 035	-4 265 240	-512 794	89,3	-4 375 357
Muut toimintakulut	-10 567 521	69 067	-10 498 454	-9 931 635	-566 819	94,6	-9 770 352
Toimintakate	-88 202 345	338 011	-87 864 334	-82 456 958	-5 407 376	93,8	-86 144 623
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-19	19	****	-48
Muut rahoituskulut	0	0	0	-19	19	****	-48
Vuosikate	-88 202 345	338 011	-87 864 334	-82 456 977	-5 407 357	93,8	-86 144 671
Poistot ja arvonalentumiset	-102 546	0	-102 546	-200 509	97 963	195,5	-214 832
Suunnitelman muk. poistot	-102 546	0	-102 546	-200 509	97 963	195,5	-214 832
Tilikauden tulos	-88 304 891	338 011	-87 966 880	-82 657 486	-5 309 394	94,0	-86 359 503
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-88 304 891	338 011	-87 966 880	-82 657 486	-5 309 394	94,0	-86 359 503

2.11.8. Vapaa-ajan palvelut

2.11.8.1. Vapaa-ajan palvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Kuntalaisten hyvinvointia edistävät toimet on eritelty tarkemmin eri palvelujen teksteissä sekä erillisessä hyvinvointikertomuksessa. Palvelujen saavutettavuutta kehitettiin digitaalisten työkalujen avulla, esim. kansalaisopistossa otettiin syksyllä käyttöön etäopetuksen vaatimia sähköisiä työkaluja. Taidemuseon laajennusremontti valmistui. Vuosien 2021-2025 hyvinvointisuunnitelmatyö aloitettiin ja vapaa-aikapalvelut on vahvasti edustettuna hyvinvointisuunnittelun eri alatyöryhmissä. Tapahtumien osalta vuosi jäi vajaaksi, koska monia tapahtumia jouduttiin perumaan koronatilanteen vuoksi.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Palvelujen tarjoaminen heikkeni voimakkaasti koronatilanteen vuoksi. Palvelut olivat keväällä keskeytettynä 2,5 kuukauden ajan. Henkilökunnasta yli 90 prosentin työt olivat keväällä keskeytettynä 7-9 viikon ajan. Kesällä ja syksyllä palveluja tarjottiin rajoitetusti ja joulukuussa palvelut keskeytettiin uudestaan ja esim. liikuntapaikat suljettiin muilta kuin lasten ja nuorten seuratoiminnalta ja ylimpien tasojen kilpaurheilulta. Kehittämistyötä tehtiin koronan sallimissa rajoissa.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

4001 Vapaa ajan palvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintakulut	-54 385	0	-54 385	-54 608	223	100,4	-41 729
Henkilöstökulut	-34 780	0	-34 780	-40 857	6 077	117,5	-28 685
Palkat ja palkkiot	-30 524	0	-30 524	-34 209	3 685	112,1	-24 737
Henkilösivukulut	-4 256	0	-4 256	-6 648	2 392	156,2	-3 948
Eläkekulut	-3 644	0	-3 644	-3 411	-233	93,6	-3 318
Muut henkilösivukulut	-612	0	-612	-3 237	2 625	528,9	-629
Palvelujen ostot	-19 305	0	-19 305	-12 146	-7 159	62,9	-12 131
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100	0	-100	-1 159	1 059	159,4	-43
Muut toimintakulut	-200	0	-200	-445	245	222,7	-870
Toimintakate	-54 385	0	-54 385	-54 608	223	100,4	-41 729
Vuosikate	-54 385	0	-54 385	-54 608	223	100,4	-41 729
Tilikauden tulos	-54 385	0	-54 385	-54 608	223	100,4	-41 729
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-54 385	0	-54 385	-54 608	223	100,4	-41 729
Toiminta							
Vapaa-aika lautakunta							
Kokoukset	9		9	11			9
Käsitellyt asiat	65		65	105			106
Kulut €	25 842		25 842	29 369			20 589
€ / käsitelty asia	398		398	280			194
€ / kokous	2 871		2 871	2 670			2 288
Vapaa-ajan palvelujen hallinto							
Kulut €	28 543		28 543	25 239			21 140
Vakituista henkilöstöstä	0,3		0,3	0,3			

2.11.8.2. Kulttuuripalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Kulttuuripalveluiden ja vapaa-aikapalveluiden sisäisen yhteistyön sekä muiden palvelualueiden kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen.

- Kulttuuripalvelut teki yhteistyötä lasten- ja nuorten kulttuurin (varhaiskasvatus, perusopetus, kirjasto, nuorisopalvelut), kulttuurikuntoilun (liikuntapalvelut), kulttuuritila Näkkärin (kansalaisopisto), kaupunkikulttuurin (kaupunkikehitys) ja kulttuurihyvinvoinnin (vanhuspalvelut) tiimoilta. Aineellisia resursseja mm. museopalveluille tarpeetonta tekniikkaa ja kalusteita on kierrätetty palvelualueen sisällä.

Kaupungin veto- ja elinvoiman kehittäminen taiteen ja kulttuurin keinoin, ml. monialainen yhteistyö.

- Veturitalli oli kiinni suuren osan vuodesta koronan sekä laajennus- ja remontointihankkeiden takia, pandemiasta huolimatta paikallismuseoita pystytettiin pitämään avoimina. Perniön museon uudistamisen etenemistä edesauttoi siihen kohdistettu investointimääräraha.
- Kulttuuriavustuksilla ja palvelusopimuksilla osarahoitettiin mm. ympärivuotista kulttuuritoimintaa, eri-ikäisten taideharrastuksia, taidetapahtumia sekä lasten- ja nuortenkulttuurin toimintaa, osallistujamäärä n. 13.700 (live), n. 43.900 (digi). Kulttuurikumppanit kehitti mm. uuden Salon Seppä -tunnustuksen, päivitti kaupungin kulttuuripalkintokriteerit ja lanseerasi #kulttuurisalo kulttuurinäkyvyyden edistämiseksi

Lasten- ja nuortenkulttuurin saatavuuden ja saavutettavuuden parantaminen, ml. kulttuurikasvatussuunnitelmien laatiminen ja yhteistyö taiteen perusopetuksen kanssa.

- Palveluiden saatavuutta lisättiin kehittämällä yhteistyötä ja toteuttamalla etä- ja oma-toimikulttuuripalveluita sekä edistämällä yhteis- ja kohderyhmäkohtaista tiedotusta.
- Kulttuurikasvatussuunnitelmatyö käynnistyi keväällä, mutta jatkui vasta syksyllä koronan vuoksi. Sisältöpilotteja päästiin toteuttamaan, osin etäpalveluina.

Museokokoelmien säilyvyyden turvaaminen

- OKM:n myöntämän Korona-avustuksen turvin parannettiin museoiden turvallisuutta.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Resurssien riittämättömyys vaikutti toimintaan läpi vuoden.

- Määrärahoilla ei pystytty varmistamaan ammattimaisesti tuotettuja, laadukkaita taide- ja kulttuuripalveluita kuntalaisille eikä kehittämään toimintaa. Resurssien vähäisyyden vuoksi kulttuuripalveluiden tuottajakumppaneita ei poikkeustilan aikana ole pystytty tukemaan tavalla, joka takaa kuntalaisille tarjottavien monipuolisten palveluiden säilyvyyden.
- Työajan osoittaminen vastavuoroiseen yhteistyöhön on henkilöresurssien niukkuuden vuoksi heikkoa. Palkanmaksun keskeytys keväällä esti palvelutuotantoa sekä palveluiden muuntamisen saavutettaviksi pandemiatilanteessa ja varjosti työyhteisön hyvinvointia koko loppuvuoden.

Taiteesta ja kulttuurista saatavien hyötyjen ja vaikutusten mittaamiseen ja arviointiin ei ole resursseja, mikä hankaloittaa monialaista yhteistyötä. Kulttuurityön arvostuksen alhainen aste.

- Kulttuuritoiminnan tiedonkeruu ja keräysmenetelmät ovat kehitysasteella, mikä vaikeuttaa tiedolla johtamista, vaikuttavuuden mittaamista ja arviointia sekä tiedon jakamista.

Museopalveluiden tulonmuodostus nojaa liian merkitsevästi taidemuseo Veturitallin pääsylipputuloihin.

- Museopalveluiden ennakoiva budjetointi onnistui pandemiasta ja museon sulkemisesta huolimatta ja tulotavoite saavutettiin.

Varastokiinteistöjen huono kunto ja säilytysolosuhteet edistävät esineistön tuhoutumista.

- Säilyvyyden turvaamisen edistämiseksi myönnettiin yhteisvaraston perustamista koskeva investointimääräraha vuodelle 2021. Esineistön tuhoutuminen jatkuu, kunnes esineistö saadaan suojattua.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

4004 Kulttuuripalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	44 700	36 326	81 026	125 102	-44 076	154,4	226 795
Myyntituotot	13 000	0	13 000	6 547	6 453	50,4	29 013
Tuet ja avustukset	0	36 326	36 326	81 354	-45 028	224,0	37 965
Muut toimintatuotot	31 700	0	31 700	37 201	-5 501	117,4	159 817
Toimintakulut	-1 460 260	-111 131	-1 571 391	-1 443 574	-127 817	91,9	-1 449 536
Henkilöstökulut	-551 182	-112 466	-663 648	-626 440	-37 208	94,4	-578 697
Palkat ja palkkiot	-446 480	-92 979	-539 459	-508 876	-30 583	94,3	-469 288
Henkilösivukulut	-104 702	-19 487	-124 189	-117 564	-6 625	94,7	-109 409
Eläkekulut	-91 619	-19 487	-111 106	-101 124	-9 982	91,0	-93 981
Muut henkilösivukulut	-13 083	0	-13 083	-16 440	3 357	125,7	-15 428
Palvelujen ostot	-397 897	1 335	-396 562	-362 528	-34 034	91,4	-345 179
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-78 660	0	-78 660	-64 445	-14 215	81,9	-69 595
Avustukset	-155 000	0	-155 000	-113 357	-41 643	73,1	-171 250
Muut toimintakulut	-277 521	0	-277 521	-276 804	-717	99,7	-284 815
Toimintakate	-1 415 560	-74 805	-1 490 365	-1 318 473	-171 892	88,5	-1 222 741
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-40	40	*****	-5
Muut rahoituskulut	0	0	0	-40	40	*****	-5
Vuosikate	-1 415 560	-74 805	-1 490 365	-1 318 513	-171 852	88,5	-1 222 746
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-15 476	15 476	*****	-33 771
Suunnitelman muk. poistot	0	0	0	-15 476	15 476	*****	-33 771
Tilikauden tulos	-1 415 560	-74 805	-1 490 365	-1 333 989	-156 376	89,5	-1 256 517
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1 415 560	-74 805	-1 490 365	-1 333 989	-156 376	89,5	-1 256 517
Toiminta Osaston hallinto Kulut €	20 482		20 482	21 476			46 479
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut Kulut €	13 708		13 708	14 247			13 220
Myönnetty toimintatuet ja avustukset Kulut €	155 000		155 000	113 357			171 250
Yleiset kulttuuripalvelut: Kulttuuritapahtumat ja -ti- laisuudet							
Tapahtumat ja tilaisuudet	160		160	128			51
Kävijämäärä	25 000		25 000	57 781			21 709
Kulut €	219 936	125	219 936	239 029			172 240
€ / tapahtumat, tilaisuudet	1 375		1 375	1 867			3 377
€ / kävijä	8,8		8,8	4,14			7,93
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Tuotot €	8 000	0	8 000	1 850			4 975
€ / asukas	4,21		4,21	4,58			3,32
Taidemuseopalvelut Yleisöpalvelutoiminta (Veturi- talli)							
Kävijämäärä	8 500		8 500	8 719			24 353
Aukiolopäivät	73		73	81			196
Kulut €	507 304	44 491	551 795	496 327			535 409
€ / kävijä	59,68		64,92	56,92			21,99
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5			5
Tuotot €	30 700	13 009	43 709	65 357			157 409
€ / asukas	9,72		10,57	9,51			10,33
Taidekokoelmatyö Kulut €	78 502		78 502	61 925			89 709
Kokoelman teosmäärä (sis. luonnokset)	2 445		2 445	2 451			2 447
Kokoelmasta kunnan tiloissa esillä	54 %		54 %	54 %			54 %
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
€ / asukas	1,5		1,5	1,19			1,73
Tuotot €	0	0	0	0			27 728

4004 Kulttuuripalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Samu, tuotanto- ja kulttuurihistorialliset museopalvelut: Kulttuuriperinteen välittäminen (yleisötyö)							
Kävijämäärä	12 000		12 000	4 881			12 173
Aukiolopäivät	350		350	250			339
Kulut €	287 471	63 666	351 137	346 956			301 682
€ / kävijä	23,96		29,26	71,08			24,78
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Tuotot €	6 000	20 727	26 727	37 805			35 991
€ / asukas	5,51		6,73	6,65			5,82
Kulttuuriperinteen säilyttäminen (kokoelmat)							
Kokoelmien kokonaismäärä, josta	78 588		78 588	70 653			72 042
luetteloidut esineet ja valokuvat	55 000		55 000	36 540			37 826
Kulut €	191 565	3 099	194 664	164 504			132 767
€ / kokonaismäärä	2,44		2,48	2,33			1,84
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
Tuotot €	2 590		2 590	20 090			693
€ / asukas	3,67		3,73	3,15			2,56
Netto € / asukas	-27,07		-28,55	-25,26			-23,58
Tilastotiedot							
Kulttuuriasiain yksikkö							
Palvelusopimusten tilaisuu-							
det							
Tilaisuudet	Lukumäärä			62			46
Osallistuneet	Henkilö			53178			19 646
Muut tilaisuudet							
Tilaisuudet	Lukumäärä			60			5
Osallistuneet	Henkilö			4500			2 063
Kulttuurimatkat							
Matkat	Lukumäärä			0			1
Osallistuneet	Henkilö			0			40
Opastettuja retkiä	Kpl			6			2
Osallistuneet	Henkilö			103			95
Avustukset							
Avustetut kohteet (yleis- ja kohdeav.)	Lukumäärä			28			48
Jaetut avustukset yhteensä	1 000 €			154 157 €			170
Jaetut avustukset asukasta kohti	€/asukas			3			3
Salon Taidemuseo Veturitali							
Aukiolopäivät	Päivä			81			196
Kävijät	Henkilö			8719			24 353
Museoiden järjestämät näyttelyt	Lukumäärä			2			3
SAMU Salon historiallinen museo							
Aukiolopäivät	Päivä			250			339
Kävijät	Henkilö			4881			12 173
Museoiden järjestämät näyttelyt	Lukumäärä			4			8

2.11.8.3. Kirjasto- ja tietopalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Kirjasto- ja tietopalveluiden toiminnan tavoitteena on edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin sekä tiedon saatavuutta ja käyttöä. Tukemalla tiedon saatavuutta ja käyttöä kirjastot auttavat asiakkaidensa lukemiskulttuurin ja monipuolisen lukutaidon kehittymistä.

Kirjastopalvelut teki kuluneen vuoden aikana yhteistyötä muiden vapaa-ajan palveluiden sekä lasten ja nuorten palveluiden kanssa tavoitteenaan kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen tarjoamalla välineitä kuntalaisten osaamisen kehittämiseen. Kirjastopalveluiden ko-koelmatyössä pyritään tekemään valintoja, jotka edistävät aktiivista kansalaisuutta, demo-kratiaa ja sananvapautta.

Kirjastopalveluille myönnettiin valtionavustusta Lukeva Salo -hanketta varten 35.000 euroa. Hankkeella edistetään lasten ja nuorten lukutaitoa ja lukuharrastusta kirjaston ja koulujen yhteistyönä. Tavoitteena on luoda työtapoja ja menetelmiä, joilla lapsia ja nuoria innostetaan lukemaan. Hankkeen aloittaminen siirtyi koronapandemian ja palkanmaksun keskeytyksen vuoksi loppuvuoteen. Hanke jatkuu vuonna 2021.

Koronapandemiasta huolimatta kirjastopalveluita pystyttiin tarjoamaan kuntalaisille. Toimintaa säätelivät eri viranomaisten ja päättäjien määrittelemät ohjeet ja rajoitukset. Niiden laajuus vaihteli vuoden aikana. Keväällä maalais-toukokuun välisenä aikana kirjastopalveluiden toiminta oli pysähdyksissä palkanmaksun keskeytyksen aikana. Palkanmaksun keskeytyks oli henkilöstöä kuormittanut toimenpide ja vaikutti omalta osaltaan syksyllä järjestetyn työhyvinvointikyselyn tuloksiin.

Koronapandemian vuoksi useimmat kirjastoihin sovitut näyttelyt ja yleisö tapahtumat, kuten kirjailijavierailut, jouduttiin perumaan. Pandemia vaikutti negatiivisesti kirjastopalveluiden saavutettavuuteen. Kiinnostus kirjastopalveluita kohtaan säilyi kuitenkin vahvana ja vuoden jälkimmäisellä puoliskolla lainausluvut nousivat edelliseen vuoteen verrattuna. Samalla myös kirjastopalveluiden e-aineistojen käyttö kasvoi.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Henkilöstön määrä, ikääntyminen ja mahdolliset sairauspoissaolot. Talouden sopeuttamistoimien vuoksi sijaisia ei ole mahdollista palkata.

- Sairauspoissaolojen määrä pysyi maltillisena.

Toiminnan kehittäminen on vaikeaa nykyisillä resursseilla. Toiminnassa keskitytään lähinnä ylläpitämiseen.

- Toiminnan kehittäminen ei onnistunut kuluneena vuonna alkuperäisten suunnitelmien ja tavoitteiden mukaan pandemian ja palkanmaksun keskeyttämisen vuoksi. Palveluiden tarjontaa rajoitettiin turvallisuusmääräyksien mukaisesti. Muun muassa omatoimikirjastopalvelut olivat osan vuotta poissa käytöstä.

Kaluston (kirjastoautot) sekä kiinteistöjen ikääntyminen ja lisääntyvät korjaustarpeet.

- Korjaustarpeet lisääntyivät viime vuonna. Osassa kiinteistöjä uusitiin valaistusta. Nämä olivat tilapalveluiden suunnittelemaa ja toteuttamia projekteja.

Yleinen kustannusten nousu (aineistot, leasingmaksut, erilaiset käyttömaksut).

- Kustannusten nousu oli maltillista. Aineistojen, leasingmaksujen ja muiden käyttömaksujen hintojen nousu oli lähinnä indeksikorotuksia.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

4100 Kirjasto ja tietopalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	58 160	11 350	69 510	60 363	9 147	86,8	105 660
Myyntituotot	10 000	0	10 000	6 476	3 524	64,8	9 141
Maksutuotot	0	0	0	9 189	-9 189	*****	0
Tuet ja avustukset	0	11 350	11 350	19 385	-8 035	170,8	53 515
Muut toimintatuotot	48 160	0	48 160	25 313	22 847	52,6	43 004
Toimintakulut	-3 082 576	-26 112	-3 108 688	-2 877 769	-230 919	92,6	-3 051 000
Henkilöstökulut	-1 510 785	-40 405	-1 551 190	-1 401 184	-150 006	90,3	-1 536 481
Palkat ja palkkiot	-1 180 873	-33 404	-1 214 277	-1 089 478	-124 799	89,7	-1 205 510
Henkilösivukulut	-329 912	-7 001	-336 913	-311 706	-25 207	92,5	-330 971
Eläkekulut	-295 257	-7 001	-302 258	-275 019	-27 239	91,0	-291 162
Muut henkilösivukulut	-34 655	0	-34 655	-36 687	2 032	105,9	-39 809
Palvelujen ostot	-514 698	14 293	-500 405	-413 982	-86 423	82,7	-484 427
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-476 307	0	-476 307	-496 336	20 029	104,2	-455 590
Muut toimintakulut	-580 786	0	-580 786	-566 267	-14 519	97,5	-574 502
Toimintakate	-3 024 416	-14 762	-3 039 178	-2 817 406	-221 772	92,7	-2 945 340
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-2	2	*****	0
Muut rahoituskulut	0	0	0	-2	2	*****	0
Vuosikate	-3 024 416	-14 762	-3 039 178	-2 817 409	-221 769	92,7	-2 945 340

4100 Kirjasto ja tietopalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Poistot ja arvonalentumiset	-97 855	0	-97 855	-139 589	41 734	142,6	-175 128
Suunnitelman muk. poistot	-97 855	0	-97 855	-139 589	41 734	142,6	-175 128
Tilikauden tulos	-3 122 271	-14 762	-3 137 033	-2 956 998	-180 035	94,3	-3 120 469
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-3 122 271	-14 762	-3 137 033	-2 956 998	-180 035	94,3	-3 120 469
Toiminta							
Osaston hallinto							
Kulut €	187 920	0	187 920	181 480			177 349
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke-							
menoperust. eläkevak.mak-							
sukulut							
Kulut €	88 846		88 846	88 119			85 669
Pääkirjasto							
Lainat	840 000		840 000	465 781			510 891
Kulut €	1 745 628	17 994	1 763 622	1 662 439			1 755 785
€ / laina	2,08		2,1	3,57			3,44
Käynnit	35 000		35 000	95 514			238 776
€ / käynti	49,88		50,39	17,41			7,35
Vakinaista henkilöstöä	19		19	19			19
Tuotot €	58 160	11 350	69 510	60 363			105 660
Lähikirjastot							
Lainat	420 000		420 000	213 132			246 199
Kulut €	994 339	8 118	1 002 457	904 852			967 997
€ / laina	2,37		2,39	4,25			3,93
Käynnit	200 000		200 000	145 766			182 207
€ / käynti	4,97		5,01	6,21			5,31
Vakinaista henkilöstöä	11		11	11			11
Kirjastoautot							
Lainat	170 000		170 000	77 764			106 498
Kulut €	154 689	0	154 689	128 998			149 869
€ / laina	0,91		0,91	1,66			1,41
Käynnit	60 000		60 000	5 163			54 934
€ / käynti	2,58		2,58	24,99			2,73
Vakinaista henkilöstöä	3		3	3			3
Tilastotiedot							
Toimipisteet							
Pääkirjasto	Lukumäärä			1			1
Lähikirjastot	Lukumäärä			9			9
Kirjastoautot	Lukumäärä			2			2
Kirjastoaineisto							
Kirjojen hankinta vuoden ai-							
kana	Lukumäärä			12 058			12 055
E-aineistojen hankinta vuoden							
aikana	Lukumäärä			639			338
Kirjoja yhteensä 31.12.	Lukumäärä			359 912			358 843
Kirjat/asukas	Lukumäärä			7			6,9
E-aineiston hankinta vuoden ai-							
kana	Lukumäärä			639			338,0
Muun aineiston hankinta vuo-							
den aikana	Lukumäärä			1 381			1 455
Kirjojen ja muun aineiston							
poisto vuoden aikana	Lukumäärä			14 771			18 968
Muun aineisto yhteensä 31.12.	Lukumäärä			60 439			63 117
Lehtivuositiedot yhteensä	Lukumäärä			491			588
aikakauslehtivuositiedot	Lukumäärä			424			521
sanomalehtivuositiedot	Lukumäärä			67			67
Lainaustoiminta							
Lainaaajia yhteensä	Henkilö			15 306			17 333
Lainaaajia kunnan asukkaista	%			30			33
Lainauksia yhteensä	Lukumäärä			756 677			863 588
e-aineistojen käyttökerrat							
(lainaus)	Lukumäärä			44 106			40 213
pääkirjasto	Lukumäärä			421 675			470 678
lähikirjastot	Lukumäärä			213 132			246 199
kirjastoauto	Lukumäärä			77 764			106 498
Vaski yhteistyö							
Aineistoa lainattu muille	Lukumäärä			94 071			86 651
Aineistoa lainattu meille	Lukumäärä			86 090			78 913
Kaukopalvelu							
Saapuneet tilaukset yhteensä	Lukumäärä			102			133
Lähetetyt tilaukset yhteensä	Lukumäärä			138			177

4100 Kirjasto ja tietopalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Muut kirjastopalvelut							
Kirjaston käytön opetus	Lukumäärä			276			384
Osallistuneet	Henkilö			2 715			3 948
Kirjastossa järjestetyt tapahtumat	Lukumäärä			60			169
Osallistuneet	Henkilö			1 100			2 823

2.11.8.4. Liikuntapalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Terveytensä kannalta liian vähän liikkuvien kuntalaisten aktivointi ja lihavuuden vähentäminen

- Koronatilanne aiheutti suuria haasteita tälle työlle maaliskuusta alkaen ja koko loppuvuoden ajan, esim. liikuntaneuvonta-asiakkuudet katkesivat keväällä yhtäkkiä. Ryhmämuotoisesta liikuntaneuvontaryhmästä saatiin syksyllä hyviä kokemuksia ja toimintaa jatketaan. Liikuntaneuvontaan osallistu yhteensä 83 uutta asiakasta. Toiminnan keskeytyksen vuoksi ei ole saatavilla luotettavaa tietoa moniko osallistuneista lisäksi liikuntaansa 3-6 kk seurannan jälkeen. Ohjatun liikunnan osallistujamäärä (kaikenikäiset) laski 34 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Lasten ja nuorten liikunnan kehittäminen yhteistyössä poikkihallinnollisesti ja kolmannen sektorin kanssa

- Yhteistyössä sosiaalipalveluiden kanssa toteutettiin syksyllä onnistuneesti lasten liikuntaryhmä, johon valikoitui mukaan vähän harrastavia ja liikkuvia sekä sosiaalisiiin taitoihin tukea tarvitsevia lapsia. Vähävaraisten lasten ja nuorten liikunnan tukemiseen saatiin valtiolta 13.000 euroa kertaluontoinen erityisavustus, joka jaettiin seurayhteistyön avulla (11 seuran kanssa) vähävaraisten lasten ja nuorten perheille. Tukea sai yhteensä n. 75 lasta ja nuorta.

Liikuntapaikkojen kunnossapidon seurannan kehittäminen

- Reaaliaikaista latujen ja luistelualueiden kunnossapidon seuranta kuntalaisille ei voitu toteuttaa, koska lumitalvea ei ollut. Muilta osin sähköistä työkalua on otettu käyttöön sisäisessä seurannassa ja tehdyt turvallisuustarkastukset ja korjaustarpeet on kirjattu järjestelmään.

Luonnossa liikkumisen saavutettavuuden parantaminen

- Kiikalan Hyyppärän luontopolku avattiin, viitoitus tehtiin yhteistyössä nuorisopalveluiden retkeilypajalaisten kanssa. Halikonlahden esteettömän polun varteen rakennettiin esteetön lintulava. Muutamille yhdistyksille annettiin asiantuntija-apua heidän retkeilyreittihankkeissaan.

Kaupungin elinvoiman kasvattaminen liikuntatapahtumien avulla

- Koronatilanteen vuoksi lasten ja nuorten lentopallon suur tapahtuma Power cup siirrettiin vuoteen 2021 ja monen eri lajin SM-viikko vuoteen 2022. Myös mm. liikunnan superlauantai jouduttiin perumaan, mutta syksyllä luontoympäristössä toteutetut Rosvoluolaretki, Hyyppärän luontopolun avajaiset sekä Halloweenpolku saivat suuren suosion.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Liikuntapaikkojen laadukkaan palvelutason varmistaminen erityisesti keskustan ulkopuolisilla alueilla

- Henkilövaihdosten vuoksi asia on keskeneräinen, työ jatkuu ja liikuntapaikkasuunnitelma valmistuu vuonna 2021.

Liikuntapalvelujen resurssit ovat merkittävästi vertailukuntien keskiarvoa alemmat

- Resursseja ei tule enää vähentää, jotta liikuntapalveluja voidaan tarjota monipuolisesti ja laadukkaasti ympäri kaupunkia. Liikuntayhdistysten avustusmäärärahoja tulisi nostaa muiden vastaavankokoisten kuntien keskiarvojen tasolle ja ottaa esim. vähävaraisten lasten ja nuorten liikunnan tukeminen pysyväksi tukimuodoksi.

Asukastiedon hyödyntäminen palvelujen kehittämisessä ei ole mahdollista, koska resursseja asukastutkimuksiin ei ole

- Koettua hyvinvointia ja siihen vaikuttavia tekijöitä ei ole Salossa systemaattisesti mitattu, vaikka tiedon saaminen olisi tärkeää palvelujen kohdentamiseksi. Vuonna 2019 talousarviosta poistettiin FinSote-tutkimukseen varatut rahat. Vuoden 2021 liikunta-paikkasuunnitelmassa osallistetaan laajasti liikuntapaikkojen käyttäjiä pitkän aikavälin suunnitelman tekemiseen.

Terveytensä kannalta liian vähän liikkuvia ei tavoiteta

- Liikuntapalvelut on aktiivisesti mukana hyvinvointityössä yhteistyössä eri palvelualueiden kanssa. Vuonna 2020 koronatilanne haittasi työtä monelta osin ja kysyntä esim. etäliikuntaneuvontaan tai ulkona tapahtuvaan liikuntaneuvontaan oli pientä. Liikku-mattomuus yhdistyy usein muihin elämänhallinnan ongelmiin.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

4500 Liikuntapalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	1 349 550	10 236	1 359 786	919 408	440 378	67,6	1 290 674
Myyntituotot	1 010 300	0	1 010 300	650 360	359 940	64,4	911 141
Tuet ja avustukset	0	10 236	10 236	20 400	-10 164	199,3	34 386
Muut toimintatuotot	339 250	0	339 250	248 648	90 602	73,3	345 147
Toimintakulut	-6 646 464	48 193	-6 598 271	-6 125 428	-472 843	92,8	-6 378 056
Henkilöstökulut	-1 878 979	-44 813	-1 923 792	-1 641 218	-282 574	85,3	-1 795 491
Palkat ja palkkiot	-1 493 803	-37 048	-1 530 851	-1 294 509	-236 342	84,6	-1 427 832
Henkilösivukulut	-385 176	-7 765	-392 941	-346 708	-46 233	88,2	-367 659
Eläkekulut	-341 410	-7 765	-349 175	-303 612	-45 563	87,0	-320 440
Muut henkilösivukulut	-43 766	0	-43 766	-43 097	-669	98,5	-47 219
Palvelujen ostot	-1 372 359	93 006	-1 279 353	-1 190 090	-89 263	93,0	-1 260 024
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-372 626	0	-372 626	-281 913	-90 713	75,7	-320 737
Avustukset	-180 000	0	-180 000	-184 689	4 689	102,6	-196 000
Muut toimintakulut	-2 842 500	0	-2 842 500	-2 827 519	-14 981	99,5	-2 805 803
Toimintakate	-5 296 914	58 429	-5 238 485	-5 206 020	-32 465	99,4	-5 087 381
Vuosikate	-5 296 914	58 429	-5 238 485	-5 206 020	-32 465	99,4	-5 087 381
Poistot ja arvonalentumiset	-397 000	0	-397 000	-557 271	160 271	140,4	-538 683
Suunnitelman muk. poistot	-397 000	0	-397 000	-557 271	160 271	140,4	-538 683
Tilikauden tulos	-5 693 914	58 429	-5 635 485	-5 763 291	127 806	102,3	-5 626 064
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-5 693 914	58 429	-5 635 485	-5 763 291	127 806	102,3	-5 626 064
Toiminta							
Osaston hallinto							
Kulut €	268 469		268 469	232 353			252 409
Vakinaista henkilöstöä	5		5	4,5			4,5
Tuotot €	0	0	0	10 155			16
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke-							
menoperust. eläkevak.mak-							
sukulut							
Kulut €	80 741		80 741	76 762			69 790
Myönnetty toimintatuet							
Seuroja ja järjestöjä	112		112	ei tietoa			115
Tuettuja seuroja kpl	60		60	58			54
Harjoituskertoja	298 674		298 674	266 557			289 259
Kulut €	123 000		123 000	133 049			138 656
€ / tuettu seura	2 050		2 050	2 294			2 568
€ / harjoituskerta	0,41		0,41	0,5			0,48
€ / asukas	2,36		2,36	2,55			2,67
Ulkoliikuntapaikat							
Liikuntapaikkoja kpl kesäkau-	79		79	79			116
della 1.4-31.10							
Liikuntapaikkoja kpl talvikau-	47		47	47			44
della 1.11-31.3							
Oman toiminnan kulut €	806 942	39 431	846 373	736 401			831 337
Ostopalvelujen kulut €	392 080		392 080	345 697			344 346
Kulut yhteensä €	1 199 022	39 431	1 238 453	1 082 098			1 175 683
kesäkausi €	520 969		520 969	472 781			629 052
talvikausi €	663 052		663 052	614 073			546 631
€ / kesäliikuntapaikka	6 595		6 595	5 985			5 423
€ / talviliikuntapaikka	14 107		14 107	13 065			12 423
Vakinaista henkilöstöä	11		10	10			10
€ / asukas	22,97		23,73	20,73			22,67
Tuotot €	15 000	10 236	25 236	19 776			43 405

4500 Liikuntapalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Jäähallit							
Aukiolotunnit (ei sis. halliyhtiön tunteja)	3 393		3 393	3 227			3 393
Kulut € (sis. halliyhtiön kuluja)	368 531	-2 028	366 503	375 164			354 795
Kaupungin jäähallin kulut	240 000		240 000	286 574			205 544
€ / aukiolotunti	70,73		70,73	88,81			60,58
Varausaste % (seuranta 2012 alk.)	90 %		90 %	70 %			90 %
Vakinaista henkilöstöä	3		3	3			3
Tuotot €	119 500		119 500	110 169			119 047
Uimahalli							
Aukiolotunnit vuodessa	3 722		3 722	2 483			3 722
Kävijämäärä	210 500		210 500	138 296			216 218
Kulut €	1 788 700	-30 208	1 758 492	1 681 479			1 751 492
€ / aukiolotunti	481		472	677			471
€ / asiakas	8,5		8,35	12,16			8,1
Vakinaista henkilöstöä	11		11	11			11
Tuotot €	561 600		561 600	364 278			568 421
Saunalliset uimarannat	6		6	6			
Aukiolotunnit	2 737		2 737	1 713			2 737
Kulut €	194 957	-397	194 560	198 197			192 655
€ / aukiolotunti	71,23		71,09	115,7			70,39
Uimapaikat	8		8	8			8
Kulut €	2 700		2 700	6 000			19 402
€ / uimaranta	338		338	750			2 425
Tuotot €	82 000		82 000	56 525			81 983
Liikuntahallit ja kuntosalit:							
Aukiolotunnit vuodessa	23 000		23 000	19 244			23 000
Kulut €	1 440 926	-37 321	1 403 605	1 320 373			1 341 242
€ / aukiolotunti	62,65		61,03	68,61			58,31
Vakinaista henkilöstöä	3		3	3			3
Varausaste % (seuranta 2012 alk.)	80 %		80 %	66 %			80 %
Tuotot €	270 000	0	270 000	165 727			188 993
Valvomattomat kuntosalit	7		7	7			7
Kulut €	195 281		195 281	195 207			195 445
€ / kuntosali	27 897		27 897	27 887			27 921
Tuotot €	34 900		34 900	38 859			94 627
Koulujen salit	22		22	21			23
Aukiolotunnit / vuosi	52 100		52 100	42 260			52 100
Kulut €	575 794	-17 670	558 124	557 096			559 611
€ / aukiolotunti	11,05		558 124,00	13,18			10,74
Varausaste%, illat ja viikonloput	80 %		80 %	53 %			80 %
Vakinaista henkilöstöä	0		0	0			0
Tuotot €	66 550	0	66 550	42 146			60 835
Ohjattu liikuntatoiminta							
Oman toiminnan kulut €	379 384		379 384	264 069			309 608
Ostopalvelujen kulut €	109 700		109 700	80 343			87 057
Kulut yhteensä €	489 084	0	489 084	344 412			396 665
Asiakkaita	65 000		65 000	36 826			63 447
Ryhmiä	468		468	408			468
€ / asiakas	7,52		7,52	9,35			6,25
€ / ryhmä	1 045		1 045	844			848
Vakinaista henkilöstöä	6		6	6			6
Määräaikaista henkilöstöä (henkilötyövuosina)	2		2	1			2
Tuotot €	200 000	0	200 000	111 773			133 347
Tilastotiedot							
Ohjattu liikuntatoimi ja -tahtumat							
Lasten ja erityislasten ohj.liikunta	käynti			9 777			17 237
Työikäisten ohjattu liikunta	käynti			8 605			12 191
Eläk.vamm.pitkäaikaissairaat ohj.liikunta	käynti			18 444			26 906
Liikuntatapahtumiin osallistuneet	käynti			4 988			7 113
Ohjattu liikuntatoiminta yhteensä	käynti			41 814			63 447
Liikuntapaikat 31.12.							
ulkokentät ja liikuntapuistot	Lukumäärä			118			105
sisäliikuntatilat	Lukumäärä			54			58
vesiliikuntapaikat	Lukumäärä			20			21

4500 Liikuntapalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
maastoliikuntapaikat	Lukumäärä			28			36
veneily, ilmailu ja moottoriurheilu	Lukumäärä			1			1
Liikuntapaikat yhteensä	Lukumäärä			221			221
Uimarantojen saunojen käyttö	kävijät			21 732			ei tilastoitu
Sisäliikuntapaikkojen käyttö							
Uimahalli	kävijät			138 296			216 218
Jäähalli	kävijät			38 429			46 562
Liikuntahalli (vain Salohalli)	kävijät			200 591			195 500
Ollikkalan kuntosali	kävijät			15 506			ei tilastoitu
Sisäliikuntapaikkojen kävijät yht.	kävijät			392 822			458 280

2.11.8.5. Kansalaisopisto

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Opiskelijoiden monipuolisen kehittymisen, hyvinvoinnin ja aktiivisen kansalaisuuden edistäminen sekä rajattoman oppimisen ja ylisukupolvisuuden mahdollistaminen

- kurssitoiminta keskeytyi maaliskuussa ja avautui toukokuussa kevätlukukauden osalta ainoastaan taiteen perusopetuksessa. Syyslukukauden kurssitoiminta keskeytyi joulukuussa. Keskeytykset heikensivät huomattavasti kurssien tavoitteiden toteutumista. Kaikki kevään näyttelyt ja produktiot jouduttiin perumaan.

Kestävän kehityksen ja monikulttuurisuuden toteutuminen

- kestävä kehitys edistävät villiyrtti- ja sienikurssit, metsäekologiakurssit sekä järjestämisen kurssi toteutuivat, pölyttäjäluento toteutui, maahanmuuttajakoulutus ja siihen liittyvä hanketoiminta laajenivat, mutta koronarajoitukset estivät monikulttuurisuusteemapäivät ym. tapahtumat.

Opintotarjonnan ylläpitäminen laadukkaana, monipuolisena ja hyvin saavutettavana

- kurseja toteutui 741, kurssipaikkojen määrä eri puolilla kaupunkia väheni reilulla 10 edellisestä vuodesta

Opiston erityistehtävien laadukas toteuttaminen ja edelleen kehittäminen

- aikuisten perusopetus ja maahanmuuttajien lukutaitokoulutus saivat jatkoa etäopetuksena koronasta huolimatta. Verkkopedagogiikan käyttöönotto kehitti koulutusta ja on tullut jäädäkseen lähiopetuksen rinnalle. Opettajat ja opiskelijat oppivat etäopetusvälineiden käyttöä.

Yhteistyö ja verkostoituminen opiston toiminnan kannalta merkittävien toimijoiden kanssa

- kokoontumisrajoitukset estivät oppilaitosvierailut ja laajemmat kokoontumiset. Yhteistyössä hyödynnettiin verkkokokouksia.

Myyntipalvelu- ja hanketoiminnan hyödyntäminen opetustarjonnan kehittämisessä

- myyntipalvelukursseja toteutui 51, kasvua 15 prosenttia edellisestä vuodesta, hanketoimintaa etenkin maahanmuuttajakoulutuksessa, tuotoissa kasvua reilut 20 prosenttia

Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen sekä osaamisen kehittäminen

- palkanmaksun keskeyttäminen keväällä murensi luottamusta työnantajaan, vaikeutti työn suunnittelua ja toteuttamista sekä varjosti työyhteisön hyvinvointia koko loppuvuoden. Unelmien työpäivää vietettiin 2.10. Terveydellisten olojen tarkastuksessa ei huomautettavaa. Ylhäistientiellä järjestettiin poistumisharjoitus. Osaamisen kehittämisessä hyödynnettiin verkkokoulutuksia.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Opiston sivistystehtävän toteutumisen vaarantuminen tiukkenevan talouden vuoksi

- haettiin ja saatiin korona-avustusta reilut 35.000 euroa talouden tasapainottamiseen

Opiston erityistehtävien hoitamisen vaarantumien riittämättömien resurssien vuoksi

- resursseja vahvistettiin hanketoiminnalla

Osallistujaryhmien yksipuolistuminen kurssimaksujen noustessa ja rahoituksesta johtuvien suoritettavien ohjattessa tarjonnan suunnittelua

- riski ei realisoitunut toimintavuoden aikana. Erot edelliseen vuoteen ovat hyvin pieniä. Opintotietojärjestelmällä tuettiin kurssimaksuissa.

Aliedustettujen ryhmien saavuttamattomuus

- miesten osuus osallistujista edelleen väheni. Muissa ei juuri muutosta.

Riittämättömät henkilöstövoimavarat suhteessa asetettuihin tavoitteisiin

- 7 viikon tauko työnteossa keväällä heijastui loppuvuoteen kiireenä ja väsymisenä

Tilakysymyksistä johtuvat ennakkoimattomat tilanteet

- musiikinopetuksen väistötalousohjelmat Perniössä ratkesivat vasta loppusyksyllä. Suomenselän kirkon muutto siirtyi koronan vuoksi. Molemmissa päästiin pois vuokratiloista kaupungin omiin tiloihin.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

4600 Kansalaisopisto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	526 500	0	526 500	504 795	21 705	95,9	569 948
Myyntituotot	135 500	0	135 500	153 036	-17 536	112,9	178 620
Maksutuotot	351 000	0	351 000	246 946	104 054	70,4	309 185
Tuet ja avustukset	40 000	0	40 000	104 813	-64 813	262,0	82 143
Toimintakulut	-2 123 620	11 520	-2 112 100	-2 086 838	-25 262	98,8	-2 203 003
Henkilöstökulut	-1 419 940	0	-1 419 940	-1 429 841	9 901	100,7	-1 516 197
Palkat ja palkkiot	-1 136 955	0	-1 136 955	-1 148 178	11 223	101,0	-1 221 421
Henkilösivukulut	-282 985	0	-282 985	-281 663	-1 322	99,5	-294 776
Eläkekulut	-249 671	0	-249 671	-244 681	-4 990	98,0	-255 016
Muut henkilösivukulut	-33 314	0	-33 314	-36 981	3 667	111,0	-39 760
Palvelujen ostot	-292 633	11 520	-281 113	-250 285	-30 828	89,0	-298 302
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 950	0	-35 950	-36 702	752	102,1	-38 668
Muut toimintakulut	-375 097	0	-375 097	-370 010	-5 087	98,6	-349 837
Toimintakate	-1 597 120	11 520	-1 585 600	-1 582 043	-3 557	99,8	-1 633 055
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-1 426	1 426	*****	0
Muut rahoituskulut	0	0	0	-1 426	1 426	*****	0
Vuosikate	-1 597 120	11 520	-1 585 600	-1 583 469	-2 131	99,9	-1 633 055
Tilikauden tulos	-1 597 120	11 520	-1 585 600	-1 583 469	-2 131	99,9	-1 633 055
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1 597 120	11 520	-1 585 600	-1 583 469	-2 131	99,9	-1 633 055
Toiminta <u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Yhteensä €	51 272	0	51 272	50 618			50 427
Opiskelijat	5 850		5 850	4 666			5 902
Kulut €	1 890 838	-11 520	1 879 318	1 858 750			2 078 835
€ / opiskelija	323		321	398			352
Opetustunnit	20 500		20 500	17 714			22 302
€ / opetustunti	92,24		91,67	104,93			93,21
Kurssilaisia	11 400		11 400	8 908			11 449
€ / kurssilainen	166		165	209			182
Taiteen perusopetus opiskelijoita	465		465	466			326
kursseja	70		70	53			70
Opetushenkilöstöä (päätoimi- set)	8		8	8			8
Hallinto- ja henkilöstö (rehtorit ja kanslistit)	4,5		4,5	4,5			4,5
Tuotot €	526 500		526 500	428 522			569 668
Netto € / asukas	26,14		25,92	27,4			29,11
Maahanmuuttajakoulutus* Opiskelijat (netto)	70		70	123			77
Kulut €	232 782	0	232 782	228 089			124 168
€ / opiskelija	3 325		3 325	1 854			1 613
Opetustunnit	2 221		2 221	2 394			1 758
€ / opetustunti	105		105	95			71

4600 Kansalaisopisto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Kurssilaiset (brutto)	350		350	509			313
Tuotot €	0	0	0	76 273			280
Netto €	151 858		151 858	151 815			123 888
Netto € / asukas	4,46		4,46	2,91			2,39
* huom! aiempina vuosina kirjattu vain aikuisten perusopetus							
Tilastotiedot							
Kansalaisopisto							
Opetustoiminta							
Toimipisteet	Lukumäärä			60			73
Opiskelijat yhteensä	Henkilö			4 666			5 902
miehet	Henkilö			1 073			1 372
naiset	Henkilö			3 593			4 530
alle 20-vuotiaat *	Henkilö			845			1 036
Opetustunnit vuodessa	Tunti			17 714			22 302
Edellisestä eriteltynä							
Taiteen perusopetus							
Kuvataide	Kursseja /osall. **			23/246			16/130
Käsityö	Kursseja /osall.			8/79			7/63
Teatteri	Kursseja /osall.			22/242			13/133
Opetustunnit vuodessa	Tunti			1 547			2 141

* alle 16-vuotiaat edellisenä vuonna

**ryhmiä/opp. edellisenä vuonna

2.11.8.6. Vapaa-ajan lautakunnan tuloslaskelma

41 Vapaa-ajanltk	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	1 978 910	57 912	2 036 822	1 609 667	427 155	79,0	2 193 077
Myyntituotot	1 168 800	0	1 168 800	816 420	352 380	69,9	1 127 915
Maksutuotot	351 000	0	351 000	256 134	94 866	73,0	309 185
Tuet ja avustukset	40 000	57 912	97 912	225 952	-128 040	230,8	208 008
Muut toimintatuotot	419 110	0	419 110	311 161	107 949	74,2	547 969
Toimintakulut	-13 367 305	-77 530	-13 444 835	-12 588 218	-856 617	93,6	-13 123 323
Henkilöstökulut	-5 395 666	-197 684	-5 593 350	-5 139 540	-453 810	91,9	-5 455 551
Palkat ja palkkiot	-4 288 635	-163 431	-4 452 066	-4 075 251	-376 815	91,5	-4 348 788
Henkilösivukulut	-1 107 031	-34 253	-1 141 284	-1 064 289	-76 995	93,3	-1 106 763
Eläkekulut	-981 601	-34 253	-1 015 854	-927 847	-88 007	91,3	-963 918
Muut henkilösivukulut	-125 430	0	-125 430	-136 442	11 012	108,8	-142 845
Palvelujen ostot	-2 596 892	120 154	-2 476 738	-2 229 032	-247 706	90,0	-2 400 063
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-963 643	0	-963 643	-880 555	-83 088	91,4	-884 633
Avustukset	-335 000	0	-335 000	-298 045	-36 955	89,0	-367 250
Muut toimintakulut	-4 076 104	0	-4 076 104	-4 041 045	-35 059	99,1	-4 015 826
Toimintakate	-11 388 395	-19 618	-11 408 013	-10 978 550	-429 463	96,2	-10 930 246
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-1 468	1 468	*****	-5
Muut rahoituskulut	0	0	0	-1 468	1 468	*****	-5
Vuosikate	-11 388 395	-19 618	-11 408 013	-10 980 018	-427 995	96,2	-10 930 252
Poistot ja arvonalentumiset	-494 855	0	-494 855	-712 336	217 481	143,9	-747 582
Suunnitelman muk. poistot	-494 855	0	-494 855	-712 336	217 481	143,9	-747 582
Tilikauden tulos	-11 883 250	-19 618	-11 902 868	-11 692 354	-210 514	98,2	-11 677 834
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-11 883 250	-19 618	-11 902 868	-11 692 354	-210 514	98,2	-11 677 834

2.12. Kaupunkikehityspalvelut

2.12.1. Kaupunkikehityspalvelujen tulokortit

Sujuvat prosessit

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-men-piteen-tila
1. Asiakaslähtöiset palvelut.	1.1. Palvelualueiden välillä on hyvin yhteensopivat prosessit	1.1.1. Laajennetun kaupunkikehityspalvelujen johtoryhmän kuukausittainen strategian seurantatyö / Päivittäisjohtamisen taulu.	1.1.1. JPP-mittari, sujuvat prosessit, 1-3 / tavoite 2	1.1. Laajennetun johtoryhmän työskentely ei toteudu suunnitellusti tai ole tuloksellista.	2 x 2 = 4	1.1.1 JPP-mittarein mitattuna kuukausittaisten tulosten keskiarvo on yli 2.	Kaupunki-kehitysjohtaja	Valmis 
	1.2 Kaupunkikehityslautakunnan vastuulla olevat perusrakenne ja palvelut toimivat teknisesti odotetulla tasolla ja tukevat laadultaan kaupungin kasvua ja kehitystä.	1.2.1. Arjen prosessit toimivat ja niitä kehitetään jatkuvan parantamisen periaattein.	1.2.1. Johdon kokonaisarvio palvelukohtaisten mittarien perusteella täyttää tavoitteen (kaikki palvelut "vihreällä" tai enintään kaksi palvelua "keltaisella" ja niiden haasteiden johdosta on sovittu toimenpiteet).	1.2.1.1 Tavoitteen alittavaan tasoon ei pystytä reagoimaan ajoissa tai sitä ei havaita.	3 x 1 = 3	1.2.1. Arjen prosessit ovat toimineet.	Kaupunki-kehitysjohtaja	Valmis 

Aktiivinen yrittäjyys

Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-men-piteen-tila
1. Aukasluku ke-hittyy positiivi-sesti.	1.1. Aukaslulun positiivinen kehitys	1.1.1. Yritysten ja asukkaiden kysyn-tään vastaava pe-rusrakenne val-miina	1.1.1. Luovutetta-vissa olevia tont-teja 2 v, kaavoi-tettuja tontteja 5 v. ja raakamaata 10 v. tarvetta vas-taava määrä.	1.1.1.1 Kysynnän kasvuun ei varau-duta tai tarvittavat maapoliittiset pää-tökset eivät synny.	3 x 1 = 3	1.1. Varattavana on 368 tonttia koko kaupungin alueella. Tämä sekä kaavatontti- ja raakamaavaran-not täyttävät ta-voitteen.	Kaupunki-kehitysjo-h-taja	Valmis 
	1.2. Yritysten tar-peisiin vastaavat kaavoitus- ja tont-tiprosessit	1.2.1. Toimitaan yritysten hank-keita edistävällä tavalla konsernin sisäisesti tiimi-työssä.	1.2.1. Hankkeet toteutuvat yhtei-sesti sovitulla ai-kataululla	1.2.1.1. Joku olen-nainen taho jää ti-i-min ulkopuolelle ja siitä aiheutuu vii-västyä, jos suun-nitelmia joudutaan myöhemmin muuttamaan puut-tuneen tiedon ta-kia	2 x 2 = 4	1.2.1 Hankkeet ovat toteutuneet suunnitellulla aika-tilulla huomioi-den koronan vai-kutukset.	Kaupunki-kehitysjo-h-taja	Valmis 
2. Toimii vahvana kumppanina yri-tyksille ja muille toimijoille.	2.1. Yrittäjyysil-mapiiri paranee	2.1.1. Elinkeinopo-liittinen ohjelma	2.1.1. Salon asema eri mittauk-sissa paranee (V-Suomen yrittäjien ja OP:n vuosittai-nen maakuntaen-nuste, Suomen yrittäjien kysely 2 vuoden välein).	2.1.1.1 Salon asema heikkenee ja tulokset heikke-nevät	1 x 1=1	2.1.1. Salon seu-tukunta on EK-Kuntarankingin mukaan Suomen 3. paras alue yri-tyksille.	Kaupunki-kehityspal-velujen tehtävälu-eiden pääl-liköt	Valmis 

Luova edelläkävijä

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-men-piteen-tila
1. Uudistaa ennak-koluulottomasti ja rohkeasti palveluja ja toimintatapoja.	1.1. Joka päivä parempi Salo - jat-kuvan parantami-sen toimintamalli ja strategian on-nistunut jalkautus	1.1.1. Uuden toi-mintamallin etene-minen. Jatkuvan oppimisen malli ja hyvä perehdytys.	1.1.1. JPP-mittari, luova edelläkävijä	1.1.1.1 Strategian jalkautus epäon-nistuu ja joka päivä parempi-salo ei muutu arjen te-kemiseksi työyksi-köissä.	2 x 2 = 4	1.1.1. JPP-mittarin keskiarvo 3.	Kaupunki-kehityspal-velujen tehtäväalu-eiden pääl-liköt	Valmis 

Osaava henkilöstö

Strateginen päämäärä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoite-taso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja ris-kienhallintatoi-menpiteet (vas-tuushenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuu-taho	Toi-men-piteen-tila
1. Muuttuvan toi-mintaympäristön edellyttämä am-matillinen osaami-nen.	1.1 Palvelualuei-den johto seuraa ja osallistuu riittä-västi valtakunnalli-siin ja alueellisiin keskusteluihin ja tunnistaa oman toimialansa tule-vaisuuden haas-teet. Koulutus-suunnittelussa, ke-hityskeskustelujen osaamiskartoituk-sissa ja työkyvyn tuen toimenpi-teissä huomioi-daen ennakoiden nämä tulevaisuu-den näkymät.	1.1.1. Lisätään esimiesten ja pal-velualueiden vä-listä keskustelua osaamisen ja työ-kyvyn haasteista muuttuvassa toi-mintaympäris-tössä. Luodaan ja otetaan käyttöön helposti muunnel-tavia koulutuskäy-täntöjä, työssä op-pimisen menetel-miä ja työkyvyn tuen toimenpiteitä.	1.1.1. Johdon ko-konaisarvio positiivinen tai tavoitteen alittavat sei-ikat tunnistettu ja korjaavat toimen-piteet sovittu.	1.1.1.1 Muutokset eivät ole ennakoi-tavissa ja osaami-sen tarpeet muut-tuvat niin nope-asti, ettei ennakoi-minen onnistu. Palvelualueiden välisen keskuste-lun käymiselle ei ole aikaa ja/tai motivaatiota.	2 x 2 = 4	1.1.1. Kokonaisar-vion mukaan ko-ronatilanteen hoi-toon keskittyminen on vuoden ede-tessä tuonut tul-lessaan monia uu-distuksia. Työlli-syyskokeilun val-mistelu on edennyt hyvin ja talousar-vio alittui tuntu-vasti.	Kaupunki-kehityspal-velujen tehtäväalu-eiden pääl-liköt	Valmis 

2.12.2. Kaupunkikehityspalvelujen hallinto

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Turun kaupungille maksettava pelastustoimen sopimuskorvaus on kaupunkikehityspalvelujen hallinnon suurin menoerä.

Maksuosuus määräytyy asukasluvun mukaan.

Riskit ja epävarmuustekijät

Mikäli asukasluku nousee voimakkaasti, tulee maksuosuuden määrärahaan ennakoida vastaava korotus.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

5000 Tekn toimen hallinto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0	229
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0,0	104
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0	125
Toimintakulut	-4 222 517	0	-4 222 517	-4 149 216	-73 301	98,3	-4 107 102
Henkilöstökulut	-304 784	0	-304 784	-322 404	17 620	105,8	-284 886
Palkat ja palkkiot	-115 374	0	-115 374	-119 075	3 701	103,2	-102 137
Henkilösivukulut	-189 410	0	-189 410	-203 329	13 919	107,3	-182 750
Eläkekulut	-186 480	0	-186 480	-192 319	5 839	103,1	-179 688
Muut henkilösivukulut	-2 930	0	-2 930	-11 010	8 080	375,8	-3 062
Palvelujen ostot	-3 892 821	0	-3 892 821	-3 813 154	-79 667	98,0	-3 791 555
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 750	0	-3 750	-905	-2 845	24,1	-1 055
Muut toimintakulut	-21 162	0	-21 162	-12 753	-8 409	60,3	-29 606
Toimintakate	-4 222 517	0	-4 222 517	-4 149 216	-73 301	98,3	-4 106 873
Vuosikate	-4 222 517	0	-4 222 517	-4 149 216	-73 301	98,3	-4 106 873
Tilikauden tulos	-4 222 517	0	-4 222 517	-4 149 216	-73 301	98,3	-4 106 873
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-4 222 517	0	-4 222 517	-4 149 216	-73 301	98,3	-4 106 873
Toiminta Kaupunkikehityslautakunta Kokoukset ja seminaarit	11		11	12			12
Käsitellyt asiat	240		240	251			251
Kulut €	38 938		38 938	37 425			25 395
€ / asiat	162		162	149			101
€ / kokous	3 540		3 540	3 119			2 116
Toimialahallinto Kulut €	259 921		259 921	243 968			233 325
Vakinaista henkilöstöä	0,5		0,5	1			1
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut Kulut €	335 483		335 483	174 063			162 985
V-S aluepelastuslaitos Kulut €	3 922 881		3 922 881	3 866 999			3 847 562
€ / asukas	75,15		75,15	74,08			73,71
Väestönsuojelu Kulut €	777		777	824			819
€ / asukas	0,01		0,01	0,02			0,02

2.12.3. Tekniset palvelut

2.12.3.1. Tilapalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Tilapalvelussa vuosi 2020 oli hyvin kiireinen. Ollaan oltu mukana valmistelemassa yhtä Salon viime vuosien suurinta rakennushanketta eli uutta Perniön Kirkonkylän koulua, on suunniteltu ja laitettu käyntiin Märlyn uusi päiväkot/- koulurakennus sekä selvitelty erilaisia sisäilmaongelmia. Erilaisia korjaustoimenpiteitä on tehty useissa eri kiinteistöissä. Suurena henkisenä kuormana on ollut korjaustöiden toteutukseen liittynyt selvitystyö.

Salo on mukana Kuntien Energiategokkuussopimuksessa kaudella 2017 - 2025. Osana tähän liittyen on mm. ilmanvaihtokoneiden koneikkoja uusittu energiatehokkuudeltaan paremmiksi, öljylämmitys on vaihdettu maalämpöön Muurlan koululla ja päiväkodilla. Kaupungille toimitettu öljymäärä on vähentynyt vuoteen 2019 verrattuna reilulla 160 000 litralla. Kiinteistöjen sähkön kulutus laski vuoden 2019 18,26 GWh:sta vuonna 2020 16,38 GWh:iin. Led-valaistusta on asennettu eri kohteisiin. Käyttämättömiksi jääneiden kiinteistöjen myyntiä on valmisteltu yhteistyössä kiinteistö- ja mittausosaston kanssa. Asunto-osakkeita on vuoden 2020 aikana myyty kaksi.

Tilapalvelujen toimintakulut alittuivat noin 1.300.000 eurolla. Toimintatuottoja kertyi noin 47.000 euro arvioitua enemmän. Toimintakate oli noin 1.600.000 euroa arvioitua parempi. Poistoja kertyi noin 85.000 euroa enemmän kuin oli arvioitu. Toimintamenojen alitus selittyy pääosin lämpimästä ja vähälumisesta talvesta sekä palvelujen ostojen arvioitua pienemmästä määrästä. Myös henkilöstömenot jäivät hieman alle arvioidun.

Kaupunkikehityspalvelujen korvausinvestointihankkeiden osalta kokonaismääräraha riitti hyvin, rahaa jäi käyttämättä noin 960.000 euroa. Muurlan koulun vanhan osan 1. krs:n korjaukset valmistuivat, Ylhäistentie 2:n lattiamateriaalin vaihtotyö valmistui ja salaojako-jaus eteni, Muurlan koulun maalämpöjärjestelmä saatiin käyttöön, Vuohensaaren uusi huoltorakennus valmistui. Vuohensaaren, Piritan vesikaton ja energiasäästökorjausten osalta varatut määrärahat ylittyivät, mutta vastaavasti Hermannin koulun korjauksesta jäi käyttämättä noin 450.000 euroa, koska työmaa saatiin käyntiin vasta aivan loppuvuodesta. Lisäksi osa Muurlan koulun ja päiväkodin sekä Ylhäistentie 2 määrärahoista jäi käyttämättä. Vuohensaaren osalta määrärahan lisäyksestä on päätetty kaupunkikehityslautakunnan kokouksessa 25.2.2020 § 17.

Muiden palvelualueiden investointihankkeista valmistuivat uusi Ollikkalan päiväkotiki sekä Muurlan päiväkodin laajennus ja korjaustyö. Märynummen uuden koulu/päiväkotirakennuksen rakentaminen käynnistyi kesällä ja on edennyt euromääräisesti hieman ennakoitua nopeammin. Uuden Perniön Kirkonkylän koulun rakentamisen aloitus venyi aivan vuodenvaihteeseen, josta syystä sille varattua määrärahaa jäi käyttämättä reilut 1.200.000 euroa.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Henkilökunnan osin pitkät sairauslomat, eläköitymiset ja lomapalkkavelan pienentämiseen tähänneet toimenpiteet ovat haitanneet palvelutason ylläpitoa. Henkilökunnan ja varsinkin esimiestehtäviä hoitavien jaksaminen on ollut koetuksella sisäilma-asioiden ja korjaustöiden teettämiseen liittyvän selvitystyön johdosta. Resurssit eivät ole kokoaikaisesti riittäneet vastaamaan kysyntään.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

5300 Tilapalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	20 416 511	654	20 417 165	20 463 965	-46 800	100,2	20 082 700
Myyntituotot	5 000	0	5 000	3 220	1 780	64,4	16 122
Tuet ja avustukset	0	654	654	5 454	-4 800	833,9	3 885
Muut toimintatuotot	20 411 511	0	20 411 511	20 455 292	-43 781	100,2	20 062 693
Toimintakulut	-12 495 186	-8 675	-12 503 861	-10 924 109	-1 579 752	87,4	-12 085 823
Henkilöstökulut	-2 478 000	-8 675	-2 486 675	-2 298 706	-187 969	92,4	-2 290 424
Palkat ja palkkiot	-1 949 835	-7 172	-1 957 007	-1 803 493	-153 514	92,2	-1 800 310
Henkilösivukulut	-528 165	-1 503	-529 668	-495 212	-34 456	93,5	-490 114
Eläkekulut	-470 227	-1 503	-471 730	-434 882	-36 848	92,2	-430 342
Muut henkilösivukulut	-57 938	0	-57 938	-60 330	2 392	104,1	-59 773
Palvelujen ostot	-4 056 696	0	-4 056 696	-3 539 722	-516 974	87,3	-3 828 580
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 578 550	0	-5 578 550	-4 664 067	-914 483	83,6	-5 490 356
Muut toimintakulut	-381 940	0	-381 940	-421 615	39 675	110,4	-476 462
Toimintakate	7 921 325	-8 021	7 913 304	9 539 856	-1 626 552	120,6	7 996 877
Vuosikate	7 921 325	-8 021	7 913 304	9 539 856	-1 626 552	120,6	7 996 877

5300 Tilapalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Poistot ja arvonalentumiset Suunnitelman muk. poistot	-8 167 280 -8 167 280	0 0	-8 167 280 -8 167 280	-8 252 826 -8 252 826	85 546 85 546	101,0 101,0	-7 868 410 -7 868 410
Tilikauden tulos	-245 955	-8 021	-253 976	1 287 030	-1 541 006	-506,8	128 467
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-245 955	-8 021	-253 976	1 287 030	-1 541 006	-506,8	128 467
Toiminta Osaston hallinto Vakinaista henkilöstöä Kulut € Tuotot €	 1 97 089 25	 	 1 97 089 25	 1 84 609 0	 	 	 1 91 588 513
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut Kulut €	 125 182	 	 125 182	 126 116	 	 	 115 658
Talonsuunnittelu Asukasluku, 31.12. Kulut € € / asukas Vakinaista henkilöstöä	 52 200 320 582 6,14 5	 	 52 200 320 582 6,14 5	 52 200 298 435 5,72 5	 	 	 52 200 310 663 5,95 5
Isännöinti : Isännöinti ja kiinteistöjen valvonta Isännöidyt kiinteistöt m² Kulut € Etävalvotut kiinteistöt (LVI) kpl Vakinaista henkilöstöä Tuotot €	 265 947 686 764 73 8 3 000	 	 265 947 686 764 73 8 3 000	 265 315 694 667 76 8 0	 	 	 265 699 670 635 75 8 3 400
Talonmiespalvelut Palvelua saavat kiinteistöt m² Kulut € Vakinaista henkilöstöä Tuotot €	 265 947 1 479 952 29 5 000	 	 265 947 1 479 952 29 5 000	 265 315 1 288 557 29 2 113	 	 	 265 699 1 307 134 29 19 882
Käytössä olevien kiinteistö- jen käyttömenot, m² Kulut € € / m² / kk Tuotot €	 242 539 6 736 554 2,31 18 822 126	 	 242 539 6 736 554 2,31 18 822 126	 240 087 5 540 493 1,92 18 814 919	 	 	 242 539 6 812 347 2,34 18 390 400
Tyhjät ja vajaakäytössä ole- vat kiinteistöt, m² (sis.pois- tot) Kulut € € / m² / kk Tuotot €	 27 019 1 723 200 5,31 1 586 360	 	 27 019 1 723 200 5,31 1 586 360	 29 068 1 642 035 4,71 1 642 035	 	 	 24 989 1 663 809 5,55 1 663 809
Kiinteistöjen vuosikorjauk- set Kulut € Vakinaista henkilöstöä Tuotot €	 1 451 045 7 0	 	 1 451 045 7 0	 1 375 313 7 4 898	 	 	 1 229 648 7 4 695
Poistot €	8 167 280		8 167 280	8 252 826			7 868 410
Netto €	-245 955		-245 955	1 287 030			128 465
Pinta-ala yhteensä, m²	269 558		269 558	269 155			267 528
Kaikki kiinteistöt, € / m² / kk (ilman poistoja)	3,86		3,86	3,38			3,76
Kaikki kiinteistöt, poistot, € / m² / kk	2,52		2,52	2,56			2,45
Kaikki kiinteistöt, menot yht. € / m² / kk	6,39		6,39	5,94			6,22
Tilastotiedot Rakennukset ja huoneistot Kunnan omist. rakennukset 31.12. Yleiset rakennukset niiden: kerrosala tilavuus Asuinrakennukset niiden: kerrosala tilavuus Teollisuusrakennukset niiden: kerrosala tilavuus Muut rakennukset niiden: kerrosala tilavuus	 Lukumäärä m² m³ Lukumäärä m² m³ Lukumäärä m³ m³ Lukumäärä m² m³	 	 	 192 228 301 992 291 55 21 569 84 280 1 169 1 825 138 24 139 103 629	 	 	 192 228 301 992 291 55 21 560 84 280 1 169 1 825 138 24 139 103 629

ja puhtaanapidon siivotut neliömäärät alittuivat, joten toimintatuototkin alittuivat runsaalla miljoonalla eurolla.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Ammattialalle tyypillisiin henkilökunnan tuki- ja liikuntaelin sairauksiin ja vaivoihin ja näistä johtuviin poissaolojen suureen määrään vastattiin jatkamalla yhteistyötä työterveyshuollon, työsuojelun ja henkilöstöosaston kanssa ja hankkimalla työkengät työntekijöille. Tämä oli Ravun vuosien 2019 ja 2020 tärkein työhyvinvointiprojekti. Asiaksmäärien lasku perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa jatkui, korostuen perusopetuksen koulutyön keskeytyksellä.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

5400 Rapupalvelut(rav+puht)	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	14 580 125	-323 746	14 256 379	12 902 694	1 353 685	90,5	14 703 560
Myyntituotot	14 580 125	-345 106	14 235 019	12 864 747	1 370 272	90,4	14 600 536
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0,0	63
Tuet ja avustukset	0	21 360	21 360	33 499	-12 139	156,8	99 132
Muut toimintatuotot	0	0	0	4 448	-4 448	*****	3 829
Toimintakulut	-14 386 758	-83 952	-14 470 710	-14 170 516	-300 194	97,9	-14 569 315
Henkilöstökulut	-9 137 407	-83 952	-9 221 359	-8 659 877	-561 482	93,9	-9 027 191
Palkat ja palkkiot	-7 527 134	-69 405	-7 596 539	-7 101 054	-495 485	93,5	-7 409 949
Henkilösivukulut	-1 610 273	-14 547	-1 624 820	-1 558 823	-65 997	95,9	-1 617 242
Eläkekulut	-1 387 676	-14 547	-1 402 223	-1 315 378	-86 845	93,8	-1 366 400
Muut henkilösivukulut	-222 597	0	-222 597	-243 445	20 848	109,4	-250 843
Palvelujen ostot	-983 792	0	-983 792	-1 126 825	143 033	114,5	-1 137 287
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 476 370	0	-3 476 370	-3 575 402	99 032	102,8	-3 609 088
Avustukset	0	0	0	0	0	0,0	-300
Muut toimintakulut	-789 189	0	-789 189	-808 412	19 223	102,4	-795 450
Toimintakate	193 367	-407 698	-214 331	-1 267 822	1 053 491	591,5	134 244
Vuosikate	193 367	-407 698	-214 331	-1 267 822	1 053 491	591,5	134 244
Poistot ja arvonalentumiset	-139 701	0	-139 701	-153 958	14 257	110,2	-143 985
Suunnitelman muk. poistot	-139 701	0	-139 701	-153 958	14 257	110,2	-143 985
Tilikauden tulos	53 666	-407 698	-354 032	-1 421 779	1 067 747	401,6	-9 740
Tilikauden ylijäämä (alij.)	53 666	-407 698	-354 032	-1 421 779	1 067 747	401,6	-9 740
Toiminta Osaston hallinto Ravitsemis- ja puhtaanapito- palvelut							
Kulut €	264 524		264 524	206 135			212 036
Vakinaista henkilöstöä	3		3	3			3
Tuotot €	0		0	12 380			20 957
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €	61 976		61 976	61 474			61 922
Ravitsemis- ja palvelut: Monitoimikeittiö Kimara ja muut kokopäivä- hoitolaitosten keittiöt palve- lukeittioineen ja Halikon koulukeskus							
Suoritteet*	1 000 000		1 000 000	950 000			950 000
Kulut €	3 394 544		3 394 544	3 328 631			3 489 575
€ / suorite	3,39		3,39	3,5			3,67
Vakinaista henkilöstöä	50		50	50			50
Tuotot €	2 701 200		2 701 200	2 937 101			3 065 466
Salon keskuskeittiö palvelu- keittioineen							
Suoritteet*	1 500 000		1 500 000	1 200 000			1 402 342
Kulut €	4 668 488		4 668 488	4 310 203			4 235 829
€ / suorite	3,11		3,11	3,59			3,02
Vakinaista henkilöstöä	69		69	69			57
Tuotot €	5 212 182		5 212 182	4 215 680			5 019 612

5400 Rapupalvelut(rav+puht)	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Valmistavat koulujen ja päiväkotien keittiöt palvelukeittiöineen							
Suoritteet*	550 000		550 000	300 000			550 000
Kulut €	2 160 291		2 160 291	1 989 806			2 128 978
€ / suorite	3,93		3,93	6,63			3,87
Vakinaista henkilöstöä	34		34	34			28
Tuotot €	2 200 000		2 200 000	1 541 703			2 025 341
Ravitsemispalvelut yhteensä							
Tuotot €	10 113 382		10 113 382	8 706 864			10 131 376
Kulut €	10 487 847		10 487 847	9 834 775			10 066 418
Netto €	-374 465		-374 465	-1 127 911			64 958
Puhtaanapitopalvelut:							
Koulujen puhtaanapito, siivousala m ²	94 000		94 000	75 000			94 655
Kulut €	1 844 665		1 844 665	1 836 764			1 965 521
€ / m ² / kk	1,64		1,64	2,04			1,73
Vakinaista henkilöstöä	55		55	55			58
Tuotot €	2 211 676		2 211 676	1 999 704			2 228 443
Päiväkotien puhtaanapito, siivousala m ²	23 000		23 000	23 000			23 000
Kulut €	508 659		508 659	921 016			938 601
€ / m ² / kk	1,84		1,84	3,34			3,4
Vakinaista henkilöstöä	15		15	15			27
Tuotot €	1 179 067		1 179 067	1 132 590			1 185 388
Liikuntatoimen puhtaanapito, siivousala m ²	24 000		24 000	20 000			25 000
Kulut €	477 611		477 611	420 227			498 244
€ / m ² / kk	1,66		1,66	1,75			1,66
Vakinaista henkilöstöä	14		14	14			14
Tuotot €	530 000		530 000	455 364			566 924
Nuorisotoimen puhtaanapito, siivousala m ²	5 000		5 000	4 000			4 700
Kulut €	2 050		2 050	37 008			33 568
€ / m ² / kk	0,03		0,03	0,77			0,6
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
Tuotot €	50 000		50 000	45 977			53 565
Kirjastojen puhtaanapito, siivousala m ²	8 000		8 000	8 000			7 700
Kulut €	143 046		143 046	65 931			74 031
€ / m ² / kk	1,49		1,49	0,69			0,8
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			4
Tuotot €	149 000		149 000	133 530			157 596
Virastojen ja toimistojen puht.pito, siivousala m ²	22 000		22 000	22 000			22 000
Kulut €	176 684		176 684	228 869			247 998
€ / m ² / kk	0,67		0,67	0,87			0,94
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			4
Tuotot €	170 000		170 000	171 570			165 956
Liikelaistosten puhtaanapito, siivousala m ²	545		545	545			545
Kulut €	38 892		38 892	2 767			17 436
€ / m ² / kk	5,95		5,95	0,42			2,67
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			1
Tuotot €	7 000		7 000	31 867			24 072
Yhteiset palvelut							
Kulut €	707 304		707 304	823 159			727 499
Vakinaista henkilöstöä	17		17	17			18
Tuotot €	170 000		170 000	225 228			190 240
Puhtaanapitopalvelut yhteensä							
Tuotot €	4 466 743		4 466 743	4 195 830			4 572 184
Kulut €	3 898 911		3 898 911	4 335 741			4 502 898
Netto €	567 832		567 832	-139 911			69 286
Poistot ja arvon alennot							
Ravitsemispalvelut	45 733		45 733	153 958			143 985
Puhtaanapitopalvelut	0		0	0			0
Yhteensä	45 733		45 733	153 958			143 985
Netto €	147 634		147 634	-1 421 780			-9 741
*Suoritteiden mittana on yksi ateriasuorite, joka sisältää osuudet valmistuksesta, jakelusta, tarjoilusta ja jälkitöistä. Tavanomainen lounas saa arvon yksi (1) ateriasuorite, aamupala, välipala ja iltapala 0,5. Erikoisruokavalioiden lounas saa arvon 1,5, aamupala, välipala ja iltapala 0,75.							
Tilastotiedot							
Ravitsemispalvelut							
Suoritteet	kpl			2 400 000			2 902 342
Puhtaanapitopalvelut							
Siivottavat neliöt	m ²			150 000			177 600

2.12.4. Maankäyttöpalvelut

2.12.4.1. Kiinteistö- ja mittauspalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Kiinteistö- ja mittauspalvelut sekä 1.4.2020 alkaen tonttipalvelu-, paikkatietopalvelu- ja kiinteistönmuodostusyksiköt

Rakennus- ja huoneistorekisterin perusparannukseen on panostettu edelleen. Osoitteita on käyty läpi kysyen kiinteistön omistajan tiedossa olevaa osoitetta. Asuin- ja yritystonttien varausmäärät ovat pysyneet edeltävien vuosien tasolla, kuten myös rakennettujen vuokratonttien myynti. Vuonna 2020 merkittävin projekti oli yli sadan päättyvän vuokrasopimuksen uusiminen, joka saatiin toteutettua suunnitellusti. Tämän lisäksi kaupungin maanhankinta oli sekä rahallisesti, että pinta-alallisesti vertaillein poikkeuksellisen vilkasta. Talousmetsien hoito- ja hakkuutöitä on jatkettu hoitosuunnitelman mukaisesti.

Tulojen lisäämiseksi on toteutettu kaupungin omien tarpeiden lisäksi mittauspalvelujen myyntiä yksityisille. 3D-kaupunkimallin tekemistä on jatkettu keräämällä aineistoa dronen avulla ja mallintamalla kuvatun alueen rakennuksia. Dronen käyttöä on tehostettu kulu-neena vuonna tekemällä ilmakuvauksia mm. kaavoitushankkeisiin ja maa-ainesvalvontaan liittyen.

Asiakkaiden hakemien lohkomistoimitusten ohella on tehty määräalan lainhuudon myöntämisestä käynnistyviä lohkomisia. Loimaan kaupungin kanssa tehdyn palvelusopimuksen mukaisesti heille on myyty lakisääteisiä kiinteistöinsinöörin palveluja. Toimintoja ja prosesseja kehittämällä on puutteellisista henkilöresursseista huolimatta pystytty ylläpitämään tyydyttävää palvelutasoa.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Taloudelliset ja toiminnalliset riskit ovat vähäisiä ja ne ovat hallinnassa. Suurimmat riskitekijät liittyvät ohuen organisaation takia avainhenkilöiden varahenkilöresurssien puutteeseen.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

5100 Kiinteistö ja mittaus-palv.	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	4 354 310	0	4 354 310	4 753 143	-398 833	109,2	4 343 469
Myyntituotot	444 200	0	444 200	360 277	83 923	81,1	547 950
Maksutuotot	21 000	0	21 000	30 974	-9 974	147,5	211 417
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,0	6 911
Muut toimintatuotot	3 889 110	0	3 889 110	4 361 892	-472 782	112,2	3 577 191
Toimintakulut	-1 747 518	0	-1 747 518	-1 901 054	153 536	108,8	-1 891 249
Henkilöstökulut	-952 226	0	-952 226	-995 570	43 344	104,6	-976 806
Palkat ja palkkiot	-734 963	0	-734 963	-772 520	37 557	105,1	-765 201
Henkilösivukulut	-217 263	0	-217 263	-223 050	5 787	102,7	-211 605
Eläkekulut	-195 730	0	-195 730	-197 577	1 847	100,9	-187 049
Muut henkilösivukulut	-21 533	0	-21 533	-25 473	3 940	118,3	-24 556
Palvelujen ostot	-340 836	0	-340 836	-303 740	-37 096	89,1	-406 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 510	0	-18 510	-18 743	233	101,3	-59 827
Avustukset	-370 000	0	-370 000	-365 857	-4 143	98,9	-367 654
Muut toimintakulut	-65 946	0	-65 946	-217 145	151 199	329,3	-80 363
Toimintakate	2 606 792	0	2 606 792	2 852 089	-245 297	109,4	2 452 220
Vuosikate	2 606 792	0	2 606 792	2 852 089	-245 297	109,4	2 452 220
Poistot ja arvonalentumiset	-43 237	0	-43 237	-38 579	-4 658	89,2	-44 378
Suunnitelman muk. poistot	-43 237	0	-43 237	-38 579	-4 658	89,2	-44 378
Tilikauden tulos	2 563 555	0	2 563 555	2 813 510	-249 955	109,8	2 407 842
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 563 555	0	2 563 555	2 813 510	-249 955	109,8	2 407 842

5100 Kiinteistö ja mittaus- palv.	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toiminta <u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut Kulut €	67 479		67 479	63 978			55 817
Myönnettyt toimintatuet Yksityistiekulut €	382 864		382 864	378 286			380 051
josta avustuksia	380 000		380 000	365 900			367 654
Avustettavia teitä km	930		930	939			945
€ / km	412		412	403			402
Tuotot	0		0	0			708
Tonttipalvelut: Maa- ja vesialueet Kulut €	429 910		429 910	564 380			550 456
Kaupungin pinta-ala (km ²)	2 100		2 100	2 100			2 100
€ / km ²	205		205	269			262
Tonttien varaus (kpl / v)	20		20	20			25
Luovutusilmoitukset (kpl / v)	800		800	1 000			850
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			4
Tonttivuokratuotot €	3 897 500		3 897 500	4 377 710			3 783 976
Talousmetsät Metsää (ha)	2 400		2 400	2 490			2 400
Kulut €	142 030		142 030	168 596			168 963
Vakinaista henkilöstöä	2,5		2,5	2,5			2,5
Kuluista 55% kohdistuu talous- metsiin ja 45 % muihin ammattitaitoa vaativiin tehtäviin Kulut € / ha	32,55		32,55	37,24			38,72
Tuotot € / ha	167		167	115			202
Tuotot €	400 000		400 000	287 530			485 124
Kiinteistönmuodostuspal- velu: Kulut €	220 337		220 337	239 274			239 155
Toimitusmääräykset kpl	40		40	44			30
Kaupanhavistuksia kpl	30		30	31			25
Osoitteenmuutospäätöksiä kpl	40		40	20			35
Palvelutapahtumien määrä /vuosi	2 500		2 500	2 500			2 500
€ / toimenpide	84,42		84,42	92,21			92,34
Vakinaista henkilöstöä				4			4
Tuotot €	30 700		30 700	48 408			45 295
Mittauspalvelut: Kulut €	383 916		383 916	318 923			338 896
Mittautapahtumien lukumäärä kpl / v	900		900	850			800
€ / kaupungin km ²	183		183	152			161
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5			6
Tuotot €	21 110		21 110	31 611			23 375
Paikkatietopalvelut: Kulut €	188 462		188 462	231 595			213 728
Koulutus- ja opastustapahtu- mien määrä kpl	250		250	120			450
Ylläpidettävää opaskarttaa km ²	2 100		2 100	2 100			2 100
€ / kaupungin km ²	89,74		89,74	110,28			101,78
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2			2
Tuotot €	5 000		5 000	7 884			4 989
Tilastotiedot Maastoon merk. asemakaava- korttelit	Lukumäärä			6			10
Valmistellut asema- ja raken- nuskaava-alueen pohjakartat	Hehtaari			0			0
Tehdyt kaavoitukseen liittyvät maaperätutkimukset	Hehtaari			0			0
Kartoitetut, vaaitut ja maas- toon merkityt kaavatiet- ja vesi- huoltolinjat yhteensä	Km			15			20
Tehdyt teiden ja vesihuollon ra- kentamiseen liittyvät maaperä- tutkimukset yht.	Km						
Hyväksyttyjä tonttijakoja	Lukumäärä			21			8
Tontinmittaustoimituksissa	Lukumäärä			36			31
muod. tontteja							
Rakennuspaikan maalle merkit- semisiä	Lukumäärä			45			

5100 Kiinteistö ja mittaus-palv.	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Maa- ja metsätilat	Hehtaari						
Kunnan om. maa- ja metsä-talousmaa yhteensä 31.12.				3 539			3 478
siitä: viljeltyä peltoa	Hehtaari			1 042			1 040
kasvullista metsää	Hehtaari			2 497			2 417
Kunnan omistamat sora-alueet	Hehtaari			0			0
Vuokralle annettujen alueiden pinta-ala	Hehtaari			763			761
Metsän myynti kertomus-vuonna yht.	Kiinto-m ³			9 500			12 500
arvo	1 000 €			288 €			485 €
Metsän perusparannus-, rai-vaus- ja ojitus töitä tehty kerto-musvuonna	Hehtaari			4			5
Vuokralle annetut alueet 31.12.							
Asuntotontit/-rakennuspaikat	Lukumäärä			10			17
niiden: pinta-ala	Hehtaari			1,4			2,4
Teollisuustontit/-rakennuspaikat	Lukumäärä			2			8
niiden: pinta-ala	Hehtaari			0,7			5,6
Muut tontit/rakennuspaikat	Lukumäärä			25			11
niiden: pinta-ala	Hehtaari			0,5			0,1

2.12.4.2. Yleisten alueiden ylläpito ja kehittäminen

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Investointihankkeet ovat edenneet suunnitellusti, mutta ainoa poikkeus on Makasiinitien kevyenliikenteenväylän rakentaminen, jonka toteuttamisen lautakunta eväsi, mutta jonka hallitus päätti ottaa uudelleen käsittelyyn. Hanketta päästiin toteuttamaan vasta joulukuussa. Positiivinen yllätys on ollut huomattavasti alhaisempi bitumi-indeksi kuin mihin asfalttihinnat ovat sidottu. Lounavoiman kaukolämpölinjatytöt ovat aiheuttaneet liikenteelle ajateltua pienempää haittaa ja ovat toteutuneet suunnitellusti. Salonjoessa ei ollut lainkaan jäiden lähtöä. Vuosi 2020 on ollut normaalia huomattavasti helpompi katujen talvikunnos-sapidon kannalta. Ainoastaan normaalia runsaammat vesisateet aiheuttivat normaalia enemmän tuhoja. Talouden seurannan osalta ollaan pysytty hyvin raamissa. Katualueen käyttömaksut ovat lisänneet tuloja huomattavasti. Vuoden aikana jyllänneellä koronaviruk-sella ei ollut vaikutusta yleisten alueiden ylläpidon ja kehittämisen palveluille.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Sääolosuhteet olivat palveluille suotuisat eivätkä pelätyt riskit/epävarmuustekijät toteutu-neet.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

5200 Yleisten alueid.ylläpito ja ke	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	279 550	14 644	294 194	523 700	-229 506	178,0	271 117
Myyntituotot	101 800	0	101 800	92 671	9 129	91,0	39 494
Maksutuotot	64 000	0	64 000	317 415	-253 415	496,0	86 876
Tuet ja avustukset	0	14 644	14 644	14 644	0	100,0	18 492
Muut toimintatuotot	113 750	0	113 750	98 969	14 781	87,0	126 255
Toimintakulut	-4 563 238	-41 923	-4 605 161	-4 606 804	1 643	100,0	-4 505 213
Henkilöstökulut	-1 591 932	-41 923	-1 633 855	-1 569 735	-64 120	96,1	-1 619 491
Palkat ja palkkiot	-1 205 786	-34 659	-1 240 445	-1 190 409	-50 036	96,0	-1 233 825
Henkilösivukulut	-386 146	-7 264	-393 410	-379 326	-14 084	96,4	-385 666
Eläkekulut	-350 781	-7 264	-358 045	-340 489	-17 556	95,1	-346 848
Muut henkilösivukulut	-35 365	0	-35 365	-38 837	3 472	109,8	-38 818
Palvelujen ostot	-2 007 745	0	-2 007 745	-2 044 536	36 791	101,8	-1 936 118
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-808 130	0	-808 130	-853 860	45 730	105,7	-806 595
Muut toimintakulut	-155 431	0	-155 431	-138 672	-16 759	89,2	-143 008
Toimintakate	-4 283 688	-27 279	-4 310 967	-4 083 104	-227 863	94,7	-4 234 095
Vuosikate	-4 283 688	-27 279	-4 310 967	-4 083 104	-227 863	94,7	-4 234 095

5200 Yleisten alueid.ylläpito ja ke	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Poistot ja arvonalentumiset	-4 495 878	0	-4 495 878	-3 925 648	-570 230	87,3	-4 001 679
Suunnitelman muk. poistot	-4 495 878	0	-4 495 878	-3 925 648	-570 230	87,3	-4 001 679
Tilikauden tulos	-8 779 566	-27 279	-8 806 845	-8 008 753	-798 092	90,9	-8 235 774
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-8 779 566	-27 279	-8 806 845	-8 008 753	-798 092	90,9	-8 235 774
Toiminta <u>Infotietona</u> varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €	140 144		140 144	137 609			135 135
Kunnallistekniikan suunnit- telu							
Kulut €	335 060		335 060	326 318			312 813
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			4
€ / asukas	6,42		6,42	6,25			5,99
Tuotot €	84 000		84 000	317 415			86 876
Liikenneväylien kunnossa- pito							
Kunnossapidetyt tiet, m²	2 018 000		2 018 000	2 139 000			2 132 000
Kulut €	1 886 734		1 886 734	1 775 576			1 931 500
Vakinaista henkilöstöä	11		11	11			11
€ / kunnossapito m² (brutto)	0,93		0,93	0,83			0,91
Tuotot €	49 550		49 550	75 749			23 412
Ajoneuvojen siirtäminen ja hävittäminen							
Siirretyt ajoneuvot	80		80	90			91
Kulut €	3 300		3 300	4 203			2 621
€ / ajoneuvo	41		41	47			29
Tuotot €	1 000		1 000	1 140			1 371
Katuvalaistuksen ylläpito							
Valaisinyksiköt	11 600		11 600	11 600			11 600
Kulut €	534 207		534 207	823 161			655 275
€ / valaisinyksikkö	46,05		46,05	70,96			56,49
Tuotot €	6 500		6 500	57 408			19 859
Vanhoiden kaatopaikkojen ja maankaatopaikkojen hoito ja tarkkailuohjelman toteutus							
Vanhdat kaatopaikat ja maan- kaatopaikat	5		5	5			5
Kulut €	79 967		79 967	55 351			61 049
€ / kaatopaikka	15 993		15 993	11 070			12 210
Tuotot €	1 500		1 500	1 755			2 062
Venepaikat							
kpl	170		170	136			136
Kulut €	43 392		43 392	47 803			35 170
€ / venepaikka	255		255	351			259
Tuotot €	14 000		14 000	15 926			16 951
Puistot							
Ylläpito, ha	838		838	838			838
Kulut €	1 506 643		1 506 643	1 403 876			1 361 656
€ / ha	1 798		1 798	1 675			1 625
Puistometsät ha	661		661	662			661
Puistot ha	160		160	160			166
Maisemapellot ha	7		7	7			2
Leikkipaikat kpl	90		90	81			83
Vakinaista henkilöstöä	14		14	14			14
Tuotot €	18 000		18 000	17 872			19 297
Torialueet							
m²	9 477		9 477	9 477			9 477
Kulut €	105 323		105 323	106 595			120 350
€ / m²	11,11		11,11	11,25			12,7
Vakinaista henkilöstöä	1		1	1			2
Tuotot	105 000		105 000	36 434			101 290
Matonpesupaikat							
Matonpesupaikat, kpl	13		13	13			13
Kulut €	56 862		56 862	39 104			20 626
€ / matonpesupaikka	4 374		4 374	3 008			1 587
Muut yleiset alueet							
Ha	90		90	90			90
Kulut €	11 750		11 750	24 817			4 154
€ / ha	131		131	276			46

5200 Yleisten alueid.ylläpito ja ke	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Tilastotiedot							
Liikenneväylät							
Rakennettu kertomusvuonna							
Kadut ja kaavatiet	Km			0,7			1
Kevyen liikenteen väylät	Km			0,5			0,2
Päällystystyöt kertomusvuonna							
Kadut ja kaavatiet; päällystämisen							
tehty uutta	m ²			26 530			25 230
uusittu/korjattu	m ²			45 705			49 230
Kevyen liikenteen väylät yhteensä	m ²			6 370			4 079
Muut alueet yhteensä	m ²						
Kadut ja kaavatiet 31.12.							
Kunnan toimesta kunnossapidetyt	Km			308			306
Kevyenliikenteen väylät 31.12.							
Kunnan toimesta kunnossapidetyt	Km			145			143
Yksityistiet 31.12.							
Kunnan toimesta kunnossapidetyt	Km			0			0
Muut yksityistiet	Km			1 090			1 090
Puistot ja muut yleiset alueet							
Rakennettu, hankittu kertomusvuonna							
Puistometsät	Hehtaari			1			0
Yhteensä 31.12.	Hehtaari			662			661
Puistot	Hehtaari			0,2			0,4
Yhteensä 31.12.	Hehtaari			166			166
Maisemapellot	Hehtaari			0			0
Yhteensä 31.12.	Hehtaari			2			2
Leikkipaikat	Kpl			-2			-1
Yhteensä 31.12.	Kpl			81			83
Kasvihuoneet							
Kasvihuoneet 31.12.	Lukumäärä			1			1
Pinta-ala	m ²			100			100
Jätehuolto							
Vanhat sorakuopat							
Pinta-ala	Hehtaari			12			12
Maankaatopaikka							
Vastaanotettu ylijäämämaa	Tonni			9 003			8 010
Venepaikat							
Venepaikat	Kpl			136			136
Jäiden lähtö	Pvm			ei jäätä			20.maalis
Linjavalot sytytetty	Pvm			ei sammutettu			7.touko
Linjavalot sammutettu	Pvm			ei sammutettu			ei sammutettu
Syysmarkkinoille saapuneet veneet	Pvm			0			1
Konekeskus							
Työkoneet							
Autot 31.12.	Lukumäärä			4			3
Käyttötunnit kertomusvuonna	Tunti			4 100			4 200
Traktorit 31.12.	Lukumäärä			5			5
Käyttötunnit kertomusvuonna	Tunti			3 200			3 200
Maansiirtokoneet 31.12.	Lukumäärä			3			3
Käyttötunnit kertomusvuonna	Tunti			3 900			3 900
Työpajat							
Henkilötyöpäivät kertomusvuonna	Lukumäärä			90			90

2.12.4.3. Kaupunkisuunnittelu

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Kaupunkisuunnittelu sekä 1.4.2020 alkaen asema- ja yleiskaavoitusyksiköt ovat toimineet hyväksytyn kaavoituskatsauksen mukaisesti. Varsinais-Suomen luonnonarvojen ja -varojen vaihemaakuntakaavan valmistelu on ollut käynnissä vuoden 2020 aikana.

Salon kärkihankkeisiin liittyen Espoo-Salo -oikoradan yleiskaavojen tarkistukset olivat ehdotuksena nähtävillä vuoden 2020 loppupuolella. Kt 52 asemakaava ja asemakaavan muutos oli luonnoksena nähtävillä vuoden 2020 aikana. Halikon moottoritie liittymän läheinen Halikonrinteen yritysalueen asemakaava on saanut lainvoiman kesällä 2020. Muutoinkin kaavoitusta on edistetty kaavoituskatsauksen mukaisesti.

Kaavoitushenkilöstön määrä on ollut toiminnan edellyttämällä tasolla kaavasuunnittelun osalta, mutta kaavoitussihteereiden osalta on vajetta, joka on vaikeuttanut kaavojen edistämistä. Osastojen välisten yhteisjärjestelyjen takia osa resurssista on siirretty paikallistoimintajärjestelmän pääkäyttäjätehtäviin. Raportointikaudella on saapunut kaavoitusanomuksia ja on ilmennyt tarvetta kehittämissuunnitelmien ja esiselvitysten laatimiseen tulevien kaavojen tueksi. Yleisesti voidaan todeta, että maankäytön suunnitteluun liittyvä palvelutarve on lisääntynyt, mikä voidaan nähdä positiivisena signaalina.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Taloudelliset ja toiminnalliset riskit ovat vähäisiä ja ne ovat hallinnassa. Suurimmat riskitekijät liittyvät ohuen organisaation takia avainhenkilöiden varahenkilöresurssien puutteeseen.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

6000 Kaupunkisuunnittelu	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	30 000	0	30 000	64 410	-34 410	214,7	43 133
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0,0	8
Maksutuotot	30 000	0	30 000	64 410	-34 410	214,7	43 125
Toimintakulut	-1 026 795	0	-1 026 795	-788 842	-237 953	76,8	-702 124
Henkilöstökulut	-717 673	0	-717 673	-633 670	-84 003	88,3	-548 636
Palkat ja palkkiot	-583 513	0	-583 513	-514 334	-69 179	88,1	-444 876
Henkilösivukulut	-134 160	0	-134 160	-119 336	-14 824	89,0	-103 760
Eläkekulut	-117 063	0	-117 063	-103 267	-13 796	88,2	-90 260
Muut henkilösivukulut	-17 097	0	-17 097	-16 068	-1 029	94,0	-13 500
Palvelujen ostot	-267 682	0	-267 682	-118 259	-149 423	44,2	-105 235
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 750	0	-1 750	-1 651	-99	94,3	-10 464
Muut toimintakulut	-39 690	0	-39 690	-35 263	-4 427	88,8	-37 789
Toimintakate	-996 795	0	-996 795	-724 432	-272 363	72,7	-658 991
Vuosikate	-996 795	0	-996 795	-724 432	-272 363	72,7	-658 991
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-4 377	4 377	*****	-4 377
Suunnitelman muk. poistot	0	0	0	-4 377	4 377	*****	-4 377
Tilikauden tulos	-996 795	0	-996 795	-728 809	-267 986	73,1	-663 368
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-996 795	0	-996 795	-728 809	-267 986	73,1	-663 368
Toiminta Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €	15 240		15 240	15 799			14 698
Oma kaupunkisuunnittelu							
Kulut €	824 542		824 542	730 043			656 622
Vakinaista henkilöstöä							
Tuotot €	30 000		30 000	64 410			43 133
€/ asukas	15,8		15,8	13,99			12,66
Ostopalveluna hankittu suunnittelu							
Kulut €	202 253		202 253	58 799			45 502
€/ asukas	3,87		3,87	1,13			0,88

6000 Kaupunkisuunnittelu	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Tilastotiedot							
Kaavoitus							
Voimaan tulleet kaavat ker- tomusvuonna							
Asemakaavat	Hehtaari			17,1			4,1
Asemakaavan muutokset	Hehtaari			22,8			8,9
Rantakaavat	Hehtaari			86,2		-	
Rantakaavan muutokset	Hehtaari			-			0,4
Kaavoitettu maa-alue yht. 31.12.2018							
Asema- ja rakennuskaava-alu- etta	Hehtaari			6 188			6 171
Rantakaava-aluetta	Hehtaari			3 766			3 680
Osayleiskaava-aluetta	Hehtaari			50 487			50 487

2.12.4.4. Liikennepalvelut

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Vuonna 2020 liikennepalvelut koordinoi vastuullaan olevia kuljetuksia lautakuntien hyväksymien periaatteiden mukaisesti toimien tukipalveluna vanhuspalveluille sekä lasten ja nuorten palveluille. Koronapandemian tuoma poikkeustila maaliskuun lopulta toukokuulle vaikutti erityisesti koulukuljetuksiin tuoden mukanaan lisätyötä sekä etäopetukseen osittain siirryttäessä että lähiopetukseen palattaessa. Koronalla oli myös kustannusvaikutuksia koko loppuvuoden. Oppilaitosten siirtyessä etäopetukseen väheni tilausajoina hoidettavien koulukuljetusten tarve, mistä saatiin säästöjä. Samaan aikaan pienenivät matkustajamäärät joukko- ja palveluliikenteessä, mikä puolestaan aiheutti joukkoliikenteen toimintatuottojen jäämisen arvioitua pienemmäksi. Kaupunki haki syksyllä 2020 lisävaltionavustusta koronasta johtuneisiin joukkoliikenteen lipputulomenetyksiin, mutta päätöstä ei ole vielä saatu.

Joukko- ja palveluliikennettä liikennöitiin Suomen hallituksen ohjeistuksen mukaisesti koko vuosi normaalien aikataulujen ja asiointipäivien mukaisesti, jotta voitiin turvata välttämättömät kulkuyhteydet myös poikkeusaikana. Vuodelle 2020 oli asetettu tavoite parantaa joukkoliikenteen palvelutasoa lisäämällä iltat- ja viikonloppuyhteyksiä. Edellytyksenä oli talousarvion kirjattujen lipputulojen saavuttaminen. Koronapandemian vuoksi alkuvuodesta selkeässä nousussa olleet matkustajamäärät romahtivat keväällä. Ilahduttavaa oli, että kesällä 2020 Paikussa tehtiin 40 prosenttia edellistä kesää enemmän matkoja. Syksyllä matkustajamäärät jatkoivat palautumista kevään romahduksesta, mutta nousumäärät jäivät kuukausitasolla noin 20 prosenttia pienemmiksi kuin edellisellä vuonna vastaavaan aikaan. Myös palveluliikenteen matkamäärät olivat 35 prosenttia aikaisempia vuosia pienemmät. Suunniteltua joukkoliikenteen palvelutarjonnan parannusta ei ollut matkustuksen ja sitä kautta lipputulojen vähentyessä eikä vallitsevan tilanteen vuoksi tarkoituksenmukaista toteuttaa. Liikennejärjestelmän kehittämisen osalta keskityttiin kuljetusten taustajärjestelmien kartoittamiseen osana Business Finlandin rahoittamaa älyliikennehanketta.

Vuonna 2020 liikennepalveluissa valmisteltiin ateria- ja koulukuljetushankinnat sekä tuettiin sosiaali- ja terveyspalveluja heidän ryhmäkuljetushankinnassaan. Myös tilausvälityskeskusten yhteishankintaan valmisteltiin, mutta hankkeesta luovuttiin joulukuussa. Kuljetushankinnoissa huomioitiin tuleva puhdasajoneuvodirektiivi siten, että uudemmasta EURO-6-luokan kalustosta sai laatupesteitä. Hankintojen myötä Salon kaupungin ateria- ja koululaiskuljetuksia ajetaan jatkossa aikaisempaa uudemmalla kalustolla.

Liikennepalvelujen toimintakate oli noin 715.000 euroa arvioitua parempi. Vaikka toimintatuotot jäivät arvioitua pienemmiksi, alittuivat toimintakulut huomattavasti enemmän. Pandemian vuoksi kuljetussuoritteet kaikissa kuljetusmuodoissa jäivät arvioitua pienemmiksi eikä joukkoliikenteessä ollut ennakoitua tarvetta ruuhka-aikojen lisävuoroille. Kuljetuskustannusten nousuun uuden sopimuskauden myötä oli myös varauduttu vuoden 2020 talousarviossa, mutta kuljetushintojen nousu ei realisoitunut. Päinvastoin ateriakuljetuksissa tullaan saamaan noin 50.000 euron vuotuinen säästö, jos suoritemäärät pysyvät nykyisen suuruisina.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Vuonna 2020 yksikkö kohtasi ennalta-arvaamattoman ulkoisen riskin koronapandemian myötä. Pandemian ajoitus oli joukkoliikenteen kulkutapaosuuden parantumisen näkökulmasta erittäin huono. Riskinä onkin, että lupaavasti käynnistynyt joukkoliikenteen matkamaarien kasvu jää hitaammaksi kuin normaalioloissa olisi tapahtunut. Niin ikään vuorotarjonnan lisäämisen viivästyessä joukkoliikenteen uudistus jää vajaaksi, koska nykyinen palvelutaso ei vastaa kuntalaisten tarpeita. Koulukuljetusten osalta on tunnistettu, että riski kustannusnousuun on merkittävä erityisesti harkinnanvaraisten päätösten perusteella kuljetettavien koululaisten osalta.

Elokuussa 2021 voimaan astuvat tiukennukset ns. EU:n puhtaiden ajoneuvojen -direktiiviin (EU 2019/1161) tulevat nostamaan julkisten toimijoiden hankkimien kuljetuspalvelujen kustannuksia. Direktiivin suurimmat vaikutukset kohdistuvat M2-luokan ajoneuvoilla ajettaviin kuljetuksiin.

Liikennepalveluyksikön henkilöstörakenne on osoittautunut tarpeeseen nähden kovin ohueksi. Erityisesti koulukuljetuksiin olisi tarve toiselle kuljetuskoordinaattorille, jotta koulukuljetuksia voitaisiin avata myös muiden kuntalaisten käyttöön ja maksullisten kuljetusten muodossa oppilaille, jotka eivät ole oikeutettuja perusopetuslain mukaiseen ilmaisen koulukuljetusoikeuteen. Yksikkö on edelleen hyvin haavoittuvainen tilanteissa, joissa kuka tahansa tiimistä on syystä tai toisesta pitkään poissa työstä.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

6100 Liikennepalvelut	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	5 253 123	-242 300	5 010 823	4 738 100	272 723	94,6	5 159 910
Myyntituotot	4 955 813	-242 300	4 713 513	4 279 775	433 738	90,8	4 754 347
Tuet ja avustukset	250 000	0	250 000	302 558	-52 558	121,0	295 950
Muut toimintatuotot	47 310	0	47 310	155 767	-108 457	329,2	109 613
Toimintakulut	-8 263 628	0	-8 263 628	-7 276 307	-987 321	88,1	-7 003 332
Henkilöstökulut	-304 946	0	-304 946	-290 954	-13 992	95,4	-308 455
Palkat ja palkkiot	-253 150	0	-253 150	-240 226	-12 924	94,9	-255 204
Henkilösivukulut	-51 796	0	-51 796	-50 728	-1 068	97,9	-53 252
Eläkekulut	-44 349	0	-44 349	-42 648	-1 701	96,2	-44 737
Muut henkilösivukulut	-7 447	0	-7 447	-8 080	633	108,5	-8 514
Palvelujen ostot	-7 890 430	0	-7 890 430	-6 927 968	-962 462	87,8	-6 661 783
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 450	0	-15 450	-7 490	-7 960	48,5	-7 197
Muut toimintakulut	-52 802	0	-52 802	-49 896	-2 906	94,5	-25 897
Toimintakate	-3 010 505	-242 300	-3 252 805	-2 538 207	-714 598	78,0	-1 843 423
Vuosikate	-3 010 505	-242 300	-3 252 805	-2 538 207	-714 598	78,0	-1 843 423
Tilikauden tulos	-3 010 505	-242 300	-3 252 805	-2 538 207	-714 598	78,0	-1 843 423
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-3 010 505	-242 300	-3 252 805	-2 538 207	-714 598	78,0	-1 843 423
Toiminta							
Henkilöliikennepalvelut							
Tehtyjen matkojen määrä	570 000		570 000	405 000			400 000
Kulut €	4 924 138		4 924 138	4 177 984			3 154 716
Joukkoliikenteen tuki €	250 000		250 000	302 588			295 950
Muut tuotot €	1 783 000		1 783 000	1 381 990			1 087 184
€ / matka netto	8,2		8,2	9,57			7,15
Koulukuljetukset							
Kuljetettavia oppilaita	1 655		1 655	1 650			1 650
Kulut €	2 409 503		2 409 503	2 277 765			3 071 357
Tuotot €	2 286 707		2 286 707	2 104 114			3 003 820
€ / oppilas / v	1 456		1 456	1 380			1 861
Ateriakuljetukset							
Kuljetuttavia aterioita	44 570		44 570	46 900			45 440
Kulut €	929 987		929 987	820 559			777 260
Tuotot €	933 416		933 416	949 408			772 956
€ / ateria / v	20,87		20,87	17,5			17,11
Vakinaista henkilöstöä							

2.12.5. Kaupunkikehityslautakunnan tuloslaskelma

50 Kaupunkikehityslautakunta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	44 913 619	-550 748	44 362 871	43 446 012	916 859	97,9	44 604 118
Myyntituotot	20 086 938	-587 406	19 499 532	17 600 690	1 898 842	90,3	19 958 457
Maksutuotot	115 000	0	115 000	412 800	-297 800	359,0	341 585
Tuet ja avustukset	250 000	36 658	286 658	356 155	-69 497	124,2	424 370
Muut toimintatuotot	24 461 681	0	24 461 681	25 076 367	-614 686	102,5	23 879 705
Toimintakulut	-46 705 640	-134 550	-46 840 190	-43 816 849	-3 023 341	93,5	-44 864 159
Henkilöstökulut	-15 486 968	-134 550	-15 621 518	-14 770 915	-850 603	94,6	-15 055 890
Palkat ja palkkiot	-12 369 755	-111 236	-12 480 991	-11 741 111	-739 880	94,1	-12 011 501
Henkilösivukulut	-3 117 213	-23 314	-3 140 527	-3 029 804	-110 723	96,5	-3 044 389
Eläkekulut	-2 752 306	-23 314	-2 775 620	-2 626 561	-149 059	94,6	-2 645 324
Muut henkilösivukulut	-364 907	0	-364 907	-403 243	38 336	110,5	-399 065
Palvelujen ostot	-19 440 002	0	-19 440 002	-17 874 205	-1 565 797	91,9	-17 867 159
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 902 510	0	-9 902 510	-9 122 117	-780 393	92,1	-9 984 581
Avustukset	-370 000	0	-370 000	-365 857	-4 143	98,9	-367 954
Muut toimintakulut	-1 506 160	0	-1 506 160	-1 683 755	177 595	111,8	-1 588 574
Toimintakate	-1 792 021	-685 298	-2 477 319	-370 837	-2 106 482	15,0	-260 041
Vuosikate	-1 792 021	-685 298	-2 477 319	-370 837	-2 106 482	15,0	-260 041
Poistot ja arvonalentumiset	-12 846 096	0	-12 846 096	-12 375 388	-470 708	96,3	-12 062 829
Suunnitelman muk. poistot	-12 846 096	0	-12 846 096	-12 375 388	-470 708	96,3	-12 062 829
Tilikauden tulos	-14 638 117	-685 298	-15 323 415	-12 746 225	-2 577 190	83,2	-12 322 869
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-14 638 117	-685 298	-15 323 415	-12 746 225	-2 577 190	83,2	-12 322 869

2.13. Rakennus- ja ympäristövalvonta

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

7000 Rakennus ja ymp.valvonta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	0	0	0	8 940	-8 940	*****	0
Myyntituotot	0	0	0	8 940	-8 940	*****	0
Toimintakulut	-207 854	0	-207 854	-212 717	4 863	102,3	-197 422
Henkilöstökulut	-188 118	0	-188 118	-198 110	9 992	105,3	-182 199
Palkat ja palkkiot	-158 421	0	-158 421	-165 898	7 477	104,7	-152 259
Henkilösivukulut	-29 697	0	-29 697	-32 213	2 516	108,5	-29 940
Eläkekulut	-25 427	0	-25 427	-26 386	959	103,8	-25 094
Muut henkilösivukulut	-4 270	0	-4 270	-5 827	1 557	136,5	-4 846
Palvelujen ostot	-16 936	0	-16 936	-14 147	-2 789	83,5	-12 576
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-400	0	-400	-121	-279	30,2	-960
Muut toimintakulut	-2 400	0	-2 400	-339	-2 061	14,1	-1 688
Toimintakate	-207 854	0	-207 854	-203 777	-4 077	98,0	-197 422
Vuosikate	-207 854	0	-207 854	-203 777	-4 077	98,0	-197 422
Tilikauden tulos	-207 854	0	-207 854	-203 777	-4 077	98,0	-197 422
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-207 854	0	-207 854	-203 777	-4 077	98,0	-197 422
Toiminta Rakennus- ja ympäristölautakunta							
Kokoukset	11		11	11			12
Käsitellyt asiat	185		185	184			183
Kulut €	31 826		31 826	31 379			23 522
€ / asia	172		172	171			129
€ / kokous	2 893		2 893	2 853			1 960
Osaston hallinto							
Kulut €	97 814		97 814	99 477			92 913
Vakinaista henkilöstöä	1		1				1
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut €	82 476		82 476	87 334			
Lakipalvelut; tekninen sek- tori							
Tuotot €	0		0	8 940			0
Kulut €	78 214		78 214	81 861			80 987
Vakinaista henkilöstöä	1		1				1

2.13.1. Rakennusvalvonta

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Saapuneiden rakentamisen lupahakemusten määrä kasvoi verrattuna vuoteen 2019. Lisäksi rakennusluvuissa käsitelty pinta-ala kasvoi merkittävästi, mikä osaltaan selittää talosarviota suuremmat tuotot lupamaksuissa.

Lupahakemusten kesikäsittelyaika vuonna 2020 (32 pv) pysyi lähes samalla tasolla kuin edellisinä vuosina. Kesikäsittelyajan pituuteen vaikuttivat yleisesti lupamäärien kasvu, neuvonnan ja ohjauksen kasvu etenkin keväällä, yksittäiset pitkät ennakoimattomat pois-
saotot sekä lomapalkkavelan määrätietoinen lyhentäminen loppuvuodesta.

Vain lakisääteiset ICT-kehityshankkeet toteutettiin vuonna 2020. Ulkopuolisena hankintana toteutettavaa digitointiprojektia ei toteutettu ja myös sähköisen asiointipalvelun kehittäminen ei edennyt. Salo on mukana Kuntien Tieran järjestämässä kilpailutuksessa, jossa tavoitteena on hankkia sähköisen asiointin kokonaisuus. Näin ollen vanhan järjestelmän kehittäminen ei tässä vaiheessa sopimuskautta ole enää tarkoituksenmukaista. Väestötietojärjestelmään tuotettavan pysyvän huoneistotunnisteen (PHT) ja rakennusten uuden tilastollisen luokittelun (rakennusluokitus 2018) käyttöönotto ei edennyt aikataulussa ohjelmistotoimittajasta johtuvista syistä. Kehitystyö tehtiin pääosin vuonna 2020, mutta käyttöönotto siirtyi vuodelle 2021. Paikkatieto- ja rekisteriohjelmiston uudistuksen käyttöönotto (Locus Cloud) eteni vain paikkatieto-osion (kartat) suhteen, mutta rekisteriversio ei tullut käyttöönottoon vielä vuonna 2020.

Rakennusjärjestyksen uudistus saatettiin loppuun vuonna 2020 ja uusi rakennusjärjestys tuli voimaan 1.2.2021. Taksan rakenteellista uudistusta siirrettiin vuodelle 2021. Digitoitujen ja sähköisesti arkistoitujen rakentamisen lupien myyntipalvelun käyttöönotto eteni suunnitellusti ja Lupapiste Kauppa aukesi 1.2.2020. Samalla jatkettiin loppukatselmoitujen rakentamisen lupien paperiarkiston digitointia Lupapiste Kauppaan toimitetun materiaalin muodossa.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Uuden paikkatieto-ohjelmistoversion (Locus Cloud) käyttöönotto sujui hyvin ja karttojen selailu muuttui samalla selainpohjaiseksi. Tästä on ollut hyötyä etenkin etätöissä. Muutokset henkilöstöresurssissa johtavat helposti resurssin riittämättömyyteen varsinkin lupakäsittelypuolella, mikä pidentää rakentamisen lupien käsittelyaikoja. Kuten edellä mainittiin, rakennusvalvonnassa oli yksittäisiä pidempiä poissaoloja, joiden vaikutuksen voi suoraan nähdä kyseisten kuukausien käsittelyaikojen pidentymisenä.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

7005 Rakennusvalvonta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	366 000	6 245	372 245	505 430	-133 185	135,8	433 657
Myyntituotot	20 000	0	20 000	4 285	15 715	21,4	6
Maksutuotot	346 000	0	346 000	493 844	-147 844	142,7	433 531
Tuet ja avustukset	0	6 245	6 245	7 302	-1 057	116,9	121
Toimintakulut	-600 597	-13 902	-614 499	-591 906	-22 593	96,3	-587 431
Henkilöstökulut	-423 597	-13 902	-437 499	-437 861	362	100,1	-445 083
Palkat ja palkkiot	-298 927	-11 493	-310 420	-308 146	-2 274	99,3	-317 038
Henkilösivukulut	-124 670	-2 409	-127 079	-129 715	2 636	102,1	-128 045
Eläkekulut	-115 911	-2 409	-118 320	-120 105	1 785	101,5	-118 944
Muut henkilösivukulut	-8 759	0	-8 759	-9 610	851	109,7	-9 101
Palvelujen ostot	-124 134	0	-124 134	-109 880	-14 254	88,5	-100 662
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 000	0	-7 000	-6 104	-896	87,2	-3 203
Muut toimintakulut	-45 866	0	-45 866	-38 062	-7 804	83,0	-38 483
Toimintakate	-234 597	-7 657	-242 254	-86 476	-155 778	35,7	-153 774
Vuosikate	-234 597	-7 657	-242 254	-86 476	-155 778	35,7	-153 774
Tilikauden tulos	-234 597	-7 657	-242 254	-86 476	-155 778	35,7	-153 774
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-234 597	-7 657	-242 254	-86 476	-155 778	35,7	-153 774

7005 Rakennusvalvonta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toiminta							
Rakennusvalvonta							
Rakentamiseen liittyvät luvat, kpl	750		750	701			661
Kulut €	600 597		600 597	591 906			587 431
€ / käsitelty lupa	801		801	844			889
Vakinaista henkilöstöä	8		8	7,5			7,5
Tuotot €	366 000		366 000	505 430			433 657
Tilastotiedot							
Rakennusvalvonta							
Myönnettyt luvat yhteensä	Lukumäärä			701			661
uudisrakennuslupia	Lukumäärä			195			136
muutoslupia	Lukumäärä			81			101
muita lupia	Lukumäärä			425			424
Luvissa myönn. rakenn.yht.	Lukumäärä			266			427
asuinrakennukset	Lukumäärä			38			21
liikerakennukset	Lukumäärä			2			0
teollisuusrakennukset	Lukumäärä			5			3
maatalouden tuotantorak.	Lukumäärä			12			8
vapaa-ajan rakennukset	Lukumäärä			28			18
muut rakennukset7	Lukumäärä			403			377
Luvissa myönn. asunnot yht.	Lukumäärä			86			91
pientalo-, paritaloasunnot	Lukumäärä			42			26
rivitaloasunnot	Lukumäärä			8			3
kerrostaloasunnot	Lukumäärä			3			25
muut asunnot	Lukumäärä			33			37
Uudisrakennuslupien tila- vuus	1000 m ³			286			313
Uudisrakennuslupien ker- rosala	1000 m ²			47			40
Valmistuneet rakennukset yht.	Lukumäärä			351			374
Valmistuneet asunnot yht.	Lukumäärä			43			187
pientalo-, paritaloasunnot	Lukumäärä			31			39
rivitaloasunnot	Lukumäärä			8			2
kerrostaloasunnot	Lukumäärä			0			85
muut asunnot	Lukumäärä			4			61
Valmist. rakennusten tila- vuus	1000 m ³			363			251
Valmist. rakennusten ker- rosala	1000 m ²			60			48
Tarkastuskäynnit	Lukumäärä			932			1 337

2.13.3. Ympäristönsuojelu

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Ympäristönsuojelu toimi suuren osan vuodesta täydellä henkilöstöllä. Toukokuun lopussa yksi viranhaltija jäi virkavapaalle, joten kesäaikana toiminnassa oli yhden henkilön vajuus. Viransijainen aloitti elokuussa. Kevään aikana pyrittiin hoitamaan kaikki vireille tuleva, mutta samalla myös hoitamaan vuonna 2019 syntyneitä rästityötä, joka oli seurausta vajuudesta henkilökunnasta. Maaliskuussa toimiston henkilökunta siirtyi täysin etätöihin, vain lupasihteeri oli säännöllisesti toimistolla. Elo-syyskuussa toimitettiin hybridimallilla, mutta lokakuusta vuoden loppuun oltiin taas lähes täysin etätöissä. Koska ympäristönsuojelun asiakirjat ovat nykyään täysin sähköisiä eikä asiakaspalvelutilanteita toimistolla ole enää viime vuosina ollut kuin muutama vuodessa, ympäristönsuojelu on voinut toimia lähes täydellä työpanoksella koko korona-ajan etätöistä huolimatta. Palaverit on pidetty Skype- ja Teams-kokouksina ja tarvittavilla tarkastuksilla on käyty turvaväliä huomioiden. Tarkastuksia on priorisoitu ja vain välttämättömät tarkastukset on tehty. Valvontaohjelman mukaisesti valvonnasta saatiin toteutettua 64 prosenttia.

Vuoden aikana myönnettiin kaksi maa-aineslupaa, yksi yhteiskäsittelylupa ja yksi ympäristölupa jätteenkäsittelytoiminnalle. Lisäksi annettiin kymmeniä lausuntoja muille viranomaisille. Vuoden alussa tehty delegointipäätös antoi viranhaltijoille lisävaltuuksia päätöksentekoon ja tämä on sujuvoittanut mm. jätevesiasioiden ja maa-aineslupien vakuusasioiden käsittelyä huomattavasti. Viranhaltijat tekivät vuoden aikana yhteensä 35 viranhaltijapäätöstä. Vuoden alussa käyttöön otettu sähköinen allekirjoitus tarkastusmuistiossa koettiin erittäin toimivaksi ja myöhemmin sähköinen allekirjoitus otettiin käyttöön myös selvityspyynnöissä ja kehotuskirjeissä. Kevään aikana tuli poikkeuksellisen paljon erilaisia melu- ja

savuvallituksia ja lisäksi ympäristönsuojelua ovat työllistäneet mm. ilmastoasiat ja perinnetuotooppien suojele, joissa on aktivoiduttu valtakunnan tasolla. Jätevesineuvonta työllistää myös edelleen.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Maa-aineslupahakemusten suuri määrä ei toteutunut tänäkään vuonna. Hakemuksia on tullut harvakseltaan ja hakemusten ruuhkaa odotetaan edelleen. Valvontasuunnitelman toteutusta vaikeutti eniten koronapandemia, jonka vuoksi tarkastuksia priorisoitiin ja sisätiloissa tarkastustoimintaa tehtiin hyvin vähän. Henkilöstöressin muutos oli suurin toteutunut riski vuonna 2020, kun kesken vuoden jouduttiin rekrytoimaan yksi viransijainen ja kesällä noin 2,5 kk toimittiin vajaalla henkilökunnalla.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

7100 Ympäristönsuojelu	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	120 000	0	120 000	102 598	17 402	85,5	122 687
Maksutuotot	120 000	0	120 000	102 598	17 402	85,5	107 322
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,0	15 365
Toimintakulut	-551 102	0	-551 102	-535 207	-15 895	97,1	-481 358
Henkilöstökulut	-432 059	0	-432 059	-444 120	12 061	102,8	-384 473
Palkat ja palkkiot	-354 658	0	-354 658	-361 244	6 586	101,9	-315 817
Henkilösivukulut	-77 401	0	-77 401	-82 876	5 475	107,1	-68 656
Eläkekulut	-67 010	0	-67 010	-70 638	3 628	105,4	-58 310
Muut henkilösivukulut	-10 391	0	-10 391	-12 238	1 847	117,8	-10 346
Palvelujen ostot	-83 907	0	-83 907	-62 871	-21 036	74,9	-66 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 900	0	-2 900	-2 162	-738	74,6	-3 182
Avustukset	-5 000	0	-5 000	-5 000	0	100,0	-5 000
Muut toimintakulut	-27 236	0	-27 236	-21 054	-6 182	77,3	-22 203
Toimintakate	-431 102	0	-431 102	-432 609	1 507	100,3	-358 671
Vuosikate	-431 102	0	-431 102	-432 609	1 507	100,3	-358 671
Tilikauden tulos	-431 102	0	-431 102	-432 609	1 507	100,3	-358 671
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-431 102	0	-431 102	-432 609	1 507	100,3	-358 671
Toiminta Ympäristönsuojelu Tarkastukset, luvat, lausunnot ja ilmoitukset	610		610	352			396
Kulut €	551 102		551 102	535 207			481 358
€ / suorite	903		903	1 520			1 216
Vakinaista henkilöstöä	7,5		7,5	7,5			7,5
€ / asukas	10,56		10,56	10,25			9,28
Tuotot €	120 000		120 000	102 598			122 687
Tilastotiedot Ympäristönsuojelu Lausunnot	Lukumäärä			115			113
Myönnettyt maa-ainesluvut	Lukumäärä			2			4
Myönnettyt ympäristöluvut	Lukumäärä			2			3
Muut päätökset	Lukumäärä			46			31
Ilmoitukset	Lukumäärä			27			46
Valvontatoimenpiteet	Lukumäärä			160			199

2.13.3. Ympäristöterveydenhuolto

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Valvontasuunnitelman mukaisia tarkastuksia tehtiin elintarvikevalvonnassa 214/230 eli toteuma oli 93 prosenttia, terveydensuojelulain mukaisessa valvonnassa 84/131, toteuma 64 prosenttia ja tupakkavalvonnassa 27/33, toteuma 82 prosenttia. Eläinten terveyden- ja hyvinvoinnin osalta suunnitelmallisen valvonnan toteuma oli vain noin 50 prosenttia. Tavoite 90 prosenttia suunnitelmallisen valvonnan toteumasta ei siten toteutunut kuin elintarvikevalvonnan osalta. Koronatilanteen vuoksi suunnitelmallisia valvontakohteen tehtäviä tarkastuskäyntejä ei tehty 17.3 - 13.5 välisenä aikana. Vain joitakin etä/asiakirjatarkastuksia pystyttiin tekemään. Keskusviranomaisen antamien ohjeiden mukaisia rajoituksia alettiin purkaa toukokuun puolivälissä ja suunnitelmallinen tarkastustoiminta käynnistettiin huomioiden kuitenkin koronan aiheuttamat rajoitukset, eikä esim. vanhainkoteihin ja vastaaviin

paikkoihin tehty tarkastuksia alkuvuoden jälkeen. Eläinlääkintähuollossa huonoon toteumaan vaikutti koronan lisäksi myös valvontaeläinlääkärisijaisen rekrytointiongelmat. Eläinlääkintähuolto toimi 5 kk ilman valvontaeläinlääkärinä, praktikkoeläinlääkärit hoitivat vain kiireelliset tarkastuskäynnit.

Vuoden 2020 yhtenä tavoitteena oli valvontakäytäntöjen yhtenäistäminen. Kevään aikana tarkastustoiminnan ollessa vähäistä pystyttiin panostamaan laatutyöhön. Valvonnan laatu/työohjeita päivitettiin ja vuoden aikana osallistuttiin kahteen LaatuNetin järjestämään interkalibrointiin. Sisäinen auditointisuunnitelma toteutui aikataulun mukaisesti ja lisäksi EnviroVet Oy teki yksikköön ISO 9001-standardiin perustuvan ulkoisen auditoinnin syyskuussa. Sisäisessä auditoinnissa havaitut poikkeamat korjattiin sovitun aikataulun mukaisesti. Ulkoisessa auditoinnissa ei havaittu yhtään poikkeamaa ja auditointiraportissa esitettiin vain muutamia kehittämiskohteita.

Vuodelle 2020 muista tavoitteista elintarvike- ja terveydensuojelulain mukaisten huoneistojen ilmoitusten käsittely tavoiteaikataulussa kahden viikon sisällä vireille tulosta pystyttiin toteuttamaan hyvin. Koronarajoituksista ja resurssivajauksesta johtuen toimijoille annettujen korjauskehotusten johdosta tehtäviä uusintatarkastuksia ei kuitenkaan pystytty tekemään aina tavoitteen mukaisti kolmen viikon sisällä annetusta määräajasta.

Erilaiset toimintaan kohdistuvat palautteet, kantelut ja korvausvaatimukset sekä päätöksiin kohdistuvat valitukset ovat selvästi yleistyneet ja niihin liittyvät selvitykset työllistivät erityisen runsaasti vuonna 2020.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Riski henkilöresursseissa tapahtuvista äkillisistä muutoksista konkretisoitui erityisesti eläinlääkintähuollossa, missä toimittiin 5 kuukautta ilman valvontaeläinlääkärisijaista. Myös eläinlääkäripalvelut hoidettiin hyvin suurelta osin vaihtuvien sijaisvoimin. Koronatilanne vaikutti myös eläinlääkäripalveluihin, erityisesti keväällä rajoitettiin vastaanotolla käyvien ihmisten ja eläinten määrää kriittisten eläinlääkäripalvelujen, esim. päivystysten turvaamiseksi. Terveydensuojelulain mukaiseen valvonnan alhaiseen toteumaan vaikutti koronan lisäksi loppuvuoden 3 kuukauden resurssivajaus.

Tuloslaskelma ja toimintatiedot

7200 Ympäristöterv.huolto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Toimintatuotot	192 600	0	192 600	185 513	7 087	96,3	177 592
Myyntituotot	102 600	0	102 600	59 515	43 085	58,0	80 258
Maksutuotot	90 000	0	90 000	125 998	-35 998	140,0	90 235
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,0	7 099
Toimintakulut	-887 819	0	-887 819	-827 698	-60 121	93,2	-821 225
Henkilöstökulut	-715 531	0	-715 531	-705 689	-9 842	98,6	-671 661
Palkat ja palkkiot	-558 171	0	-558 171	-541 400	-16 771	97,0	-517 757
Henkilösivukulut	-157 360	0	-157 360	-164 288	6 928	104,4	-153 904
Eläkekulut	-141 006	0	-141 006	-141 984	978	100,7	-132 095
Muut henkilösivukulut	-16 354	0	-16 354	-22 304	5 950	136,4	-21 809
Palvelujen ostot	-109 624	0	-109 624	-72 518	-37 106	66,2	-89 797
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 410	0	-14 410	-8 593	-5 817	59,6	-10 934
Avustukset	-5 000	0	-5 000	-2 754	-2 246	55,1	-3 582
Muut toimintakulut	-43 254	0	-43 254	-38 145	-5 109	88,2	-45 252
Toimintakate	-695 219	0	-695 219	-642 185	-53 034	92,4	-643 633
Vuosikate	-695 219	0	-695 219	-642 185	-53 034	92,4	-643 633
Tilikauden tulos	-695 219	0	-695 219	-642 185	-53 034	92,4	-643 633
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-695 219	0	-695 219	-642 185	-53 034	92,4	-643 633
Toiminta							
Ympäristöterveydenhuolto							
Terveysvalvonnan tarkastukset ja luvat	580		580	505			488
Kulut €	447 171		447 171	467 105			387 117
€ / tarkastus ja lupa	771		771	925			793
Vakinaista henkilöstöä	6,5		6,5	6,5			6,5
Tuotot €	92 200		92 200	131 511			96 982

7200 Ympäristöterv.huolto	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Eläinlääkinnän tarkastukset ja käynnit	3 500		3 500	2 930			3 547
Kulut €	421 908		421 908	349 403			423 699
€ / tarkastus ja käynti	120,55		120,55	119,25			119,45
Vakinaista henkilöstöä	4,5		4,5	4,5			4,5
Tuotot €	100 400		100 400	54 002			80 610
Löytöeläimet, lkm	100		100	75			69
Kulut €	18 740		18 740	11 189			10 409
€ / löytöeläin	187		187	149			151
Tilastotiedot							
Terveysvalvonta							
Elintarvikelain mukaiset tarkas- tukset	Lukumäärä			226			232
Hyväksytyt elintarvikehuoneis- tot	Lukumäärä			36			29
Terv.suoj.lain muk.tarkastukset	Lukumäärä			162			172
Terv.s.lain muk.hyv. huoneistot	Lukumäärä			44			12
Tupakkalain muk.tarkastukset	Lukumäärä			28			43
Tupakanmyyntiluvat	Lukumäärä			9			0
Kuluttajaturvallisuuštarkastuk- set	Lukumäärä			0			0
Kemikaalilain mukaiset tarkas- tukset	Lukumäärä			0			0
Viranomaisnäytteet elintarvik- keista	Lukumäärä			30			29
Viranomaisnäytteet talousve- destä	Lukumäärä			116			114
Viranomaisnäytteet uimave- destä	Lukumäärä			84			83
Eläinlääkintähuolto							
Laitostarkastukset	Lukumäärä			0			0
Lihantarkastuskäynnit	Lukumäärä			0			0
Maidontuotantotilatarkastukset	Lukumäärä			1			3
Eläinsuojelutarkastukset	Lukumäärä			81			113
Eläintautikäynnit	Lukumäärä			22			60
Muut virkamatkat	Lukumäärä			0			2
Praktiikkakäynnit tiloille	Lukumäärä			416			675
Vastaanottokäyntejä	Lukumäärä			2 410			2 697

2.13.4. Rakennus- ja ympäristölautakunnan tuloslaskelma

70 Rakennus ja ympäristöltk	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	678 600	6 245	684 845	802 482	-117 637	117,2	733 936
Myyntituotot	122 600	0	122 600	72 740	49 860	59,3	80 264
Maksutuotot	556 000	0	556 000	722 440	-166 440	129,9	631 088
Tuet ja avustukset	0	6 245	6 245	7 302	-1 057	116,9	22 585
Toimintakulut	-2 247 372	-13 902	-2 261 274	-2 167 529	-93 745	95,9	-2 087 438
Henkilöstökulut	-1 759 305	-13 902	-1 773 207	-1 785 780	12 572	100,7	-1 683 416
Palkat ja palkkiot	-1 370 177	-11 493	-1 381 670	-1 376 688	-4 982	99,6	-1 302 871
Henkilösivukulut	-389 128	-2 409	-391 537	-409 092	17 555	104,5	-380 545
Eläkekulut	-349 354	-2 409	-351 763	-359 113	7 350	102,1	-334 443
Muut henkilösivukulut	-39 774	0	-39 774	-49 979	10 205	125,7	-46 102
Palvelujen ostot	-334 601	0	-334 601	-259 415	-75 186	77,5	-269 535
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 710	0	-24 710	-16 980	-7 730	68,7	-18 278
Avustukset	-10 000	0	-10 000	-7 754	-2 246	77,5	-8 582
Muut toimintakulut	-118 756	0	-118 756	-97 600	-21 156	82,2	-107 626
Toimintakate	-1 568 772	-7 657	-1 576 429	-1 365 047	-211 382	86,6	-1 353 501
Vuosikate	-1 568 772	-7 657	-1 576 429	-1 365 047	-211 382	86,6	-1 353 501
Tilikauden tulos	-1 568 772	-7 657	-1 576 429	-1 365 047	-211 382	86,6	-1 353 501
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1 568 772	-7 657	-1 576 429	-1 365 047	-211 382	86,6	-1 353 501

II Talousarvion toteutuminen

3. Toimintatuottojen ja menojen toteutuminen

Toimielinkohtainen toteutumisvertailu 2020, tuotot

Vastuualue	Alkuperäinen talousarvio	Talous-arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2020	Poikkeama	Tot-%
Tarkastuslautakunta	0	0	0	0	0	0,0
Keskusvaalilautakunta	0	0	0	0	0	0,0
Kaupunginvaltuusto	0	0	0	0	0	0,0
Kaupunginhallitus	10 775 564	-234 815	10 540 749	8 885 061	1 655 688	84,3
Sosiaali- ja terveyslautakunta	23 688 467	50 602	23 739 069	22 860 206	878 863	96,3
Opetuslautakunta	4 296 810	77 997	4 374 807	4 445 222	-70 415	101,6
Vapaa-ajan lautakunta	1 978 910	57 912	2 036 822	1 609 667	427 155	79,0
Kaupunkikehityslautakunta	44 913 619	-550 748	44 362 871	43 446 013	916 858	97,9
Rakennus- ja ympäristölautakunta	678 600	6 245	684 845	802 482	-117 637	117,2
Vesilaitoksen johtokunta	9 213 185	5 401	9 218 586	9 169 251	49 335	99,5
Toimintatuotot yhteensä	95 545 155	-587 406	94 957 749	91 217 902	3 739 847	96,1

Toimielinkohtainen toteutumisvertailu 2020, menot

Vastuualue	Alkuperäinen talousarvio	Talous-arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2020	Poikkeama	Tot-%
Tarkastuslautakunta	-112 198	0	-112 198	-76 478	-35 720	68,2
Keskusvaalilautakunta	-3 160	0	-3 160	-8 047	4 887	254,7
Kaupunginvaltuusto	-327 326	0	-327 326	-329 059	1 733	100,5
Kaupunginhallitus	-30 321 798	-154 551	-30 476 349	-26 930 441	-3 545 908	88,4
Sosiaali- ja terveyslautakunta	-211 982 913	-139 394	-212 122 307	-210 562 336	-1 559 971	99,3
Opetuslautakunta	-92 499 155	260 014	-92 239 141	-86 902 180	-5 336 961	94,2
Vapaa-ajan lautakunta	-13 367 305	-77 530	-13 444 835	-12 588 218	-856 617	93,6
Kaupunkikehityslautakunta	-46 705 640	-134 550	-46 840 190	-43 816 849	-3 023 341	93,5
Rakennus- ja ympäristölautakunta	-2 247 372	-13 902	-2 261 274	-2 167 529	-93 745	95,9
Vesilaitoksen johtokunta	-3 609 321	-306 681	-3 916 002	-3 926 084	10 082	100,3
Toimintamenot yhteensä	-401 176 188	-566 594	-401 742 782	-387 307 221	-14 435 561	96,4

4. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma 31.12.2020	Poikkeama
Toimintatulot	95 545	-587	94 958	91 218	-3 740
Myyntitulot	44 929	-587	44 342	41 434	-2 908
Maksutulot	18 560	0	18 560	17 809	-751
Tuet ja avustukset	4 257	0	4 257	4 351	94
Muut toimintatulot	27 799	0	27 799	27 624	-175
Valmistus omaan käyttöön		0			0
Toimintamenot	-401 176	-567	-401 743	-387 307	14 436
Henkilöstömenot	-166 492	-359	-166 851	-158 217	8 634
Palvelujen ostot	-172 704	323	-172 381	-167 557	4 824
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 317	0	-19 317	-19 158	159
Avustukset muille	-17 947	-531	-18 478	-18 050	428
Muut toimintamenot	-24 716	0	-24 716	-24 325	391
Toimintakate	-305 631	-1 154	-306 785	-296 089	10 696
Verotulot	192 235	-1 355	190 880	194 666	3 786
Valtionosuudet	115 729	8 700	124 429	132 039	7 610
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot muilta	541	0	541	530	-11
Muut rahoitustulot muilta	1 856	0	1 856	1 950	94
Korkomenot	-1 600	0	-1 600	-1 124	476
Muut rahoitusmenot	-1 575	0	-1 575	-1 565	10
Vuosikate	1 555	6 191	7 746	30 407	22 661
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 600	0	-16 600	-16 270	330
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät	34 000	-34 000	0	0	0
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Tilikauden tulos	18 955	-27 809	-8 854	14 137	22 991
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	534	0	534	535	1
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)					
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)					
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	19 489	-27 809	-8 320	14 672	22 992

Verotulot 1000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma 31.12.2020	Poikkeama
Kunnan tulovero	166 000	-1 367	164 633	169 465	4 832
Osuus yhteisöveron tuotosta	11 571	-8	11 563	11 710	147
Kiinteistövero	14 664	20	14 684	13 491	-1 193
	192 235	-1 355	190 880	194 666	3 786

Valtionosuudet 1000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muut.jälkeen	Toteutuma 31.12.2020	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valt.osuus	67 749	8700	76 449	81 308	4 859
Valt.osuuden tasaus	26 753	0	26 753	26 754	1
Harkinnanvar. valt.osuuden korotus	0	0	0	1 200	1 200
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-2 961	0	-2 961	-2 360	601
Verotulomenetysten korvaus	24 188	0	24 188	25 137	949
	115 729	8 700	124 429	132 039	7 610

5. Investointiosan toteutuminen

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
	Investointimenot(ilman liikelaitosta)							
10	Korvausinvestoinnit							
	111 KI/Rakennukset							
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet							
9167	Ylhäistentie 2 (ent amk tilat)		-350 000	0	-350 000	-180 515,58	-169 484,42	51,6 %
9172	Muurlan päiväkot	-1 000 000	-1 000 000	0	-1 000 000	-899 247,30	-100 752,70	89,9 %
9173	Hermannin		0	-600 000	-600 000	-145 960,35	-454 039,65	24,3 %
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet yhteensä	-1 000 000	-1 350 000	-600 000	-1 950 000	-1 225 723,23	-724 276,77	62,9 %
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet							
9251	Jäähallin peruskorjaus/uudisrakennus	-3 120 000	-60 000	0	-60 000	-19 131,97	-40 868,03	31,9 %
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet yhteensä	-3 120 000	-60 000	0	-60 000	-19 131,97	-40 868,03	31,9 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet							
9203	Vuohensaaren kehittäminen	-285 000	-285 000	0	-285 000	-380 878,76	95 878,76	133,6 %
9204	Energiasäästökorjaukset	-940 000	-200 000	0	-200 000	-104 933,19	-95 066,81	52,5 %
9205	Kiinteistöjen hälytysjärjestelmät	-700 000	-100 000	0	-100 000	-183 117,37	83 117,37	183,1 %
9208	Sisäilmakorjaukset	-2 300 000	-500 000	0	-500 000	-491 471,89	-8 528,11	98,3 %
9214	Suojeltujen ja SAMU-rakennusten korjaukset	-120 000	-40 000	0	-40 000	-29 661,12	-10 338,88	74,2 %
9220	Salon pääkirjaston pihan muutostyöt		-200 000	0	-200 000	-133 746,45	-66 253,55	66,9 %
9221	Torin huoltorakennuksen rakentaminen	-300 000	-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00	0,0 %
9223	Pääkirjaston valaistuksen korjaus	-90 000	-90 000	0	-90 000	-115 212,25	25 212,25	128,0 %
9224	Lämmitystapamuutokset	-1 650 000	-250 000	0	-250 000	-250 087,76	87,76	100,0 %
9227	Piritan kansalaisopiston vesikaton korjaus	-90 000	-90 000	0	-90 000	-110 201,02	20 201,02	122,4 %
9228	Alhaisten koulun liikuntasalin lattian korjaus	-50 000	-50 000	0	-50 000	-48 450,00	-1 550,00	96,9 %
9229	Muurlan koulun korjaus, vanha osa	-1 300 000	-500 000	100 000	-400 000	-180 479,28	-219 520,72	45,1 %
9230	Salohallin vesikaton korjaus	-170 000	-170 000	0	-170 000	-157 956,12	-12 043,88	92,9 %
9231	Armfeltin koulun korjaukset	-70 000	-70 000	0	-70 000	-63 809,48	-6 190,52	91,2 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet yhteensä	-8 065 000	-2 575 000	100 000	-2 475 000	-2 250 004,69	-224 995,31	90,9 %
	111 KI/Rakennukset yhteensä	-12 185 000	-3 985 000	-500 000	-4 485 000	-3 494 859,89	-990 140,11	77,9 %
	113 KI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet							
9555	Muurlan päiväkodin pihan kunnostus	-100 000	-100 000	0	-100 000	-59 813,68	-40 186,32	59,8 %
9556	Muurlan koulun pihan kunnostus	-100 000	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,0 %
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet yhteensä	-200 000	-200 000	0	-200 000	-59 813,68	-140 186,32	29,9 %

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet							
	Liikenneväylät							
9351	Uudelleen päällystettävät kadut	-3 300 000	-500 000	0	-500 000	-497 584,25	-2 415,75	99,5 %
	Katuinfran saneeraus							
9402	Huonokuntoiset jalkakäytävät ja kevyenliik.väylät	-450 000	-50 000	0	-50 000	-45 224,06	-4 775,94	90,4 %
9415	Olemassa olevien alueiden saneeraus	-700 000	-100 000	0	-100 000	-38 000,45	-61 999,55	38,0 %
9416	Muu katurakentaminen	-250 000	-50 000	0	-50 000	-40 890,61	-9 109,39	81,8 %
9426	Inkerinkatu-Kirkkokatu-välisten katualueiden saneeraus	-300 000	-160 000	0	-160 000	-221 660,55	61 660,55	138,5 %
	Katuvalaistus							
9502	Katuvalaistuksen saneeraus yhdessä Lounea/Ca-runan	-800 000	-300 000	0	-300 000	-281 530,91	-18 469,09	93,8 %
9503	Katuvalaistuksen saneeraus (SpNa)	-500 000	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,0 %
	Yhteistyöhankkeet ELY:n kanssa							
9512	Muut yhteishankkeet ELY:n kanssa	-500 000	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,0 %
	Puistot							
9521	Heikkokuntoiset puistot	-50 000	-50 000	0	-50 000	-72 431,45	22 431,45	144,9 %
9533	Vanhon leikkipaikkojen saneeraus	-50 000	-50 000	0	-50 000	-53 679,61	3 679,61	107,4 %
9525	Perhepuiston peruskunnostus	-240 000	-50 000	0	-50 000	-25 924,50	-24 075,50	51,8 %
9529	Salonjoen rantapuistojen viherrakentaminen	-2 080 000	-50 000	0	-50 000	-35 893,55	-14 106,45	71,8 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet yhteensä	-9 220 000	-1 560 000	0	-1 560 000	-1 312 819,94	-247 180,06	84,2 %
	113 KI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-9 420 000	-1 760 000	0	-1 760 000	-1 372 633,62	-387 366,38	78,0 %
	116 KI/Koneet ja kalusto							
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet							
9649	Perniön museon perusnäyttelyn uudistaminen	-30 000	-30 000	0	-30 000	-30 844,66	844,66	102,8 %
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet yhteensä	-30 000	-30 000	0	-30 000	-30 844,66	844,66	102,8 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet							
9651	Ravitsemispalvelut	-100 000	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,0 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet yhteensä	-100 000	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,0 %
	116 KI/Koneet ja kalusto yhteensä	-130 000	-130 000	0	-130 000	-30 844,66	-99 155,34	23,7 %
	Korvausinvestoinnit yhteensä	-21 735 000	-5 875 000	-500 000	-6 375 000	-4 898 338,17	-1 476 661,83	76,8 %
20	Laajennusinvestoinnit							
	211 LI/Rakennukset							
	Sosiaali- ja terveystalvelujen hankkeet							
9108	Salon sairaala 2023	-31 200 000	-200 000	0	-200 000	-105 735,63	-94 264,37	52,9 %
	Sosiaali- ja terveystalvelujen hankkeet yhteensä	-31 200 000	-200 000	0	-200 000	-105 735,63	-94 264,37	52,9 %

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet							
9644	Veturitalin toimitilan laajennus	-520 000	-520 000	-100 000	-620 000	-606 799,74	-13 200,26	97,9 %
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet yhteensä	-520 000	-520 000	-100 000	-620 000	-606 799,74	-13 200,26	97,9 %
	211 LI/Rakennukset yhteensä	-31 720 000	-720 000	-100 000	-820 000	-712 535,37	-107 464,63	86,9 %
	213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet							
	Katuinfran saneeraus							
9558	Joukkoliikenteen infra ja pysäkit	-290 000	-50 000	0	-50 000	-39 225,86	-10 774,14	78,5 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet yhteensä	-290 000	-50 000	0	-50 000	-39 225,86	-10 774,14	78,5 %
	213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-290 000	-50 000	0	-50 000	-39 225,86	-10 774,14	78,5 %
	216 LI/Koneet ja kalusto							
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet							
9620	Perusopetuspalvelujen yhteiset	-150 000	-150 000	0	-150 000	-150 649,76	649,76	100,4 %
9622	Varhaiskasvatuspalvelujen irtain	-20 000	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,0 %
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet yhteensä	-170 000	-170 000	0	-170 000	-150 649,76	-19 350,24	88,6 %
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet							
9656	Taidemuseon laajennukset irtain	-40 000	-40 000	0	-40 000	-40 123,99	123,99	100,3 %
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet yhteensä	-40 000	-40 000	0	-40 000	-40 123,99	123,99	100,3 %
	216 LI/Koneet ja kalusto yhteensä	-210 000	-210 000	0	-210 000	-190 773,75	-19 226,25	90,8 %
	Laajennusinvestoinnit yhteensä	-32 220 000	-980 000	-100 000	-1 080 000	-942 534,98	-137 465,02	87,3 %
30	Uusinvestoinnit							
	310 UI/Maa- ja vesialueet							
9050	Maa- ja vesialueet, tontit	-3 500 000	-700 000	0	-700 000	-964 769,15	264 769,15	137,8 %
	Maa- ja vesialueet yhteensä	-3 500 000	-700 000	0	-700 000	-964 769,15	264 769,15	137,8 %
	310 UI/Maa- ja vesialueet yhteensä	-3 500 000	-700 000	0	-700 000	-964 769,15	264 769,15	137,8 %

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
	311 UI/Rakennukset							
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet							
9156	Märynummen tilaratkaisut	-4 200 000	-2 000 000	0	-2 000 000	-2 252 306,38	252 306,38	112,6 %
9157	Kirkonkylän koulu, Perniö	-12 200 000	-3 000 000	600 000	-2 400 000	-1 125 090,97	-1 274 909,03	46,9 %
9179	Ollikkalan päiväkot	-1 200 000	-1 200 000	-825 000	-2 025 000	-2 055 653,97	30 653,97	101,5 %
	Lasten ja nuorten palvelujen hankkeet yhteensä	-17 600 000	-6 200 000	-225 000	-6 425 000	-5 433 051,32	-991 948,68	84,6 %
	311 UI/Rakennukset yhteensä	-17 600 000	-6 200 000	-225 000	-6 425 000	-5 433 051,32	-991 948,68	84,6 %
	313 UI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet							
	Kaava-alueet							
9303	Tavolan alue, Halikko	-970 000	-70 000	0	-70 000	0,00	-70 000,00	0,0 %
9316	Halikonrinne	-500 000	-250 000	0	-250 000	-88 984,11	-161 015,89	35,6 %
9317	Myllyn alue, Hähkänä	-240 000	-240 000	0	-240 000	-161 805,89	-78 194,11	67,4 %
9318	Haukkalankuja	-150 000	-150 000	0	-150 000	-66 370,96	-83 629,04	44,2 %
	Liikenneväylät							
9350	Uusien alueiden asfaltointi	-1 400 000	-200 000	0	-200 000	-198 237,07	-1 762,93	99,1 %
	Katuinfran saneeraus							
9411	Perniön urheilukentän yhteys Haarlantielle	-50 000	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,0 %
9425	Makasiinitie KLV:n rakentaminen	-65 000	-65 000	0	-65 000	-40 269,88	-24 730,12	62,0 %
	Katuvalaistus							
9500	Uuden katuvalaistuksen rakentaminen	-350 000	-70 000	0	-70 000	-64 312,98	-5 687,02	91,9 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet yhteensä	-3 725 000	-1 095 000	0	-1 095 000	-619 980,89	-475 019,11	56,6 %
	313 UI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-3 725 000	-1 095 000	0	-1 095 000	-619 980,89	-475 019,11	56,6 %
	316 UI/Koneet ja kalusto							
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet							
9658	Liikuntapalveluiden irtain	-30 000	-30 000	0	-30 000	-29 498,78	-501,22	98,3 %
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet yhteensä	-30 000	-30 000	0	-30 000	-29 498,78	-501,22	98,3 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet							
9652	Yleisten alueiden ylläpito kehittäminen	-70 000	-70 000	0	-70 000	-79 900,00	9 900,00	114,1 %
	Kaupunkikehityspalvelujen hankkeet yhteensä	-70 000	-70 000	0	-70 000	-79 900,00	9 900,00	114,1 %
	316 UI/Koneet ja kalusto yhteensä	-100 000	-100 000	0	-100 000	-109 398,78	9 398,78	109,4 %

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
	320 UI / Osakkeet ja osuudet							
	Arvopaperit							
9000	Osakkeet	-15 000 000	-15 000 000	14 050 000	-950 000	-948 248,58	-1 751,42	99,8 %
	Arvopaperit yhteensä	-15 000 000	-15 000 000	14 050 000	-950 000	-948 248,58	-1 751,42	99,8 %
	320 UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä	-15 000 000	-15 000 000	14 050 000	-950 000	-948 248,58	-1 751,42	99,8 %
	Uusinvestoinnit yhteensä	-39 925 000	-23 095 000	13 825 000	-9 270 000	-8 075 448,72	-1 194 551,28	87,1 %
	Investointimenot yhteensä (ilman liikelaitosta)	-93 880 000	-29 950 000	13 225 000	-16 725 000	-13 916 321,87	-2 808 678,13	83,2 %
	Investointitulot (ilman liikelaitosta)							
20	Laajennusinvestoinnit							
	211 LI / Rakennukset							
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet							
9644	Veturitallin toimitilan laajennus	0	0	0	0	135 000,00	-135 000,00	****
	Vapaa-ajan palvelujen hankkeet yhteensä	0	0	0	0	135 000,00	-135 000,00	****
	Laajennusinvestoinnit yhteensä	0	0	0	0	135 000,00	-135 000,00	****
30	Uusinvestoinnit							
	310 UI / Maa- ja vesialueet							
	Kiinteä omaisuus							
9050	Maa- ja vesialueet, tontit	350 000	70 000	0	70 000	875 810,38	-805 810,38	1251,2 %
	Kiinteä omaisuus yhteensä	350 000	70 000	0	70 000	875 810,38	-805 810,38	1251,2 %
	310 UI / Maa- ja vesialueet yhteensä	350 000	70 000	0	70 000	875 810,38	-805 810,38	1251,2 %
	311 UI / Rakennukset							
	Kiinteä omaisuus							
9052	Käyttöomaisuuden myynti, rakennukset		77 000 000	-77 000 000	0	357,42	-357,42	****
	Kiinteä omaisuus yhteensä	0	77 000 000	-77 000 000	0	357,42	-357,42	****
	311 UI / Rakennukset yhteensä	0	77 000 000	-77 000 000	0	357,42	-357,42	****

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
	320 UI /Osakkeet ja osuudet							
	Arvopaperit							
9000	Osakkeet	0	0	0	0	8 211,93	-8 211,93	****
	Arvopaperit yhteensä	0	0	0	0	8 211,93	-8 211,93	****
	320 UI /Osakkeet ja osuudet yhteensä	0	0	0	0	8 211,93	-8 211,93	****
	Uusinvestoinnit yhteensä	350 000	77 070 000	-77 000 000	70 000	884 379,73	-814 379,73	1263,4 %
	Investointitulot yhteensä (ilman liikelaitosta)	350 000	77 070 000	-77 000 000	70 000	1 019 379,73	-949 379,73	1456,3 %
	Investoinnit, netto (ilman liikelaitosta)	-93 530 000	47 120 000	-63 775 000	-16 655 000	-12 896 942,14	-3 758 057,86	77,4 %
	Liikelaitos Salon Vesi							
	Investointimenot (Liikelaitos Salon Vesi)							
10	Korvausinvestoinnit							
	113 KI /Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Vesihuollon saneeraus							
9750	Vesijohtoverkoston saneeraus	-2 000 000	-400 000	0	-400 000	-221 249,89	-178 750,11	55,3 %
9751	Viemäriverkoston saneeraus	-2 000 000	-400 000	0	-400 000	-421 071,67	21 071,67	105,3 %
9754	Vedenottamot	-380 000	-100 000	0	-100 000	-78 453,84	-21 546,16	78,5 %
9756	Pumppaamoiden saneeraus	-600 000	-120 000	0	-120 000	-99 523,17	-20 476,83	82,9 %
	113 KI /Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-4 980 000	-1 020 000	0	-1 020 000	-820 298,57	-199 701,43	80,4 %
	116 KI /Koneet ja kalusto							
9850	Vesihuoltolaitoksen irtain	-250 000	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,0 %
	116 KI /Koneet ja kalusto yhteensä	-250 000	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,0 %
	Korvausinvestoinnit yhteensä	-5 230 000	-1 070 000	0	-1 070 000	-820 298,57	-249 701,43	76,7 %

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
20	Laajennusinvestoinnit							
	213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Haja-asutusalueiden vesihuolto							
9800	Halikko-Hajala vesihuolto	-40 000	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,0 %
9801	Salo-Muurla vesihuolto	-80 000	-30 000	0	-30 000	-50 006,52	20 006,52	166,7 %
9802	Kukinhuoneenharjun pohjavesitutkimus	-440 000	-40 000	0	-40 000	-102 676,98	62 676,98	256,7 %
9804	Viemäriverkoston laajennus toim-alueiden I	-900 000	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,0 %
	213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-1 460 000	-190 000	0	-190 000	-152 683,50	-37 316,50	80,4 %
	Laajennusinvestoinnit yhteensä	-1 460 000	-190 000	0	-190 000	-152 683,50	-37 316,50	80,4 %
30	Uusinvestoinnit							
	313 UI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Uusien alueiden vesihuolto							
9711	Uusien kaava-alueiden vesihuolto	-500 000	-100 000	0	-100 000	-32 181,29	-67 818,71	32,2 %
9718	Myllyn alue, Hähkänä	-290 000	-290 000	0	-290 000	-197 468,36	-92 531,64	68,1 %
9719	Halikonrinne	-500 000	-200 000	0	-200 000	0,00	-200 000,00	0,0 %
9720	Haukkalankuja	-100 000	-100 000	0	-100 000	-29 411,10	-70 588,90	29,4 %
	Haja-asutusalueiden vesihuolto							
9721	Perniö-Teijo yhdysvesijohto	-1 070 000	-70 000	0	-70 000	-70 322,89	322,89	100,5 %
9807	Kaukola-Tuohittu vesihuolto	-70 000	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,0 %
9810	Kisko-Muurla vesihuolto	-2 000 000	-400 000	0	-400 000	-51 047,52	-348 952,48	12,8 %
	313 UI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-4 530 000	-1 180 000	0	-1 180 000	-380 431,16	-799 568,84	32,2 %
	Uusinvestoinnit yhteensä	-4 530 000	-1 180 000	0	-1 180 000	-380 431,16	-799 568,84	32,2 %
	Investointimenot yhteensä (Liikelaitos Salon Vesi)	-11 220 000	-2 440 000	0	-2 440 000	-1 353 413,23	-1 086 586,77	55,5 %
	Investointitulot (Liikelaitos Salon Vesi)							
	Investointitulot yhteensä (Liikelaitos Salon Vesi)	0	0	0	0	0,00	0,00	0
	Investoinnit, netto (Liikelaitos Salon Vesi)	-11 220 000	-2 440 000	0	-2 440 000	-1 353 413,23	-1 086 586,77	55,5 %

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio-muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot- % 2020
	Investoinnit yhteensä							
	Investointimenot							
10	Korvausinvestoinnit		-6 945 000	-500 000	-7 445 000	-5 718 636,74	-1 726 363,26	76,8 %
20	Laajennusinvestoinnit	0	-1 170 000	-100 000	-1 270 000	-1 095 218,48	-174 781,52	86,2 %
30	Uusinvestoinnit	0	-24 275 000	13 825 000	-10 450 000	-8 455 879,88	-1 994 120,12	80,9 %
	Investointimenot, yhteensä	0	-32 390 000	13 225 000	-19 165 000	-15 269 735,10	-3 895 264,90	79,7 %
	Investointitulot							
10	Korvausinvestoinnit	0	0	0	0	0,00	0,00	****
20	Laajennusinvestoinnit	0	0	0	0	135 000,00	-135 000,00	****
30	Uusinvestoinnit	0	77 070 000	-77 000 000	70 000	884 379,73	-814 379,73	1263,4 %
	Investointitulot, yhteensä	0	77 070 000	-77 000 000	70 000	1 019 379,73	-949 379,73	1456,3 %
	Investoinnit, netto	0	44 680 000	-63 775 000	-19 095 000	-14 250 355,37	-4 844 644,63	74,6 %

6. Rahoitusosan toteutuminen

1 000 €	Alkuper. talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Toiminta ja investoinnit						
Toiminnan rahavirta	472	6 191	6 663	29 630	-22 967	-344,7 %
Vuosikate	1 555	6 191	7 746	30 407	-22 661	-292,6 %
Satunnaiset erät	34 000	-34 000	0	0	0	0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät	-35 083	34 000	-1 083	-776	-307	28,3 %
Investointien rahavirta	45 763	-63 775	-18 012	-13 474	-4 538	25,2 %
Investointimenot	-32 390	13 225	-19 165	-15 270	-3 895	20,3 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	135	-135	****
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	78 153	-77 000	1 153	1 661	-508	-44,1 %
Toiminta ja investoinnit, netto	46 235	-57 584	-11 349	16 156	-27 505	242,4 %
Rahoitustoiminta						
Antolainauksen muutokset	-59 856	57 500	-2 356	-2 096	-260	11,0 %
Antolainasaamisten lisäykset muille	-60 000	57 500	-2 500	-2 500	0	0,0 %
Antolainasaamisten vähennykset muilta	144	0	144	404	-260	-180,6 %
Lainakannan muutokset	15 621	4 225	19 846	-2 854	22 700	114,4 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	27 621	4 225	31 846	0	31 846	100,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 000	0	-12 000	-12 854	854	-7,1 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	10 000	-10 000	****
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 000	2 000	0	1 256	-1 256	****
Toimeksiantojen varojen muutokset	0	0	0	-1	1	****
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	130	-130	****
Saamisten muutos	0	0	0	82	-82	****
Korottomien velkojen muutos	-2 000	2 000	0	1 046	-1 046	****
Rahoituksen rahavirta	-46 235	63 725	17 490	-3 695	21 185	121,1 %
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	6 141	6 141	12 462	-6 321	-102,9 %

7. Yhteenveto valtuuston hyväksymistä määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus N / B	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. TA 2020	TA muutokset	TA muut. jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama	Alkup. TA 2020	TA muutokset	TA muut. jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama
Käyttötalousosa											
Tarkastuslautakunta	N	112 198	0	112 198	76 478	35 720					
Keskusvaalilautakunta	N	3 160	0	3 160	8 047	-4 887					
Kaupunginvaltuusto	N	327 326	0	327 326	329 059	-1 733					
Kaupunginhallitus	N	19 546 234	389 366	19 935 600	18 045 380	1 890 220					
Kaupunginhallitus		2 739 311	69 067	2 808 378	3 090 601	-282 223					
Sisäinen valvonta		128 875	0	128 875	134 459	-5 584					
Tietosuoja		38 523	0	38 523	36 343	2 180					
Hallintopalvelut		2 114 298	11 515	2 125 813	1 948 763	177 050					
Henkilöstö- ja talouspalvelut		5 309 895	28 439	5 338 334	4 310 511	1 027 823					
Elinkeino-, kehitt.- ja työll.pal- velut		9 215 332	280 345	9 495 677	8 524 703	970 974					
Hyvinvointipalvelut		287 885 186	-229 601	287 655 585	281 137 638	6 517 947					
Sosiaali- ja terveystalokunta	N	188 294 446	88 792	188 383 238	187 702 130	681 108					
Toimialahallinto/sote		37 448	0	37 448	140 528	-103 080					
Terveystalokunnan palvelut		115 065 386	3 051	115 068 437	112 900 576	2 167 861					
Vanhustalokunnan palvelut		36 324 925	72 858	36 397 783	34 516 142	1 881 641					
Sosiaalityön palvelut		36 866 687	12 883	36 879 570	40 144 884	-3 265 314					
Opetustalokunta	N	88 202 345	-338 011	87 864 334	82 456 958	5 407 376					
Lasten ja nuorten palvelut		88 202 345	-338 011	87 864 334	82 456 958	5 407 376					
Vapaa-ajanlautakunta	N	11 388 395	19 618	11 408 013	10 978 550	429 463					
Vapaa-ajan palvelut		11 388 395	19 618	11 408 013	10 978 550	429 463					
Kaupunkikehityspalvelut											
Kaupunkikehitystalokunta	N	1 792 021	685 298	2 477 319	370 837	2 106 482					
Kaupunkikehityspalvelut		1 792 021	685 298	2 477 319	370 837	2 106 482					
Rakenn. ja ympäristöta- kunta	N	1 568 772	7 657	1 576 429	1 365 047	211 382					
Vesilaitoksen johtokunta	N						5 603 864	-301 280	5 302 584	5 243 167	59 417
Käyttötalousosa yhteensä		311 234 897	852 720	312 087 617	301 332 486	10 755 131	5 603 864	-301 280	5 302 584	5 243 167	59 417

		Määrärahat					Tuloarviot				
	Sito- vuus N / B	Alkup. TA 2020	TA muutokset	TA muut. jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama	Alkup. TA 2020	TA muutokset	TA muut. jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama
Tuloslaskelmaosa											
Verotulot	B						192 235 000	-1 355 000	190 880 000	194 666 163	-3 786 163
Valtionosuudet	B						115 728 966	8 700 000	124 428 966	132 038 588	-7 609 622
Korkotulot	B						541 000	0	541 000	530 068	10 932
Muut rahoitustulot	B						1 856 305	0	1 856 305	1 949 916	-93 611
Korkomenot	B	1 600 000	0	1 600 000	1 123 500	476 500					
Muut rahoitusmenot	B	1 575 305	0	1 575 305	1 565 280	10 025					
Satunnaiset erät	B						34 000 000	-34 000 000	0	0	0
Tuloslaskelmaosa yhteensä		3 175 305	0	3 175 305	2 688 780	486 525	344 361 271	-26 655 000	317 706 271	329 184 735	-11 478 464
Investointiosa											
Korvausinvestoinnit:		5 875 000	500 000	6 375 000	4 898 338	1 476 662	0	0	0	0	0
Rakennukset	N	3 985 000	500 000	4 485 000	3 494 859	990 141					
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	1 760 000	0	1 760 000	1 372 634	387 366					
Koneet ja kalusto	N	130 000	0	130 000	30 845	99 155					
						0					
Laajennusinvestoinnit:		980 000	100 000	1 080 000	942 535	137 465	0	0	0	135 000	-135 000
Rakennukset		720 000	100 000	820 000	712 535	107 465	0	0	0	135 000	-135 000
Salon sairaala 2023	N	200 000	0	200 000	105 735	94 265					
Veturitallin toimitilan laajen- nus	N	520 000	100 000	620 000	606 800	13 200	0	0	0	135 000	-135 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	50 000	0	50 000	39 226	10 774					
Koneet ja kalusto	N	210 000	0	210 000	190 774	19 226					
Uusinvestoinnit:		23 095 000	-13 825 000	9 270 000	8 075 449	1 194 551	77 070 000	-77 000 000	70 000	884 379	-814 379
Maa- ja vesialueet	N	700 000	0	700 000	964 769	-264 769	70 000	0	70 000	875 810	-805 810
Rakennukset		6 200 000	225 000	6 425 000	5 433 051	991 949	77 000 000	-77 000 000	0	357	-357
Käyttöom.myynti, rakennuk- set	N						77 000 000	-77 000 000	0	357	-357
Märynummen tilaratkaisut	N	2 000 000	0	2 000 000	2 252 306	-252 306					
Kirkonkylän koulu, Perniö	N	3 000 000	-600 000	2 400 000	1 125 091	1 274 909					
Ollikkalan päiväkot	N	1 200 000	825 000	2 025 000	2 055 654	-30 654					
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	1 095 000	0	1 095 000	619 981	475 019					
Koneet ja kalusto	N	100 000	0	100 000	109 399	-9 399					
Osakkeet ja osuudet	N	15 000 000	-14 050 000	950 000	948 249	1 751	0	0	0	8 212	-8 212
Vesihuoltolaitos	N	2 440 000	0	2 440 000	1 353 413	1 086 587	0	0	0	0	0
Investointiosa yhteensä		32 390 000	-13 225 000	19 165 000	15 269 735	3 895 265	77 070 000	-77 000 000	70 000	1 019 379	-949 379

		Määrärahat					Tuloarviot				
	Sito- vuus N / B	Alkup. TA 2020	TA muutokset	TA muut. jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama	Alkup. TA 2020	TA muutokset	TA muut. jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama
Rahoitusosa											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäykset	B	60 000 000	-57 500 000	2 500 000	2 500 000	0					
Antolainasaamisten vähenn.	B						144 000	0	144 000	403 676	-259 676
Lainakannan muutokset											
Pitkäaik. lainojen lisäys	B						27 621 067	4 225 000	31 846 067	0	31 846 067
Pitkäaik. lainojen vähennys	B	12 000 000	0	12 000 000	12 854 373	-854 373				0	0
Lyhytaik. lainojen muutos	B									10 000 000	-10 000 000
Oman pääoman muutokset	B										
Muut maksuvalmiuden muutokset	B	2 000 000	-2 000 000	0	0	0	0	0	0	1 256 158	-1 256 158
Vaikutus maksuvalmiuteen	B	0	6 141 000	6 141 000	12 461 741	-6 320 741	0	0	0	0	0
Rahoitusosa yhteensä		74 000 000	-53 359 000	20 641 000	27 816 114	-7 175 114	27 765 067	4 225 000	31 990 067	11 659 834	20 330 233
Yhteensä		420 800 202	-65 731 280	355 068 922	347 107 115	7 961 807	454 800 202	-99 731 280	355 068 922	347 107 115	7 961 807

III Tilinpäätöslaskelmat

8. Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2020		1.1. - 31.12.2019	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	21 078 633,13		21 672 841,33	
Maksutuotot	17 600 690,09		17 703 294,29	
Tuet ja avustukset	4 351 280,42		4 737 659,50	
Muut toimintatuotot	8 768 778,77	51 799 382,41	8 067 038,29	52 180 833,41
Valmistus omaan käyttöön				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-126 176 290,08		-129 658 930,77	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-27 689 963,64		-28 127 033,80	
Muut henkilösivukulut	-4 350 595,94		-4 372 647,21	
Palvelujen ostot	-147 278 069,93		-148 999 719,08	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 854 041,53		-18 780 423,39	
Avustukset	-18 050 050,22		-17 452 643,03	
Muut toimintakulut	-5 489 690,36	-347 888 701,70	-5 702 884,63	-353 094 281,91
Toimintakate		-296 089 319,29		-300 913 448,50
Verotulot	194 666 163,09		188 423 844,94	
Valtionosuudet	132 038 588,00		110 039 464,00	
Rahoitustuotot ja kulut				
Korkotuotot	530 067,99		545 823,52	
Muut rahoitustuotot	387 110,69		324 512,73	
Korkokulut	-1 123 500,31		-1 273 731,26	
Muut rahoituskulut	-2 474,93	-208 796,56	-26 926,16	-430 321,17
Vuosikate		30 406 635,24		-2 880 460,73
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 269 586,45		-16 154 591,24	
Arvonalentumiset	0,00	-16 269 586,45	-10 000,00	-16 164 591,24
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	0,00		1 232 777,02	
Satunnaiset kulut	0,00	0,00	-227 586,49	1 005 190,53
Tilikauden tulos		14 137 048,79		-18 039 861,44
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		534 524,46		534 524,46
Tilikauden ylijäämä / alijäämä		<u>14 671 573,25</u>		<u>-17 505 336,98</u>

9. Rahoituslaskelma

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	30 406 635,24		-2 880 460,73	
Satunnaiset erät	0,00		1 005 190,53	
Tulorahoituksen korjauserät	-776 145,01	29 630 490,23	-158 376,49	-2 033 646,69
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-15 269 735,10		-12 510 035,76	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	135 000,00		312 882,24	
Pysyvien vastaav.hyödykkeiden luovutustulot	1 660 524,74	-13 474 210,36	482 634,51	-11 714 519,01
Toiminnan ja investointien rahavirta		16 156 279,87		-13 748 165,70
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-2 500 000,00		-2 099 178,00	
Antolainasaamisten vähennys	403 675,96	-2 096 324,04	351 992,84	-1 747 185,16
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		20 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 854 373,19		-16 153 126,94	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 000 000,00	-2 854 373,19	10 000 000,00	13 846 873,06
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääom.muutokset	-1 257,01		-26 372,33	
Vaihto-omaisuuden muutos	129 690,00		193 549,23	
Saamisten muutos	81 520,84		2 249 366,62	
Korottomien velkojen muutos	1 046 203,97	1 256 157,80	-8 355 512,46	-5 938 968,94
Rahoituksen rahavirta		-3 694 539,43		6 160 718,96
Rahavarojen muutos		12 461 740,44		-7 587 446,74
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	24 040 017,29		11 578 276,85	
Rahavarat 1.1.	11 578 276,85	12 461 740,44	19 165 723,59	-7 587 446,74

10. Tase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	366 987 670,17	366 910 577,21
Aineettomat hyödykkeet	43 472,41	82 051,21
Muut pitkävaikutteiset menot	43 472,41	82 051,21
Aineelliset hyödykkeet	297 837 731,68	300 758 420,61
Maa- ja vesialueet	109 659 405,37	109 571 876,60
Rakennukset	110 520 508,86	112 487 065,62
Kiinteät rakenteet ja laitteet	70 196 852,12	72 746 700,27
Koneet ja kalusto	1 252 594,73	1 863 393,51
Muut aineelliset hyödykkeet	743 262,28	741 832,28
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	5 465 108,32	3 347 552,33
Sijoitukset	69 106 466,08	66 070 105,39
Osakkeet ja osuudet	43 500 071,80	43 460 035,15
Osakkuusyhteisöosuudet	6 529 576,19	5 629 576,19
Muut lainasaamiset	19 076 818,09	16 980 494,05
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 608 892,42	1 715 234,33
Valtion toimeksiannot	1 171 520,62	1 281 773,57
Lahjoitusrahastojen varat	437 371,80	433 460,76
VAIHTUVAT VASTAAVAT	34 928 756,56	22 678 226,96
Vaihto-omaisuus	160 168,85	289 858,85
Aineet ja tarvikkeet	160 168,85	289 858,85
Saamiset	10 728 570,42	10 810 091,26
Lyhytaikaiset saamiset	10 728 570,42	10 810 091,26
Myyntisaamiset	6 341 092,10	7 228 504,99
Muut saamiset	1 011 233,37	967 233,49
Siirtosaamiset	3 376 244,95	2 614 352,78
Rahoitusarvopaperit	12 917,92	12 917,92
Osakkeet ja osuudet	12 917,92	12 917,92
Rahat ja pankkisaamiset	24 027 099,37	11 565 358,93
VASTAAVAA	<u>403 525 319,15</u>	<u>391 304 038,50</u>

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	236 619 209,13	221 947 635,88
Peruspääoma	223 782 949,58	223 782 949,58
Muut omat rahastot	1 543 549,13	1 543 549,13
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-3 378 862,83	14 126 474,15
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 671 573,25	-17 505 336,98
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	9 855 411,08	10 389 935,54
Poistoero	9 855 411,08	10 389 935,54
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 736 016,58	1 843 615,50
Valtion toimeksiannot	1 171 520,62	1 281 773,57
Lahjoitusrahastojen pääomat	564 495,96	561 841,93
VIERAS PÄÄOMA	155 314 682,36	157 122 851,58
Pitkäaikainen	59 547 838,07	73 010 168,90
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	56 102 859,68	69 011 494,07
Lainat julkisyhteisöiltä	99 820,00	366 340,00
Saadut ennakot	5 336,00	5 336,00
Ostovelat	1 411 950,83	1 699 127,27
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 927 871,56	1 927 871,56
Lyhytaikainen	95 766 844,29	84 112 682,68
Joukkovelkakirjalainat	40 000 000,00	30 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 908 634,39	12 521 173,19
Lainat julkisyhteisöiltä	66 680,00	133 360,00
Saadut ennakot	1 554 882,21	950 490,43
Ostovelat	13 036 699,25	12 265 900,87
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	2 973 703,14	2 719 814,67
Siirtovelat	25 226 245,30	25 521 943,52
VASTATTAVAA	<u>403 525 319,15</u>	<u>391 304 038,50</u>

11. Konsernituloslaskelma

	TP 2020		TP 2019
Toimintatuotot	180 374 548,48		179 164 492,09
Toimintakulut	-482 168 312,08		-484 625 242,81
Osuus osakkuusyht. voitosta (tap- piosta)	-693 696,84		182 922,10
Toimintakate	-302 487 460,44		-305 277 828,62
Verotulot	194 333 309,03		188 084 905,33
Valtionosuudet	150 478 450,95		127 185 418,71
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	114 797,51	104 971,89	
Muut rahoitustuotot	267 614,51	321 363,30	
Korkokulut	-2 039 567,77	-2 202 703,14	
Muut rahoituskulut	-23 419,85	-52 976,59	-1 829 344,54
Vuosikate	40 643 723,94		8 163 150,88
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 424 677,70	-25 229 575,90	
Omistuksen eliminointierot	0,00	-11 687,93	
Arvonalentumiset	0,00	-5 359,19	
Satunnaiset erät	0,00	1 005 190,53	-24 241 432,49
Tilikauden tulos	15 219 046,25		-16 078 281,61
Tilinpäätössiirot	-24 569,30		31 227,98
Tilikauden verot	-348,21		-12 863,86
Laskennalliset verot	-74 086,86		-115 541,09
Vähemmistöosuudet	-12 666,60		25 481,75
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	15 107 375,29		-16 149 976,82

12. Konsernirahoituslaskelma

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	40 643 723,96		8 163 150,88	
Satunnaiset erät	0,00		1 005 190,53	
Tilikauden verot	-348,21		-12 863,86	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-60 742,87</u>	40 582 632,88	<u>76 522,48</u>	9 232 000,03
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-20 891 597,54		-17 324 770,94	
Rahoitusosuudet invest.menoihin	570 921,24		378 171,52	
Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot	<u>2 463 580,10</u>	-17 857 096,20	<u>1 903 985,89</u>	-15 042 613,53
Toiminnan ja investointien rahavirta		22 725 536,68		-5 810 613,49
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-2 509 774,72		-2 099 178,00	
Antolainasaamisten vähennykset	<u>64 225,96</u>	-2 445 548,76	<u>133 479,12</u>	-1 965 698,88
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	153 839,05		23 822 107,47	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 312 723,79		-20 817 152,09	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>10 136 892,40</u>	-9 021 992,34	<u>9 840 535,56</u>	12 845 490,94
Oman pääoman muutokset		0,00		5 582,49
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja				
Pääom. muutokset	-12 051,81		-15 168,59	
Vaihto-omaisuuden muutos	-674 622,84		358 544,76	
Saamisten muutos	1 527 908,91		-6 726 061,12	
Korottomien velkojen muutos	<u>1 384 382,96</u>	2 225 617,22	<u>-7 026 833,10</u>	-13 409 518,05
Rahoituksen rahavirta		-9 241 923,88		-2 524 143,50
Rahavarojen muutos		13 483 612,80		-8 334 756,99
Rahavarat 31.12.	45 698 282,74		32 214 669,94	
Rahavarat 1.1.	<u>32 214 669,94</u>	13 483 612,80	<u>40 549 426,94</u>	-8 334 757,00

13. Konsernitase

	2020	2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	436 585 109,54	441 090 887,32
Aineettomat hyödykkeet	171 148,36	306 039,30
Aineettomat oikeudet	2 877,32	2 157,87
Muut pitkävaikutteiset menot	168 271,04	303 881,43
Ennakkomaksut		
Aineelliset hyödykkeet	417 064 780,65	425 512 991,73
Maa- ja vesialueet	113 779 546,12	113 732 860,34
Rakennukset	210 077 074,09	217 162 955,75
Kiinteät rakenteet ja laitteet	70 406 637,09	72 965 124,14
Koneet ja kalusto	8 083 226,75	8 772 807,56
Muut aineelliset hyödykkeet	6 608 825,82	6 764 820,08
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	8 109 470,78	6 114 423,86
Sijoitukset	19 349 180,53	15 271 856,29
Osakkuusyhteisöosuudet	9 338 977,21	7 805 959,72
Muut osakkeet ja osuudet	4 163 681,29	4 064 923,30
Muut lainasaamiset	4 747 288,37	2 311 514,33
Muut saamiset	1 099 233,66	1 089 458,94
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 922 865,67	3 060 222,62
VAIHTUVAT VASTAAVAT	80 469 333,95	67 839 007,22
Vaihto-omaisuus	2 240 260,32	1 565 637,48
Saamiset	32 530 790,89	34 058 699,80
Pitkäaikaiset saamiset	11 932 572,64	11 258 314,93
Lyhytaikaiset saamiset	20 598 218,25	22 800 384,87
Rahoitusarvopaperit	2 313 238,79	2 560 581,62
Rahat ja pankkisaamiset	43 385 043,95	29 654 088,32
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>519 977 309,18</u>	<u>511 990 117,18</u>
	2020	2019
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	265 016 060,40	249 884 115,80
Peruspääoma	223 782 949,58	223 782 949,58
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	5 582,49	5 582,49
Muut omat rahastot	2 257 280,89	2 232 711,60
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	23 862 872,13	40 012 848,95
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	15 107 375,29	-16 149 976,82
VÄHEMMISTÖOSUUDET	225 399,70	192 078,69
PAKOLLISET VARAUKSET	5 219 366,32	4 684 508,63
Eläkevaraukset	15 520,57	16 118,02
Muut pakolliset varaukset	5 203 845,75	4 668 390,61
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 071 660,39	3 221 069,16
VIERAS PÄÄOMA	246 444 822,38	254 008 344,90
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	105 686 739,84	127 666 018,29
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	6 633 805,93	6 756 308,15
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	61 937 462,13	48 980 176,01
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	72 186 814,48	70 605 842,44
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>519 977 309,18</u>	<u>511 990 117,18</u>

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

14. Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot 1-5

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjakson mukaisesti ao. tilikaudelle.

Tilikaudella jaksotettiin menojaämpäpalkkoja 257.274,22 euroa (vuonna 2019 576.239,30 e). Jaksotukset tehtiin 1.-15.1.2021 maksetuista palkoista. Lyhyiden sijaisuuksien tunnit menivät maksuun 29.1.2021 maksuajossa, vuonna 2020 nämä sisältyivät 8.1.2020 maksuajoon.

Lomapalkkavelan muutosta kirjattiin vähennyksenä 943.192,92 € (vuonna 2019 lisäyksenä 1.990.786,99 e). Lomapalkkavelan määräksi muodostui 18.997.618,56 € (vuonna 2019 19.940.811,48 e).

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Salon kaupunki on vahvistanut suunnitelmapoistojen perusteet 1.1.2009 alkaen (Kvalt 7.12.2009§ 194). Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Pysyvien vastaavien hyödykkeet jotka on hankittu ennen 1.1.2009 noudattavat vanhojen lakkautettujen kuntien vahvistettuja poistosuunnitelmia.

Salon kaupungin talousarvion 2020 laadintaohjeissa on vahvistettu pienhankintarajat. Investointeja ovat talonrakennushankkeet, joiden verottomat kulut ylittävät 50.000 euroa ja muut hankkeet ja hankinnat, joiden veroton hinta on yli 20.000 euroa.

Kirjanpitolausakunnan kuntajaoston yleisohjeessa kunnan suunnitelman mukaisista poistoista tilivuodesta 2013 alkaen, kuntajaosto suosittelee poistoaikojen alarajojen käyttämistä. Salon kaupungin vahvistamissa suunnitelmapoistojen perusteissa on noudatettu pääsääntöisesti suosituksen alarajojen mukaisia poistoaikoja lukuun ottamatta hallinto- ja laitos- rakennusten 30 vuoden (suositus 20 v) sekä asuinrakennusten 40 vuoden (suositus 30 v) poistoaikaa.

Rakennusten poistot sisältävät kertaluonteisia poistoja 241.756,47 € (vuonna 2019 106.556,28 e) tyhjillään olevien tilojen alaskirjauksista.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno määräisinä.

Vaihto-omaisuus

Metsämaan teollisuusalueen rakentamisesta syntyneestä murskeesta on muodostettu murskevarasto vuonna 2018 jolloin murskevaraston arvo on siirretty pysyvien vastaavien tililtä varastotilille. Varastotililtä on käytetty v. 2020 eri kohteille 129.690,00 € (vuonna 2019 193.549,23 e). Varaston arvo 31.12.2020 on 160.168,85 euroa.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoonsa.

Johdannaissopimusten käsittely

Salon kaupunki on suojautunut lainojen korkovaihteluilta solmimalla koronvaihtosopimuksia nimellisarvoltaan 33,0 miljoonaa. Liitetietojen vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevissa tiedossa on esitetty selvitys arvostus- ja laskentaperusteista.

Ympäristöasioita koskevia liitetietoja on esitetty kunnan ja konsernin liitetietojen yhteydessä.

2. Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Tuloslaskelma ja tase on laadittu kirjanpitolain säännösten sekä kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti, tuloslaskelmayleisohje v. 2018 ja taseyleisohje v. 2016. Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolausakunnan kuntajaoston yleisohjetta v.2020 tilinpäätöksen liitetiedoista sekä ohjeen liitetietonumerointia 1-46.

Liikelaitoksen tilinpäätöksen yhdisteleminen kaupungin tilinpäätökseen

Liikelaitos Salon Vesi on yhdistetty kaupungin tilinpäätökseen ja liitetietoihin. Liikelaitoksen oma erillinen tilinpäätös kokonaisuudessaan on esitetty kaupungin tilinpäätöksen kohdassa eriytetyt tilinpäätökset.

3. Tilinpäätöksessä ei ole tehty oikaisuja edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin.
4. Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa.
5. Tilinpäätöksessä ei ole aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuottoja tai kuluja eikä virheiden korjauksia

15. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätöksessä kunnan tilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä sekä kunnan tytäryhteisöt ja osakkuusyhteisöt.

Tilikaudella konsernitilinpäätöksessä tapahtuneet muutokset

Tytäryhtiö As Oy Sassinpellosta on myyty tilikauden aikana kaksi osakehuoneistoa, omistussuus on 64,80 % (vuonna 2019 81,40 %).

Lounais-Suomen Jätehuolto Oy ja Salon Kaukolämpö Oy omistavat Lounavoima Oy:n puoleksi eli kyseessä on yhteisyritys, jossa Lounais-Suomen Jätehuollolla on äänivalta. Salon Kaukolämpö Oy ei laadi konsernitilinpäätöstä, joten Lounavoima Oy:n 50% osuus on yhdistelty Salon kaupungin konsernitilinpäätökseen osakkuusyhtiönä. Negatiivisen oman pääoman kattamisesta on tehty pakollinen varaus, sillä osakkaat ovat sitoutuneet vastaamaan tappioista.

Yhdisteltävien yhteisöjen tietojen yhdenmukaiseksi saattaminen

Konsernitase on esitetty lyhennetyllä tasekaavalla.

Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdisteltävien yhteisöjen tilinpäätökset on muutettu yhdistelyvaiheessa kunnassa noudatettujen tilinpäätösperiaatteiden mukaisiksi.

Salon seudun koulutuskuntayhtymän saama valtion yksikköhintarahoitus on siirretty konsernituloslaskelmassa myyntituotoista ja esitetty valtionosuuksien rivillä. Konsernin omistussuuden mukainen osuus yksikkörahoituksesta on 18.439.862,95 euroa (17.145.954,71 euroa v. 2019).

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot, kulut ja rahoitustapahtumat sekä saamiset ja velat on eliminoitu. Konsernitytäryhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä sisäisinä erinä kunnan verotuloja vastaan 332.854,06 euroa (338.939,61 euroa v. 2019). Salon kaupungille maksetut liittymismaksut ja eliminoinnit on esitetty konserniyhtiön taseen sijaiten kohdassa; muut saamiset. Eliminointi on suoritettu joko edellisten tilikausien yli/alijäämään tai vieraan pääoman muita velkoja vastaan yhteensä 356.188,69 euroa. Kaupungin lainoja tytäryhteisöille on eliminoitu 14.329.529,72 euroa (14.668.979,72 euroa v. 2019).

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Lyhytaikaiseen korottomaan vieraaseen pääomaan sisältyvät laskennalliset verovelat olivat 1.681.468,13 euroa (1.607.381,28 euroa v.2019). Laskennallista verovelkaa on tilikaudella kirjattu 74.086,85 euroa (115.541,09 euroa v.2019).

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintakaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Jos yhtiön oma pääoma on muodostunut negatiiviseksi, ei vähemmistöosuutta ole erotettu.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Konsernitytäryhteisöjen aineellisten hyödykkeiden ryhmään kuuluvien rakennusten poistot on oikaistu Salon kaupungin 1.1.2009 voimassa olevan poistosuunnitelman mukaisiksi. Asuinrakennukset 40 v tasapoisto, Hallinto- ja laitosrakennukset 30 v tasapoisto ja Tehdas- tai tuotanto rakennukset 20 v tasapoisto. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Konsernirakenne

	Kotikunta	Omistus%
Kuntayhtymät		
Salon seudun koulutuskuntayhtymä	Salo	88,84615
Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky	Paimio	12,73456
Varsinais-Suomen lastensuojeluky	Salo	35,11171
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky	Turku	13,27679
Varsinais-Suomen liitto	Turku	10,74424
Tytäryhteisöt		
As Oy Sassinpelto	Salo	64,80
Koy Halikonrinne	Salo	100,00
Koy Olleföre	Salo	51,33
Koy Tiilitehtaanpiha	Salo	97,33
Koy Tiipilä	Salo	71,83
Tiipilän Lämpö Oy (Koy Tiipilän tytär)	Salo	55,81
Salon Vuokratalot Oy	Salo	100,00
Salon Jääliikuntahalli Oy	Salo	74,18
Yrityssalo Oy	Salo	100,00
Salon Kaukolämpö Oy	Salo	100,00
Koy Hirviluhta	Salo	100,00
Osakkuusyhteisöt		
As Oy Merisärki	Salo	24,15
Koy Inkerenkurvi	Salo	45,07
Koy Säästötähti	Salo	50,00
Salon seudun työkeskus Oy	Salo	49,60
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	Turku	20,21
As Oy Makasiinintie	Salo	48,79
Salon IoT Park Oy	Salo	36,00
As Oy Halikon Härkpuisto	Salo	25,86
Lounavoima Oy (yhdistely 50,00)	Salo	

16. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot 6-16

6.	Toimintatuotot tehtäväalueittain, ulkoiset	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Yleishallinto	7 943 185,21	7 862 045,78	6 698 431,05	6 657 531,20
	Sosiaali- ja terveystoimi	128 209 810,65	125 156 383,31	21 446 550,46	21 614 431,97
	Opetustoimi	6 025 672,07	7 337 451,31	4 374 027,96	4 907 355,73
	Vapaa-aikatoimi	1 400 907,65	1 949 284,83	1 400 907,65	1 949 284,83
	Kaupunkikehitys	28 080 281,26	28 410 132,91	8 463 744,09	8 173 750,41
	Rakennus- ja ympäristötoimi	735 083,46	706 964,34	735 083,46	706 964,34
	Liikelaitos Salon Vesi	7 979 608,18	7 742 229,61	8 680 637,74	8 171 514,93
	Toimintatuotot yhteensä	180 374 548,48	179 164 492,09	51 799 382,41	52 180 833,41

Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen

Ympäristötuotot ja -kulut (Kustannuspaikat 7111 ja 7112)	Kunta	
	2020	2019
Ympäristötuotot	102 298,06	122 687,08
Siitä: ympäristönsuojeluun saadut avustukset	0,00	0,00
Ympäristökulut	516 379,87	459 951,19
Siitä: ympäristönsuojeluun annetut avustukset	5 000,00	5 000,00
Ympäristökulut netto	-414 081,81	-337 264,11

7.	Verotulojen erittely	Kunta	
		2020	2019
	Kunnan tulovero	169 465 146,78	162 630 467,95
	Osuus yhteisöveron tuotosta	11 710 374,12	11 123 524,76
	Kiinteistövero	13 490 642,19	14 669 852,23
	Verotulot yhteensä	194 666 163,09	188 423 844,94

8.	Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely	Kunta	
		2020	2019
	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	109 261 099,00	112 998 369,00
	Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	26 753 592,00	25 614 528,00
	Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	1 200 000,00	0,00
	Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-2 359 716,00	-2 958 905,00
	Verotulomenetysten korvaus	25 137 205,00	0,00
	Valtionosuudet yhteensä	132 038 588,00	110 039 464,00

9.	Palvelujen ostojen erittely	Kunta	
		2020	2019
	Asiakaspalvelujen ostot	104 811 693,07	106 791 931,69
	Muiden palvelujen ostot	42 466 376,86	42 207 787,39
	Kaupungin palvelujen ostot yhteensä	147 278 069,93	148 999 719,08

10. Valtuustoryhmille ei ole annettu tukia kuluneella eikä sitä edeltävällä tilikaudella.

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista
Kaupunginvaltuusto on vahvistanut poistosuunnitelman 1.1.2009 alkaen 7.12.2009 § 194.
Ennen kuntaliitosta hankitun omaisuuden poistoajoissa noudatetaan kunnissa aikaisemmin hyväksytyjä poistosuunnitelmia.

Salon kaupungin talousarvion laadintaohjeissa on vahvistettu pienhankintarajat.

Investointeja ovat talonrakennushankkeet, joiden verottomat kulut ylittävät 50.000 euroa ja muut hankkeet ja hankinnat, joiden veroton hinta on yli 20.000 euroa.

Poistosuunnitelman poistomenetelmät ja poistoajat omaisuusryhmittäin

Aineettomat hyödykkeet	
Kehittämismenot	2-5 vuotta
Aineettomat oikeudet	5-20 vuotta
Liikearvo	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	2 vuotta
Muut	2 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	Ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	

Hallinto- ja laitosrakennukset	30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta
Talousrakennukset	10 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	40 vuotta
Rakennusten peruskorjaukset	10 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	10 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Kaukolämpöverkko	20 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 vuotta
Maakaasuverkko	20 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta
Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms.laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	

Luonnonvaroista tehdään käytön mukainen poisto. Arvo ja taide-esineille ei määritellä poistoaikaa.

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat eivät ole poistojen alaisia. Pysyvien vastaavien sijoituksille kuten osakkeille ja osuuksille ei poistoaikaa määritellä.

12. Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevastuu 1.1.	16 118,02	22 543,99	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-597,46	-6 425,97		
Eläkevastuu 31.12.	15 520,56	16 118,02	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	4 668 390,61	4 711 445,38	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	2 442,40	3 720,16		
Vähennykset tilikaudella	0,00	46 774,93		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	4 670 833,01	4 668 390,61	0,00	0,00
Lounavoima Oy tappion kattamisvaraus 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	533 012,74	0,00		
Vastuu 31.12.	533 012,74	0,00	0,00	0,00
Pakolliset varaukset 31.12	5 219 366,31	4 684 508,63	0,00	0,00

13.	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	Konserni		Kunta	
	ja luovutustappiot	2020	2019	2020	2019
	Muut toimintatuotot				
	Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	826 201,25	148 952,20	826 201,25	148 952,20
	Rakennusten luovutusvoitot	86 857,93	59 220,22	59 642,58	54 150,28
	Osakkeiden luovutusvoitot	0,00	13 204,08	37 688,07	5 100,00
	Muut luovutusvoitot	179 609,83	5 318,31	2 100,00	0,00
	Luovutusvoitot yhteensä	1 092 669,01	226 694,81	925 631,90	208 202,48
	Muut toimintakulut				
	Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	149 486,89	18 028,76	149 486,89	18 028,76
	Rakennusten luovutustappiot	0,00	126 490,90	0,00	31 797,23
	Osakkeiden luovutustappiot	0,00	341 032,59	0,00	0,00
	Muut luovutustappiot	10 257,46	0,00	0,00	0,00
	Luovutustappiot yhteensä	159 744,35	485 552,25	149 486,89	49 825,99
14.	Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Satunnaiset tuotot				
	Salon kaupungin ja YIT Oy:n 26.11.2019 ja 29.12.2019 allekirjoitettu sovintosopimus koskien kaupungin ja YIT Oy:n (aiemmin Lemminkäinen Oyj) välistä riita-asiaa asfalttiasassa, päätöksen mukaiset tuotot	0,00	1 232 777,02	0,00	1 232 777,02
	Satunnaiset tuotot yhteensä	0,00	1 232 777,02	0,00	1 232 777,02
	Satunnaiset kulut				
	Salon kaupungin ja YIT Oy:n 26.11.2019 ja 29.12.2019 allekirjoitettu sovintosopimus koskien kaupungin ja YIT Oy:n (aiemmin Lemminkäinen Oyj) välistä riita-asiaa asfalttiasassa, maksetut korvaukset	0,00	227 586,49	0,00	227 586,49
	Satunnaiset kulut yhteensä	0,00	227 586,49	0,00	227 586,49
15.	Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	Kunta			
		2020	2019		
	Osinkotuotot muista yhteisöistä	299 915,05		255 307,73	
	Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	3 408,91		3 667,48	
	Yhteensä	303 323,96		258 975,21	
16.	Erittely poistoeron muutoksista	Kunta			
		2020	2019		
	Investointivaraukseen liittyvä poistoero 1.1.	10 389 935,54		10 924 460,00	
	Investointivaraukseen liittyvä poistoeron purku tuloslaskelmaan	534 524,46		534 524,46	
	Poistoeroa jäljellä 31.12.	9 855 411,08		10 389 935,54	

17. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot 17-24

17. Kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja
18. Tilikaudella ei ole tehty arvonorotuksia

19. Pysyvät vastaavat, Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset tase-eräkohtaisesti	1.1.2020	siirrot	ostot +	rah.osuudet-	myynnit -	poistot	Arvon- alen- nukset	31.12.2020
Aineettomat hyödykkeet								
Aineettomat oikeudet	82 051,21	0,00	0,00	0,00	0,00	38 578,80	0,00	43 472,41
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	82 051,21	0,00	0,00	0,00	0,00	38 578,80	0,00	43 472,41
Aineelliset hyödykkeet								
Maa- ja vesialueet	109 571 876,60	0,00	963 339,15	0,00	-875 810,38	0,00	0,00	109 659 405,37
Rakennukset	112 487 065,62	1 850 849,38	4 929 680,53	-135 000,00	-357,42	8 611 729,25	0,00	110 520 508,86
Kiinteät rakenteet ja laitteet	72 746 700,27	711 243,25	3 416 370,99	0,00	0,00	6 677 462,39	0,00	70 196 852,12
Koneet ja kalusto	1 863 393,51	0,00	331 017,19	0,00	0,00	941 815,97	0,00	1 252 594,73
Muut aineelliset hyödykkeet	741 832,28	0,00	1 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 262,28
Keskeneräiset	3 347 552,33	-2 562 092,63	4 679 648,62	0,00	0,00	0,00	0,00	5 465 108,32
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	300 758 420,61	0,00	13 445 676,10	-135 000,00	-357,42	16 231 007,61	0,00	297 837 731,68
Sijoitukset								
Konsernitytäryhtiöt	8 403 279,44	0,00	0,00	0,00	-8 211,93	0,00	0,00	8 395 067,51
Konsernikuntayhtymät	31 527 475,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 527 475,15
Konserniosa-kuusiyhteisöt	5 629 576,19	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 529 576,19
Muut osakkeet ja osuudet	3 529 280,56	0,00	48 248,58	0,00	0,00	0,00	0,00	3 577 529,14
Sijoitukset yhteensä	49 089 611,34	0,00	948 248,58	0,00	-8 211,93	0,00		50 029 647,99
Yhteensä	349 930 083,16	0,00	14 393 924,68	-135 000,00	-8 569,35	16 269 586,41	0,00	347 910 852,08
Sijoitusten saamiset								
Lainasaamiset								
tytäryhteisöiltä	14 668 979,72	0,00	0,00	0,00	-339 450,00	0,00	0,00	14 329 529,72
Lainasaamiset osakkuusyhteisöiltä	2 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
Muut lainasaamiset muilta *)	311 514,33	0,00	0,00	0,00	-64 225,96	0,00	0,00	247 288,37
Sijoitusten saamiset yhteensä	16 980 494,05	0,00	2 500 000,00	0,00	-403 675,96	0,00	0,00	19 076 818,09
Pysyvät vastaavat yhteensä	366 910 577,21	0,00	16 893 924,68	-135 000,00	-412 245,31	16 269 586,41	0,00	366 987 670,17

Kiinteät rakenteet ja laitteet: Metsämaan teollisuusalueen rakentamisesta 2016-2017 muodostuneesta murskeesta on muodostettu murskevarasto arvoltaan 590.642,92 euroa. Vuonna 2020 murskevaraston arvo on 160.168,85 euroa.

Rakennusten poistot sisältävät kertaluonteisena poistona kirjatut rakennusten arvomuutokset yhteensä 241.756,47 euroa.

*) Muut lainasaamiset muilta sisältää sosiaalisen luototuksen lainoja 40.634,19 euroa.

Pysyviin vastaaviin sisältyviä aktivoituja pitkävaikutteisia ympäristömenoja Käyttöomaisuuslaji 2241 kp 8134	Kunta	
	2020	2019
Puhdistamojen saneeraushankkeet, jäljellä oleva hankintameno 31.12.	1 141 165,76	1 220 225,88

20.- 22) Omistukset muissa yhteisöissä		Y-tunnus		kunnan om.osuus %	konsernin om.osuus %	kuntakonsernin osuus (1000e)		
						OPO:sta	VPO:sta	tilikauden voitosta/ tappiosta
20.	Tytäryhteisöt							
	As Oy Sassinpelto	3019839-6		64,80	64,80	276	4	0
	Koy Halikonrinne	0132449-6		100,00	100,00	176	12	0
	Koy Ollefore	3019839-6		51,33	51,33	29	17	0
	Koy Tiilitehtaanpiha	0225153-2		97,33	97,33	154	2 255	0
	Koy Tiipilä	0136412-1		71,83	71,83	107	1 719	0
	Tiipilän Lämpö Oy (Tiipilän tytär)	0136401-7		55,81	55,81	47	8	-2
	Salon Vuokratalot oy	0783611-8		100,00	100,00	3 165	27 468	0
	Salon Jäähalluntahalli Oy	1710897-4		74,18	74,18	485	59	-27
	Yrityssalo Oy	2237179-3		100,00	100,00	664	213	1
	Koy Hirviluhta	0224643-4		100,00	100,00	27	22	0
	Salon Kaukolämpö Oy	2659366-8		100,00	100,00	4 558	18 696	4
	Tytäryhteisöt yhteensä					9 688	50 473	-23
21.	Kuntayhtymät							
	Salon seudun koulutus ky	0139545-4		88,84615	88,84615	28 730	8 611	1 251
	V-Suomen erityishuoltopiirin ky	0136167-6		12,73456	12,73456	693	3 032	-24
	V-Suomen lastensuojeluky	0783597-5		35,11171	35,11171	315	817	0
	V-Suomen sairaanhoitopiirin ky	0828255-9		13,27679	13,27679	25 102	41 420	235
	V-Suomen liitto	0922305-9		10,74424	10,74424	261	152	65
	Kuntayhtymät yhteensä					55 101	54 033	1 526
22.	Osakkuusyhteisöt							
	As Oy Merisärki	0223155-8		24,15	24,15	22	10	3
	Koy Inkerenkurvi	0850649-5		45,07	45,07	691	17	-1
	Koy Säästötähkä	0418797-6		50,00	50,00	41	0	0
	Salon seudun työkeskus Oy	0490431-4		49,60	49,60	40	111	1
	Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	1868393-8		20,21	20,21	3 367	10 751	-208
	As Oy Makasiinintie	0704928-8		48,79	48,79	151	8	0
	Salon IoT Park Oy	2821657-5		36,00	36,00	3 247	2 686	28
	As Oy Halikon Härkpuisto	2061707-5		25,86	25,86	317	52	0
	Lounavoima Oy	2875090-3		0,00	50,00	-633	49 954	-434
	Osakkuusyhteisöt yhteensä					7 243	63 589	-610
23.	Saamisten erittely tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä sekä osakkuus- ja omistusyh-teisyhteisöiltä	2020		2019				
		Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.			
	Saamiset tytäryhteisöiltä							
	Myyntisaamiset	0,00	291 932,91	0,00	208 515,08			
	Yhteensä	0,00	291 932,91	0,00	208 515,08			
	Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä							
	Myyntisaamiset	0,00	48 032,45	0,00	82 451,09			
	Siirtosaamiset	0,00	1 750 381,91	0,00	229 466,48			
	Yhteensä	0,00	1 798 414,36	0,00	311 917,57			
	Saamiset osakkuus- sekä muilta omistuos.yhteisöiltä							
	Myyntisaamiset	0,00	40 463,41	0,00	52 462,46			
	Yhteensä	0,00	40 463,41	0,00	52 462,46			
	Saamiset yhteensä	0,00	2 130 810,68	0,00	572 895,11			
24.	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta				
		2020	2019	2020	2019			
	Pitkäaikaiset siirtosaamiset							
	Menoennakko investointihankkeelle	3 326 454,65	2 922 566,92	0,00	0,00			
	Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	3 326 454,65	2 922 566,92	0,00	0,00			
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset							
	Siirtosaamiset kuntayhtymiltä	0,00	0,00	1 750 381,91	299 624,63			
	Kela korvaus työterveydenhuoltoon	616 513,89	1 277 864,29	577 200,00	707 000,00			
	Ely-keskus liikennetuki PSA	300 000,00	286 000,00	300 000,00	286 000,00			
	Vakuutusyhtiöiden vahinkokorvaukset	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00			
	Siirtosaamiset valtiolta	456 866,85	666 339,61	456 866,85	666 339,61			
	Muut tulojäämät yhteensä	3 404 840,94	2 959 335,10	191 796,19	555 388,54			
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	4 878 221,68	5 289 539,00	3 376 244,95	2 614 352,78			

18. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot 25-33

25.	Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Peruspääoma 1.1.	223 782 949,58	223 782 949,58	223 782 949,58	223 782 949,58
	Peruspääoma 31.12.	223 782 949,58	223 782 949,58	223 782 949,58	223 782 949,58
	Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.	5 582,49	0,00	0,00	0,00
	Lisäykset	0,00	5 582,49	0,00	0,00
	Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	5 582,49	5 582,49	0,00	0,00
	Muut omat rahastot 1.1.	2 232 711,60	3 921 844,33	1 543 549,13	1 543 549,13
	Lisäykset	24 569,30	0,00	0,00	0,00
	Vähennykset	0,00	-31 227,97	0,00	0,00
	Siirrot erien välillä	0,00	-1 657 904,76	0,00	0,00
	Muut omat rahastot 31.12	2 257 280,90	2 232 711,60	1 543 549,13	1 543 549,13
	Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	23 862 872,12	38 354 944,18	-3 378 862,83	14 126 474,15
	Siirrot erien välillä	0,00	1 657 904,76	0,00	0,00
	Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	23 862 872,12	40 012 848,94	-3 378 862,83	14 126 474,15
	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	15 107 375,29	-16 149 976,82	14 671 573,25	-17 505 336,98
	Oma pääoma yhteensä	265 016 060,40	249 884 115,79	236 619 209,13	221 947 635,88
26.	Erittely poistoeroista	Kunta			
	Investointivaraukseen liittyvät poistoerot	2020		2019	
	Kiikalan vesiprojekti, Liikelaitos Salon vesi	813 173,92		886 026,38	
	Alhaisten koulu	279 191,82		296 010,62	
	Liikuntahalli	263 494,39		297 131,98	
	Salon vanhainkoti	447 800,33		473 028,52	
	Uusi kaupungintalo	8 051 750,62		8 437 738,04	
	Poistoero yhteensä	9 855 411,08		10 389 935,54	
27.	Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Pitkäaikaiset lainat jotka erääntyvät 1.1.2026 tai sen jälkeen				
	Pitkäaikaiset lainat	66 584 107,64	65 081 618,13	37 979 735,83	30 795 252,14
28.	Lyhytaikaiseen rahoitukseen käytetyt kuntatodistustlainat	Kunta			
		2020		2019	
		Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistustlainat e			
		Handelsbanken		10 000 000,00	
		Danske Bank		0,00	
		OP		30 000 000,00	
	Kuntatodistustlainat yhteensä	40 000 000,00		30 000 000,00	
29.	Pakolliset varaukset	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Eläkevastuuvaraus	15 520,57	16 118,02	0,00	0,00
	Potilasvahinkovakuutusmaksu	4 670 833,01	4 668 390,61	0,00	0,00
	Lounavoima Oy tappion kattamisvaraus	533 012,74	0,00	0,00	0,00
	Pakolliset varaukset yhteensä	5 219 366,32	4 684 508,63	0,00	0,00
30.	Vieras pääoma	2020		2019	
		Pitkäaik.		Pitkäaik.	
		Lyhytaik.		Lyhytaik.	
		Velat tytäryhteisöille			
		Ostovelat		0,00	
		Yhteensä		282 791,54	
				0,00	
				297 033,43	
30.	Vieras pääoma	2020		2019	
		Pitkäaik.		Pitkäaik.	
		Lyhytaik.		Lyhytaik.	
		Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä			
	Ostovelat	0,00		1 854 265,06	
	Siirtovelat	0,00		395 721,18	
	Yhteensä	0,00		2 249 986,24	
				0,00	
				1 477 447,87	

30.	Vieras pääoma	2020		2019	
	Konsernin keskinäisten velkojen erittely	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
	Velat osakkuus- tai omistusyhteisöille				
	Saadut ennakot	3 740,00	0,00	3 740,00	0,00
	Ostovelat	0,00	5 089,90	0,00	388 600,71
	Yhteensä	3 740,00	5 089,90	3 740,00	388 600,71
	Konsernin keskinäiset velat yhteensä	3 740,00	2 537 867,68	3 740,00	2 163 082,01

31. Kunnassa sekkilimiittiä ei ole kirjattu taseeseen

32.	Muiden velkojen erittely liittymismaksuihin ja muihin velkoihin	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Pitkäaikaiset muut velat				
	Liittymismaksut	5 051 844,88	5 051 844,88	1 927 871,56	1 927 871,56
	Muut velat	400,00	0,00	0,00	0,00
	Muut velat yhteensä	5 052 244,88	5 051 844,88	1 927 871,56	1 927 871,56

33.	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	Lyhytaikaiset siirtovelat	2020	2019	2020	2019
	Korkojaksotukset lainoista	328 618,77	375 676,18	322 512,38	369 305,64
	Lomapalkkavelkajaksotus	29 454 207,13	30 372 585,78	18 997 618,56	19 940 811,48
	Menojäämäpalkat	1 585 512,12	1 808 791,78	257 274,22	576 239,30
	Mela lomituspalaus	0,00	67 050,00	0,00	67 050,00
	Ostolaskujen jaksotukset	5 326 165,69	4 367 646,55	5 326 165,69	4 367 646,55
	Muut menojäämät yhteensä	5 108 291,04	4 439 705,60	322 674,45	200 890,55
	Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	41 802 794,75	41 431 455,89	25 226 245,30	25 521 943,52

19. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjes- telyjä koskevat liitetiedot 34-41

34.	Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 332 101,06	2 500 981,11	0,00	0,00
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset	72 459 259,81	73 024 303,80	0,00	0,00

35.	Vakuudet	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Omasta puolesta annetut vakuudet				
	Kiinteistökiinnitykset	2 197 337,00	2 267 537,00	0,00	0,00
	Yrityskiinnitykset	265 535,80	265 535,80	0,00	0,00
	Muut	893,26	893,26	0,00	0,00
	Yhteensä	2 463 766,06	2 533 966,06	0,00	0,00

36. Kunnalla ei ole konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annettuja vakuuksia.

37.	Vakuudet	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Muiden puolesta annetut vakuudet				
	Takaukset	25 722,54	27 991,84	0,00	0,00
	Yhteensä	25 722,54	27 991,84	0,00	0,00

38. Taseeseen sisällyttömät vastuusitoumukset ja vastuut

Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Kiinteistöjen vuokravastuut yhteensä	24 544 836,92	23 394 240,06	2 295 610,90	3 537 569,26
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus (ilman kons.yhtiöiden tietoa)	4 376 338,23	5 601 979,37	1 632 334,21	2 856 065,54
Maa-alueiden vuokravastuut yhteensä	575 143,26	603 019,47	267 294,24	305 692,39
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	30 315,95	22 478,22	14 563,67	14 568,07
Laitteistojen vuokravastuut yhteensä	4 553 853,21	3 522 173,59	1 881 267,65	865 529,62
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	712 474,24	359 536,51	712 474,24	359 536,51
Leasingvastuut yhteensä	2 664 518,68	2 129 164,99	1 219 115,32	875 327,29
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 329 206,44	873 424,04	816 712,40	454 101,22
Yhteensä	32 338 352,07	29 648 598,11	5 663 288,11	5 584 118,56

Liitetietoyleisohjeen päivityksen 2019 vuoksi kaikkia vertailuvuoden tietoja konsernista ei ole saatavilla.

39.	Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
	Takaukset yhteensä samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
	Alkuperäinen pääoma	0,00	0,00	22 523 436,33	22 723 436,33
	Jäljellä oleva pääoma	0,00	0,00	14 725 587,33	15 574 888,90
	Takaukset muiden puolesta				
	Alkuperäinen pääoma	24 130 674,69	24 662 648,99	24 130 674,69	24 662 648,99
	Jäljellä oleva pääoma	15 527 620,92	16 307 047,93	15 527 620,92	16 307 047,93

40.	Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kunta	
		2020	2019
	Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	345 758 178,00	314 987 833,00
	Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12	0,00	0,00
	Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk.rahastoista 31.12	215 439,00	207 241,00

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

41. Arvonlisäveron osuudet hankkeissa (10 v:n saastumisaika), rakennushankkeissa ei ole rakentamivuosiin liittynyt palautusvastuuta.	Kunta		
	koko alv/ e	2020	2019
Vuoden 2011 hankkeet; (palautusvastuu 1 v 31.12.2019)	1 186 454,79	115 185,52	233 831,00
Vuoden 2012 hankkeet; (palautusvastuu 2 v 31.12.2019)	1 237 857,00	247 571,30	371 357,00
Vuoden 2013 hankkeet; (palautusvastuu 3 v 31.12.2019)	930 569,00	279 171,10	372 228,00
Vuoden 2014 hankkeet; (palautusvastuu 4 v 31.12.2019)	1 015 362,06	406 144,79	507 681,00
Vuoden 2015 hankkeet; (palautusvastuu 5 v 31.12.2019)	92 730,00	46 365,00	55 638,00
Vuoden 2016 hankkeet; (palautusvastuu 6 v 31.12.2019)	630 707,00	378 424,30	441 495,00
Vuoden 2017 hankkeet; (palautusvastuu 7 v 31.12.2019)	1 117 291,00	782 103,90	893 833,00
Vuoden 2018 hankkeet; (palautusvastuu 8 v 31.12.2019)	883 695,00	706 956,50	795 326,00
Vuoden 2019 hankkeet; (palautusvastuu 9 v 31.12.2019)	687 656,20	618 890,38	687 656,00
Vuoden 2020 hankkeet; (palautusvastuu 10 v 31.12.2020)	1 774 870,13	1 774 870,13	
Arvonlisäveron mahdolliset palautusvastuut, jos käyttötarkoitusta muuttuu, yhteensä 31.12.2020		5 355 682,93	4 359 045,00

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni 2020	Konserni 2019
Arvonlisäveron palautusvastuu	7 150 417,43	6 912 633,45
Muut sopimusvastuut	113 835,22	113 835,22
Yhteensä	7 264 252,65	7 026 468,67

Järjestelyn luonne ja liiketoiminnallinen peruste	Konserni 2020	Konserni 2019	Kunta 2020	Kunta 2019
Johdannaissopimukset				
Koronvaihtosopimus 1 Kuntarahoitus 31960 (vanha:KSWAP034/12), (lainakoht.), korkoswap 10 v. Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen Kuntarahoituksen lainan (16165/12) korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella kaupunki maksaa kiinteää 1,185 % korkoa ja Kuntarahoitus maksaa vaihtuvaa 3 kk euribor korkoa. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 5.12.2022. Kyseessä on 10-vuotinen perus koronvaihtosopimus. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (luottolaitoksen ilmoituksen mukaan)	3 000 000,00 -54 935,23	4 500 000,00 -108 014,90	3 000 000,00 -54 935,23	4 500 000,00 -108 014,90
Koronvaihtosopimus 2 Kuntarahoitus 67443 (vanha:KSWAP013/15), (salkun suojaus) korkoswap 20 v. Sopimuksella kaupunki maksaa kiinteää 1,329 % korkoa ja Kuntarahoitus maksaa vaihtuvaa 6 kk euribor korkoa. Maksut puolivuositain. Sopimus tehty 30.6.2015. Sopimuksen alkamispäivä 2.7.2018 ja erääntyy 2.7.2038. Kuntarahoitus Oyj:llä on yksipuolinen oikeus eräännyttää koronvaihtosopimus 2.7.2028. Mikäli Kuntarahoitus käyttää oikeuttaan eräännyttää sopimus, tulee ilmoitus viimeistään 10 Target-pankkipäivää ennen eräännyttämistä. Kyseessä on 20-vuotinen purkuoikeudellinen koronvaihtosopimus. Bulle-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (luottolaitoksen ilmoituksen mukaan)	30 000 000,00 -7 918 206,96	30 000 000,00 -5 712 478,32	30 000 000,00 -7 918 206,96	30 000 000,00 -5 712 478,32
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky				
Koronvaihtosopimus 3 Pohjola Pankki Oyj 75324 Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen vastaavat toisiansa. Pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät Nimellisarvot Markkina-arvot	6 666 667,00 -626 051,00	8 000 012,00 -814 334,00		

Järjestelyn luonne ja liiketoiminnallinen peruste	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
Johdannaissopimukset	2020	2019	2020	2019
Koronvaihtosopimus 4 Pohjola Pankki Oyj 268481 Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Nimellisarvot Markkina-arvot	20 000 000,00 -1 079 371,00	20 000 000,00 -1 328 754,00		
Koronvaihtosopimus 5 Kuntarahoitus Oyj 32062 Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Nimellisarvot Markkina-arvot	20 000 000,00 -342 615,00	20 000 000,00 -718 540,00		
Koronvaihtosopimus 6 Kuntarahoitus Oyj 67380 Sopimus on jatko-oikeudellinen koronvaihtosopimus, jolla on olemassa olevan, samaan aikaan päättyvän lainan korko vaihdettu kiinteäksi 25.1.2021 saakka. Tämän jälkeen sopimuskumppanilla on 20 vuoden jatko-oikeus kiinteään 2,5 % korkoon. Mikäli jatko-oikeutta käytetään, kohdistetaan jälleärahoitustarvetta varten nostettava tuleva laina sopimusta vastaavasti. Nimellisarvot Markkina-arvot	20 000 000,00 -10 258 664,00	20 000 000,00 -7 969 172,00		
Koronvaihtosopimus 7 Kuntarahoitus Oyj 67429 Sopimus on purkuoikeudellinen koronvaihtosopimus. Sopimuskumppanilla on mahdollisuus käyttää purkuoikeutta 30.3.2022, johon saakka sopimuksella on vaihdettu olemassa olevan lainan vaihtuva korko kiinteäksi. Mikäli Purkuoikeutta käytetään, on purun kustannus shp:lle pieni. Mikäli purkuoikeutta ei käytetä, kohdistetaan jälleärahoitustarvetta varten nostettava tuleva laina sopimusta vastaavasti Nimellisarvot Markkina-arvot	30 000 000,00 -6 556 590,00	30 000 000,00 -4 826 905,00		
Salon seudun koulutuskuntayhtymä Koronvaihtosopimus 8 Koronvaihtosopimus OP Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Nimellisarvot Markkina-arvot	1 500 005,00 -214 549,54	1 566 671,00 -158 282,66		
Koronvaihtosopimus 9 Koronvaihtosopimus KuRa Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Nimellisarvot Markkina-arvot	1 375 000,00 -150 397,62	1 475 000,00 -122 884,07		

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt, Konserni	Konserni	
	2020	2019
Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta, vakuutena kiinteistökiinnityksiä	2 332 101,06	2 500 981,11
Lainojen vakuudeksi annetut kiinteistökiinnitykset		
Rahoitus- ja vakuutuslainojen vakuudeksi annetut kiinteistökiinnitykset	72 459 259,81	73 052 295,64
Muut omasta puolesta annetut vakuudet		
Kiinteistökiinnitykset	2 463 766,06	2 533 966,06

Päästöoikeudet 2020, Konserni Salon Kaukolämpö Oy	tCO 2	euro
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1	2666	
Toteutuneiden päästöjen määrä -	430,6	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	2 235	

Päästöoikeudet 2019, Konserni Salon Kaukolämpö Oy	tCO 2	euro
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1	3108	
Toteutuneiden päästöjen määrä -	480	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	2 628	

20. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapah- tuvia koskevat liitetiedot 42-46

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtävälueittain	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	162	174	145	150
Sosiaali- ja terveystoimi	2 816	2 869	1 566	1 628
Opetustoimi	1 387	1 403	1 179	1 196
Vapaa-aikatoimi	111	120	111	120
Kaupunkikehitys	483	449	472	439
Rakennus- ja ympäristötoimi	31	29	31	29
Liikelaitos Salon Vesi	22	23	22	23
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	5 012	5 067	3 526	3 585

43. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut, jos henkilöstömenoja on aktivoitu taseeseen

Henkilöstökulut	Kunta	
	2020	2019
Palkat ja palkkiot	126 176 290,08	129 658 930,77
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	27 689 963,64	28 127 033,80
Muut henkilösivukulut	4 350 595,94	4 372 647,21
Henkilöstökulut yhteensä tuloslaskelman mukaan	158 216 849,66	162 158 611,78
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	186 086,40	243 498,78
Henkilöstökulut yhteensä 31.12.	158 402 936,06	162 402 110,56

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	Kunta	
	2020	2019
Keskusta	9 497,65	10 844,26
Kokoomus	14 347,00	15 259,50
Kristilliset	1 317,75	2 259,00
Perussuomalaiset	4 449,75	4 701,00
SDP	15 497,50	17 455,50
Vasemmistoliitto	3 758,14	3 658,77
Vihreät	3 722,25	4 625,63
Siniset	48,75	74,25
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	52 638,79	58 877,91

45. Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavalle tilintarkastusyhteisölle maksettavat palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot	Kunta	
	2020	2019
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastajan palkkiot	36 542,62	37 437,03
Tilintarkastus muut (konsultointi)	0,00	0,00
Palkkiot yhteensä	36 542,62	37 437,03

46. Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista Kunnanjohtajan kanssa on 14.12.2020 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 9 kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta.

21. Liikelaitos Salon Veden tilinpäätös vuodelta 2020

210/02.06.01.03/2021



Tilinpäätös 2020
Liikelaitos Salon Vesi

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.....	3
Tuloslaskelma, toiminta- ja tilastotiedot.....	5
Vuoden 2020 investointisuunnitelman toteuma.....	8
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	10
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	12
Tase ja sen tunnusluvut.....	15
Tilinpäätöksen liitetiedot 2020.....	17
Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	17
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	18
Taseen liitetiedot	19
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	21
Luettelot ja selvitykset.....	21
Liikelaitos Salon Vesi - Laskennallisesti eriytetty hulevesi.....	22
Tilinpäätöksen allekirjoitus.....	23

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Vuosi 2020 oli Liikelaitos Salon Veden kahdestoista toimintavuosi. Liikelaitos Salon Vesi on itsenäinen liikelaitos, jota johtaa johtokunta (seitsemän jäsentä). Johtokunta toimii suoraan valtuuston alaisuudessa. Vuoden lopussa vesilaitoksen kulutuspisteiden määrä oli 14.690 kappaletta ja viemärlaitoksen kulutuspisteiden määrä oli 10.595 kappaletta. Puhtaan veden myynti oli n.2.44 milj. m³ ja jäteveden laskutettu määrä oli n. 2.04 milj. m³. Uusia liit-tyjiä tuli veden osalta 58 kpl ja viemärin osalta 45 kpl.

Liikelaitos Salon Veden vuosi 2020 on mennyt pääasiassa verkostojen- ja teknisten paran-nusten puitteissa. Vuotoja on ollut useampia viikossa. Taloustilanne oli tiukka koko vuoden 2020 johtuen toimintavuoden aikana tapahtuneista yllättävistä isoista kunnossapitotöistä. Koronapandemia on vaikuttanut siihen, että Salon ja Someron sekä Turun Seudun Veden vedenhankintaneuvottelut on siirretty tulevaisuuteen. Muurla-Kisko vesihuoltolinjaston ete-neminen on myös siirtynyt eteenpäin. Linjasuunnittelua hidastutti Raadesuon Natura-alu-eelle rakentaminen, jota on selvitelty Varsinais-Suomen ELY:n kanssa. Maanomistajien tut-kimusluvan saanti hidastutti suunnittelua.

Kukinhuoneenharjun koepumppauslupa saatiin ja koepumppaus suoritettiin 29.9.2020 - 9.12.2020 välisenä aikana. Koepumppauksen tuloksena oli, että kohteesta on mahdollista saada hyvänlaatuista vettä vähintään 1000 m³/vrk. Mikäli tutkimuslupa olisi ollut 1500 m³/vrk, koepumppausta olisi jatkettu. Vedenottolupa vaatii vesiluvan, jota haetaan aluehal-lintovirastolta.

Kiikala-projektia koskevasta Avi-päätöksestä on jätetty valituslupahakemus Korkeimmalle hallinto-oikeudelle. Valitusperusteena oli vesivarantojen riittämättömyys ennen Kukinhuo-neenharjun tuotantotoiminnan alkamista.

Liikelaitos on panostanut jatkuvasti vesihuollon varmuuteen. Vesihuoltoalueista pystytään turvaamaan noin 90 % veden osalta kahdesta eri suunnasta. Kiikalan vedenhankinnan epä-varmuuden takia toteutettu Pullassuon vedenkäsittelylaitos toimii sille odotetulla tavalla, ja vesimäärä on suunnitellulla tasolla. Etäluettavien vesimittareiden koeluennat jatkuivat vuonna 2020. Tavoitteena on laitosten pitkälle viety automaatio ja projektien hallinta. Liikelaitos Salon Vesi on panostanut edelleen sähköiseen tiedonsiirtoon laitosautomaati-ossa ja laskutuksessa. Kummassakin saatava hyöty niin taloudellisesti kuin teknisesti on huomattava. Tästä seuraa se, että laitoksen reagointi tapahtumiin nopeutuu huomattavasti. Laskutuksessa järjestelmä tuo sekä taloudellisesti että teknisesti laitokselle ja asiakkaalle huomattavan hyödyn.

Koronapandemia on vaikuttanut myös Salon veden henkilökunnan työskentelyyn. Henkilö-kunta on jaettu 1-2 henkilön ryhmiin, kokoontumiset on kielletty ja pyritään mahdollisim-ma paljon työskentelemään etänä. Rajoituksia pidetään voimassa THL:n ja kaupungin ko-ronaan liittyvien ohjeiden mukaisesti. Salon Vesi on joutunut jo aikaisemmassa toiminnassa huomioimaan tarkan hygieniatyöskentelyn, joten siirtyminen vielä astetta tiukemmalle lin-jalle ei ole ollut suuri kynnyskysymys. Suurin vaikutus on ollut lähinnä viikko- sekä kuukau-sipalavereiden pitämiseen, jotka siirtyivät loppuvuodesta Teams-kokouksiksi. Pandemian alettua liikelaitos ei ole vastaanottanut asiakkaita, vaan asiointit on hoidettu sähköpostitse, kirjeitse ja soittamalla. Liikelaitoksella on ollut aina käytössä suojavarusteet sekä erilaisia puhdistus- ja desinfiointiaineita.

Toimitusjohtaja/vesilaitospäällikkö irtisanoutui virastaan ja johtokunta myönsi hänelle eron 15.12.2020. Toimitusjohtaja/vesilaitospäällikkö siirtyy vuosilomien jälkeen eläkkeelle 1.4.2021. Toimitusjohtajan sijaisena on toiminut viemärlaitospäällikkö 16.12.2020 lähtien.

Hulevesien käsittely

Kaupungin hulevesiohjelma hyväksyttiin kaupunginvaltuuston 22.5.2017 kokouk- sessa. Vuonna 2017 lähtien hulevedet on erikseen käsitelty liikelaitoksen kirjanpidossa. Lii- kelaitoksella on käytössä kaksinkertainen jätevesimaksu, joka määrätään, jos kiinteistö johtaa sadevedet jätevesiviemäriverkostoon. Käytännössä maksuja ei ole vielä peritty, koska kiinteistöt ovat pääsääntöisesti tehneet liikelaitoksen huomautuksesta tarvittavat

korjaukset viemäröintiin. Toimenpiteellä hulevesiä on saatu pois kuormittamasta verkostoa ja puhdistamoa. Lisäksi kiinteistötulvat ovat vähentyneet, missä yleensä korvauksen maksajana on ollut liikelaitos.

Talous

Liikelaitos Salon Veden investointeja tehtiin kaikkiaan noin 1,35 miljoonalla eurolla. Investoinnit pysyivät loppusummaltaan talousarvioon varatussa määrärahassa. Suurimpia investointikohteita olivat vesijohto- ja viemäriverkoston saneeraus sekä erilaisten uusien kaava-alueiden vesihuollon rakentaminen. Liikelaitoksen toimintakate oli noin 5,2 miljoonaa euroa. Toimintatuotot olivat vajaat 9,2 miljoonaa euroa, mikä alitti talousarvion noin 49.000 eurolla. Toimintakulut ylittivät talousarvion noin 10.000 eurolla.

Määrärahaylitys johtuu pääosin sähkö- ja lämmitysmenojen ylittymisestä. Lisäksi rakennusmateriaalien sekä kemikaalien osalta menot ovat toteutuneet arvioitua enemmän. Sähkö- ja lämmitysmenojen ylitys johtuu osittain siirto- ja myyntihinnan kallistumisella. Kemikaalien hinnannousun vaikutus vuositason ei osattu talousarvioita tehdessä varautua. Rakennusmateriaalien ostot ylittivät talousarvion osalta koska investointirahoja vähennettiin eikä käyttömenoja vastaavasti lisätty. Lisäksi liikelaitoksen tuloslaskelmaan palvelujen os-
toihin on kirjattu kaupungin sisäisiä palveluja koskevat vyörytykset, yhteensä noin 74 240 euroa. Aiempina vuosina vyörytykset on kirjattu laskennallisiin eriin, jotka eivät ole vaikuttaneet toimintakatteeseen, mutta uuden kirjanpito-ohjeen mukaan liikelaitoksen vyörytykset tulee kirjata ulkoisena menona. Laskennallisia eria ei ole aiempina vuosina varattu talousarvioon, joten niihin ei ole voitu varautua.

Palvelualueen riskit ja epävarmuustekijät

Suurin, koko kaupunkia koskettava riski on veden laadun nopea heikkeneminen. Laitos on varautunut tilanteeseen jatkuvalla lähtevän veden desinfioinnilla. Verkostoista ja liittyjistä johtuviin riskeihin on ennakoon lähes mahdotonta varautua. Vuotokorjauksissa on olemassa selkeä tieto siitä, kuinka työ suoritetaan. Kiinteistöjä koskevia tarkastuksia ei enää suoriteta, mikä myös osaltaan tuo epävarmuutta toimintaan. Riittävään käyttöveden jakeluun ja riittävyteen panostetaan voimakkaasti. Valitettavasti uusien pohjavesialueiden käyttöönotto vie vuosia. Nopeat vedenmäärän kasvattamiset tulevat tuottamaan laitokselle vaikeuksia. Liikelaitos käy neuvotteluja Someron ja Turun seudun veden kanssa lisäveden hankinnasta.

Henkilöstömäärän on vähentynyt merkittävästi Liikelaitos Salon veden perustamisen jälkeen. Virkoja on lakkautettu sekä yhdistetty. Lupaehtojen sekä korjausvelan kasvamisen myötä henkilöstömäärän väheneminen tuo oman haasteensa valvontaan, investointeihin sekä korjausvelan vähentämiseen. Verkostojen korjausvelka on kasvanut vuosien varrella. Vuotavan viemäriverkoston vuoksi vuotovesimäärät vaikuttavat viemäriverkoston kapasiteettiin sekä puhdistamoiden toimintaan ja sen johdosta lupaehtojen vaaditut rajat ja tulokset heikkenevät. Myös tukosten määrä kasvaa. Vuotovesikartoitus ja kapasiteettiselvitys tehdään tulevana tilikautena.

Liikelaitos panostaa nyt ja tulevaisuudessa henkilökunnan koulutukseen sekä verkostoitumista alalla toimijoiden kanssa. Vesi- ja viemäriverkoston sijainti- ja ominaisuustietojen pakkaansa pitävyyttä parannetaan kunnostus- ja investointitoimenpiteistä saatujen tietojen mukaisesti.

Tuloslaskelma, toiminta- ja tilastotiedot

80 Vesihuoltolaitoksen joh- tokunta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot%	TP2019
Toimintatuotot	9 213 185	5 401	9 218 586	9 169 251	49 335	99,5	8 699 722
Myyntituotot	9 213 185	0	9 213 185	9 134 647	78 538	99,1	8 668 181
Tuet ja avustukset	0	5 401	5 401	5 401	0	100,0	7 259
Muut toimintatuotot	0	0	0	29 203	-29 203	*****	24 282
Toimintakulut	-3 609 321	-306 681	-3 916 002	-3 926 084	10 082	100,3	-3 682 353
Henkilöstökulut	-1 189 399	-6 681	-1 196 080	-1 009 144	-186 936	84,4	-1 015 978
Palkat ja palkkiot	-946 790	-5 523	-952 313	-785 525	-166 788	82,5	-796 921
Henkilösivukulut	-242 609	-1 158	-243 767	-223 620	-20 147	91,7	-219 057
Eläkekulut	-214 847	-1 158	-216 005	-198 111	-17 894	91,7	-191 383
Muut henkilösivukulut	-27 762	0	-27 762	-25 509	-2 253	91,9	-27 674
Palvelujen ostot	-1 175 753	-300 000	-1 475 753	-1 520 905	45 152	103,1	-1 328 026
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 104 320	0	-1 104 320	-1 250 752	146 432	113,3	-1 201 000
Avustukset	0	0	0	-20	20	*****	0
Muut toimintakulut	-139 849	0	-139 849	-145 263	5 414	103,9	-137 350
Toimintakate	5 603 864	-301 280	5 302 584	5 243 167	59 417	98,9	5 017 369
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 562 805	0	-1 562 805	-1 562 939	134	100,0	-1 562 806
Muut rahoituskulut	-1 562 805	0	-1 562 805	-1 562 939	134	100,0	-1 562 806
Vuosikate	4 041 059	-301 280	3 739 779	3 680 229	59 550	98,4	3 454 563
Poistot ja arvonalentumiset	-2 681 329	0	-2 681 329	-2 553 989	-127 340	95,3	-2 674 574
Suunnitelman muk. poistot	-2 681 329	0	-2 681 329	-2 553 989	-127 340	95,3	-2 674 574
Tilikauden tulos	1 359 730	-301 280	1 058 450	1 126 240	-67 790	106,4	779 990
Poistoeron muutos	0	0	0	72 852	-72 852	*****	72 852
Tilikauden ylijäämä (ali.)	1 359 730	-301 280	1 058 450	1 199 092	-140 642	113,3	852 842
Toiminta Vesilaitoksen johtokunta							
Kokoukset	7		7	8			9
Käsitellyt asiat	64		64	71			70
Kulut €	6 000		6 000	6 370			4 710
€ / asia	94		94	90			67
€ / kokous	857		857	796			523
Osaston hallinto Vakinaista henkilöstöä	4		4	4			6
Infotietona varhe- ja eläke- menoperust. eläkevak.mak- sukulut							
Kulut yhteensä €	49 503			61 460			54 646
Vedenjakelu							
Veden myynti, m³	2 490 000		2 490 000	2 442 319			2 445 176
Kulut sis. johtokunta ja hallinto €	1 553 100		1 553 100	1 517 714			1 476 729
€ / m³	0,62		0,62	0,62			0,6
Vesijohtoa, km	1 485		1 485	1 477			1 477
Vuotovesi, %	16		16	18			17
Puhtaan veden taksa, €/m³, alv 0%				1,39			1,32
Vakinaista henkilöstöä	8		8	8			6
Kulutusermaksu ja perusmaksu €	4 027 640		4 027 640	3 976 280			3 807 047
Liittymismaksu, €	72 000		72 000	76 534			61 048
Muut toimintatuotot €	67 800		67 800	112 685			131 065
Tuotot yhteensä €	4 167 440		4 167 440	4 165 499			3 999 160
Jäteveden puhdistus ja vie- märointi							
Jäteveden käsittely, laskutet- tavat m³	2 064 655		2 064 655	2 037 028			2 030 356
Jäteveden käsittely (sis. sade- vedet), m³	4 870 000		4 870 000	4 962 550			4 467 049

80 Vesihuoltolaitoksen joh- tokunta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Kulut € sis. johtokunta ja hal- linto €	2 056 221	306 681	2 362 902	2 408 370			2 205 625
€ / m ³	1		1,14	1,18			1,09
Viemäriä, km	547		547	459			547
Sadevesiviemäriä, km	192		192	192			190
Puhdistamot, kpl	4		4	4			4
Pumppaamot, kpl	159		159	160			166
Vuotovesi, %	51		51	51			54
Jätevesitaksa, € / m ³ , alv 0 %	2,3		2,3	2,42			2,3
Vakinaista henkilöstöä	9		9	9			9
Kulutusmaksu, €	4 927 745		4 927 745	4 820 742			4 543 492
Liittymismaksu, €	56 000		56 000	71 016			58 729
Muut toimintatuotot €	62 000		62 000	111 994			98 341
Tuotot yhteensä €	5 045 745		5 045 745	5 003 752			4 700 562
Poistot, €	2 457 288		2 457 288	2 553 989			2 674 574
Korvaus peruspääomasta, €	1 562 805		1 562 805	1 562 805			1 562 805
ja %	4,00 %		4,00 %	4,00 %			4,00 %
Tilastotiedot							
Vesilaitos							
Liittyjät							
Verkostoon kertomusvuonna	Lukumäärä						
liittyneet uudet kiinteistöt yh- teensä				58			48
Verkostoon liitetyt kiinteistöt	Lukumäärä						
yht 31.12.				14 690			14 590
kiinteistöissä asukkaita	Henkilö			47 200			47 170
asukkaiden osuus kunnan koko väest.	%			86			86
Veden käyttö kertomus- vuonna							
Omilta vedenottamoilta ver- kostoon pumpattu vesimäärä	m ³			2 972 082			2 944 503
siitä pohjaveden osuus	%			100			100
pintaveden osuus	%			0			0
Edellisestä muille vesilaitoksille myyty vesimäärä	m ³			0			0
Muilta vesilaitoksilta ostettu vesimäärä verkostoon pum- pattu vesimäärä yhteensä	m ³			0			0
keskimäärin vuorokaudessa	m ³ /vrk			8142			8 067
kokonaiskulutus	lit- raa/as/vrk			173			171
Laskutettu vesimäärä (oman jakelualueen kiinteistöiltä)	m ³			2 442 319			2 445 176
Vedenkulutuksen jakauma kertomusvuonna							
Talousveden osuus	%			77			77
Teollisuusveden osuus	%			9			9
Palvelutoimintojen osuus	%			9			9
Yleisen vedenkulutuksen osuus	%			5			5
siitä: ei laskutettua	%						17
Vedenottopaikat kertomus- vuonna							
Pohjavedenottamot	Lukumäärä			30			30
Toisessa kunnassa olevan lai- toksen verkostot	Lukumäärä			0			0
Vesijohtoverkosto							
Kertomusvuonna vesijohtoa	Km			1,94			1,47
vanhaa johtoa uusittu yh- teensä	Km			1,34			0,40
uutta johtoa rakennettu yh- teensä	Km			0,6			1,04
Vesijohtoverkoston kokonaispi- tuus 31.12.	Km			1477			1 477

80 Vesihuoltolaitoksen joh- tokunta	TA2020	MRM2020	MTA2020	TP2020	Jäljellä 2020	Tot %	TP2019
Viemärlaitos							
Liittyjät							
Verkostoon kertomusvuonna liittyneet uudet kiinteistöt	Lukumäärä			45			46
Verkostoon liittyneet kiinteistöt yht.	Lukumäärä			10 595			10 550
kiinteistöissä asukkaita	Henkilö			39 507			39 465
asukk. osuus kunnan koko vä- estöstä	%			75			75
Laskutettu jätevesimäärä	m ³			2 037 028			2 030 356
Viemäriverkosto							
Rakentaminen kertomus- vuonna							
Jätevesiviemärit							
vanhaa johtoa uusittu yh- teensä	Km			2,3			1,7
uutta johtoa rakennettu yh- teensä	Km			0,7			1
Sekaviemärit							
vanhaa johtoa uusittu yh- teensä	Km			0			0
uutta johtoa rakennettu yh- teensä	Km			0			0
Sadevesiviemärit							
vanhaa johtoa uusittu yh- teensä	Km			0,5			0
uutta johtoa rakennettu yh- teensä	Km			1,4			1,1
Verkoston pituus 31.12.							
jätevesiviemäriä yhteensä	Km			549			546,7
sekaviemäriä yhteensä	Km			2,9			2,9
sadevesiviemäriä yhteensä	Km			191,9			190,5
Pumppaamot 31.12.	Lukumäärä			160			166
Jätevesipuhdistamot							
Jätevedenpuhdistamot 31.12.	Lukumäärä			4			4
Puhdistamoilla mitattu tulevan jäteveden määrä	m ³			4 962 550			4 467 049
Sadevesimäärä	mm			736			694
Keskusjätevedenpuhdistamo:	m ³			4 594 626			4 164 702
Kuivatun lietteen määrä	m ³			3 297			2 711
Hyötykäyttöön sijoitettu määrä	%						
Puhd.teho BHK7 (biolog. ha- penkul.)	%			97			98
Puhd.teho P (fosfori)	%			95			97
Nitrifikaatioaste	%			96			96
Puhd.teho N (typpi)	%			76			82
Osuus koko jätevesimäärästä	%			92,6			93,2
Aluejätevedenpuhdistamot:							
Kisko, käsitelty jätevesimäärä	m ³			74 686			70 537
Osuus koko jätevesimäärästä	%			1,5			1,6
Perniö, käsitelty jätevesimäärä	m ³			261 439			199 324
Osuus koko jätevesimäärästä	%			5,3			4,5
Särkisalo, käsitelty jätevesi- määrä	m ³			31 799			32 486
Osuus koko jätevesimäärästä	%			0,6			0,7
Vuotovesi-%	%			50,8			51,2

Vuoden 2020 investointisuunnitelman toteuma

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot-% 2020
	Investointimenot							
10	Korvausinvestoinnit							
	113 KI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Vesihuollon saneeraus							
9750	Vesijohtoverkoston saneeraus	-2 000 000	-400 000	0	-400 000	-221 249,89	-178 750,11	55,3 %
9751	Viemäriverkoston saneeraus	-2 000 000	-400 000	0	-400 000	-421 071,67	21 071,67	105,3 %
9754	Vedenottamot	-380 000	-100 000	0	-100 000	-78 453,84	-21 546,16	78,5 %
9756	Pumppaamoiden saneeraus	-600 000	-120 000	0	-120 000	-99 523,17	-20 476,83	82,9 %
	113 KI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-4 980 000	-1 020 000	0	-1 020 000	-820 298,57	-199 701,43	80,4 %
	116 KI/Koneet ja kalusto							
9850	Vesihuoltolaitoksen irtain	-250 000	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,0 %
	116 KI/Koneet ja kalusto yhteensä	-250 000	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,0 %
	Korvausinvestoinnit yhteensä	-5 230 000	-1 070 000	0	-1 070 000	-820 298,57	-249 701,43	76,7 %
20	Laajennusinvestoinnit							
	213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Haja-asutusalueiden vesihuolto							
9800	Halikko-Hajala vesihuolto	-40 000	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,0 %
9801	Salo-Muurla vesihuolto	-80 000	-30 000	0	-30 000	-50 006,52	20 006,52	166,7 %
9802	Kukinhuoneenharjun pohjavesitutkimus	-440 000	-40 000	0	-40 000	-102 676,98	62 676,98	256,7 %
9804	Viemäriverkoston laajennus toim-alueiden I	-900 000	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	0,0 %
	213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-1 460 000	-190 000	0	-190 000	-152 683,50	-37 316,50	80,4 %
	Laajennusinvestoinnit yhteensä	-1 460 000	-190 000	0	-190 000	-152 683,50	-37 316,50	80,4 %

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2020-2024	Alkuperäinen TA 2020	Talousarvio muutokset	TA 2020 muutosten jälkeen	Toteutuma 2020	Poikkeama 2020	Tot-% 2020
30	<i>Uusinvestoinnit</i>							
	313 UI/Kiinteät rakenteet ja laitteet							
	Uusien alueiden vesihuolto							
9711	Uusien kaava-alueiden vesihuolto	-500 000	-100 000	0	-100 000	-32 181,29	-67 818,71	32,2 %
9718	Myllyn alue, Hähkänä	-290 000	-290 000	0	-290 000	-197 468,36	-92 531,64	68,1 %
9719	Halikonrinne	-500 000	-200 000	0	-200 000	0,00	-200 000,00	0,0 %
9720	Haukkalankuja	-100 000	-100 000	0	-100 000	-29 411,10	-70 588,90	29,4 %
	Haja-asutusalueiden vesihuolto							
9721	Perniö-Teijo yhdysvesijohto	-1 070 000	-70 000	0	-70 000	-70 322,89	322,89	100,5 %
9807	Kaukola-Tuohittu vesihuolto	-70 000	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00	0,0 %
9810	Kisko-Muurla vesihuolto	-2 000 000	-400 000	0	-400 000	-51 047,52	-348 952,48	12,8 %
	313 UI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-4 530 000	-1 180 000	0	-1 180 000	-380 431,16	-799 568,84	32,2 %
	<i>Uusinvestoinnit yhteensä</i>	-4 530 000	-1 180 000	0	-1 180 000	-380 431,16	-799 568,84	32,2 %
	Investointimenot yhteensä	-11 220 000	-2 440 000	0	-2 440 000	-1 353 413,23	-1 086 586,77	55,5 %
	Investointitulot							
	Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0,00	0,00	0
	Investoinnit, netto	-11 220 000	-2 440 000	0	-2 440 000	-1 353 413,23	-1 086 586,77	55,5 %

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Liikelaitos Salon Vesi
Salon kaupunki

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Liikevaihto	9 134 646,60	8 668 181,07
Liiketoiminnan muut tuotot	34 604,84	31 541,16
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 250 752,10	-1 200 999,96
Palvelujen ostot	<u>-1 520 905,21</u>	<u>-1 328 025,75</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-785 524,51	-796 920,69
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-198 110,92	-191 382,78
Muut henkilösivukulut	<u>-25 508,60</u>	<u>-27 674,25</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 553 988,99	-2 674 573,67
Arvonalentumiset	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Liiketoiminnan muut kulut	<u>-145 282,95</u>	<u>-137 349,89</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 689 178,16	2 342 795,24
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korvaus peruspääomasta	-1 562 805,08	-1 562 805,08
Muut rahoituskulut	<u>-133,57</u>	<u>-0,61</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 126 239,51	779 989,55
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 126 239,51	779 989,55
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	<u>72 852,46</u>	<u>72 852,46</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 199 091,97	852 842,01

Liikelaitoksen tunnusluvut

Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,66	5,03
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	5,66	5,03
Voitto, %	12,33	9,00

Liikelaitoksen kaupungille maksama peruspääoman korko on 4% eli vuonna 2020 1 562 805,08 euroa.

Liikelaitos Salon Vesi

Tuloslaskelman 2020 tunnusluvut

Sijoitetun pääoman tuotto, %

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$ Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	1 126 239,51	
Korvaus peruspääomasta	<u>1 562 805,08</u>	
	2 689 044,59	
Oma pääoma 1.1.	46 065 354,12	
Poistoero 1.1.	886 026,38	
Oma pääoma 31.12.	47 264 446,09	
Poistoero 31.12.	813 173,92	
Oma pääoma keskiarvo	47 514 500,26	
Korollinen vpo keskiarvo	<u>0,00</u>	
	47 514 500,26	
		5,66

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	1 126 239,51	
Korvaus peruspääomasta	<u>1 562 805,08</u>	
	2 689 044,59	
Oma pääoma 1.1.	46 065 354,12	
Poistoero 1.1.	886 026,38	
Oma pääoma 31.12.	47 264 446,09	
Poistoero 31.12.	813 173,92	
Oma pääoma keskiarvo	47 514 500,26	
		5,66

Voitto, %

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$

Yli- /alijäämä ennen varauksia	1 126 239,51	
Liikevaihto	9 134 646,60	
		12,33

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Liikelaitos Salon Vesi
Salon kaupunki

	1.1. -31.12.2020		1.1. -31.12.2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikeliijäämä (-alijäämä)	2 689 178,16		2 342 795,24	
Poistot ja arvonalentumiset	2 553 988,99		2 674 573,67	
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>-1 562 938,65</u>		<u>-1 562 805,69</u>	
	3 680 228,50	3 680 228,50	3 454 563,22	3 454 563,22
Investointien rahavirta				
Investointimenot	<u>-1 353 413,27</u>	<u>-1 353 413,27</u>	<u>-1 635 066,43</u>	<u>-1 635 066,43</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		2 326 815,23		1 819 496,79
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kun- nalta/kuntayhtymältä	-2 308 623,39		-1 639 076,95	
Saamisten muutos muilta	-143 514,49		180 334,54	
Korottomien velkojen muutos muilta	<u>125 322,65</u>	<u>-2 326 815,23</u>	<u>-360 754,38</u>	<u>-1 819 496,79</u>
Rahoituksen rahavirta		-2 326 815,23	-1 819 496,79	-1 819 496,79
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Liiketoiminnan tunnusluvut				
Toiminnan ja investointien raha- virran kertymä 5 vuodelta, 1000€	6 022		5 998	
Investointien tulorahoitus, %	271,92		211,28	
Laskennallinen lainanhoitokate	0,00		0,00	
Lainanhoitokate	0,00		0,00	
Kassan riittävyys, pv	0,00		0,00	
Quick ratio	8,70		7,50	
Current ratio	8,70		7,50	

Liikelaitos Salon Vesi

Rahoituslaskelman 2020 tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

vuosi 2016	792 220,70	
vuosi 2017	-34 502,41	
vuosi 2018	1 117 992,85	
vuosi 2019	1 819 496,79	
vuosi 2020	2 326 815,23	
yhteensä	6 022 023,16	6 022 023,16

Investointien tulo-rahoitus, %

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulo-rahoituksella
 $= 100 \times (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 126 239,51
Poistot ja arvonalentumiset	-2 553 988,99
	3 680 228,50
Investointien omahankintameno	1 353 413,27
	271,92

Laskennallinen lainanhoitokate

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo-rahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

$= (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Liikelaitoksella ei lainoja tällä hetkellä

Lainanhoitokate

Tunnusluku kertoo tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun

$= (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Liikelaitoksella ei lainoja tällä hetkellä

Kassan riittävyys, pv

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa tilinpäätöspäivän rahavaroilla

$= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Rahavarat 31.12.	0,00
Kassasta maksut	
Tulos; materiaalit ja palvelut	2 771 657,31
Tulos; henkilöstökulut	1 009 144,03
Tulos; liiketoiminnan muut kulut	145 282,95
Tulos; korvaus peruspääomasta	1 562 805,08
Tulos; muut rahoituskulut	133,57
Rahoitus; Investointimenot	1 353 413,27
	6 842 436,21
	0,00

Quick ratio

Tunnusluku kuvaa rahoitusomaisuuden riittävyyttä lyhytaikaisten velvoitteiden hoitamiseen (hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5)

= (rahat ja pankkisaamiset + Rahoitusarvopaperit + Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Rahat ja pankkisaamiset	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	11 012 381,20
	11 012 381,20
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 266 409,04
	8,70

Current ratio

Tunnusluku kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen (hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1)

= (Vaihto-omaisuus + Lyhytaikaiset saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma - Saadut ennakot)

Lyhytaikaiset saamiset	11 012 381,20
Rahat ja pankkisaamiset	0,00
	11 012 381,20
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 266 409,04
	8,70

Tase ja sen tunnusluvut

Liikelaitos Salon Vesi
Salon kaupunki

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat	40 259 519,41	41 460 095,13
Aineelliset hyödykkeet	40 259 519,41	41 460 095,13
Maa- ja vesialueet	232 193,58	232 193,58
Rakennukset	1 735 909,90	1 855 565,92
Kiinteät rakenteet ja laitteet	37 842 908,49	39 171 333,37
Koneet ja kalusto	3 288,92	12 012,42
Muut aineelliset hyödykkeet	45 879,25	45 879,25
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	399 339,27	143 110,59
Vaihtuvat vastaavat	11 012 381,20	8 560 243,32
Saamiset	11 012 381,20	8 560 243,32
Lyhytaikaiset saamiset	11 012 381,20	8 560 243,32
Myyntisaamiset	2 125 798,61	1 982 284,12
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	8 886 582,59	6 577 959,20
Vastaavaa yhteensä	51 271 900,61	50 020 338,45
Vastattavaa		
Oma pääoma	47 264 446,09	46 065 354,12
Peruspääoma	39 070 127,02	39 070 127,02
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	6 995 227,10	6 142 385,09
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 199 091,97	852 842,01
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	813 173,92	886 026,38
Vieras pääoma	3 194 280,60	3 068 957,95
Pitkäaikainen	1 927 871,56	1 927 871,56
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 927 871,56	1 927 871,56
Lyhytaikainen	1 266 409,04	1 141 086,39
Ostovelat	536 897,35	504 465,75
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	547 533,72	466 931,28
Siirtovelat	181 977,97	169 689,36
Vastattavaa yhteensä	51 271 900,61	50 020 338,45
Liikelaitoksen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	93,77	93,86
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	34,84	35,28
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	8 194	6 995
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	348 889	407 131
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	6,76	7,85
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
Asukasmäärä	51 577	51 850

Liikelaitos Salon Vesi

Taseen 2020 Tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakaavaraisuutta ja alijäämän sietokykyä $= 100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Oma pääoma	47 264 446,09	
Poistoero	813 173,92	48 077 620,01
Koko pääoma		51 271 900,61
		93,77

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun $= 100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Vieras pääoma	3 194 280,60
Käyttötulot	9 169 251,44
	34,84

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)

Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

6 995 227,10

1 199 091,97

8 194 319,07

Lainakanta 31.12.

 $= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Liikelaitoksen lainakanta = korollinen vieras pääoma

Vieras pääoma	3 194 280,60	3 068 957,95
Ostovelat	-536 897,35	-504 465,75
Siirtovelat	-181 977,97	-169 689,36
Muut velat	-2 475 405,28	-2 394 802,84
	0,00	0,00

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

 $= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Vieras pääoma	3 194 280,60	3 068 957,95
Ostovelat	-536 897,35	-504 465,75
Siirtovelat	-181 977,97	-169 689,36
Muut velat	-2 475 405,28	-2 394 802,84
Vuokravastuut	348 888,56	407 131,07
	348 888,56	407 131,07

Lainat ja vuokravastuut, €/asukas

6,76

7,85

Lainasaamiset 31.12., 1000 €

=Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Liikelaitoksella ei ole pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja

Tilinpäätöksen liitetiedot 2020

Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno- ja hennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusomaisuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Salon kaupunki on vahvistanut suunnitelmapoistojen perusteet 1.1.2009 alkaen (Kvalt 7.12.2009 § 194). Pysyvien vastaavien hyödykkeet, jotka on hankittu ennen 1.1.2009 noudattavat vanhojen lakkautettujen kuntien vahvistettuja poistosuunnitelmia. Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Salon kaupungin talousarvion laadintaohjeissa on vahvistettu pienhankintarajat. Investointeja ovat talonrakennushankkeet, joiden verottomat kulut ylittävät 50.000 euroa ja muut hankkeet ja hankinnat, joiden veroton hinta on yli 20.000 euroa.

Liikelaitos Salon Vedellä ei ole pysyvien vastaavien sijoituksia eikä vaihto-omaisuutta.

Rahoitusomaisuuden saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Tilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v.2017 yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän eriytetyn liiketoiminnan kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä ja vuoden 2020 yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta.

Selvitys edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuudesta päättyneen tilikauden tietojen kanssa sekä liitetietojen esittämistapa

Ostovelkoja ei ole jaksotettu tilikaudelle 2020.

Menojäämäpalkat on jaksotettu tilikaudelle 2020, 9.541,93 € (5.244,51 € v. 2019).

Lomapalkkavelan muutosta kirjattiin lisäystä 7834,38 € (3.469,68 € lisäystä v.2019).

Lomapalkkavelan määrä 31.12.2020 on 163.593,38 € (155.759,00 € v. 2019).

Arvonlisäverovelka 31.12.2020 524.661,48 € (446.045,42 € v. 2019).

Tilinpäätöksen liitetiedot on esitetty kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v.2020 ohjeiden mukaan vastaavasti kuin Salon kaupungin tilinpäätöksessä noudattaen liitetietonumerointia 1-46.

Vuonna 2016 hulevedet on eriytetty laskennallisesti vesilaitoksen toiminnasta vesihuoltopäällikön arviointiin perustuneeseen 10 %:n pysyvien vastaavien hankinta-arvoon. Vuodesta 2017 alkaen huleveden investointihankinnat on kirjattu suoraan kirjanpitoon omina hankkeinaan.

Hulevesiomaisuuden arvo on vuoden 2020 tilinpäätöksessä 1.097.236,25 e.

3. Tp 2019 tiedoista puuttui maa-alueiden vuokravastuut, yhteensä 291.124,32 €.
 - Korjattu liitetieto 38 vuokravastuut yhteensä (aiemmin 116.006,75 €, korjattu 407.131,07 €)
 - Korjattu taseen tunnusluku Lainat ja vuokravastuut 31.12. (aiemmin 116.007 €, korjattu 407.131 €)
 - Korjattu taseen tunnusluku Lainat ja vuokravastuut 31.12. €/asukas (aiemmin 2,24, korjattu 7,85)

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6.	Tuloslaskelman toimintatuotot	2020	2019
	Ulkoinen liikevaihto	8 646 032,90	8 139 973,77
	Sisäinen liikevaihto	488 613,70	528 207,30
	Liiketoiminnan muut ulkoiset tuotot	34 604,84	31 541,16
	<i>Liikelaitos Salon vesi toimintatuotot yhteensä</i>	<i>9 169 251,44</i>	<i>8 699 722,23</i>

9.	Palvelujen ostot	2020	2019
	Muiden palvelujen ostot	1 520 905,21	1 328 025,75
	<i>Palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>1 520 905,21</i>	<i>1 328 025,75</i>

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista
 Kaupunginvaltuusto on vahvistanut poistosuunnitelman 1.1.2009 alkaen 7.12.2009 § 194.
 Ennen kuntaliitosta hankitun omaisuuden poistoaajoissa noudatetaan kunnissa aikaisemmin hyväksyttyjä poistosuunnitelmia.

Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot	2-5 vuotta
Aineettomat oikeudet	5-20 vuotta
Liikearvo	2 vuotta
<i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>	
Atk-ohjelmistot	2 vuotta
Muut	2 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet Ei poistoaikaa

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset	30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta
Talousrakennukset	10 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	40 vuotta
Rakennusten peruskorjaukset	10 vuotta

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	10 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Kaukolämpöverkko	20 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 vuotta
Maakaasuverkko	20 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta

Koneet ja kalusto

Rautaiset alukset	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkonet	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	4 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	5 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms.laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvaroista tehdään käytön mukainen poisto. Arvo ja taide-esineille ei määritellä poistoaikaa. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat eivät ole poistojen alaisia. Pysyvien vastaavien sijoituksille kuten osakkeille ja osuuksille ei poistoaikaa määritellä.

15. Selvitys peruspääoman korosta, korvaus peruspääomasta kunnalle
Kaupungin pääomasijoitus liikelaitokselle on laskettu 1.1.2009 avaavan taseen tase-erien välisenä erotuksena ja on määrältään 39.070.127,02 euroa.
Kaupunginvaltuusto on vahvistanut vuoden 2020 talousarvion laadintaohjeissa peruspääoman korkoprosentiksi 4,0 %. Peruspääoman korko v.2020 on 4,0 prosentin mukaan 1.562.805,08 e.

16. Erittely poistoeron muutoksista	KUNTA	
	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron purku tuloslaskelmaan	72 852,46	72 852,46
<i>Kiikalan vesiprojekti 2007</i>		

Taseen liitetiedot

19. Pysyvät vastaavat, Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset tase-eräkohtaisesti							
	1.1.2020	siirrot	ostot +	rah.osu udet -	myyn- nit -	poistot	31.12.2020
Aineelliset hyöd.							
Maa- ja vesialueet	232 193,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 193,58
Rakennukset	1 855 565,92	0,00	0,00	0,00	0,00	119 656,02	1 735 909,90
Kiint.rakent. ja lait.	39 171 333,37	0,00	1 097 184,55	0,00	0,00	2 425 609,43	37 842 908,49
Koneet ja kalusto	12 012,42	0,00	0,00	0,00	0,00	8 723,50	3 288,92
Muut aineell.hyöd.	45 879,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 879,25
Keskeneräiset	143 110,59	0,00	256 228,68	0,00	0,00	0,00	399 339,27
Yhteensä	41 460 095,13	0,00	1 353 413,23	0,00	0,00	2 553 988,95	40 259 519,41

23. Saamisten erittely	2020		2019	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		221 127,27		139 671,32
Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		37 680,76		46 419,96
Saamiset osakkuus- sekä muilta om.yhteisöiltä				
Myyntisaamiset		40 463,41		48 703,37
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset		1 826 527,17		1 747 489,47
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä		8 886 582,59		6 577 959,20
Saamiset yhteensä	0,00	11 012 381,20	0,00	8 560 243,32

25 Oman pääoman erittely	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	39 070 127,02	39 070 127,02
Peruspääoma 31.12.	39 070 127,02	39 070 127,02
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	6 995 227,10	6 142 385,09
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	6 995 227,10	6 142 385,09
josta:		
- Kuntaliitoksessa 1.1.2009 perustetun Liikelaitos Salon Veden peruspääoman muodostamisessa huomioitu edellisten tilikausien yli-/alijäämään liitoskuntien vesilaitosten 31.3.2004 puretut rahastopääomat		2 210 066,68
- olennaiset omaisuuden luovutusvoitot	0,00	0,00
- olennaiset omaisuuden luovutustappiot	0,00	0,00

25.

Oman pääoman erittely	2020	2019
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 199 091,97	852 842,01
josta:		
- investointivaraukset	0,00	0,00
- poistoerot	813 173,92	886 026,38
- muut omat rahastot kuin arvonorotusrahostot	0,00	0,00
Oma pääoma yhteensä	47 264 446,09	46 065 354,12

26.

Erittely poistoerosta	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoero, Kiikala vesiprojekti 2007	813 173,92	886 026,38

30.

Vieras pääoma	2020		2019	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		10 912,13		2 991,75
Velat kuntayhtymille joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat				3 349,14
Velat osakkuus- sekä muille om.yhtei-söille				
Ostovelat		300,91		1 237,02
Velat muille				
Ostovelat		525 684,31		496 887,84
Muut velat kunnalta				
Muut velat, Liittymismaksuvelat ja muut	1 927 871,56	547 533,72	1 927 871,56	466 931,28
Siirtovelat		181 977,97		169 689,36
Koroton vieras pääoma yhteensä	1 927 871,56	1 266 409,04	1 927 871,56	1 141 086,39

32.

Muiden velkojen erittely liittymismaksuihin	2020	2019
Muut velat, liittymismaksut	1 927 871,56	1 927 871,56

33.

Siirtovelat	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Ostolaskujen jaksotus	5 121,66	8 685,85
Lomapalkkavelkajaksotus	163 593,38	155 759,00
Menojäämäpalkkojen jaksotus	13 262,93	5 244,51
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	181 977,97	169 689,36

38.

Vuokravastuut	2020	2019
Maa-alueiden vuokravastuut yhteensä	267 294,24	291 124,32
seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	14 563,67	14 568,07
Leasingvastuut		2020
Leasingvastuut yhteensä (ARVAL)		81 594,32
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		67 350,09
Vesilaitos	Seur.tilikausi	Vastuut yht.
CKA-621	7 636,86	7 636,86
JJR-944	8 406,00	9 513,24
MOZ-570	8 564,52	9 209,16
MPZ-554	8 853,96	9 163,37
Yhh-794	2 932,08	3 326,18
Viemärlaitos		
JJR-996	12 445,56	17 062,46
JJR-997	5 171,31	5 171,31
JJR-998	13 339,80	20 511,74
Yhteensä		81 594,32

			2019
Leasingvastuut yhteensä (ARVAL)			116 006,75
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus			71 097,04
<u>Vesilaitos</u>	Seur.tilikausi	Vastuut yht.	
CKA-621	7 645,48	7 645,48	
JJR-944	8 672,76	9 815,14	
MOZ-570	9 244,92	9 940,77	
MPZ-554	9 633,00	9 969,64	
<u>Viemärlaitos</u>			
JJR-996	12 442,44	29 500,62	
JJR-997	10 121,76	15 291,48	
JJR-998	13 336,68	33 843,62	
Yhteensä			116 006,75

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42.	Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2020	2019
	Liikelaitos Salon Vesi	22	20

43. Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan; tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut sekä taseeseen aktivoidut henkilöstömenot

Henkilöstökulut	2020	2019
Palkat ja palkkiot	785 524,51	796 920,69
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	198 110,92	191 382,78
Muut henkilösivukulut	25 508,60	27 674,25
<i>Henkilöstökulut yhteensä tuloslaskelman mukaan</i>	<i>1 009 144,03</i>	<i>1 015 977,72</i>
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	167 172,65	189 393,19
<i>Henkilöstökulut yhteensä 31.12.</i>	<i>1 176 316,68</i>	<i>1 205 370,91</i>

Luettelot ja selvitykset

Tilinpäätösasiakirjat sekä luettelot kirjanpitokirjoista esitetään yhdessä Salon kaupungin tilinpäätöksen kanssa. Liikelaitokselle on laadittu erilliset varmentavat asiakirjat.

Liikelaitos Salon Vesi - Laskennallisesti eriytetty hulevesi

8120 Hulevedet
8136 Sadevesipumppaamot
8138 Sadevesiverkosto

Tuloslaskelma €
Tammikuu-Joulukuu
Kustannuspaikka: 8120, 8136, 8138

	1.1.- 31.12.2020	1.1.- 31.12.2019
Toimintakulut	-23 505,22	-13 451,69
Palvelujen ostot	-22 280,90	-12 556,50
4340 Asiantuntijapalvelut	-1 967,59	-88,00
4390 Rakenn.ja alueiden rakent.kunn	-20 313,31	-12 468,50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 224,32	-895,19
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	0,00	-895,19
4590 Rakennusmateriaali	-1 224,32	0,00
Toimintakate	-23 505,22	-13 451,69
Vuosikate	-23 505,22	-13 451,69
Poistot ja arvon alentumiset	-145 513,41	-141 160,64
7140 Poistot kiint.raken.ja laittei	-145 513,41	-141 160,64
Tilikauden tulos	-169 018,63	-154 612,33
Tilikauden voitto/tappio	-169 018,63	-154 612,33
 Tase €	 1.1.-31.12.2020	 1.1.-31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat	1 097 236,25	1 110 156,36
Aineelliset hyödykkeet	1 097 236,25	1 110 156,36
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 097 236,25	1 110 156,36
Vastattavaa		
Oma pääoma	1 097 236,25	1 110 156,36
Jäännöspääoma	1 830 355,90	1 674 257,38
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-564 101,02	-409 488,69
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-169 018,63	-154 612,33
Käyttöomaisuus 1.1.	1 110 156,36	1 127 183,71
Vuoden hankinnat	132 593,30	124 133,29
Vuoden poistot	-145 513,41	-141 160,64
Käyttöomaisuus 31.12.	1 097 236,25	1 110 156,36

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Salossa 4.3.2021

Liikelaitos Salon Veden Johtokunta



Asko Määttä



Klaus Hemanus



Kirsti Lannermaa



Asmo Ojanperä



Markku Kuusinen



Jarmo Viander



Anne Järvinen



Tarja Lehtovirta

22. Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen

Tuloslaskelma-yhdistely 2020

	Sitovuustarkastelu		Eliminoinnit		Kokonais-tarkastelu
	Kunnan tuloslaskelmaosa toteutumisvertailussa	Liikelaitoksen tuloslaskelmaosa	Kunta	Liikelaitos	Kunnan tuloslaskelma tilinpäätöksessä
Toimintatulot					
Myyntitulot, ulk.	32 171 948	8 646 033			40 817 981
Myyntitulot, sis.	126 685	488 614	-126 685	-488 614	0
Maksutuotot, ulk.	17 809 301	0			17 809 301
Tuet ja avustukset, ulk.	4 351 280	0			4 351 280
Muut toimintatuotot, ulk.	27 549 439	34 605			27 584 044
Muut toimintatuotot, sis.	39 996		-39 996		0
Toimintamenot					
Henkilöstömenot	-157 207 706	-1 009 144			-158 216 850
Palvelujen ostot, ulk.	-165 761 702	-1 392 478			-167 154 180
Palvelujen ostot, sis.	-274 692	-128 427	274 692	128 427	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulk.	-17 692 892	-1 250 304			-18 943 195
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sis.	-213 922	-449	213 922	449	0
Avustukset, ulk.	-18 050 050				-18 050 050
Muut toimintakulut, ulk.	-24 180 174	-107 477			-24 287 651
Muut toimintakulut, sis.		-37 806		37 806	0
Toimintakate	-301 332 487	5 243 167	321 933	-321 932	-296 089 319
Verotulot	194 666 163				194 666 163
Valtionosuudet	132 038 588				132 038 588
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotuotot	530 068				530 068
Muut rahoitustulot, ulk.	387 111				387 111
Muut rahoitustulot, sis.	1 562 805		-1 562 805		0
Korkokulut, ulkoiset	-1 123 500				-1 123 500
Muut rahoituskulut, ulk.	-2 341	-134			-2 475
Muut rahoituskulut, sis.	0	-1 562 805		1 562 805	0
Vuosikate	26 726 406	3 680 229	1 240 872	-1 240 873	30 406 634
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 715 597	-2 553 989			-16 269 586
Satunnaiset erät	0				0
Tilikauden tulos	13 010 809	1 126 240	1 240 872	-1 240 873	14 137 048

23. Liikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen

Rahoituslaskelma- yhdistely 2020

	Sitovuustarkastelu		Eliminoinnit		Kokonaistarkastelu
	Kunnan osarahoituslaskelma	Liikelaitoksen rahoituslaskelma	Kunta	Liikelaitos	Kunnan rahoituslaskelma tilinpäätöksessä
Tulorahoitus					
Vuosikate	26 726 407	3 680 229	1 240 873	-1 240 873	30 406 635
Satunnaiset erät	0				0
Tulorahoituksen korjauserät	-776 145				-776 145
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-13 916 322	-1 353 413			-15 269 735
Rahoitusosuudet investointimenoihin	135 000				135 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 660 525				1 660 525
Toiminnan ja investointien rahavirta	13 829 465	2 326 815	1 240 873	-1 240 873	16 156 280
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys, ulk.	-2 500 000				-2 500 000
Antolainasaamisten lisäys, sis.					
Antolainasaamisten vähennys, ulk.	403 676				403 676
Antolainasaamisten vähennys, sis.					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, ulk.	0				0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, sis.					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, ulk.	-12 854 373				-12 854 373
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, sis.					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 000 000				10 000 000
Oman pääoman muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääoman muutos	-1 257				-1 257
Vaihto-omaisuuden muutos	129 690				129 690
Saamisten muutos	225 035	-143 514			81 521
Saamisten muutos kunnalta		-2 308 623		2 308 623	0
Korottomien velkojen muutos, ulk.	920 881	125 323			1 046 204
Korottomien velkojen muutos, sis.					
Rahavarojen muutos	10 153 117	0		2 308 623	12 461 740

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12. 24 040 017,29
 Rahavarat 1.1. 11 578 276,85
 12 461 740,44

24 040 017,29
 11 578 276,85
 12 461 740,44

24. Muut eriytetyt laskelmat

Kilpailulain 30 d §:ssä edellytetään eriyttämään kunnan taloudellinen toiminta, joka tapahtuu kilpailutilanteessa markkinoilla. Tällaiseksi toiminnaksi on tunnistettu Ravitsemispalveluiden ulkopuolisille myymät ateriat.

Ravitsemispalveluiden eriytetty tuloslaskelma

	Ulkoisen myynnin osuus	Sisäisen myynnin osuus	Tuloslaskelma 2020 yhteensä
Suoritemäärä	98 717	1 878 917	1 977 634
Toimintatuotot	460 212	6 122 096	7 423 536
Myyntituotot	459 127	6 101 452	7 401 807
Tuet ja avustukset	1 016	19 333	20 349
Muut toimintatuotot	69	1 311	1 380
Toimintakulut	-419 419	-7 982 959	-8 402 377
Henkilöstökulut	-203 737	-3 877 803	-4 081 540
Palkat ja palkkiot	-166 711	-3 173 073	-3 339 784
Henkilösivukulut	-37 026	-704 734	-741 760
Eläkekulut	-31 245	-594 699	-625 944
Muut henkilösivukulut	-5 781	-110 033	-115 814
Palvelujen ostot	-41 212	-784 410	-825 622
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-137 610	-2 619 177	-2 756 787
Muut toimintakulut	-36 860	-701 569	-738 429
Toimintakate	40 793	-1 860 863	-978 841
Vuosikate	40 793	-1 860 863	-978 841
Poistot ja arvonalentumiset	-6 256	-119 065	-125 321
Suunnitelman muk. poistot	-6 256	-119 065	-125 321
Tilikauden tulos	34 537	-1 979 928	-1 104 162
Tilikauden ylijäämä (alij.)	34 537	-1 979 928	-1 104 160

Eriytetyssä tuloslaskelmassa on otettu huomioon kaikki ne valmistus- ja palvelukeittiöt, joissa ulkoista myyntiä tapahtuu. Näiden yksiköiden osalta laskelmaan on otettu mukaan kaikki ulkoiset ja sisäiset menot ja tulot. Tuloslaskelmaan ei ole otettu mukaan niitä valmistus- ja palvelukeittiöitä, joihin ei kohdistu ulkoista myyntiä ja joiden kokonaismenot ja tulot kohdistuvat selkeästi vain niihin yksiköihin.

Tuloslaskelmaan on otettu mukaan kaikki ko. yksiköihin tehdyt suoritteet, joista on erotettu ulkoisen ja sisäisen myynnin suoritteiden osuus. Laskelman menot on laskettu näiden suhteessa. Tuloslaskelmassa ei ole otettu huomioon ravitsemispalveluihin kohdistuvia kustannuslaskennallisia vyörytyksiä. Tuloslaskelmassa on käytetty vahvistetun kirjanpidon lukuja.

25. Luettelot ja selvitykset

25.1. Tilinpäätökseen sisältyvien tunnuslukujen laskentakaavat

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

Tunnusluvulla kuvataan maksurahoituksen osuutta toimintamenoista. Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

$100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

	2020	2019
Toimintatuotot	51 799 382,41	52 180 833,41
Toimintakulut	347 888 701,70	353 094 281,91
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	347 888 701,70	353 094 281,91
	14,89	14,78

Vuosikate prosenttia poistoista

Mikäli vuosikate on vähintään vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Oletusta voidaan pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko

$100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

	2020	2019
Vuosikate	30 406 635,24	-2 880 460,73
Poistot ja arvonalentumiset	16 269 586,45	16 164 591,24
	186,89	-17,82
Vuosikate, euroa / asukas		
Vuosikate	30 406 635,24	-2 880 460,73
Asukasmäärä	51 577	51 850
	589,54	-55,55

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

vuosi 2016	8 307 431,02
vuosi 2017	6 787 573,48
vuosi 2018	-12 906 765,83
vuosi 2019	-13 748 165,70
vuosi 2020	16 156 279,87
yhteensä	4 596 352,84

Investointien tulorahoitus, %

$100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

	2020		2019	
Vuosikate		30 406 635,24		-2 880 460,73
Investointimenot	15 269 735,10		12 510 035,76	
./.. Rahoitusosuudet	135 000,00	15 134 735,10	312 882,24	12 197 153,52
		200,91		-23,62

Laskennallinen lainanhoitokate

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo-rahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

	2020		2019	
Vuosikate	30 406 635,24		-2 880 460,73	
Korkokulut	1 123 500,31	31 530 135,55	1 273 731,26	-1 606 729,47
Korkokulut	1 123 500,31		1 273 731,26	
Laskennalliset lainanlyhennykset	13 647 249,26	14 770 749,57 2,13	14 004 045,91	15 277 777,17 -0,11

Lainanhoitokate

(vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

	2020		2019	
Vuosikate	30 406 635,24		-2 880 460,73	
korkokulut	1 123 500,31	31 530 135,55	1 273 731,26	-1 606 729,47
Korkokulut	1 123 500,31		1 273 731,26	
Lainanlyhennykset	12 854 373,19	13 977 873,50 2,26	16 153 126,94	17 426 858,20 -0,09

Kassan riittävyys, pv

365 pv * rahavarat 31.12 / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

	2020		2019	
Rahavarat 31.12	24 040 017,29		11 578 276,85	
*) Kassasta maksut tilikaudella	379 638 785,23	23,11	385 157 280,03	10,97
*) Kassasta maksut				
Tuloslaskelmasta				
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	347 888 701,70		353 094 281,91	
./. Valmistus omaan käyttöön	0,00		0,00	
Korkokulut	1 123 500,31		1 273 731,26	
Muut rahoituskulut	2 474,93		26 926,16	
Rahoituslaskelmasta				
Investointimenot	15 269 735,10		12 510 035,76	
Antolainojen lisäys	2 500 000,00		2 099 178,00	
Pitkäaik. lainojen vähennys (lyhennykset)	12 854 373,19	379 638 785,23	16 153 126,94	385 157 280,03

Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %

100 x (oma pääoma + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma - saadut ennakot)

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä si-
toumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden
keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävän
suurta velkarasitetta.

	2020		2019	
oma pääoma	236 619 209,13		221 947 635,88	
poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	9 855 411,08	246 474 620,21	10 389 935,54	232 337 571,42
koko pääoma	403 525 319,15		391 304 038,50	
saadut ennakot, pitkäaikaiset	5 336,00		5 336,00	
saadut ennakot, lyhytaikaiset	1 554 882,21	401 965 100,94 61,32	950 490,43	390 348 212,07 59,52

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

	2020		2019	
vieras pääoma	155 314 682,36		157 122 851,58	
saadut ennakot, pitkäaikaiset	5 336,00		5 336,00	
saadut ennakot, lyhytaikaiset	1 554 882,21	153 754 464,15	950 490,43	156 167 025,15
käyttötulot;				
* tilikauden toimintatuotot	51 799 382,41		52 180 833,41	
* verotulot	194 666 163,09		188 423 844,94	
* valtionosuudet	132 038 588,00	378 504 133,50	110 039 464,00	350 644 142,35
		40,62		44,54

Kertynyt yli/-alijäämä

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina

	2020		2019	
Edellisten tilikausien yli/-alijäämä	-3 378 862,83		14 126 474,15	
Tilikauden yli/-alijäämä	14 671 573,25	11 292 710,42	-17 505 336,98	-3 378 862,83

Kertynyt yli/-alijäämä, €/asukas 218,95 -65,17

Lainakanta 31.12.

Vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

	2020		2019	
vieras pääoma	155 314 682,36		157 122 851,58	
saadut ennakot, pitkäaikaiset	5 336,00		5 336,00	
saadut ennakot, lyhytaikaiset	1 554 882,21		950 490,43	
ostovelat lyhytaikaiset	13 036 699,25		12 265 900,87	
ostovelat pitkäaikaiset	1 411 950,83		1 699 127,27	
siirtovelat lyhytaikaiset	25 226 245,30		25 521 943,52	
muut velat pitkäaikaiset	1 927 871,56		1 927 871,56	
muut velat lyhytaikaiset	2 973 703,14	109 177 994,07	2 719 814,67	112 032 367,26

Lainakanta = korollinen vieras pääoma; tarkistus

joukkovelkakirjalainat	40 000 000,00		30 000 000,00	
lainat rah. ja vakuutuslaitoksilta (pit+lyh)	69 011 494,07		81 532 667,26	
lainat julkisyhteisöiltä (pitkä-aik+lyhytaik)	166 500,00	109 177 994,07	499 700,00	112 032 367,26

Lainakanta 31.12., €/asukas 2 116,80 2 160,70

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

	2020		2019	
Vieras pääoma	155 314 682,36		157 122 851,58	
Saadut ennakot	1 560 218,21		955 826,43	
Ostovelat	14 448 650,08		13 965 028,14	
Siirtovelat	25 226 245,30		25 521 943,52	
Muut velat	4 901 574,70		4 647 686,23	
Vuokravastuut liitetiedoista	5 663 288,11		5 584 118,56	
	114 841 282,18		117 616 485,82	

Lainat ja vuokravastuut, €/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätös-vuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

2020	2019
2 226,60	2 268,40

Lainasaamiset

Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

	2020	2019
Sijoitukset, muut lainasaamiset	19 076 818,09	16 980 494,05

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista (%)

100 x Toimintatuotot / Toimintakulut

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on konsernin tulorahoitus riittävä.

	2020	2019
Toimintatuotot	180 374 548,48	179 164 492,09
Toimintakulut	482 168 312,08	484 625 242,81
	37,41	36,97

Vuosikate prosenttia poistoista (%)

100 x Vuosikate / (Suunnitelman mukaiset poistot + arvonalentumiset)

	2020	2019
Vuosikate	40 643 723,94	8 163 150,88
Poistot	25 424 677,70	25 229 575,90
	159,86	32,36
Vuosikate euroa / asukas		
Vuosikate	40 643 723,94	8 163 150,88
Asukasmäärä	51 577	51 850
	788,02	157,44

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

vuosi 2016	20 067 676,72	vuosi 2015	12 940 670,77
vuosi 2017	12 356 124,38	vuosi 2016	20 067 676,72
vuosi 2018	-8 367 983,65	vuosi 2017	12 356 124,38
vuosi 2019	-5 810 613,49	vuosi 2018	-8 367 983,65
vuosi 2020	22 725 536,68	vuosi 2019	-5 810 613,49
yhteensä	40 970 740,64	yhteensä	31 185 874,73

Investoinnit

Investointien tulorahoitus, %

100 x Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

	2020		2019	
Vuosikate		40 643 723,96		8 163 150,88
Investointimenot	20 891 597,54		17 324 770,94	
./.. Rahoitusosuudet	570 921,24	20 320 676,30	378 171,52	16 946 599,42
		200,01		48,17

Laskennallinen lainanhoitokate

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo-rahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

	2020		2021	
Vuosikate	40 643 723,96		8 163 150,88	
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	2 039 567,77	42 683 291,73	2 202 703,14	10 365 854,02
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	2 039 567,77		2 202 703,14	
Pitkääaikainen korollinen vieras pää- oma	105 686 739,84		127 666 018,29	
Lyhytaikainen korollinen vieras pää- oma	61 937 462,13		48 980 176,01	
Laskennalliset lainanlyhennykset	20 953 025,25	22 992 593,02 1,86	22 080 774,29	24 283 477,43 0,43

Lainanhoitokate

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainalyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan konserniyhtiöiden omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

	2020		2021	
Vuosikate	40 643 723,96		8 163 150,88	
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	2 039 567,77	42 683 291,73	2 202 703,14	10 365 854,02
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	2 039 567,77		2 202 703,14	
Lainalyhennykset	19 312 723,79	21 352 291,56 2,00	20 817 152,09	23 019 855,23 0,45

Kassan riittävyys, pv

365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

	2020		2021	
Rahavarat 31.12.	45 698 282,74		32 214 669,94	
*) Kassasta maksut tilikaudella	526 945 395,75	31,65	527 122 023,57	22,31
*) Kassasta maksut Konsernituloslaskelmasta				
Toimintakulut	482 168 312,08		484 625 242,81	
Korkokulut	2 039 567,77		2 202 703,14	
Muut rahoituskulut	23 419,85		52 976,59	
Konsernirahoituslaskelmasta				
Investointimenot	20 891 597,54		17 324 770,94	
Antolainasaamisten lisäykset	2 509 774,72		2 099 178,00	
Pitkääaikaisten lainojen vähennys	19 312 723,79	526 945 395,75	20 817 152,09	527 122 023,57

Konsernitaseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %

100 x (oma pääoma + vähemmistöosuus + konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma - saadut ennakot). Lyhennetyssä konsernikaavassa laskennasta voi jättää pois saadut ennakot

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Tavoitetasona pidetään yli 50%:n ylittävää omavaraisuutta.

	2020		2019	
oma pääoma	265 016 060,40		249 884 115,80	
Vähemmistöosuus	225 399,70		192 078,69	
Konsernireservi	0,00		0,00	
poistoero ja vapaaehtoiset varauk- set	0,00	265 241 460,10	0,00	250 076 194,49
koko pääoma		519 977 309,18 51,01		511 990 117,18 48,84

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

	2020		2019	
vieras pääoma	246 444 822,38		254 008 344,90	
saadut ennakot, pitkäaikaiset	169 610,22		5 336,00	
saadut ennakot, lyhytaikaiset	<u>2 129 464,87</u>	244 145 747,29	<u>1 552 920,74</u>	252 450 088,16
käyttötulot;				
* tilikauden toimintatuotot	180 374 548,48		179 164 492,09	
* verotulot	194 333 309,03		188 084 905,33	
* valtionosuudet	<u>150 478 450,95</u>	525 186 308,46	<u>127 185 418,71</u>	494 434 816,13
		46,49		51,06
Kertynyt yli/-alijäämä, 1000 €				
Edellisten tilikausien yli/-alijäämä	23 862 872,13		40 012 848,95	
Tilikauden yli/-alijäämä	<u>15 107 375,29</u>	38 970 247,42	<u>-16 149 976,82</u>	23 862 872,13
Kertynyt yli/-alijäämä, € / asukas		755,57		460,23

Konsernin lainakanta 31.12.

Vieras pääoma - pitkäaikainen ja lyhytaikainen koroton vieraspääoma

	2020		2019	
vieras pääoma	246 444 822,38		254 008 344,90	
pitkäaikainen koroton vieraspo	6 633 805,93		6 756 308,15	
lyhytaikainen koroton vieraspo	<u>72 186 814,48</u>	167 624 201,97	<u>70 605 842,44</u>	176 646 194,31
lainakanta = korollinen vieras pää- oma; tarkistus				
pitkäaikainen korollinen vieraspo	105 686 739,84		127 666 018,29	
lyhytaikainen korollinen vieraspo	<u>61 937 462,13</u>	167 624 201,97	<u>48 980 176,01</u>	176 646 194,30
Lainakanta 31.12., e/asukas		3 249,98		3 406,87

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

	2020		2019	
vieras pääoma	246 444 822,38	246 444 822,38	254 008 344,90	254 008 344,90
saadut ennakot	2 299 075,09		1 558 256,74	
ostovelat	22 841 225,81		22 565 595,87	
siirtovelat	41 802 794,75		41 431 455,89	
muut velat	11 877 524,75	78 820 620,40	11 806 842,10	77 362 150,60
vuokravastuut	<u>32 338 352,08</u>	<u>32 338 352,08</u>	<u>29 648 598,11</u>	<u>29 648 598,11</u>
		199 962 554,06		206 294 792,41

Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 876,97	3 978,68
--	----------	----------

Konsernin lainasaamiset 31.12.

Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

	2020	2019
Sijoitukset, muut lainasaamiset	4 747 288,37	2 311 514,33

25.2. Sisäiset tulot ja menot

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä sisäisiä ostoja (toimintatuotot) ja myyntejä (toimintakulut) on kirjattu yhteensä 38.763.224 euroa, joka on 1.585.996 euroa talousarviossa varattua vähemmän (tot% 96,1). Liikelaitoksen peruspääoman korvauksia on kirjattu yhteensä 1.562.805 euroa. Sisäisen laskutuksen laskutusperusteena on käytetty laskusta riippuen työsuoritetta, tilasuoritetta, konemäärää tms. Korona on vaikuttanut sisäisen laskutuksen määrään. Siltä osin, kun sisäinen laskutus ei ole kattanut syntyneitä menoja, on erotus vyörytetty. Vyörytys on tehty sisäisten ostojen suhteessa.

Edellisten lisäksi tukipalvelujen ja työterveydenhuollon palveluina on vyörytetty 9.858.942 euroa. Tämä koostuu työterveydenhuollon menoista 737.283 euroa, joiden vyörytysperusteena on käytetty työterveyden ilmoittamia menoja palvelukokonaisuuksittain ja sen sisällä henkilöstömenoittain. Yleishallinnon palveluja on vyörytetty 1.456.785 euroa, talous- ja henkilöstöpalvelujen menoja 3.305.178 euroa sekä muiden palvelualueiden lautakuntien ja hallinnon kuluja 4.359.696 euroa. Henkilöstökulujen vyörytysperusteena on käytetty henkilöstökulujen prosenttiosuuksia, hankintojen osalta palvelujen ostot ja aineet, tarvikkeet ja tavarat ja muiden kulujen jakoperusteena ovat käyttökustannukset (ulkoiset toimintakulut + poistot) pois lukien työmarkkinatuen kuntaosuuden, erikoissairaanhoidon, pelastuslaitoksen ja ammatillisen opetuksen kustannuspaikat.

Sisäiset tulot

Tilapalvelu on laskuttanut sisäisiä vuokria yhteensä 18.665.367 euroa, joka on 20.509 euroa talousarviossa arvioitua enemmän (tot% 100,1). Sisäiset vuokrat, jotka ovat sisäisen laskutuksen suurin erä (48,2 %), pitivät sisällään kiinteistöjen hoito- ja kunnossapitokulut mukaan lukien poistot. Ravitsemus- ja puhtaanapitopalvelujen sisäinen myynti oli yhteensä 12.364.617 euroa (tot% 90,9). Hallintopalvelut on laskuttanut sisäisesti hallinto- ja toimintopalveluja ja tietohallintoa yhteensä 1.907.996 euroa (tot% 88,3). Talous- ja henkilöstöpalvelut on laskuttanut henkilöstöpalveluista 129.134 euroa (tot% 107,6). Sosiaali- ja terveyspalveluissa työterveyshuolto on laskuttanut sisäistä käyttöä 1.225.049 eurolla (tot% 81,8).

Sisäiset menot

Hyvinvointipalveluissa eniten sisäisiä ostoja on kirjattu lasten ja nuorten palveluihin, yhteensä 22.100.564 euroa. Määrä on 1.222.763 euroa talousarviota pienempi. Eniten lasten ja nuorten palveluissa alittuivat sisäisiin majoitus- ja ravitsemuspalveluihin varatut määrärahat yht. 1.134.416 euroa ja sisäisiin ICT-palveluihin varatut määrärahat yht. 138.928 euroa.

Hyvinvointipalvelujen sosiaali- ja terveyspalveluihin on kirjattu sisäisiä menoja yhteensä 6.355.298 euroa (tot% 97,5). Näistä vanhuspalvelujen toimintayksiköihin varatut määrärahat alittuivat 100.830 euroa, ja terveydenhuollon palvelut alittuivat 28.554 euroa. Sosiaalityön palvelujen sisäiset määrärahat alittuivat yhteensä 34.779 euroa.

Kaupunkikehityspalvelujen sisäiset menot olivat 1.754.886 euroa, joka ylittää talousarvion 42.508 eurolla (tot% 102,5). Kaupunkikehityspalveluissa euromääräisesti eniten ylittyivät rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelu 38.411 euroa.

Hallintopalvelujen, tietosuojan, sisäisen valvonnan, henkilöstö- ja talouspalvelujen ja kehittämispalvelujen sisäiset ostot olivat yhteensä 1.879.600 euroa. Kokonaisuudessaan ne alittivat talousarvionsa 227.607 eurolla.

Liikelaitos Salon vesi maksoi peruspääoman korvausta 4 %, yhteensä 1.562.805 euroa. Vuonna 2019 korvaus oli yhtä suuri.

26. Luettelo kirjanpitoakirjoista

Tasekirja, tilinpäätös ja toimintakertomus

sidottu

Päiväkirja

sähköinen arkistointi

Pääkirja

sähköinen arkistointi

Talousarvion toteutumavertailut

sähköinen arkistointi

Palkkakirjanpito

atk-tuloste

Ostoreskontra

sähköinen arkistointi

Myyntireskontra

sähköinen arkistointi

Tase-erittelyt ja saldospelvitykset

arkistokansi

Liitetietojen erittelyt

arkistokansi

Luettelo tositelajeista

Alkusaldot

ALKUSA

Talousarvio

BUD

Lisätalouarvio

BUDL

Kirjanpitoaineisto CPU

CPU

Muistiotositteet ulkoiset

MUIST1

Muistiotositteet sisäiset

MUISIS

Muistiotositteet Rondo ulkoiset

MUIRO2

Muistiotositteet Rondo sisäiset

MUIRS2

Vyörytysmuistiot

VYÖR

Tuotekoodin täydennys

TUOTET

Käyttöomaisuustositteet

KOMTOS

Käyttöomaisuusmuistiot

KOMMUI

Pankkien tiliotteet

PANKKI

Matkalaskut

MATKAT

Palkkatositteet

PALKAT

Myyntireskontra MR Laskulaji 10-99

MR10-MR99

Myyntireskontra MR hyvityslasku

YMRHYV/MRPHYV

Myyntireskontra MR Manuaalisuoritukset

YMRMAN/MRPMAN

Myyntireskontra MR Viitesuoritukset

YMRVII/MRPVII

Ostoreskontra maksut

OMAKSU

Ostolaskut

OSTOT

Sisäiset laskut Rondo

SISROP

Sosiaalityö

SOSTYÖ

Uimahalli, Pusatec

UIMA

27. Tilinpäätöksen allekirjoitus

Salossa 29.3.2021


 Saija Karnisto-Toivonen
 Kaupunginhallituksen puheenjohtaja

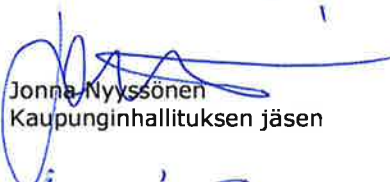

 Elina Suonio-Peltosalo
 Kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja

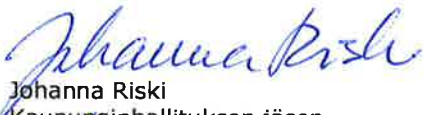

 Ulla Huittinen
 Kaupunginhallituksen 2. varapuheenjohtaja


 Timo Lehti
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Mikko Lundén
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Saku Nikkanen
 Kaupunginhallituksen jäsen

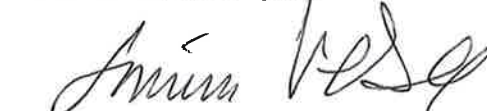

 Jonna Nyyssönen
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Johanna Riski
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Marja Ruokonen
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Marko Tapio
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Kalle Tekkala
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Simo Vesa
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Anna-Leena Yli-Jama
 Kaupunginhallituksen jäsen


 Tero Nissinen
 Kaupunginjohtaja

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Salossa __. __. 2021

BDO Audiator Oy
 JHTT-yhteisö

Sari Isaksson
 JHT, KHT