



# Tilinpäätös 2019

Raision kaupunki | Kaupunginhallitus 30.3.2020

**raisio**



# SISÄLLYSLUETTELO

|   |            |
|---|------------|
| <b>1. TOIMINTAKERTOMUS</b>  | <b>1</b>   |
| 1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa .....                    | 1          |
| 1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus  | 1          |
| 1.1.2. Organisaatio   | 2          |
| 1.1.3. Henkilöstö   | 4          |
| 1.1.4. Sosiaali- ja terveysjohtajan katsaus                                   | 5          |
| 1.1.5. Sivistysjohtajan katsaus   | 6          |
| 1.1.6. Teknisen johtajan katsaus  | 8          |
| 1.1.7. Taloudellinen kehitys vuonna 2019 ja arvio tulevasta kehityksestä      | 9          |
| 1.2. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta ..... | 15         |
| 1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus .....            | 20         |
| 1.3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja vertailu edelliseen vuoteen       | 20         |
| 1.3.2. Toiminnan rahoitus   | 28         |
| 1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset .....                                     | 31         |
| 1.5. Kokonaistulot ja menot.....  | 34         |
| 1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous .....                                  | 35         |
| 1.6.1. Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt                               | 35         |
| 1.6.2. Kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen                 | 36         |
| 1.6.3. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä                            | 43         |
| 1.6.4. Konsernitilinpäätös  | 46         |
| 1.7. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä .....       | 50         |
| <b>2. TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU</b>                                     | <b>51</b>  |
| 2.1. Vertailu talousarvioon.....  | 51         |
| 2.2. Tavoitteiden toteutuminen .....  | 56         |
| 2.2.1. Konsernihallinto   | 56         |
| 2.2.2. Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta                                | 70         |
| 2.2.3. Sivistyslautakunta   | 80         |
| 2.2.4. Vapaa-aikalautakunta   | 85         |
| 2.2.5. Ympäristölautakunta  | 95         |
| 2.2.6. Tekninen lautakunta  | 99         |
| 2.3. Tuloslaskelman toteutuminen .....  | 109        |
| 2.4. Investointien toteutuminen .....   | 112        |
| 2.4.1. Hankkeiden toteutuma lautakunnittain                                   | 112        |
| 2.4.2. Monivuotisten hankkeiden vuotuinen käyttö tilinpäätöksessä 2019        | 115        |
| 2.5. Rahoitusosan toteutuminen .....  | 116        |
| 2.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta .....            | 117        |
| <b>3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</b>  | <b>119</b> |
| 3.1. Tuloslaskelma .....  | 119        |
| 3.2. Rahoituslaskelma .....   | 120        |
| 3.3. Tase .....   | 121        |
| 3.4. Vastuositoumukset.....   | 123        |

|  |            |
|--|------------|
| 3.5. Konsernitilinpäätös .....                       | 124        |
| 3.5.1. Konsernituloslaskelma .....                   | 124        |
| 3.5.2. Konsernin rahoituslaskelma .....              | 125        |
| 3.5.3. Konsernitase .....                            | 126        |
| <b>4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....</b>           | <b>128</b> |
| Luettelot ja selvitykset .....                       |            |
| Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista ..... | 155        |
| Allekirjoitukset ja merkinnät .....                  |            |
| Tilinpäätöksen allekirjoitus .....                   | 156        |
| Tilinpäätösmerkintä .....                            | 156        |

# 1. Toimintakertomus

---

## 1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

### 1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Raision kaupungin talous toteutui alijäämäisenä, joskin hieman parempana kuin talousarviossa ennakoitiin. Vuositulos on -5,7 miljoonaa euroa, mikä on kaksi miljoonaa euroa edellisvuotta heikempi vuositulos. Tulosta kuitenkin paransivat myyntituotot, vuokratuotot ja ylimääräinen osinko.

Verotuotot toteutuivat 4,9 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota heikompina. Suhteessa edelliseen tilinpäätökseen vähennystä on 0,1 miljoonaa euroa. Kunnallisverotuotot toteutuivat 4,3 miljoonaa euroa alkuperäistä arviota heikompina. Myös yhteisöverotuotot toteutuivat lähes 0,8 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota pienempinä.

Verotulojen osalta kunnille ei tilitetty kaikkia saatavia, vaan tilitys viivästyi seuraavaan vuoteen. Maksuun vaikuttivat yritysten ja yhteisöjen tulorekisteriuudistus sekä henkilöverokorttiuudistus, joka muutti verotilitysten rytmin. Suuri osa Suomen kunnista teki alijäämäisen tuloksen mukaan lukien suurimmat kaupungit paitsi Helsinki.

Toimintakuluissa merkittävin nousu on henkilöstökuluissa, jotka kasvoivat 2,1 miljoonaa eli 3,0 prosenttia. Kunta-alan palkankorotukset sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja päivähoidon henkilökuntalisäykset vaikuttivat tähän.

Asuntorakentamisen elpyminen Raisiossa oli toiminnallisesti suurimpia muutoksia vuosikymmeneen. Kerros- ja rivitalokohteista valmistui ja useita kohteita lähti liikkeelle. Työllisyyden parantuminen puolestaan vaikutti siihen, että etenkin päivähoidossa palvelutarve kasvoi koko vuoden ajan.

Väestökasvu ei vielä käynnistynyt, mutta useita merkkejä kehityksen suunnan kääntymisestä on. Ikääntymisen vaikutus kuitenkin kääntää luonnollisen väestökasvun negatiiviseksi, Raisiossa syntyvyys on pienempää kuin kuolleisuus.

Raision kaupunkikonsernin velka kasvoi 0,1 miljoonalla eurolla ollen nyt 86,9 miljoonaa euroa (3 609 euroa / asukas). Emokaupungin lainamäärä lisääntyi 2,1 miljoonaa euroa. Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus on 55,4 prosenttia.

Konsernin vuositulos oli -3,8 miljoonaa euroa ja konsernilla on aikaisempien vuosien ylijäämiä nyt 13,1 miljoonaa euroa (544 euroa / asukas). Vahva konserniohjaus on tullut luontevaksi osaksi kaupungin toimintaa.

Raision Vesi Oy:n hyvä taloudellinen tilanne jatkuu, yhtiö laski asukkaiden vesitaksaa loppuvuodelle ja pysyvästi vuodesta 2020 eteenpäin. Raision Vuokra-asunnot Oy on tehnyt valmisteluja uudiskohteiden toteuttamiseksi.

Ennakkotiedon mukaan Raision väkiluku pieneni 110 asukkaalla. Asukasluku on pienentynyt nyt kuutena vuonna peräkkäin.

## **1.1.2. Organisaatio**

**KAUPUNGINVALTUUSTO 1.6.2017-31.5.2021**

### **Puheenjohtaja**

Laulumaa Janne, SDP

### **I varapuheenjohtaja**

Salonen Jari, KOK

### **II varapuheenjohtaja**

Lindqvist Emma, VAS

### **III varapuheenjohtaja**

Rosama Jarmo, SDP

### **SDP**

Lehto-Laurila Hannele

Parantainen Vesa

Kivijärvi Anneli

Ruusuranta Anita

Ollila Annika

Kosonen Kimmo

Virko Maria

Sulonen Raimo

Löfgren Aki-Petteri

Ek Sirpa

Äikäs Niina

### **KOK+RKP**

Leinonen Ari

Laine Heikki

Seikola Harri

Parkko Tanja

Maunula Markus

Moislahti Jonni

Broberg Janette (RKP)

Savola Eeva

Viljanen Helena

Rantala Jukka A. (Salospohja Tuuli 15.10.2018 asti)

Vuorinen Elisa (Allén Pipsa 15.10.2018 asti)

### **Vasemmistoliitto**

Yrttiaho Jyrki

Lehtonen Aarre

Suominen Sari

Nurmi Eija

Närhinen Pekka

### **Perussuomalaiset**

Koivisto Mika

Soiniitty Tapio

Kangasoja Mikko

Koivusalo Katja

**Vihreä liitto**

Toivonen Niko  
Rintee Saila  
Erasvuo Eija  
Heikkilä Pekka

**KESK.**

Haavisto Erkki  
Rantala Jukka  
Niemi Merja

**KD**

Pulkkinen Jari

**KAUPUNGINHALLITUS 1.6.2017-31.5.2021****Puheenjohtaja**

Vuorinen Elisa, KOK

**I varapuheenjohtaja**

Lehto-Laurila Hannele, SDP

**II varapuheenjohtaja**

Jormanainen Juha, VAS

**KOK**

Moislahti Jonni  
Viljanen Helena (Allén Pipsa 15.10.2018 asti)

**SDP**

Ek Sirpa  
Mikola Veijo  
Parantainen Vesa

**Vihreä liitto**

Engström Kristiina (Rintee Saila 10.6.2019 asti)

**Perussuomalaiset**

Koivisto Mika

**KESK.**

Rantala Jukka (Myllymäki Kalle 10.6.2019 asti)

### 1.1.3. Henkilöstö

Raision kaupungilla oli 31.12.2019 1 299 vakituista työntekijää. Vuoteen 2018 verrattuna vakinaisten työntekijöiden määrä väheni 20 henkilöllä. Määrän vähenemiseen vaikutti muun muassa työterveyshuollon työntekijöiden (14 työntekijää) siirtyminen Pihlajalinnan palvelukseen. Keskuksittain tarkasteltuna vakituisen henkilöstön määrä väheni konsernihallinnossa kahdella, sivistyskeskuksessa neljällä, sosiaali- ja terveyskeskuksessa kahdellatoista ja teknisessä keskuksessa kahdella työntekijällä. Määräaikaista työntekijöitä oli 31.12.2019 tilanteessa 42 työntekijää vähemmän kuin vuonna 2018.

Henkilöstömäärän vaihtelu vuoden aikana ja osa-aikatyötä tekevien osuus henkilöstöstä vaikuttavat siihen, että henkilötyövuosi kuvaa paremmin vuoden aikana palvelussuhteessa ollutta henkilöstöä kuin henkilöstömäärä tietyssä päivänä. Henkilötyövuosiin lasketaan päivät, joilta maksetaan palkka. Henkilötyövuosiluku sisältää siis palkallisen työssäolon, vuosilomat ja palkalliset sairauspoissaolot. Raision kaupungin henkilöstön määrä henkilötyövuosina oli 1 490,2 (vuonna 2018: 1491,4; 2017: 1 431,3). Koko kaupungin työvoiman määrä väheni 1,2 htv. Vakituisten työntekijöiden henkilötyövuosien määrä pysyi edellisen vuoden tasolla (+0,7 htv) ja määräaikaisten työntekijöiden henkilötyövuosien määrä väheni 2 htv. Keskuksittain tarkasteltuna sosiaali- ja terveyskeskuksen työvoima väheni 4,2 htv, sivistyskeskuksen työvoima kasvoi 5,8 htv, konsernihallinnon työvoima väheni 1,1 htv ja teknisen keskuksen työvoima väheni 1,7 htv vuoteen 2018 verrattuna.

Konsernihallinnon johdossa tapahtui henkilövaihdos syyskuun alussa, jolloin uusi henkilö aloitti talousjohtajan virassa.

Vuoden aikana kaupunginhallituksen asettama taloustyöryhmä pohti ratkaisuja kaupungin talouden tasapainottamiseksi. Työn pohjalta päätettiin aloittaa selvitys siitä, miten kaupungin organisaatio vastaisi parhaalla mahdollisella tavalla tulevaisuuden haasteisiin. Lisäksi kaupunginvaltuusto päätti talousarvion 2020 hyväksymisen yhteydessä henkilöstösäästöistä, jotka kohdistuvat kaikkiin keskuksiin. Sekä organisaatiomuutoksista että henkilöstösäästöistä käynnistettiin yt-neuvottelut henkilöstöjärjestöjen kanssa.

Henkilökunnan työterveyshuolto siirtyi 1.9.2019 alkaen Pihlajalinnan työterveyspalveluiden hoidettavaksi. Lainsäädäntö velvoitti kunnat ulkoistamaan tai yhtiöittämään työterveyshuollon sairausvastaanoton palvelut. Raisio kilpailutti palvelut yhdessä Naantalien kaupungin, Ruskon kunnan ja Raision seudun koulutuskuntayhtymän kanssa. Aiemmin kaupunki järjesti kyseisten kuntien työterveyshuollon.

Raision kaupunki ja Nokian kaupunki saivat 40 000 euron suuruisen työelämän kehittämisrahan Tunnista ajoissa, puutu aktiivisesti -hankkeeseen. Hanke toteutetaan yhteistyössä Raision kaupungin, Nokian kaupungin ja Työterveyslaitoksen kanssa. Hankkeen tarkoituksena on kehittää mallia, jolla voidaan vähentää mielenterveydellisistä syistä johtuvia sairauslomia. Hanke toteutetaan kummassakin kaupungissa varhaiskasvatuksessa, mutta tavoitteena on luoda malli, jota voidaan hyödyntää muissakin työyhteisöissä.

Tarkemmat tiedot henkilöstöstä esitetään henkilöstöraportissa.



#### 1.1.4. Sosiaali- ja terveysjohtajan katsaus

Sosiaali- ja terveyskeskuksen toimintavuosi 2019 oli monella tapaa onnistunut. Keskuksen eri palvelualueet järjestivät laadukkaasti oman vastuualueensa peruspalvelut ja samaan aikaan jatkoimme toimintamme jatkuvaa parantamista sekä merkittäviä kehittämishankkeita. Kokonaisuutena sosiaali- ja terveyskeskus saavutti sille asetetut tavoitteet.

Sosiaali- ja terveyskeskukselle oli asetettu vuodelle 2019 miljoonan euron kohdentamaton säästö, joka lautakunnan päätöksellä kohdennettiin hoito- ja hoivapalveluihin. Sosiaali- ja terveyskeskuksen nettoylitykseksi (ulkoiset tulot ja menot) muodostui 1.143.382 €. Tämän selittää erikoissairaanhoidon ja perhepalveluiden menokasvut yli budjetoidun.

Vuoden 2019 merkittävin toiminnallinen muutos oli työterveyshuollon kilpailuttaminen ja liikkeenluovutus. Työterveyshuolto siirtyi yksityiselle toimijalle 1.9.2019. Työterveyshuoltoa ei budjetoitu vuodelle 2019 sosiaali- ja terveyskeskuksen budjettiin. Toiminta kuitenkin jatkui kahdeksan kuukauden ajan osana sosiaali- ja terveyskeskuksen toimintaa. Tästä johtuen koko keskuksen tuloissa ja menoissa on merkittäviä ylityksiä talousarvioon nähden.

Terveyspalveluissa on jatkettu laadun kehittämistä Labqualityn SHQS-ohjelman pohjalta. Nuorten lääkärin yhdistyksen koulutuspaikkakyselyssä Raision terveysasema sai ainoana terveyskeskuksena Varsinais-Suomessa parhaan arvosanan 5 tähteä. Ruskon laboratorion yhdistämisestä osaksi TYKSlabia neuvoteltiin vuoden aikana. Toteutus siirtyi vuoden 2020 puolelle. Kuntoutuspalveluissa liitettiin VSSHP:n alueelliseen apuvälineyksikköön vuoden lopussa. Sähköisiä palveluja laajennettiin edelleen terveyspalveluissa.

Hoito- ja hoivapalveluissa onnistuttiin jälleen ympärivuorokautisen hoidon kasvun hillitsemisessä. Ympärivuorokautisen hoidon ostopalveluihin varatut määrärahat alittuivat noin 1.300.000 €. Toimintakykyä ylläpitäviin palveluihin sekä kotihoitoon panostaminen näkyvät tuloksessa. Lisäksi Hulvelan tuettu palveluasuminen on erittäin vaikuttava välimuotoinen asumismuoto perinteisen kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen välissä. Huomioitavaa on myös ikäihmisten määrän samanaikainen kasvu kokonaisuudessaan ja erityisesti vanhimmissa ikäryhmissä.

THL:n Osallistavan sosiaaliturvan hanke päättyi vuoden 2019 lopussa. Kokeilun aikana kehitettiin aikuissosiaalityön jalkautuvia menetelmiä ja perustettiin matalan kynnyksen kohtaamispaikka Olkkari. Olkkari on saanut erittäin hyvän vastaanoton kuntalaisten keskuudessa ja käyntikertoja kertyi 2/19 – 12/19 yhteensä 14.466 kpl. Olkkarin toimintaa kehitetään edelleen vastaamaan raisiolaisten palvelutarpeita.

Työttömyysprosentissa saavutettiin huhtikuussa alin lukema 10 vuoteen, lukeman ollessa 5,8 %. Pääsääntöisesti työttömyysprosentti vaihteli 6,0 – 6,5 prosentin välissä. Saavutettu hyvä tulos heijastui myös työmarkkinatuen kuntaosuuteen. Siinä saavutettiin 170.000 euron säästö edellisvuoteen verrattuna.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen lautakunnan tilinpäätöskäsittely 18.3.2020 § 32

<http://julkaisut.raisio.fi/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2020305668-5>

### 1.1.5. Sivistysjohtajan katsaus

Raision kaupungin sivistyskeskus saavutti vuoden 2019 aikana sille asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Keskukseen eri toimialueet järjestivät vuoden aikana laadukkaasti oman vastuualueensa peruspalvelut ja samanaikaisesti toteutimme merkittäviä toiminnan kehittämishankkeita.

Vuoden 2019 aikana Sivistyskeskuksen tuottamat palvelut, lainsäädännön vastuut, palveluiden kustannukset sekä toimialueiden kehittäminen koottiin yhteen ja valtuusto hyväksyi marraskuun kokouksessa sivistyskeskuksen tuottaman palveluverkkoselvityksen. Selvityksen pohjalta keskuksen lautakunnat käsittelivät jo joulukuussa sivistyspalveluiden toimenpideohjelman toteuttamisen seuraavien kolmen vuoden aikana. Toimenpideohjelman toteuttaminen päätettiin aloittaa heti vuoden 2020 alusta ja työryhmät työstävät parhaillaan palveluverkkoselvitykseen kirjattuja kehittämissideita.

Sivistyskeskuksen talous toteutui vuonna 2019 suunnitelmien mukaisesti. Sivistyslautakunnan tulot ylittivät 270 598 eurolla talousarvion ja menot alittuivat noin 227 063 eurolla. Sivistyslautakunnan kokonaistulos oli noin 497 661 euroa positiivinen. Vapaa-aikalautakunnan tulot alittivat talousarvion 13 901 eurolla ja menot alittuivat noin 106 274 eurolla. Vapaa-aikalautakunnan kokonaistulos oli noin 92 373 euroa positiivinen.

Sivistyskeskus on panostanut viimeisten kahden vuoden aikana merkittävästi lasten- ja nuorten hyvinvoinnin kehittämistyöhön. Tammikuussa 2019 opetushallitus myönsi Raision koordinoimalle Paraskoulu Varsinais-Suomi -hankkeelle rahoitusta yhteensä noin 400 000 euroa. Hanke on toteutettu yhdessä alueen naapurikuntien kanssa ja samalla on kehitetty merkittävästi myös alueen kuntien yhteistyötä. Sivistyskeskus vastaa myös Eu:n Erasmus-ohjelmaan kuuluvan Improving childrens learning outcomes and wellbeing hankkeesta. Hankkeiden tavoitteina on kehittää uusia toimintatapoja lasten- ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi Raisiossa.

#### Sivistyslautakunnan toiminnan järjestäminen vuonna 2019

Vuoden 2018 aikana varhaiskasvatuspaikkojen tarve lisääntyi ja olemassa olevat paikat eivät enää riittäneet. Tilannetta helpotti 7.1.2019 avautunut Pasalanpuiston päiväkotiki ja huhtikuun alussa avautunut yksityinen päiväkotiki Lautamiehenkadulla. Myös ruotsinkielinen esiopetus aloitti elokuussa Raisiossa.

Sivistyskeskuksessa toteutettavien auditointien osalta oli vuorossa varhaiskasvatus keväällä 2019. Tilaisuuksiin valmistauduttiin vastaamalla ennakkoon toimitettuun kysymyslomakkeeseen ja työiltoihin osallistui henkilökunnan lisäksi sivistyslautakunnan edustaja sekä sivistyskeskuksen ja varhaiskasvatuksen hallinto. Vuoden 2019 aikana varhaiskasvatuksessa kiinnitettiin erityistä huomiota varhaiskasvatussuunnitelman päivittämiseen. Lasten liikkumiseen ja toiminnallisuuden lisäämiseen saatiin innostusta osallistumalla Ilo kasvaa liikkuen -ohjelmaan.

Perusopetuksen oppilasmäärä oli syyskuussa 2019 noin 2220 oppilasta ja kasvua vuotta aikaisempaan kertyi noin yhden opetusryhmän verran. Perusopetuksessa jatkettiin koulujen opetustoiminnan yhtenäistämistä ja keväällä lautakunta päätti laajentaa perusopetuksen palvelutarjontaa aloittamalla vaativan erityisen tuen opetuksen järjestämisen Raisiossa.

Raision lukion opiskelijamäärä oli syyslukukauden alkaessa 396 + 46 kaksoistutkinnon opiskelijaa. Keväällä 2019 valkolakin sai 114 opiskelijaa ja syksyn juhlissa lakitettiin 6 opiskelijaa. Ylioppilaskirjoitusten tulokset myötäilevät valtakunnan keskiarvoa ja Raision lukio sijoittui maakunnassa 6. parhaaksi lukioksi lisäarvon tuottoa mittaavassa vertailussa, joka huomioi nyt valmistuneiden opiskelijoiden sisäänottokeskiarvon. Keväällä 2019 kirjoitettiin ensimmäisen kerran kaikki YO-kokeet digitaalisessa ympäristössä.

Vuonna 2019 opisto järjesti 9125 opetustuntia toiminta-alueensa asukkaiden tarpeisiin perustuvaa, kaikille avointa vapaan sivistystyön koulutusta, jonka tavoitteena on edistää kuntalaisten (lasten, nuorten, aikuisten ja ikäihmisten) monipuolista kehittymistä ja hyvinvointia. Opetustunneista 5706 pidettiin Raisiossa, 3419 opiston sopimuskunnissa. Koko vuoden opetustunnit jakautuivat 496 eri oppiaineen kurssiin ja yleisöluentoon, joille osallistui kaiken kaikkiaan 7988 kurssilaista, yksittäisinä henkilöinä laskettuna 4250 opiskelijaa.

### **Vapaa-aikalautakunnan toiminnan järjestäminen vuonna 2019**

Kirjastossa kokonaislainaus ja myös kirjojen lainaus kasvoivat vuoden 2019 aikana. Samanaikaisesti e-aineistojen kanssa (e-lehdet 25%, e-kirjat 56%, verkkokäynnit 15%) myös fyysiset käynnit Kirjastotalossa kasvoivat lähes 8 %. Erillisiä tapahtumia kirjastolla oli yhteensä 281 ja osallistujia yhteensä 8108. Koulukirjastotyössä (kirjavinkkaukset ym.) oli yhteensä 2229 osallistujaa ja hankerahoituksella järjestetyissä kahdeksassa Lasten teemalauantai – tapahtumissa oli yhteensä 670 osallistujaa. Kirjaston ja yhteistyökumppaneiden digineuvontatilaisuuksiin on osallistuttu innolla ja ikäihmisten ja erityisryhmien tiimi toteutti ns. sovellettuja kirjastopalveluita ikäihmisten palveluyksiköissä. Kirjastossa aloitti vuoden 2019 alussa myös asiakasraati.

Raision museo Harkossa kävi yhteensä 5284 kävijää ja museo järjesti neljä eri näyttelyä. Harkko toteutti arkeologiset koekaivaukset, jotka rahoitettiin Suomen kulttuurirahaston apurahalla. Opastuksia, työpajoja ja yleisötyötilaisuuksia museolla oli yhteensä 118, niihin osallistui 2031 henkilöä. Uusi museolaki hyväksyttiin 2019, Harkolle on myönnetty valtionosuus vuosille 2020-2024. Taidekasvatukseen osallistui 109 raisiolaislasta, joista 67 opiskelee alueen musiikkiopistoissa, loput Raision nuorisosoittokunnassa tai soittokunnan 2019 aloittamassa orkesterikerhotoiminnassa. Kulttuuripalvelut on osallistunut kulttuurikasvatussuunnitelma Elämyspolun vuonna 2019 alkaneeseen päivittämiseen ja toteuttamiseen.

Uintikeskus Ulpukan kävijämäärä oli vuoden aikana yhteensä 199.540 eli kasvua vuoteen 2018 oli yhteensä 15.267 kävijää. Ulpukan kävijämäärä kasvoi vuodessa yli 8 % ja tuotot ylittivät edellisen vuoden tulot yli 10 % :lla. Myös talousarvion tulotavoitteet ylittyivät vuoden aikana 8,4 %.

Vaisaaren koulupihan lähiliikuntapaikan ensimmäiset vaiheet rakennettiin kesän ja syksyn aikana. Lähiliikuntapaikana avajaiset pidettiin syksyllä ja suorituspaikat ovat olleet nuorten kovassa suosiossa. Vaisaaren uusi jalkapallonurmikenttä oli käytössä kesäkuuhun saakka ja sen jälkeen alueella aloitettiin ylipainehallin perustusten rakentaminen. Raision LähiTapiola Areena nousi paikalleen alkuvuodesta 2020. Kerttulan keskusurheilukenttä peruskorjattiin myös kesän aikana. Kaikki yleisurheiluna suorituspaikat pinnoitettiin uudestaan Polytan WS pinnoitteella.

Kesärannan majoitustilan uudisrakennuksen työt alkoivat vuoden lopussa vanhan majoitusrakennuksen purkamisella. Uusi hirsirakenteinen majoitusrakennus valmistuu marraskuuhun 2020 mennessä. Nuorisotoimen kävijämäärät ja asiakkuudet ovat samaa tasoa kuin aikaisempina vuosina. Verkostoyhteistyötä on lisätty koulujen ja perhepalvelujen kanssa. Yhteistyössä TURUN NMKY:n kanssa on toteutettu jalkautuvan nuorisotyön selvitys. Selvitys koski erityisesti keskustan, Vaisaaren ja Kauppakeskus Myllyn alueita ilta- ja viikonloppujen aikana.

Sivistyslautakunnan tilinpäätöskäsittely 4.3.2020 § 28

<http://julkaisut.raisio.fi/cgi/DREQUEST.PHP?page=meeting&id=2020305593>

Vapaa-aikalautakunnan tilinpäätöskäsittely 25.2.2020 § 5

<http://julkaisut.raisio.fi/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2020305506-5>

### 1.1.6. Teknisen johtajan katsaus

Teknisessä keskuksessa on ollut kuluvan vuoden aikana auki useita asiantuntijatehtäviä. Rekrytointi on osoittautunut erittäin vaikeaksi ja työmarkkinoilta ei tahdo löytyä päteviä tekijöitä. Esimerkiksi toimistoarkkitehdin ja rakennuttajainsinöörin tehtävät ovat olleet auki koko vuoden ja useista hakukierroksista huolimatta sopivia henkilöitä ei ole löytynyt. Nyt tosin näyttää siltä, että saamme molemmat paikat täytettyä.

Vuoden 2019 teknisen keskuksen keskeisin hanke oli Raision keskustan alueelle laadittava asemakaava. Asemakaava ja yhdessä ELY-keskuksen kanssa tehtävä E18 Turun kehätien tiesuunnitelma on vaatinut runsaasti panostusta tekniseltä keskukselta. Sekä asemakaavaa että tiesuunnitelmaa on tehty vahvassa vuorovaikutuksessa raisiolaisten yritysten ja raisiolaisten kanssa. Tehtävään liittyen on pidetty pitkälti toista kymmentä tiedotus-, yleisö-, tai infotilaisuutta, joissa on ollut yhteensä satoja osallistujia.

Vuotta sävytti yllättävän tiukaksi muuttunut taloustilanne. Jo huhtikuussa ryhdyttiin jarruttamaan tekemistä asetettujen säästötavoitteiden vuoksi. Kokonaisuutena tekninen keskus saavutti kuitenkin sille asetetut tavoitteet. Teknisen keskuksen käyttötalouden nettotulos oli noin 1,1 M€ talousarviossa arvioitua parempi.

Teknisen keskuksen keskeisimpiä saavutuksia vuonna 2019 olivat mm.

E18 Länsiosan asemakaava (Inkoinen, Nuorikkala ja Kaanaa), jolla mahdollistetaan osaltaan E18-tiehankkeen toteutuminen. Kaavassa on mukana myös muutama uusi liikerakennusten korttelialue.

V8 alueen (Kantokankaan asemakaava-alue) kunnallistekniikan ensimmäinen vaihe rakennettiin. Alueelta on nyt luovutettavissa noin 65 hehtaaria työpaikkatontteja.

Friisilän koulun perusparannus eteni suunnitelmien mukaisesti ja valmistuu ensi vuonna.

Edellä mainittujen hankkeiden lisäksi teknisen keskuksen ympäristöpalvelut käynnisti selvityksen, jonka tavoitteena on selvittää millaisia hiilineutraalisuuteen liittyviä tavoitteita Raision kaupunki voisi asettaa itselleen. Samoin panostettiin ympäristöviestinnän kehittämiseen kaupunkiseudun kuntien yhteisen viestintähankkeen kautta. Hankkeeseen osallistuivat Raision lisäksi Naantalin ja Kaarinan kaupungit sekä Liedon kunta.

Tilapalveluitten siivousyksikössä kannustettiin työntekijöitä suorittamaan ammattitutkintoja. Yhteensä seitsemän siivoojaa on suorittanut tai on suorittamassa erilaisia tutkintoja joko oppisopimuksella tai omaehtoisella koulutuksella.

Fölin matkustajamäärä (26 270 828) putosi 1,3 % vuoden takaiseen verrattuna. Suurimpana selittävä tekijänä pudotukseen voidaan pitää Turun keskustassa kesken olevia suuria infrahankkeita, jotka vaikuttavat Fölin pysäkki- ja vaihto-olosuhteisiin huonontavasti. Kausikorttimatkojen määrä oli 598 679, mikä oli 0,6 % edellisvuotta enemmän.

Ympäristölautakunnan tilinpäätöskäsittely 12.3.2020 §

<http://julkaisut.raisio.fi/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2020306008-7>

Teknisen lautakunnan tilinpäätöskäsittely 3.3.2020 § 18

<http://julkaisut.raisio.fi/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2020305082-4>

## 1.1.7. Taloudellinen kehitys vuonna 2019 ja arvio tulevasta kehityksestä

### Yleinen taloudellinen tilanne

Maailmantalouden epävarma tilanne jatkui vuonna 2019 ja epävarmuuden lievästä tasaantumisesta huolimatta valtiovarainministeriön arvio loppuvuonna indikoi epävarmuuden jatkumista. Maailmankaupan kasvu oli vuonna 2019 heikkoa muun muassa Yhdysvaltojen ja Kiinan kauppakonfliktin vuoksi. Euroopassa talousnäkyymiin negatiivisesti heijastuu muun muassa Saksan teollisuuden tilanne. Erityisesti autoteollisuudessa tapahtuvat rakenteelliset ongelmat ovat merkittäviä tekijöitä. Kysynnässä on tapahtunut merkittäviä muutoksia ja loppuvuonna teollisuuden kyselyindikaattorit olivat alhaalla. Myös Iso-Britannian tilanne heijastui vuonna 2019 negatiivisesti talouden näkyymiin.

Vuonna 2019 Suomen bruttokansantuote kasvoi 1,0 prosenttia. Tammi-syyskuun tilastojen valossa kasvun ennustettiin kasvavan noin 1,6 prosentilla. Etenkin vuoden toisen ja kolmannen vuosineljänneksen kansantalouden kehitys oli vahvaa, mutta vuoden lopussa kansantalouden tuotanto supistui, mikä vaikutti toteutuneen kasvun jäämiseen alle ennustetun.

Taloukasvuun vaikuttivat useat teollisuuden ja palveluiden toimialat. Teollisuuden toimialoissa volyymit kasvoivat metalliteollisuudessa, kemianteollisuudessa sekä sähkö- ja elektroniikkateollisuudessa. Toimialoista supistuivat metsäteollisuus sekä energia- ja vesihuolto. Myös alkutuotanto ja rakentaminen vähenivät. Palvelutoimialat sen sijaan pääosin kasvoivat. Julkisyhteisöjen palvelut pysyivät vuoden 2018 tasolla.

Suomen työllisyystilanne parani vuoden loppua kohden. Työllisten määrä kasvoi noin yhden prosentin vuoteen 2018 verrattuna. Vuoden 2019 työllisyysaste oli 72,6 prosenttia, vuonna 2018 työllisyysaste oli 71,7 prosenttia.

### Kuntien ja kuntayhtymien taloudellinen tilanne

Vuoden 2019 julkaistujen kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioiden mukaan kuntatalouden tilanne on edelleen heikko. Suurin osa kunnista teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen. Vielä syksyllä kuntakentän vuoden 2019 tilikauden tuloksen arvioitiin painuvan peräti 900 miljoonaa alijäämäiseksi. Tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien tilikauden tulos oli -200 miljoonaa euroa. Kuntien tuloksiin sisältyi kuitenkin isoja kertaluonteisia tuottoja kuten yhtiöiden myynneistä saatuja tuloja sekä kilpailukykyleikkauksen kompensoinnin aikaistamiseen liittyvät valtionosuudet. Ilman kyseisiä satunnaisia tuottoja tulos olisi Kuntaliiton arvioiden mukaan ollut huomattavasti huonompi.

Vuoden tilinpäätösarviot osoittavat, että kuntakenttä on jakautunut Helsingin ja muun Suomen välillä. Helsinki teki ison positiivisen tuloksen, kun taas muiden isojen kaupunkien tulos oli negatiivinen. Kuntien ja kuntayhtymien toimintatuotot kasvoivat keskimäärin 1,9 prosenttia vuoteen 2018 verrattuna. Toimintakulut puolestaan kasvoivat 3,9 prosenttia, mistä johtuen negatiivisen toimintakatteen muutos oli 4,5 prosenttia. Toimintakuluista palkat ja palkkiot kasvoivat 2,9 prosenttia ja materiaalien ja palvelujen ostot yhteensä 4,5 prosenttia.

Toimintakulujen kasvun lisäksi kuntien ja kuntayhtymien heikkoon tulokseen vaikutti verorahoituksen heikko kehitys. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat viime vuonna 3,9 prosenttia (-1 470 M€), verotulot 2,6 prosenttia (+ 590 M€) ja valtionosuudet 2,1 prosenttia (+180 M€).

Verotulojen kasvun hidastumiseen vaikuttivat verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin ilmoitusongelmien aiheuttamat tekijät. Ennakonpidätystavan muutos aiheutti ennakoveron ennakoitua pienemmän kertymisen. Vuonna 2020 ennakoiden arvioidaan kertyvän myöskin aiempaa alhaisemmalla tasolla. Tulorekisterin käyttöönotossa vuoden 2019 alussa ilmeni



ilmoitusongelmia, joista seurasi verotulovajetta. Verohallinnon mukaan tulorekisterin ilmoitusongelmat on saatu pääosin selvitettyä.

Valtionosuuksien kasvuun vaikuttivat lisäävästi kustannustenjaon tarkistuksesta johtuvan ylimääräisen kilpailukykyleikkauksen kompensointi sekä veroperustemuutosten kompensointi. Valtionosuuksien leikkauksia aiheuttivat kustannustenjaon tarkistus, valtionosuusindeksin jäädytys sekä oletettujen tehtävien vähennysten ja säästöjen perusteella tehdyt lisäleikkaukset muun muassa työajanpidennykseen liittyvä leikkaus.

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate oli vuonna 2019 2,3 miljardia euroa. Vuosikate heikkeni 13,4 prosenttia vuodesta 2018.

Kuntien ja kuntayhtymien investoinnit kasvoivat 8,7 prosenttia vuodesta 2018. Investointimenot jouduttiin kattamaan pääosin lainarahalla ja lainakanta kasvoi jopa 2,4 miljardia euroa.

Vuoden 2020 verotuloihin odotettiin vielä vuoden alussa helpotusta sekä kasvavien verotulojen että valtionosuuksien muodossa. Maaliskuussa myös Suomessa alkanut koronavirusepidemia vaikuttanee pitkittyessään kuitenkin negatiivisesti vuoden 2020 verotulojen ja koko kuntatalouden kehitykseen. Kuntatalous ei ole tasapainossa, ja lisähaasteet koskien kuntien toimintojen järjestämistä sekä kuntien menoja ja tuloja vaativat kunnissa dynaamista ja kauaskantoista suunnittelua.

## **Raision taloudellinen kehitys**

Raision kaupungin vuoden 2019 haasteet mukailivat yleisesti kuntakenttää koskettavia haasteita. Muun muassa kunnan väestörakenne, palvelutarpeen kasvusta johtuvat kulut ja verotulojen kertymävaje vaikuttivat yhtäältä kaupungin negatiivisen tuloksen muodostumiseen ja myös vuoden taloudellisen tuloksen toteutumisen ennustamiseen.

Kaupungin tulos oli vuonna 2019 edellisvuoden tapaan alijäämäinen. Tilikauden alijäämä oli -5,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2018 alijäämä oli -3,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 tilinpäätöksessä kaupungin kertynyt ylijäämä on 9,9 miljoonaa euroa.

Kaupungin tulos oli kaupungin omaa toimintaa tarkasteltaessa talousarvioon verraten kohtuullinen, mutta toimintakulujen 5,3 miljoonan euron kasvu vuoteen 2018 verrattuna heijastui negatiivisesti myös toimintakatteeseen. Toimintakate oli -129,1 miljoonaa euroa, vuonna 2018 toimintakate oli -123,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin toimintatuotot olivat vuonna 2019 42,5 miljoonaa euroa. Toimintatuotot pienenivät vuodesta 2018 0,2 miljoonaa euroa.

Toimintakulujen kasvu vuodesta 2018 aiheutui suurelta osin palvelujen ostojen sekä henkilöstökulujen kasvusta. Palvelujen ostoissa kasvua edellisten vuoteen verrattuna syntyi muun muassa erikoissairaanhoidon ja sähkökaupan vaikutuksesta. Henkilöstökulujen 3,0 prosentin kasvua selittävät vuonna 2019 voimaan tulleet kunnallisten virka- ja työehtosopimusten mukaiset korotukset. Palkat ja palkkiot kasvoivat 3,2 % vuoteen 2018 verrattuna. Kasvu on liki linjassa kaikkien kuntien ja kuntayhtymien palkkakustannusten kasvun kanssa (+2,9 %). Henkilötyövuosien määrä pysyi edellisvuoden tasolla laskien 1,2 henkilötyövuodella. Toimintakulujen kasvuprosentti vuoteen 2018 verrattuna oli 3,2 prosenttia. Näin ollen Raision toimintakulut kasvoivat vähemmän kuin kuntien ja kuntayhtymien ennakkotietojen mukaiset toimintakulut (+3,9 %). Vuoden 2020 osalta tavoitteeksi on asetettu merkittäviä henkilöstösäästöjä. Henkilöstösäästöjen saavuttamisen keinoja pyritään etsimään ja toteuttamaan kaikilla kaupungin toimialoilla parhaalla mahdollisella tavalla. Tavoitteena olevien henkilöstösäästöjen toteutumiseen vaikuttavat suurelta osin palvelutarpeen kasvun suunta sekä mahdolliset koronavirusepidemian aiheuttamat kustannusvaikutukset.

Verotulojen tuottoarviot elivät miltei koko 2019 ajan ja verotulojen ennustaminen oli vuoden aikana haastavaa. Verotulojen kasvua hidastivat verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin

käyttöönoton aiheuttama tilitysvaje. Raision kaupungin verotuloarviota muutettiin loppuvuodesta Kuntaliiton ennusteiden perusteella. Verotulot toteutuivat liki muutetun talousarvon mukaisesti. Vuonna 2019 verotuloja kertyi 99,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 verotulot olivat 0,1 miljoonaa euroa pienemmät vuoteen 2018 verrattuna. Kaupungin asukasluku väheni vuoteen 2018 verrattuna 110 henkilöllä, mikä osaltaan vaikutti verotulojen kertymiseen.

Kunnallisverotulot olivat vuoden 2018 tasolla, 85,9 miljoonaa euroa. Kiinteistöverot kasvoivat 0,1 miljoonaa euroa ollen vuonna 2019 7,8 miljoonaa euroa. Yhteisöverot laskivat -0,2 miljoonaa euroa ollen vuonna 2019 5,4 miljoonaa euroa.

Raision kaupungin valtionosuudet olivat vuonna 2019 28,4 miljoonaa euroa. Valtionosuudet kasvoivat vuodesta 2018 1,4 miljoonaa euroa, eli 5,0 prosenttia. Kuntien valtionosuuksiin tuli vuoden 2019 aikana useita muutoksia; muun muassa syksyllä 2019 budjettiriihen yhteydessä tehtiin kuntien taloustilannetta hieman helpottava päätös kertaluonteisen 237 miljoonan euron valtionosuuskompensaation maksamisesta kunnille jo vuonna 2019. Raision kaupungille maksetun verotulomenetyksen kompensaation määrä oli noin 1,0 miljoonaa euroa.

Kaupungin bruttoinvestoinnit olivat vuonna 2019 11,6 miljoonaa euroa. Investointitaso nousi kahdella miljoonalla eurolla vuodesta 2018. Investointien määrä alitti alkuperäisen talousarvion noin kahdella miljoonalla eurolla ja muutetun talousarvion noin viidellä miljoonalla eurolla.

Raision kaupungin lainakanta oli vuoden lopussa 63,5 miljoonaa euroa, eli 2,1 miljoonaa euroa enemmän kuin edellisvuonna. Lainakanta asukasta kohden oli 2 640 euroa. Konsernin lainakanta oli 86,9 miljoonaa euroa eli vain hieman enemmän kuin vuonna 2018, jolloin lainakanta vuoden lopussa oli 86,7 miljoonaa euroa. Konsernin lainakanta asukasta kohden oli 3 609 euroa. Kuntien keskimääräinen lainakanta oli vuoden 2018 tilinpäätösten tunnuslukujen mukaan 3 039 euroa asukasta kohden ja kuntakonsernien asukaskohtainen lainamäärä oli 6 537 euroa. 20 000-50 000 asukkaan keskimääräinen lainakanta per asukas oli vuonna 3 008 euroa ja vastaavasti kuntakonsernien lainakanta oli 5 530 euroa per asukas. Näin ollen voidaan todeta, että Raision lainakanta on lainamäärän kasvusta huolimatta keskimääräistä alemmalla tasolla.

Vuoden 2020 alkupuolella alkaneen koronaepidemian vaikutus kuntien, myös Raision toimintaan ja talouteen tulee mitä ilmeisimmin olemaan merkittävä, riippuen osaltaan epidemian kestosta. Vaikutusten arviointi epidemian tässä vaiheessa on haastavaa, mutta kestäessään epidemialla on sekä välittömiä että välillisiä vaikutuksia. Sairaaloitten ja sairaanhoidon resurssien saatavuus ja toimintakyky ovat ensiarvoisen tärkeitä koko maassa, ja myös Raisiossa sairaanhoidon resurssien tarkastelua on tehty uterasti mahdollisimman korkean toimintakyvyn varmistamiseksi. Toiminnallisia haasteita aiheuttavat myös muun muassa toimintojen määräaikaisten sulkemiset sekä työtehtävien siirtyminen yhä mahdollisuuksien mukaan etätyössä tehtäväksi. Isoja toiminnallisia haasteita aiheutuu sote-sektorin lisäksi erityisesti sivistyskeskuksen toimintaan, kun koulut siirtyvät paljolti etäopetukseen ja päivähoiton yksiköiden lapsimäärä vähenee. Vaikutuksia ilmenee myös muilla sektoreilla ja hallinnossa.

Taloudellisesti koronan vaikutukset näkyvät suoraan toimintakulujen kasvuna ja vastaavasti toimintatuottojen vähenemisenä. Vaikutukset myös verotuloissa tulevat olemaan ilmeisiä, kun yritykset ja yhteisöt joutuvat toimintojen muuttuessa tekemään myös henkilöstöön vaikuttavia ratkaisuja. Raision lainakanta on viime vuosien aikana kasvanut ja maksuvalmiutta on osaltaan pidetty yllä lyhytaikaisilla kuntatodistusluotoilla. Tulojen vähenemisen ja kulujen kasvun myötä Raision pitää ottaa lisää lainaa maksuvalmiuden säilyttämiseksi. Lainamäärän kasvaessa korkojen nousulla voi olla merkittävät negatiiviset vaikutukset Raision talouteen. Lisälainan määrään vaikuttavat moninaiset tekijät, ja tehtyjen arvioiden mukaan lisälainan määrä koronaepidemian kestäessä huhti-toukokuulle on tämänhetkisen arvion mukaan noin kymmenen miljoonaa euroa.

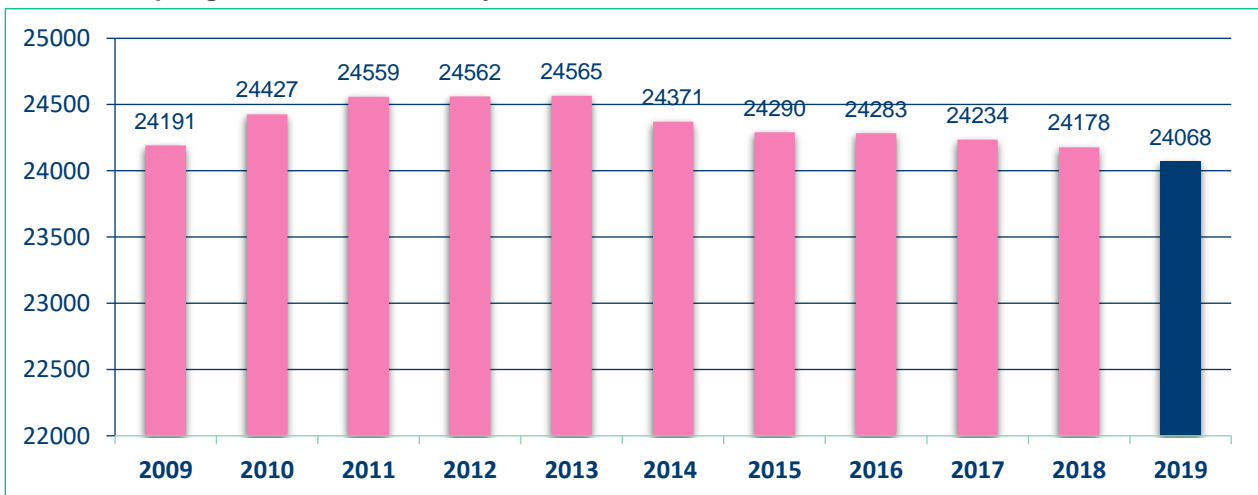
| TP2019 tunnusluvut               | TP2019  | TP2018  | MUUTOS* |
|----------------------------------|---------|---------|---------|
| asukasmäärä                      | 24 068  | 24 178  | -110    |
| työttömyys-%, ka.                | 6,8     | 7,7     | -0,9    |
| henkilöstömäärä                  | 1 299   | 1 319   | -20     |
| henkilötyövuodet                 | 1 490,2 | 1 491,4 | -1,2    |
| toimintatuotot (ulk.), M€        | 42,5    | 42,8    | -0,2    |
| toimintakulut (ulk.), M€         | -171,6  | -166,3  | -5,3    |
| henkilöstökulut, M€              | -71,2   | -69,2   | -2,1    |
| palvelujen ostot (ulk.), M€      | -78,3   | -75,6   | -2,7    |
| toimintakate, M€                 | -129,1  | -123,5  | -5,6    |
| verotulot, M€                    | 99,1    | 99,2    | -0,1    |
| valtionosuudet, M€               | 28,4    | 27,1    | 1,4     |
| vuosikate, M€                    | 0,8     | 3,9     | -3,2    |
| tilikauden ylijäämä/alijäämä, M€ | -5,7    | -3,7    | -2,0    |
| kertynyt ylijäämä/alijäämä, M€   | 9,9     | 15,5    | -5,7    |
| investoinnit, brutto M€          | -11,6   | -9,5    | -2,0    |
| investoinnit, netto M€           | -8,0    | -6,5    | -1,5    |
| poistot, M€                      | -8,1    | -7,6    | -0,4    |
| lainakanta 31.12. M€             | 63,5    | 61,4    | 2,1     |
| lainakanta €/asukas              | 2 640   | 2 541   | 98,8    |
| konserni lainakanta 31.12., M€   | 86,9    | 86,7    | 0,1     |
| konsernin lainakanta €/asukas    | 3 609   | 3 587   | 22,5    |

\*Muutossarakkeen M€-luvut on laskettu todellisista pyöristämättömistä TP2019 ja TP2018 -luvuista.

## Väestö ja työllisyyskehitys

Raision kaupungin asukasluku laski edelleen vuonna 2019. Asukasluku oli ennakkotietojen mukaan 24 068 asukasta, eli -110 asukasta vähemmän kuin vuonna 2018. Asukasluvun odotetaan kuitenkin kääntyvän nousuun muun muassa Varsinais-Suomen alueen hyvän kehityksen myötä. Raisioon on rakenteilla sekä uusia kerrostaloja että rivitaloja. Samoin omakotitalorakentaminen on virkistynyt.

### Raision kaupungin asukasluvun kehitys 2009 - 2019



Varsinais-Suomen hyvä vire ja myönteinen kehitys näkyi useassa alueen kunnassa muun muassa työvoiman kysynnän vilkastumisena ja pitkäaikaistyöttömyyden vähenemisenä. Varsinais-Suomen työttömyysprosentti oli vuoden 2019 lopussa edellisvuoden tasolla, eli 9,5 prosenttia. Koko Suomen työttömyysasteen keskiarvo oli 9,8 prosenttia, eli 0,1 prosenttia vuotta 2018 korkeampi. Raision työttömyysprosentti kehittyi vuonna 2019 edellisvuoden tapaan



myönteisempään suuntaan ollen joulukuussa 7,6 prosenttia, eli 0,3 prosenttiyksikköä vuoden 2018 joulukuun työttömyysastetta parempi.

## **Taloudellinen kehitys vuonna 2020 ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Maailman talouskehitys on ollut hidasta ja erityisesti maailmanpoliittiset tapahtumat ovat koetelleet markkinoiden uskoa. Suomen bruttokansantuote kasvoi vuonna 2019 1,0 prosenttia.

Turun alueen talouskehitys on ollut muuta maata parempaa. Erityisesti telakan tilanne on parantanut työllisyyttä alueella jo useana vuotena ja hyvä ostovoima näkyy myös muiden tuotteiden ja palveluiden kysynnässä. Lisäksi vuoden 2019 aikana Raisio Oyj käynnisti uuden tuotantolinjan rakentamisen, joka on Raisioon toteutettava yli 40 miljoonan euron hanke. Raisio on saavuttanut työllisyyden tason, joka on pysynyt viimeisten kuukausien aikana jokseenkin stabiilina. Tammikuun alussa työttömyys oli Raisiossa 6,7 % kun koko seutukunnan työttömyys oli 9,0 %. Parannusta vuoden takaiseen tilanteeseen oli Raisiossa 0,7 %-yksikköä.

Käyttötalouden näkökulmasta Raision talous ei ole tasapainossa ja lisäksi epätasapaino kasvaa. Vuoden 2019 talous toteutuu talousarviota parempana, mutta kuitenkin kaksi miljoonaa euroa heikompana kuin vuonna 2018. Talouden kehitys riippuu huomattavasti siitä, millä tavoin verotulojen ja valtionosuuksien tasapaino tukee kuntataloutta tulevaisuudessa. Valtionosuudet on palautettu normaalitasolle ja indeksi- yms. jäädytyksistä luovuttu, mikä parantane tilannetta lähitulevaisuudessa.

Valtio on suunnitellut toteuttavansa Raision keskustaa halkovan E18-tiehankkeen siten, että keskustatunnelin rakennustyöt alkaisivat loppusyksystä 2022. Raision kaupunki laatii parhaillaan keskustaan uutta asemakaavaa. E18-hanke tulee edellyttämään uusia tiejärjestelyitä ja rinnakkaistieyhteyksiä kaupungin katuverkolla. Hanke on suuri ja rakennusaikana se oletettavasti vaikuttaa hetkellisesti heikentävästi mm. keskusta-alueen vetovoimaan. Toisaalta hanke on välttämätön koko Turun seudun kehäliikenteen kannalta. Raskas liikenne ja kumipyöräliikenne keskitetään kehätielle ja työmatkaliikenteessä suositaan joukkoliikennettä, jalankulkua ja pyöräilyä. Joukkoliikenteen laatuikäytävän toteuttamissuunnitelmasta raitiotietasoisena päätetään vuonna 2020.

Kaupunkikonsernissa velan määrä tulee oletettavasti kasvamaan Raision vuokra-asuntojen mahdollisten talonrakennushankkeiden myötä. Kaupunginvaltuusto on linjannut, että vuokra-asumisen osuutta lisätään asuntojen hallintamuotojakauksessa. Arvio lainakasvusta mahdollisen hankkeen osalta on vajaa kymmenen miljoonaa euroa. Vesi- tai jäähalliyhtiön puolelta ei ole näköpiirissä toistaiseksi velkaantumiskehitystä, mutta keskustan uudistuminen edellyttää vesihuollolta huomattavia investointeja.

Palveluinvestoinneista seuraavan kuuden vuoden aikana merkittävin tulee olemaan Ulpuhan uimahallin peruskorjaus, jonka arvoksi on arvioitu tässä vaiheessa noin 13 miljoonaa euroa. Toinen merkittävä kokonaisuus ovat sivistystoimen palveluverkkosuunnitelman edellyttämät muutokset. Erityisesti Vaisaaren koulun investointi on aikaistumassa aiemmin arvioidusta. Koulu- ja päiväkotinvestoinnit voidaan monelta osin jakaa hallitusti pitkälle aikavälille, mutta mikäli normaalin peruskorjaustason ylläpidon lisäksi tarvitaan palvelutuotannon tarpeisiin uudisrakennuksia, investointien kokonaisuus kasvaa merkittävästi.

Kaupungin asukasluvu on laskenut jo useana vuonna peräkkäin. Vuonna 2019 väestön muutos oli ennakkotietojen mukaan -110 henkilöä. Raisiossa on käynnistynyt useita kerrostalo- ja rivitalohankkeita, joten väestökehityksen oletetaan kääntyvän paremmaksi. Väestökehitystä osaltaan hidastaa luonnollisen väestökasvun miinusmerkkisyys, eli kuolleisuus ylittää syntyvyyden.

Maailmanlaajuinen koronaviruspandemia muutti maailman suunnan helmi-maalikuussa 2020. Vaarallisen tartuntataudin leviämisen estämiseksi lähes kaikki maailman maat ovat sulkeneet

rajansa ja rajoittaneet kansalaisten jokapäiväisiä toimia. Suomessa valtioneuvosto antoi poikkeustilaa koskevan asetuksen 18.3.2020, jonka eduskunta hyväksyi.

Koronavirustilanteen vuoksi Raisiossa suljettiin uimahalli, kirjasto, liikuntatilat, nuorisotilat ja asiakaspalvelupisteet. Koulut ovat pääosin siirtyneet etäopetukseen ja päivähoidossa olijojen määrät ovat romahtaneet.

Koronavirustilanteen vaikutukset tulevat olemaan taloudellisia, väestöllisiä ja sosiaalisia. Verotulot tulevat laskemaan tai jopa romahtamaan riippuen poikkeustilan kestosta. Jos maailmalla alkaa luottolama, joutuu julkissektori muuttamaan koko toimintansa.

Raision kaupunki varautuu kaikin tavoin taloudellisiin ja sosiaalisiin vaikutuksiin, joita tilanne tulee tuottamaan. Tällä hetkellä on toiveita, että leviäminen saataisiin merkittävästi hidastumaan viimeistään kesällä. Mikäli tavoitteessa onnistutaan, taloudelliset vaikutukset jäävät hetkellisiksi ja palautuminen on mahdollista suhteellisen nopeasti. Kaupunki tulee tekemään vuonna 2020 huonon vuosituloksen ja joutuu tulevaisuudessa tasapainottamaan pitkän aikaa talouttaan, että tulevat haasteet voidaan hallita ja asema kasvavalla kaupunkiseudulla säilyttää.

## 1.2. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta

Raision kaupungin hallintosääntö on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 29.1.2018 § 6. Hallintosäännössä määrätään sisäisestä valvonnasta (luku 6 § 56) sekä sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta (luku 6 §64). Lisäksi kaupunginhallitus on hyväksynyt erillisen sisäisen valvonnan ohjeen 1.4.2007. Sisäisen valvonnan ohje sisältää sisäisen valvonnan tarkoituksen, osa-alueet ja tarkastusjärjestelmän. Ohjeessa on määritelty sisäisen valvonnan vastuutahot ja toteuttaminen. Lisäksi ohjelma sisältää ohjeita riskien hallintaan.

Sisäisen valvonnan ohjeen päivitystyö on aloitettu suosituksen mukaisesti vuoden 2019 aikana. Ohjeen on määrä valmistua vuoden 2020 ensimmäisellä vuosipuoliskolla. Tavoitteena on, että uusi ohje vastaa paremmin kaupungin hallinnon ja talouden nykyisiä vaatimuksia.

Sisäisen valvonnan ohjeen päivittämisen osana tehtiin vuoden 2019 aikana riskienarvioinnin ja riskienhallinnan uudelleen tarkastelua ja talousarviossa 2020 otettiin käyttöön uutena riskienhallinnan työkaluna taulukko, jossa kuvataan keskusten tasolla kunkin toimialan oleelliset riskit seuraavien otsikoiden mukaisesti:

- taloudelliset riskit
- toiminnalliset riskit
- varautuminen ja jatkuvuuden hallinta
- tytäryhteisöjen varautuminen

Taulukkoon kirjataan tunnistettu riski, kuvataan se ja arvioidaan mahdollisen toteutumisen vaikutukset ja todennäköisyys. Numeerinen arviointi tehdään asteikolla 1-3 (1=pienin, 3=suurin). Tavoitteena on, että palvelualueella on kattava riskienhallintasuunnitelma, johon on koottu talousarviossa päättämien riksiluokitusten mukaisesti keskeiset riskit yhteen taulukkoon.

Riskienhallinnan jatkokehittäminen sekä asianmukaisen riskienkartoituksen työkalun käyttöönotto katsottiin tarpeelliseksi, jotta voidaan entistä paremmin tunnistaa riskikohteet sekä suunnitella ja toteuttaa tarvittavia riskienhallintatoimenpiteitä.

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä työkalua pilotointiin keskusten tasoisesti.

### Talousarvion toteutumisen noudattaminen

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt talousarviossa talousarvion noudattamista koskevat ohjeet (KV 12.11.2018 § 152). Ohjeiden mukaisesti talousarvion toteutumista on seurattu toimielimissä kuukausittain. Kaupunginvaltuustolle on laadittu talouden toteutuman raportti maaliskuun lopun, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta. Kaupunginhallitukselle on talousarvion toteutumisen yhteydessä raportoitu myös verotulojen toteutumisesta.

Talousarviota ja sen määräyksiä noudatetaan toiminnassa. Tilivelvolliset vastaavat vastuualueidensa taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilivelvolliset viranhaltijat valvovat, että vastuualueen toiminnassa noudatetaan hyväksyttyä talousarviota ja käyttösuunnitelmaa sekä niihin liittyviä tavoitteita. Toimintaa ja taloutta sopeutetaan siten, että asetetut tavoitteet on mahdollista saavuttaa. Mikäli on ilmeistä, ettei asetettuihin tavoitteisiin päästä, asia saatetaan välittömästi toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

Lautakuntien vastuuhenkilöt seuraavat tulosalueensa talouden toimintaa jatkuvasti. Toimielimet määräävät vuosittain henkilöt, jotka hyväksyvät menotositteet ja vastaavat tulojen kertymisestä.

Strategisia tavoitteita voidaan muuttaa vain valtuuston päätöksellä. Tavoitteiden toteutumista seurataan toimielimissä toimintavuoden aikana ja tilinpäätöksessä annetaan selostus tavoitteiden toteutumisesta.

## **Sisäinen tarkastus**

Kaupungin sisäinen tarkastus perustuu tällä hetkellä esimiesvalvontaan, talousjohtajan ja muiden tilivastuullisten taloudelliseen valvontaan ja tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajien tekemiin havaintoihin. Kaupungilla ei ole henkilöstöresurssia suorittamaan erillistä sisäistä tarkastusta. Kaupunginjohtajan johdolla voidaan jokin kohde tarkastaa sisäisesti olemassa olevien resurssien puitteissa. Vuonna 2019 sisäistä tarkastamista on tehty muun muassa kokouspalkkioiden osalta.

## **Riskienhallinta**

Riskienhallintaa on tarkasteltu talousarviossa asetetuista näkökulmista. Riskienhallintaa varten kehitettiin työkalu, jonka avulla tarkastellaan keskuskohtaisesti riskienhallinnan toteutumista. Kaupungin organisaatio valmisteli vuoden 2019 uuden varautumissuunnitelman, joka on keskeinen osa kaupungin toiminnallista ja taloudellista varautumista erilaisiin ughiin. Myös konserniyhtiöt ovat kiinnittäneet huomiota riskienhallintaan ja mm. lainasalkut ja niihin liittyvät riskit on analysoitu. Raision Vuokra-asunnot Oy kilpailutti isännöintisopimuksen, jossa myös keskeisesti huomioitiin riskienhallinta.

## **Sopimusten hallinta**

Raision kaupungissa on käytössä d360-sopimushallintajärjestelmä. Järjestelmään viedään kaikki käyttöönoton jälkeen solmitut kaupungin keskeiset sopimukset ja erityisesti seurantaa edellyttävät sopimukset. Sopimuksen kaupungin taholta tekijän vastuulla on toimittaa sopimukseen liittyvät asiakirjat ja allekirjoitetut sopimukset järjestelmään vietäväksi.

Sopimushallintajärjestelmään viedään muun muassa maankäyttö- ja kaavoitus sopimukset, kauppakirjat, maanvuokrasopimukset, yhteistyösopimukset ja hankintasopimukset lukuun ottamatta hankinta-arvoltaan pieniä sopimuksia, jotka eivät vaadi seurantaa. Järjestelmään vietyihin sopimuksiin voidaan liittää myös hälytyksiä liittyen sopimusvelvoitteisiin tai sopimusten uusimiseen.

## **Tietoturvariskit**

Tietohallinnon tietoturvatyöskentely pohjautuu vuosittain tarkasteltavaan ja hyväksyttävään tietoturvapoliittikkaan. Tietoturvapoliittikka ohjaa kaikkea tietohallinnon tietoturvaan liittyvää työskentelyä. Tietoturvariskejä hallinnoidaan tietohallinnossa tietoturvapoliitikassa määritetyn vuosikellon mukaisesti.

Yleiset tietoturvaan liittyvät riskit ovat kuvattu, luokiteltu ja analysoitu tietohallinnon jatkuvuudenhallintastrategiassa. Jatkuvuudenhallintastrategia tarkastellaan ja päivitetään vuosittain. Jatkuvuudenhallintastrategian pohjalta on luotu jatkuvuussuunnitelmat, joissa on luotu toimintamallit mahdollisten palvelukatkosten, kuten tietoturvaloukkausten, ilmaantuessa.

Tekniseen tietoturvaan liittyvät riskit on tunnistettu tietoturvan itseauditoinnissa. Itseauditoinnin pohjalta on laadittu tietoturvaraportti ja vuosisuunnitelma, joissa esitellään ja pyritään hallitsemaan itseauditoinnissa havaittuja riskejä. Itseauditointi ja vuosisuunnitelma toteutetaan vuosittain.

Lisäksi vuosikellon mukaisesti vuosittain toteutetaan tietotilinpäätös sekä tarkastellaan ja päivitetään työntekijöille suunnattu tietoturvaohjeistus.

## **Konsernihallinto**

Konsernihallinto valmistelee ja koordinoi koko kaupungin tasoisen talouden raportoinnin, ja seurannan sekä ohjeistaa tarpeen mukaan keskuksia. Konsernihallinto laatii kuukausittaisen talouden seurannan raportit kaupunginhallitukselle ja neljännesvuosittain kaupunginvaltuustolle. Konsernihallinto tuottaa koko kaupungille lakisääteisiä kunnan yleishallintoon liittyviä tuki- ja asiantuntijapalveluita kuten henkilöstöpalvelut, viestintä ja markkinointi, elinvoimapalvelut, lakipalvelut, kirjaamopalvelut, päätöksenteontuki, arkistointi sekä muut yleishallinnolliset palvelut.

Konsernihallinnossa työskenteli vuonna 2019 22 henkilöä, joista kaksi henkilöä toimi määräaikaisena vuoden 2019 loppupuolelle asti. Konsernihallinnon henkilöstöstä suuri osa toimii asiantuntijatehtävissä. Konsernihallinnon johdossa tapahtui henkilövaihdos syyskuun alussa, jolloin uusi henkilö aloitti talousjohtajan virassa.

Usealla konsernihallinnossa työskentelevällä on pitkä työhistoria Raision kaupungilla. Henkilöresurssien käyttöä on vuosien saatossa tehostettu ja suurimmat riskit katsotaan olevan avainhenkilöriskejä. Henkilöillä on paljon hiljaista tietoa. Avainhenkilöriskeä on pyritty hallitsemaan prosessin kuvauksilla ja varahenkilöjärjestelmillä. Erityisesti toiminnan kannalta kriittisten tehtävien varahenkilöjärjestelmiin on pyritty kiinnittämään huomiota.

Vuoden 2019 aikana valmistui kaupunginhallituksen asettaman taloustyöryhmän loppuraportti, jonka yhtenä toimenpide-ehdotuksena oli, että strategiset, koko kaupunkia koskevat tietyt tukipalvelut keskitetään konsernihallintoon. Mahdollisella organisaatiomuutoksella voitaisiin vastata olemassa olevaan resurssivajeeseen sekä avainhenkilöriskeihin etenkin kaupungin talous- ja henkilöstöpalveluissa sekä osaltaan myös hallintopalveluissa. Samalla voitaisiin uudistaa toimintaprosesseja.

Konsernihallinnon menotositteiden hyväksyjät päätetään kaupunginhallituksessa konsernihallinnon käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä, tulojen kertymisestä vastaa kunkin tulosityksikön päällikkö.

Konsernihallinnossa hoidetaan kaupungin ostolaskujen maksatus sekä palkkojen maksatus. Maksatuksen varahenkilöjärjestelmän tehostamisen mahdollisuuksia on tarkasteltu vuoden 2019 loppupuolella.

Kaupunki lähettää maksamattomista laskuista maksumuistutukset asiakkaille perintäyhtiön välityksellä. Myös saatavien perintä hoidetaan perintäyhtiön kautta. Perintäyhtiön käyttö on tehostanut maksujen saantia ja perintää. Toimintatapa kohtelee kaikkia asiakkaita yhtenäisesti ja tasapuolisesti. Perintäyhtiönä toimii Svea perintä.

Kaupungin laskutusohjeistuksen uusiminen aloitettiin vuoden 2019 neljännellä kvartaalilla. Työ jatkuu vuonna 2020. Samassa yhteydessä tarkastellaan ja ajantasaistetaan myös muita ohjeita, jotta ne vastaavat entistä paremmin nykytoiminnan vaatimuksia.

## **Sosiaali- ja terveyskeskus**

Talousarvion noudattamista sekä toimintatuottojen kertymistä ja toimintakulujen kehitystä seurataan kuukausittain kirjanpito- ja taloushallinto-ohjelmien raporteilla. Toiminnan tavoitteiden toteutumista seurataan Maisema-palvelun raporttien ja tuoteryhmäraporttien suoritämärien kehittymisen perusteella ja syyt poikkeamiin selvitetään.

Maisema-palvelun raportit lautakunnan osalta sekä Raision ja Ruskon osalta erikseen kootaan puolivuotistoteutuman sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Intime-raportit yhteistoiminta-alueen osalta viedään lautakunnan käsiteltäväksi kuukausittain. Talousarvion toteutumisesta laaditaan raportti kaupunginhallitukselle ja valtuustolle neljännesvuosittain.

Maksutositteiden hyväksyjät ja varahyväksyjät sekä asiataarkastajat vahvistetaan vuosittain lautakunnan päätöksellä. Mahdolliset muutokset viedään lautakuntaan vuoden aikana.

Keskuksen johtaja ja talouspäällikkö huolehtivat toimintatulojen kertymisen seurannasta ja toimintakulujen kehityksen seurannasta. Edelleen palvelualue- ja palveluyksikköjohtajat seuraavat oman alueensa ja yksikkönsä osalta tulojen ja kulujen kehitystä.

## **Sivistyskeskus**

Lautakuntatasolla seurataan talousarvion ja tavoitteiden toteutumista kuukausittain Johtoryhmätasolla talousarvion toteutumista seurataan toistuvasti. Menojen ja tulojen hyväksymisjärjestelyt ovat toimivat. Yksiköiden johtajat hyväksyvät menot ja tulot, matkalaskujen käsittelyä on parannettu syksyllä käyttöönotetulla matkalaskuohjelmalla M2.

Sivistyskeskuksen sopimukset koskevat yhteistyötä Turun kaupungin kanssa ruotsinkielisessä opetuksessa ja erityisopetuksessa, koulukuljetuksia ja varhaiskasvatuksen palveluseteli palveluntuottajia.

Kirjaston ja Ulpukan kassat tarkastetaan vuosittain, tarkastukset on suoritettu tilivuoden aikana.

Vuoden 2019 aikana suoritettiin sisäisesti kirjaston, kulttuurin, liikunnan ja nuorisotoimen auditoinnit. Auditointien tarkoituksena on tutustua jokaisen yksikön toimintaan, toimintatapoihin, hallinnon järjestelyihin sekä käytössä oleviin tiloihin.

Toiminnan aikataulun pohjana käytetään vuosikelloa:

-Tammi-maaliskuu: edellisen vuoden päättäminen, seuranta ja tilinpäätös, käyttösuunnitelmat, jatkuva kuukausittainen talousseuranta ja raportointi lautakunnille

-Huhti-kesäkuu: raportointi tarkastuslautakunnalle, talousseuranta

-Heinä-syyskuu: talousarvion seuranta ja raportointi, uuden talousarvion valmistelu

-Loka-joulukuu: talousarvion ja -suunnitelman hyväksyminen

## **Tekninen keskus**

Käyttötalouden toteutumaraportit viedään lautakuntien käsiteltäväksi kuukausittain. Talousarvion toteutumisesta laaditaan raportti kaupunginhallitukselle ja valtuustolle neljännesvuosittain. Kunnallistekniikan ja talonrakennuksen työohjelmien toteutumista seurataan lautakunnassa puolivuositteittäin.

Menotositteiden hyväksyjät hyväksyvät lautakunnat vuosittain. Keskuksen johtaja ja hallintopäällikkö huolehtivat teknisen lautakunnan tulojen kertymisen seurannasta ja menojen kehityksen seurannasta. Vastaavasti palvelun ja tulosityksikön päällikkö seuraa oman yksikkönsä osalta tulojen ja menojen kehitystä. Em. henkilöt myös seuraavat ja vastaavat siitä, että oikea määrä tuloja on kertynyt tilikauden aikana. Laskujen hyväksymisessä noudatetaan periaatetta, että tavarana/ palvelun tilaaja ja vastaanottaja on eri henkilö kuin laskun hyväksyjä.

Ympäristölautakunnan osalta ympäristöpäällikkö huolehtii tulojen kertymisen seurannasta ja

menojen kehityksen seurannasta. Ympäristöpäällikkö on myös tulosityksikön päällikkö. Ympäristöpäällikkö seuraa ja vastaa siitä, että oikea määrä tuloja on kertynyt tilikauden aikana.

Hallintosäännön 54 §:n mukaisesti varaston vastuulliseksi hoitajaksi nimetty varastopäällikkö on suorittanut materiaalipalvelujen varaston inventoinnin 31.12.2019. Varaston arvo oli 151.209 euroa ja inventointiero -266,88 euroa. Kaupungininsinööri suoritti hallintosäännön mukaisen varaston valvontatarkastuksen 16.12.2019. Tarkastuksesta on laadittu kirjallinen raportti.

Tekninen johtaja on 12.4.2017 1 § tehnyt päätöksen ajopäiväkirjan käytöstä kaupungin henkilö- ja pakettiautoissa. Syksyllä kaupunki otti käyttöön uuden matkustuksenhallintajärjestelmän. Ajopäiväkirjat oman auton käytöstä laaditaan M2 mobiilisovelluksella.

Tekninen johtaja ottaa päätöksellään vastaan sivutoimi-ilmoitukset. Lautakunta ei ole myöntänyt sivutoimilupia.

Vaarallisia työyhdistelmiä pyritään ehkäisemään työnjaon toteutuksella, ohjeistuksella ja työnjohdollisin toimenpitein. Työsuojeluorganisaatio huolehtii osaltaan henkilöstön terveyttä ja turvallisuutta koskevien vaarojen tunnistamisesta. Teknisen keskuksen osalta on laadittu jokaista työyksikköä koskeva työsuojelun toimintaohjelma. Teknisessä keskuksessa on suoritettu työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaiset vuosittaiset työpaikkaselvitykset ja terveystarkastukset. Työpaikkaselvitykseen sisältyy riskianalyysi.

## **Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen taloussuunnittelukaudella**

Kaupungin sisäisen valvonnan prosessit ovat kehittyneet viime vuosina. Toiminnolle ei ole ollut mahdollista kohdentaa erillistä sisäisen valvonnan resurssia, vaan sisäisen valvonnan prosessit ovat olleet pääosin osa työtehtäviä.

Merkittävin käynnissä ja olemassa oleva kehittämistoimenpide sisäisen valvonnan prosessien kehittämisessä on riskienhallinnan työkalun käyttöönotto kaikissa kaupungin keskuksissa ja konserniyhtiöissä. Suunnittelukaudella työkalua kehitetään vastaamaan yhä paremmin kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarpeisiin. Työkalulla tullaan jatkossa toteuttamaan säännöllistä riskikartoitusta ja riskienhallintaa.

Toinen merkittävä käynnissä oleva kehittämistoimenpide on sisäisen valvonnan ohjeistuksen kokonaisuuden läpikäynti ja päivittäminen. Ohjeistuksen päivittämisellä ja ohjeen sisällön jalkauttamisella toimintaan pyritään saamaan sisäisen valvonnan prosessit vastaamaan entistä paremmin kaupunkiorganisaation nykytilaa.



## 1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### 1.3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja vertailu edelliseen vuoteen

#### Raision kaupungin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

|                                       | TP2019<br>1 000€ | TP2018<br>1000 € | Muutos        | Muutos%      |
|---------------------------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>42 524</b>    | <b>42 762</b>    | <b>-238</b>   | <b>-0,6</b>  |
| Myyntituotot                          | 23 213           | 23 173           | 40            | 0,2          |
| Maksutuotot                           | 8 949            | 8 728            | 221           | 2,5          |
| Tuet ja avustukset                    | 2 754            | 3 320            | -566          | -17,0        |
| Muut toimintatuotot                   | 7 608            | 7 542            | 66            | 0,9          |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-171 618</b>  | <b>-166 275</b>  | <b>-5 344</b> | <b>3,2</b>   |
| Henkilöstökulut                       | -71 250          | -69 162          | -2 088        | 3,0          |
| Palvelujen ostot                      | -78 278          | -75 578          | -2 700        | 3,6          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -10 080          | -10 084          | 4             | 0,0          |
| Avustukset                            | -7 097           | -6 941           | -155          | 2,2          |
| Muut toimintakulut                    | -4 914           | -4 509           | -405          | 9,0          |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-129 094</b>  | <b>-123 512</b>  | <b>-5 582</b> | <b>4,5</b>   |
| Verotulot                             | 99 100           | 99 208           | -109          | -0,1         |
| Valtionosuudet                        | 28 448           | 27 097           | 1 351         | 5,0          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>       | <b>2 305</b>     | <b>1 153</b>     | <b>1 152</b>  | <b>99,9</b>  |
| Korkotuotot                           | 645              | 648              | -4            | -0,5         |
| Muut rahoitustuotot                   | 2 138            | 1 107            | 1 031         | 93,2         |
| Korkokulut                            | -465             | -590             | 125           | -21,2        |
| Muut rahoituskulut                    | -12              | -12              | 0             | 1,7          |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>759</b>       | <b>3 946</b>     | <b>-3 187</b> | <b>-80,8</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -8 053           | -7 629           | -424          | 5,6          |
| Satunnaiset erät                      | 1 633            | 0                | 1 633         |              |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-5 661</b>    | <b>-3 684</b>    | <b>-1 978</b> | <b>53,7</b>  |
| Poistoeron lisäys(-), vähennys(+)     | 0                | 0                | 0             | 0,0          |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>-5 661</b>    | <b>-3 684</b>    | <b>-1 978</b> | <b>53,7</b>  |

| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT     | TP2019 | TP2018 |
|--------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut,% | 24,8   | 25,7   |
| Vuosikate/Poistot,%            | 9,4    | 51,7   |
| Vuosikate, €/asukas            | 32     | 163    |
| Asukasmäärä                    | 24 068 | 24 178 |



## Toimintatuotot

Toimintatuotot toteutuivat 42,5 miljoonan euron suuruisina, eli ne pienenevät 0,2 miljoonaa euroa eli -0,6 prosenttia verrattuna vuoteen 2018. Toimintatuottojen kehitys oli positiivinen muiden lautakuntien paitsi sosiaali- ja terveystalouden ja ympäristöhallituksen osalta.

Sähkön myyntituotot kasvoivat 0,5 miljoonalla eurolla verrattuna vuoteen 2018.

Sivistyslautakunnan osalta myyntituottojen kasvuun vaikutti tukien ja avustusten 0,2 miljoonan euron kasvu. Sosiaali- ja terveystaloudessa ulkoisiin myyntituottoihin suurin vaikutti muun muassa työterveyshuollon maksujen väheneminen 0,4 miljoonalla eurolla. Myyntituotot kunnilta sen sijaan kasvoivat 0,2 miljoonaa euroa.

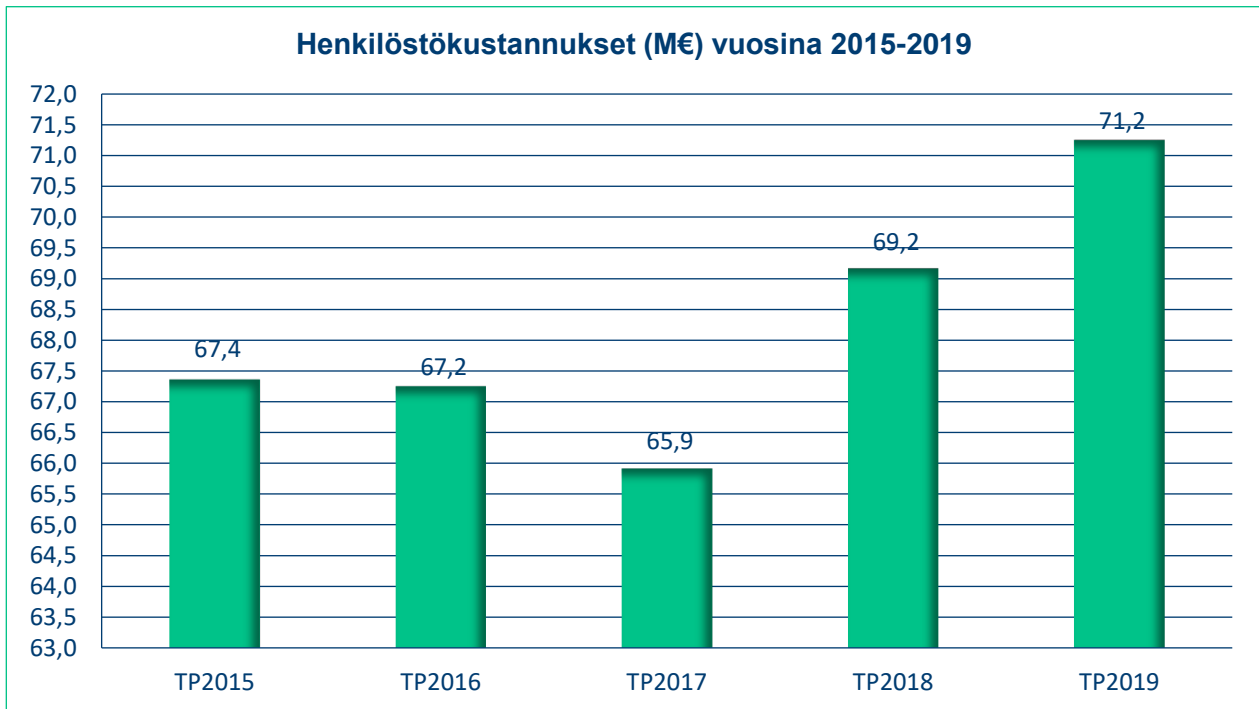
## Toimintakulut

Toimintakulut kasvoivat 5,3 miljoonaa eli 3,2 % vuodesta 2018. Kaupungin suurimman kuluerät ovat henkilöstökulut ja palvelujen ostot. Henkilöstökulut kasvoivat 3,0 prosenttia ja palvelujen ostot 3,6 prosenttia.

Palvelujen ostoissa kasvua edellisten vuoteen verrattuna syntyi muun muassa erikoissairaanhoidon ja sähkökaupan vaikutuksesta. Henkilöstökulujen kasvun taustalla ovat muun muassa vuonna 2019 voimaan tulleet kunnallisten virka- ja työehtosopimusten mukaiset korotukset. Palkat ja palkkiot kasvoivat 3,2 prosenttia vuoteen 2018 verrattuna.

## Henkilöstökustannukset

Alla olevassa taulukossa esitetään henkilöstökustannusten (M€) kehitys vuosilta 2015-2019.



| Henkilöstökustannukset 1000€  | TP2015        | TP2016        | TP2017        | TP2018        | TP2019        |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Palkat ja palkkiot            | 51 505        | 51 203        | 51 508        | 54 750        | 56 506        |
| Muutos%                       | 0,7 %         | -0,6 %        | 0,6 %         | 6,3 %         | 3,2 %         |
| Eläkekulut                    | 12 894        | 12 608        | 11 837        | 12 373        | 12 731        |
| Muut henkilösivukulut         | 2 958         | 3 438         | 2 569         | 2 040         | 2 013         |
| <b>Henkilöstökustannukset</b> | <b>67 357</b> | <b>67 249</b> | <b>65 914</b> | <b>69 162</b> | <b>71 250</b> |
| Muutos%                       | 0,7 %         | -0,2 %        | -2,0 %        | 4,9 %         | 3,0 %         |

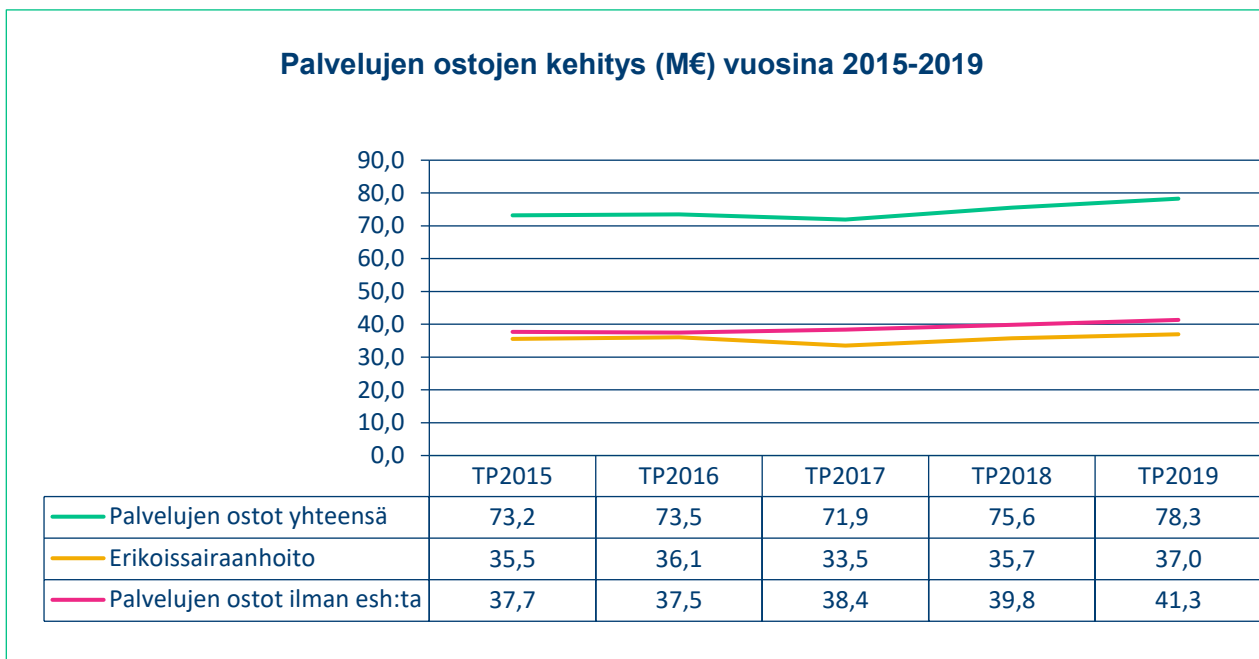
Vuoden 2019 käyttötalouden palkkakustannukset (palkat ja palkkiot, joista vähennetty henkilöstökorvaukset) olivat 56 506 033,13 euroa (vuonna 2018 54 749 659,72 euroa, vuonna 2017 51 507 769,49 euroa).

Vuonna 2019 (1.4. lähtien) tulivat voimaan kunnallisten virka- ja työehtosopimusten mukaiset yleiskorotukset kaikilla sopimusaloilla. Kunnallisessa yleisessä virka- ja työehtosopimuksessa (KVTES) sekä teknisten sopimuksessa viranhaltijan ja työntekijän tehtäväkohtaista palkkaa ja henkilökohtaista lisää ja teknisen sopimuksen alaista erillislisää korotettiin yhdellä prosentilla.

Opetusalalla tehtäväkohtaisen palkan sekä henkilökohtaisen lisän korotukset olivat 0,99 prosenttia. Lääkäreillä korotukset vaihtelivat liitteittäin 2,1-1,0 prosentin välillä.

Tuntipalkkaisten perustuntipalkkoja korotettiin palkkaryhmästä riippuen 10-16 snt/tunti ja urakkapalkkoja 1,0 prosenttia.

### Palvelujen ostot

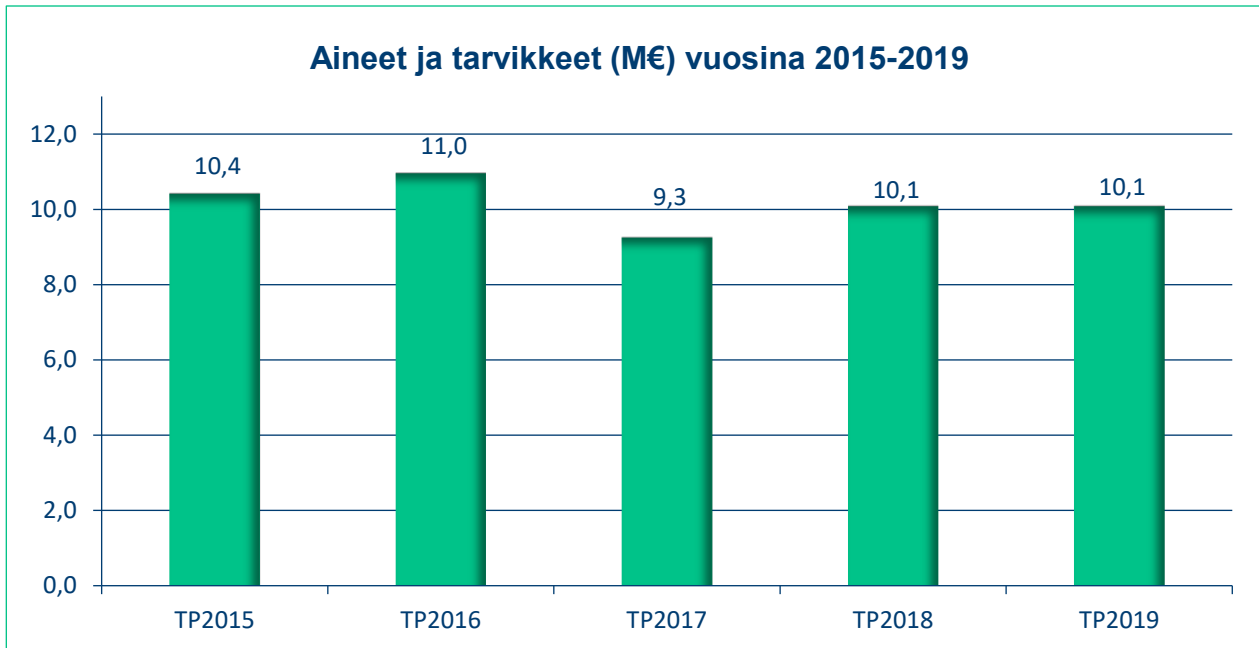


Raision kaupungin toimintakulujen suurin kululaji on palvelujen ostot. Palvelujen ostoihin sisältyy erikoissairaanhoidon kustannukset, joiden osuus on lähes puolet kaikista kaupungin palvelujen ostoista. Palvelujen ostot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 2,7 miljoonaa euroa eli 3,6 prosenttia. Kasvusta noin 1,3 miljoonaa euroa aiheutuu erikoissairaanhoidosta, 0,7 miljoonaa euroa sähkökaupan vaikutuksesta ja noin 0,7 miljoonaa euroa muista palveluostoista. Muiden palveluiden osalta merkittävin kasvu vuoteen 2018 syntyi matkustus- ja kuljetuspalveluista.

Palvelujen ostojen kulujen kehitystä kuvaavasta taulukosta nähdään, että erikoissairaanhoidon kulut ovat pääosin kasvaneet vuotta 2017 lukuun ottamatta, Kustannusten alenemiseen vaikuttivat tuolloin hoitajaksojen ja läheteiden vähenevä määrä ja yhteispäivystyksen käytön vähentyminen. Vuonna 2018 erikoissairaanhoidon palveluostot kasvoivat 2,2 miljoonaa euroa ja vuonna 2019 edelleen 1,3 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 avohoitokäyntien määrä nousi 7,4 prosenttia ja poliklinikkalaskutus nousi 8,9 prosenttia vuodesta 2018. Hoitajaksot ja niiden laskutus pysyivät ennallaan. Poliklinikkakäyntien nousu jakaantuu yli 20 eri erikoisalalle. Merkittävämmän nousun ovat kokeneet kirurgian, kardiologian ja lasten hematologian käynnit.

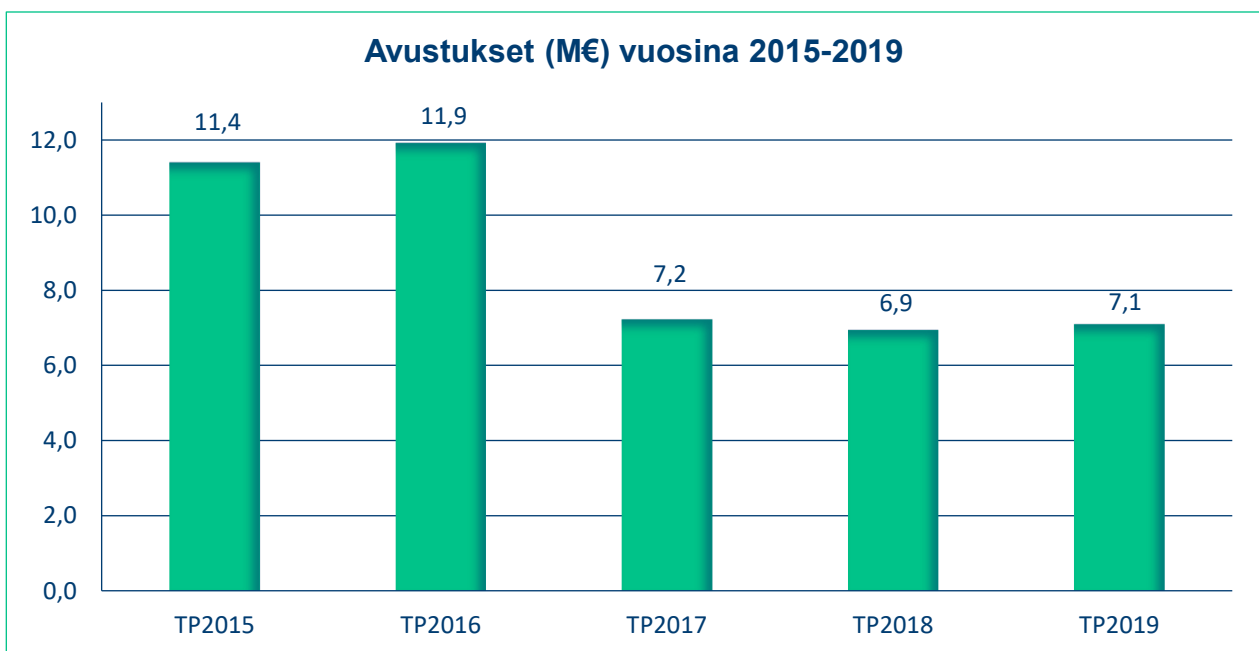
Lähetekäytäntöjä on käyty läpi, ja sairaanhoitopiiriin lähetetään vain erikoissairaanhoitoa tarvitsevat potilaat. Edelleen sairaanhoitopiiriin kulut olivat alle maakunnan keskiarvon. Yhteispäivystyksen käynnit vähenivät 10,5 prosenttia edellisvuodesta. Sairaanhoitopiiriin palveluja käytti vuoden aikana 10 103 henkilöä eli noin 42 prosenttia väestöstä.

## Aineet ja tarvikkeet



Aineita ja tarvikkeita koskevat kulut pysyivät vuonna 2019 edellisen vuoden tasolla ollen 10,1 miljoonaa euroa. Kaupungin suurimpia aineisiin ja tarvikkeisiin kuuluvia ostoja ovat elintarvikkeet, sähkö, hoitotarvikkeet, sähkö, muu materiaali ja kalusto. Aineiden ja tarvikkeiden markkinoilla tapahtuvat hinnanvaihtelut heijastuvat myös kaupungin kustannuksiin.

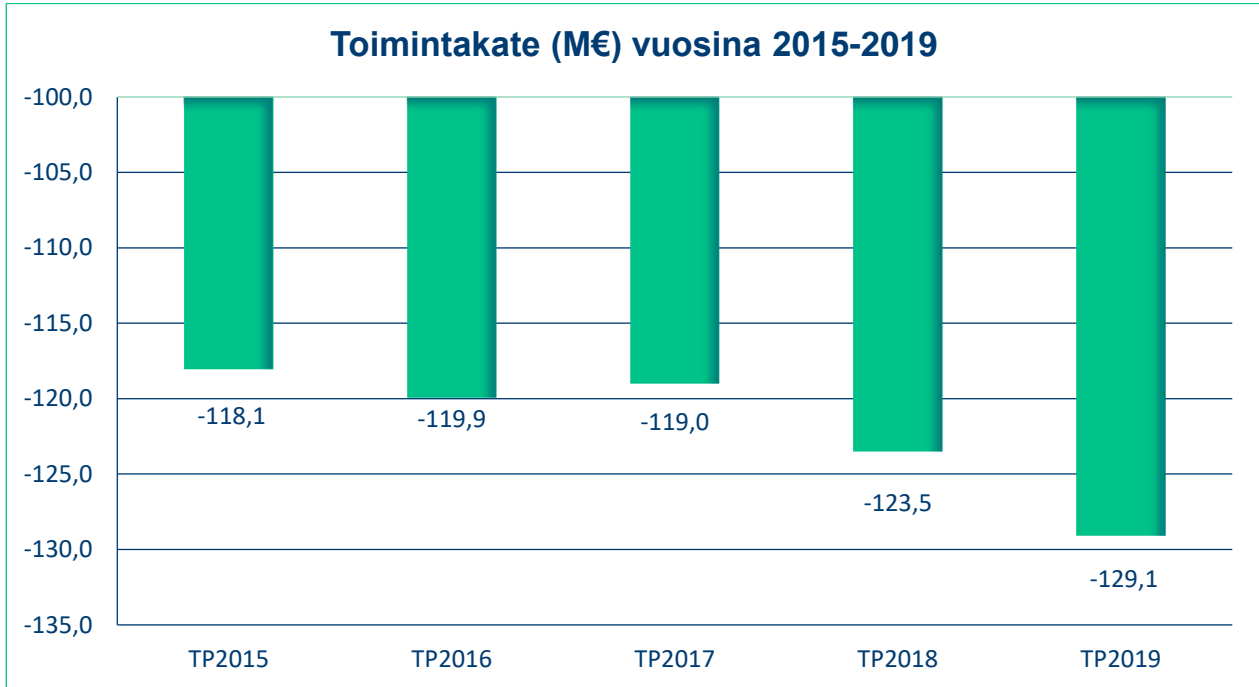
## Avustukset



Avustukset toteutuivat 7,1 miljoonan euron suuruisena ollen lähes samalla tasolla kuin vuonna 2018. Kasvun määrä oli 0,2 miljoonaa euroa eli 2,2 prosenttia. Työmarkkinatuen kuntaosuus oli 0,9 miljoonaa euroa, eli laskua edelliseen vuoteen verrattuna oli 0,1 miljoonaa euroa eli 13,5 prosenttia.

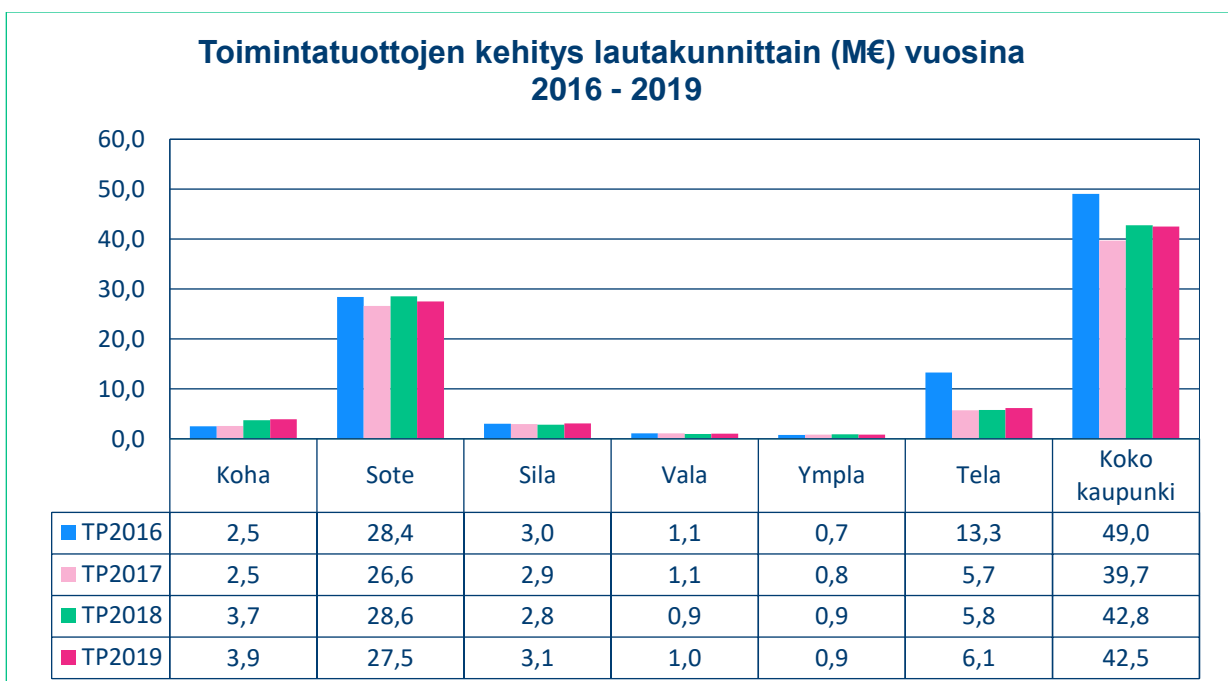
## Toimintakate

Toimintakate osoittaa, kuinka paljon toimintakuluista jää niistä vähennettyjen toimintatuottojen jälkeen katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli tilinpäätösvoitena -129,1 miljoonaa euroa. Toimintakate heikkeni 5,6 miljoonaa euroa eli 4,5 prosenttia vuoteen 2018 verrattuna. Toimintatuotot kattoivat 24,8 prosenttia toimintamenoista. Tunnusluku heikkeni vuoteen 2018 verrattuna, vuonna tunnusluku oli 25,7 prosenttia.



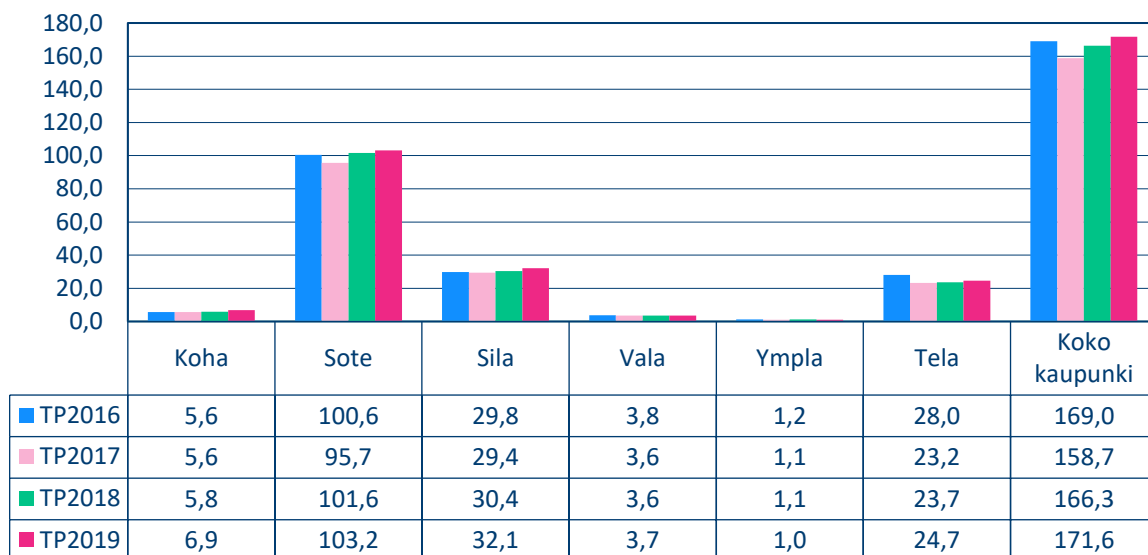
## Lautakuntien ulkoiset toimintatuotot, -kulut ja toimintakate vuosina 2016- 2019

Kaupungin toimintatuotot pienenevät kokonaisuudessaan 0,2 miljoonaa euroa edellisvuodesta. Lautakunnittainen tarkastelu osoittaa, että lautakuntien toimintatuotot kasvoivat sosiaali- ja terveyslautakuntaa ja ympäristölautakuntaa lukuun ottamatta. Sosiaali- ja terveyslautakunnan toimintatuotot vähenivät noin miljoonalla eurolla.



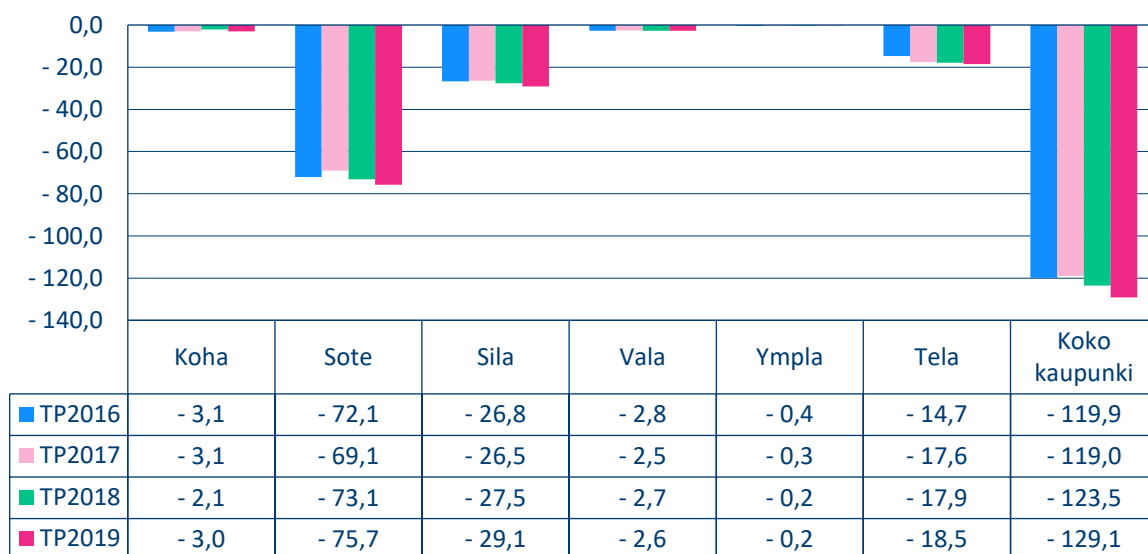
Kaupungin toimintakulujen kasvu oli 5,3 miljoonaa euroa. Toimintakulut kasvoivat kaikkien lautakuntien osalta lukuun ottamatta ympäristölautakuntaa. Sosiaali- ja terveystalouden kulujen kasvuun vaikutti erityisesti erikoissairaanhoidon kustannukset. Konsernihallinnon kulujen nousun taustalla vaikuttaa muun muassa sähkökauppa. Koko kaupungin osalta kulujen toimintakulujen kehitykseen vaikuttivat myös keväällä 2019 voimaan tulleet kunnallisten virka- ja työehtosopimusten mukaiset yleiskorotukset kaikilla sopimusaloilla.

**Toimintakulujen kehitys lautakunnittain (M€) vuosina 2016 - 2019**



Toimintakate heikkeni muiden lautakuntien paitsi vapaa-aikalautakunnan ja ympäristölautakunnan osalta. Sekä toimintatuottojen pieneneminen että toimintakulujen voimakas kasvu johtivat väistämättä vuoden 2019 toimintakatteen merkittävään heikkenemiseen edellisvuoteen verrattuna.

**Toimintakatteen kehitys lautakunnittain (M€) vuosina 2016- 2019**



## Verotulot ja valtionosuudet

Vuonna 2019 verotuloja saatiin yhteensä 99,1 miljoonaa euroa. Verotulot olivat 0,1 miljoonaa euroa eli 0,1 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2018.

Raision kaupungin tuloveroprosentti oli vuonna 2019 19,75 prosenttia eli sama kuin vuonna 2018. Kunnallisverotulot olivat vuoden 2018 tasolla, 85,9 miljoonaa euroa. Kiinteistöverot kasvoivat 0,1 miljoonaa euroa ollen vuonna 2019 7,8 miljoonaa euroa. Yhteisöverot laskivat -0,2 miljoonaa euroa ollen vuonna 2019 5,4 miljoonaa euroa.

Verotulojen odotettiin nousevan vuonna 2019, mutta verotulojen kasvua hidastivat verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin käyttöönoton aiheuttama tilitysvaje. Vaikutusta on myös asukasluvun negatiivisella kehityksellä. Kaupungin asukasluku väheni vuoteen 2018 verrattuna 110 henkilöllä.

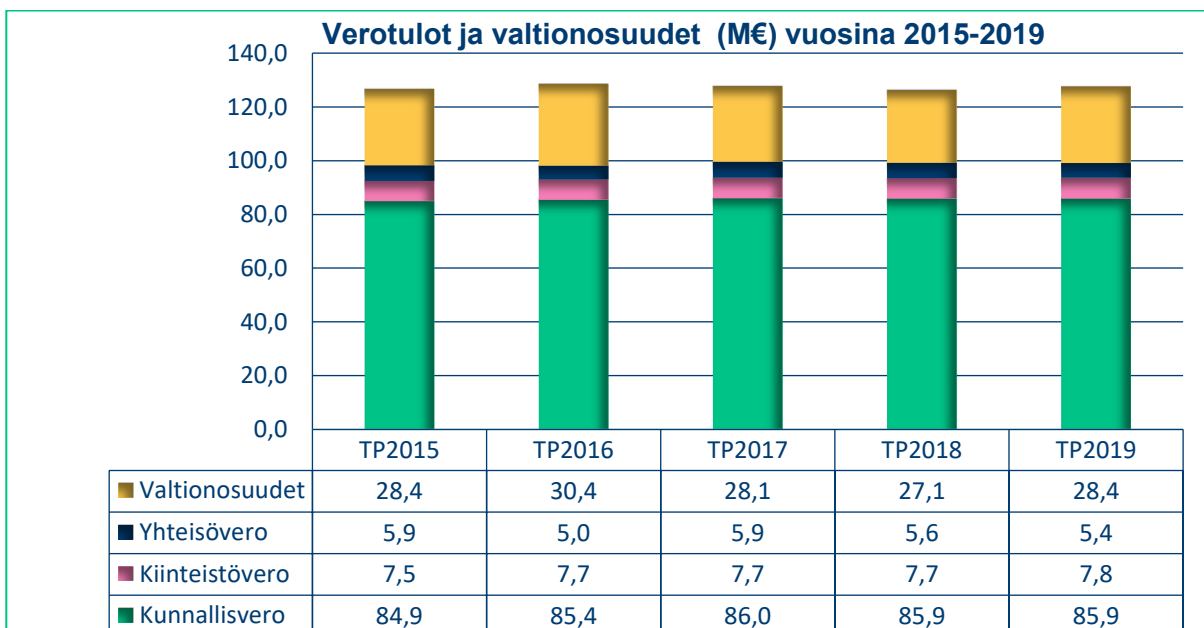
Valtionosuuksia saatiin vuonna 2019 28,4 miljoonaa euroa. Valtionosuudet kasvoivat vuodesta 2018 1,4 miljoonaa euroa eli 5,0 prosenttia. Kuntien valtionosuuksiin tuli vuoden 2019 aikana useita muutoksia, kuten verotulomenetysten kompensatio. Raision kaupungille maksetun verotulomenetysten kompensatian määrä oli noin 1,0 miljoonaa euroa.

| Verotulot ja valtionosuudet (M€) vuosina 2018 ja 2019 |              |              |               |             |
|---|--------------|--------------|---------------|-------------|
|   | TP2018       | TP2019       | Kasvu%        | Muutos M€*  |
| Kunnallisvero   | 85,9         | 85,9         | 0,0 %         | 0,0         |
| Kiinteistövero  | 7,7          | 7,8          | 1,2 %         | 0,1         |
| Yhteisövero   | 5,6          | 5,4          | -4,1 %        | -0,2        |
| <b>Verotulot</b>                                      | <b>99,2</b>  | <b>99,1</b>  | <b>-0,1 %</b> | <b>-0,1</b> |
| <b>Valtionosuudet</b>                                 | <b>27,1</b>  | <b>28,4</b>  | <b>5,0 %</b>  | <b>1,4</b>  |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>126,3</b> | <b>127,5</b> | <b>1,0 %</b>  | <b>1,2</b>  |

\*Muutossarakkeen M€-luvut on laskettu todellisista pyöristämättömistä TP2019 ja TP2018 -luvuista.

Verotulot ja valtionosuudet ovat vaihdelleet vuosina 2015-2019 126,3 miljoonan ja 128,6 miljoonan euron välillä ollen alimmillaan vuonna 2018 ja korkeimmillaan vuonna 2016.

| Verotulot ja valtionosuudet (M€) vuosina 2015-2019 |              |              |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | TP2015       | TP2016       | TP2017       | TP2018       | TP2019       |
| <b>Verotulot</b>                                   | <b>98,3</b>  | <b>98,1</b>  | <b>99,6</b>  | <b>99,2</b>  | <b>99,1</b>  |
| <b>Valtionosuudet</b>                              | <b>28,4</b>  | <b>30,4</b>  | <b>28,1</b>  | <b>27,1</b>  | <b>28,4</b>  |
| <b>Yhteensä</b>                                    | <b>126,7</b> | <b>128,6</b> | <b>127,7</b> | <b>126,3</b> | <b>127,5</b> |



## Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut olivat vuonna 2019 2,3 miljoonaa euroa eli ne paranivat nettona 1,2 miljoonaa euroa edellisvuoteen verrattuna. Kasvun selittää pääosin saadut osinkotuotot.

## Vuosikate

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä vuosikate on 0,8 miljoonaa euroa. Vuosikate laski 3,2 miljoonaa euroa vuodesta 2018.

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on vähintään siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo-rahoitus on riittävä. Kun tulo-rahoituksen riittävyyttä mittaava tunnusluku on 100 prosenttia, oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä. Kaupungin vuosikate oli vuonna 2019 9,4 prosenttia poistoista, joten talous ei ole tällä mittarilla tasapainossa. Vuosikate on pienentynyt merkittävästi vuosien 2018 ja 2019 aikana.

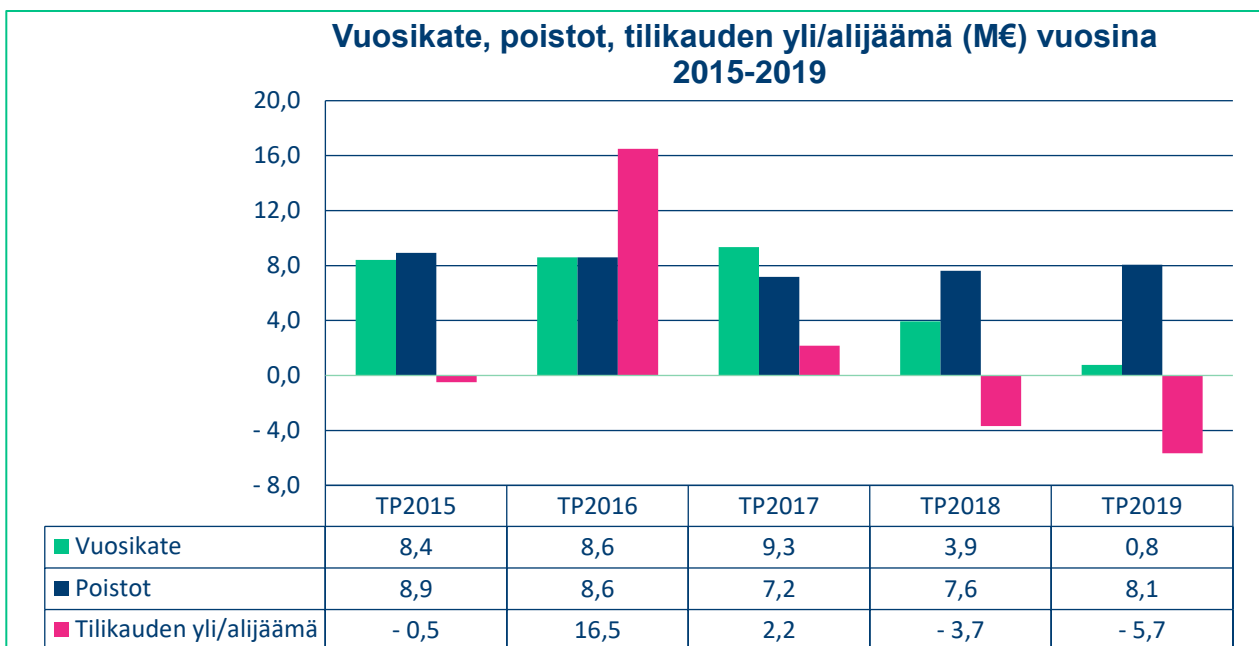
Vuosikatteen näkökulmasta tulee jatkossa mahdollisesti tarkasteltavaksi muun muassa kaupungin palvelutarjonta sekä verotulot. Raision toimintakulujen kasvuprosentti oli vuoden 2019 tilinpäätöksen ennakkotietojen mukaan pienempi kuin Suomen kunnilla ja kuntayhtymillä keskimäärin.

## Tilikauden yli-/alijäämä

Raision kaupungin vuoden 2019 tilikausi muodostuu 5,7 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Tilikauden tulokseen vaikuttivat olennaisesti toimintakulujen kasvu sekä verotulojen heikko kehitys.

Edellisvuonna, vuonna 2018, alijäämä oli 3,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2017 tulos oli 2,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja vuoden 2016 tulos oli 16,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Taseen kertynyt ylijäämä aikaisemmilta vuosilta on 15,5 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 tilikauden negatiivisella tuloksella taseen ylijäämäksi muodostuu 9,9 miljoonaa euroa eli 409 euroa per asukas (asukasluku 24 068).



### 1.3.2. Toiminnan rahoitus

#### Raision kaupungin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

|  | TP2019<br>1 000 € | TP2018<br>1 000 € |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     | <b>1 196</b>      | <b>2 632</b>      |
| Vuosikate                                      | 759               | 3 946             |
| Satunnaiset erät                               | 1 633             | 0                 |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -1 196            | -1 314            |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 | <b>-7 980</b>     | <b>-6 454</b>     |
| Investointimenot                               | -11 560           | -9 536            |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 167               | 255               |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 3 413             | 2 827             |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-6 784</b>     | <b>-3 822</b>     |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                   |                   |
| Lainakannan muutokset                          | <b>2 099</b>      | <b>2 449</b>      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 6 000             | 7 000             |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -9 401            | -17 051           |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 5 500             | 12 500            |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | <b>4 444</b>      | <b>2 259</b>      |
| Toim.antojen varojen ja po:n muutos            | 236               | -20               |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -8                | 10                |
| Saamisten muutos                               | 4 125             | -553              |
| Korottomien velkojen muutos                    | 91                | 2 822             |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>6 543</b>      | <b>4 708</b>      |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-241</b>       | <b>886</b>        |
| <i>Rahavarojen muutos</i>                      |                   |                   |
| <i>Rahavarat 31.12.M€</i>                      | 5 053             | 5 294             |
| <i>Rahavarat 1.1. M€</i>                       | 5 294             | 4 396             |

| <b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>                                   | TP2019            | TP2018            |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä<br/>5 vuodelta, €</b> | <b>26 132 403</b> | <b>37 085 395</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta, €</b>                         | <b>-6 784 166</b> | <b>-3 821 861</b> |
| <b>Investointien tulorahoitus, %</b>                                   | <b>6,7</b>        | <b>42,5</b>       |
| <b>Laskennallinen lainanhoitokate*</b>                                 | <b>0,1</b>        | <b>0,5</b>        |
| <b>Lainanhoitokate</b>   | <b>0,1</b>        | <b>0,3</b>        |
| <b>Rahavarat 31.12., €</b>   | <b>5 052 622</b>  | <b>5 293 787</b>  |
| <b>Rahan riittävyys, pv</b>  | <b>10</b>         | <b>10</b>         |
| <b>Asukasmäärä</b>   | <b>24 068</b>     | <b>24 178</b>     |

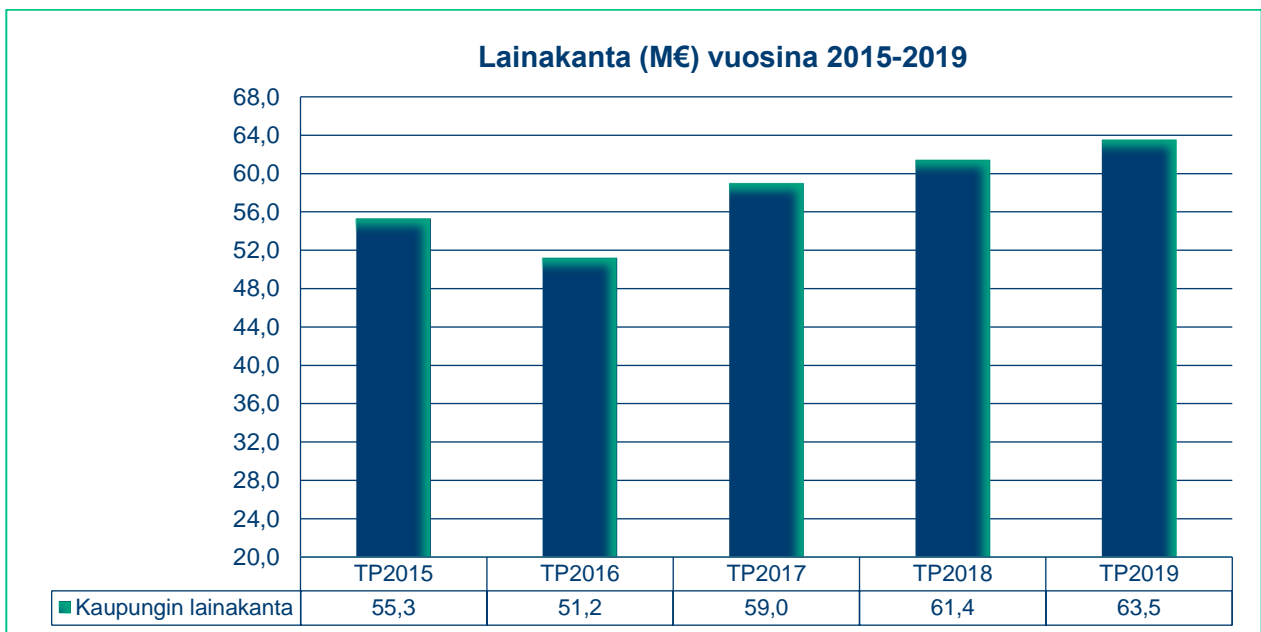
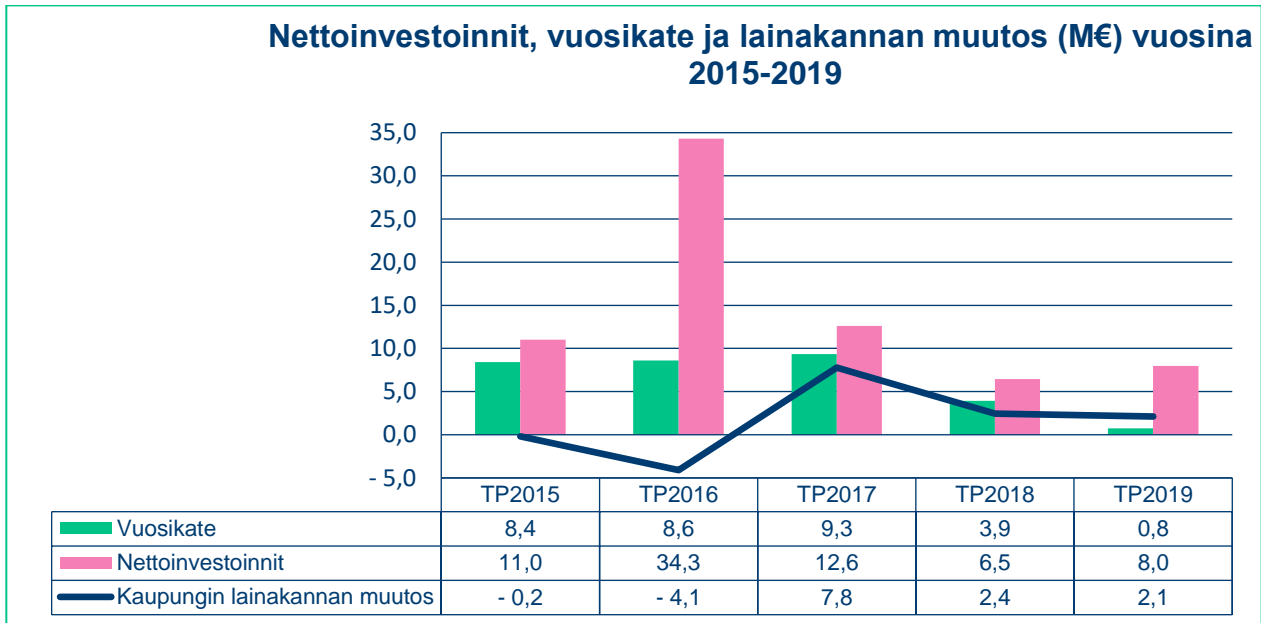
\*) Laskennallinen lainanhoitokate=(vuosikate+korkokulut)/(korkokulut+laskennalliset lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate-tunnusluku on huono, kun se on alle 1.



Investointien kokonaismenot tilinpäätösvuonna olivat 11,6 miljoonaa euroa ja nettomenot 8,0 miljoonaa euroa. Vuosikate ei kattanut nettoinvestointeja.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 3,4 miljoonalla eurolla ja lyhytaikaisia kuntatodistuslainoja lisättiin 5,5 miljoonalla eurolla. Lainakanta kasvoi tilinpäätösvuoden aikana 61,4 miljoonasta eurosta 63,5 miljoonaan euroon eli 2,1 miljoonaa euroa. Tämä on osaltaan seurausta siitä, että vuosikate ei kattanut tilikauden aikaisia investointeja.



Rahoituslaskelman tunnusluvussa positiivinen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen luku tarkoittaa, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 6,8 miljoonaa euroa negatiivinen.

Tunnuslukuista toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta seuraa investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä, tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden

aikana. Kumulatiivisen viiden vuoden rahavirran pitäisi olla positiivinen, jotta omarahoituksella olisi pystytty kattamaan investoinnit tällä aikavälillä. Tilinpäätöksen tunnusluku on positiivinen.

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tilinpäätöksen investointien tulorahoitus 6,7 prosenttia osoittaa, että investointeja ei ole pystytty rahoittamaan tulorahoituksella.

Laskennallinen lainanhoitokate kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Tulorahoitus 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.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. Kaupungin laskennallinen lainanhoitokate tilinpäätösvuonna oli 0,1, joten kaupungin lainanhoitokyky on heikko.

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivässä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Kassan riittävyys oli 10 päivää.

## 1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset

### Raision kaupungin tase ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA 1000 €                              | 31.12.2019     | 31.12.2018     |
|---|----------------|----------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT                             | 158 987        | 157 864        |
| Aineettomat hyödykkeet                        | 646            | 684            |
| Aineettomat oikeudet                          | 166            | 124            |
| Muut pitkävaik.menot                          | 480            | 560            |
| Aineelliset hyödykkeet                        | 122 713        | 119 550        |
| Maa- ja vesialueet                            | 36 069         | 35 415         |
| Rakennukset                                   | 48 994         | 47 897         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                | 34 108         | 33 232         |
| Koneet ja kalusto                             | 1 046          | 1 330          |
| Muut aineelliset hyödykkeet                   | 66             | 66             |
| Ennakkomaksut ja kesken-<br>eräiset hankinnat | 2 430          | 1 608          |
| Sijoitukset                                   | 35 628         | 37 631         |
| Osakkeet ja osuudet                           | 27 639         | 29 642         |
| Muut lainasaamiset                            | 7 891          | 7 891          |
| Muut saamiset                                 | 98             | 98             |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                         | 2 835          | 2 157          |
| Valtion toimeksiannot                         | 2 737          | 2 059          |
| Lahjoitusrahastojen varat                     | 98             | 98             |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                           | 42 378         | 46 736         |
| Vaihto-omaisuus                               | 151            | 143            |
| Aineet ja tarvikkeet                          | 151            | 143            |
| Saamiset                                      | 37 174         | 41 299         |
| Pitkäaikaiset saamiset                        | 31 133         | 32 768         |
| Lainasaamiset                                 | 31 133         | 32 768         |
| Lyhytaikaiset saamiset                        | 6 042          | 8 531          |
| Myyntisaamiset                                | 2 769          | 3 902          |
| Lainasaamiset                                 | 1 654          | 1 657          |
| Muut saamiset                                 | 1 298          | 2 715          |
| Siirtosaamiset                                | 320            | 257            |
| Rahat ja pankkisaamiset                       | 5 053          | 5 294          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>204 200</b> | <b>206 757</b> |

| <b>VASTATTAVAA 1000 €</b>            | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2018</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| OMA PÄÄOMA                           | 111 542           | 117 203           |
| Peruspääoma                          | 101 691           | 101 691           |
| Edellisten tilikausien ylijäämä      | 15 512            | 19 195            |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä         | -5 661            | -3 684            |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | 2                 | 2                 |
| Poistoero                            | 2                 | 2                 |
| PAKOLLISET VARAUKSET                 | 1 257             | 1 257             |
| Muut pakolliset varaukset            | 1 257             | 1 257             |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT              | 3 410             | 2 495             |
| Valtion toimeksiannot                | 3 273             | 2 352             |
| Lahjoitusrahastojen pääomat          | 137               | 143               |
| VIERAS PÄÄOMA                        | 87 990            | 85 800            |
| Pitkäaikainen                        | 29 164            | 26 659            |
| Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta  | 25 934            | 22 935            |
| Lainat muilta luotonantajilta        | 93                | 93                |
| Saadut ennakot                       | 113               | 608               |
| Liittymismaksut ja muut velat        | 3 023             | 3 023             |
| Lyhytaikainen                        | 58 826            | 59 140            |
| Joukkovelkakirjalainat               | 34 500            | 29 000            |
| Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta  | 3 001             | 9 401             |
| Saadut ennakot                       | 703               | 547               |
| Ostovelat                            | 6 576             | 6 604             |
| Muut velat                           | 1 173             | 2 014             |
| Siirtovelat                          | 12 873            | 11 574            |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>          | <b>204 200</b>    | <b>206 757</b>    |

| <b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>             | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Omavaraisuusaste,%                    | 54,8        | 57,0        |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, %      | 51,3        | 50,1        |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €        | 9 850       | 15 512      |
| Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas      | 409         | 642         |
| Lainakanta 31.12., 1000 €             | 63 528      | 61 430      |
| Lainakanta euroa/asukas               | 2 640       | 2 541       |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12.        | 86 627      | 89 293      |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas | 3 599       | 3 693       |
| Lainasaamiset 31.12., 1000 €          | 7 989       | 7 989       |
| Asukasmäärä                           | 24 068      | 24 178      |

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 prosentin omavaraisuutta. 50 prosentin tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Tilinpäätöksessä kaupungin omavaraisuusaste on 54,8 prosenttia. Omavaraisuusaste jää alle tavoitetason, ja tunnusluku heikkeni edellisestä vuodesta kaupungin velkamäärän kasvun ja tilikauden alijäämäisen tuloksen myötä.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka suuri osuus kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Tunnusluku ei kuitenkaan saisi ylittää 50 prosenttia. Velkojen maksuun kerralla tarvittaisiin 51,3 prosenttia kaupungin käyttötuloista. Tunnusluku on heikentynyt verrattuna edelliseen vuoteen.

Kaupungin lainamäärä vuoden lopussa on 63,5 miljoonaa euroa. Lainojen määrä on kasvanut 2,1 miljoonaa euroa vuoden takaisesta. Lainamäärän kasvua selittää kulujen kasvu ja kaupungin heikentynyt tulo-rahoitus, joka ei riittänyt investointeihin. Tytäryhteisöille annetut lainat vähenivät noin 1,6 miljoonaa euroa. Kokonaislainamäärä asukasta kohden on 2 640 euroa/asukas. Asukaskohtainen lainamäärä on 99 euroa suurempi kuin edellisenä vuonna.

Kaupungin lainat ja vuokravastuut olivat vuoden lopussa 86,6 miljoonaa euroa. Lainat ja vuokravastuut asukasta kohden olivat 3 599. Asukaskohtaiset lainat ja vuokravastuut vähenivät 94 eurolla vuoteen 2018 verrattuna.

Tase-erä edellisten tilikausien ylijäämä on 15,5 miljoonaa euroa. Siihen on siirretty vuonna 2004 oman pääoman liittymismaksurahasto 5,4 miljoonaa euroa. Vuonna 2016 on tuloutettu pysyvien vastaavien myyntivoittoa Raision Vesi Oy:ltä 15,2 miljoonaa euroa ja muuta satunnaista tuottoa 1,3 miljoonaa euroa. Kaikki edellä kuvatut erät sisältyvät 15,5 miljoonan euron aiempien tilikausien ylijäämään. Jos kyseiset satunnaiset erät poistettaisiin, muodostuisi edellisten tilikausien alijäämäksi 6,4 miljoonaa euroa.

Vuoden 2019 tilinpäätöksen kertyneeksi ylijäämäksi muodostuu 9,9 miljoonaa euroa, 409 euroa per asukas.

## 1.5. Kokonaistulot ja menot

### Raision kaupungin kokonaistulot ja -menot 2019

| TULOT                               |                       |              | MENOT                                      |                       |              |
|-------------------------------------|-----------------------|--------------|--|-----------------------|--------------|
|                                     | €                     | %            |  | €                     | %            |
| <b>Toiminta</b>                     |                       |              | <b>Toiminta</b>                            |                       |              |
| Toimintatuotot                      | 42 524 164,04         | 11,5         | Toimintakulut                              | 171 618 443,23        | 45,9         |
| Verotulot                           | 99 099 845,45         | 26,9         | - Valmistus omaan käyttöön                 | 0,00                  | 0,0          |
| Valtionosuudet                      | 28 447 836,00         | 7,7          | Korkokulut                                 | 464 647,28            | 0,1          |
| Korkotuotot                         | 644 593,55            | 0,2          | Muut rahoituskulut                         | 12 481,54             | 0,0          |
| Muut rahoitustuotot                 | 2 137 943,05          | 0,6          | Satunnaiset kulut                          | 0,00                  | 0,0          |
| Satunnaiset tuotot                  | 1 632 707,04          | 0,4          | Tulorahoituksen korjauserät                |                       |              |
| Tulorahoituksen korjauserät         |                       |              | Pakollisten varausten muutos               |                       |              |
| - Pysyvien vastaavien               |                       |              | - Pakollisten varausten lis. (-), väh. (+) | 0,00                  | 0,0          |
| hyödykkeiden luovutusvoitot         | -1 208 378,16         | -0,3         | - Pysyvien vastaavien                      |                       |              |
| <b>Investoinnit</b>                 |                       |              | hyödykkeiden luovutustappiot               | -12 673,12            | 0,0          |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 167 488,02            | 0,0          | <b>Investoinnit</b>                        |                       |              |
| Pysyvien vastaavien                 |                       |              | Investointimenot                           | 11 560 369,47         | 3,1          |
| hyödykkeiden luovutustulot          | 3 412 903,43          | 0,9          | <b>Rahoitustoiminta</b>                    |                       |              |
| <b>Rahoitustoiminta</b>             |                       |              | Antolainasaamisten vähennykset             | 0,00                  | 0,0          |
| Antolainasaamisten vähennykset      | 0,00                  | 0,0          | Pitkäaikaisten lainojen vähennys           | 9 401 322,00          | 2,5          |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys      | 6 000 000,00          | 1,6          | Lyhytaikaisten lainojen vähennys           | 180 500 000,00        | 48,3         |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys      | 186 000 000,00        | 50,4         | Oman pääoman vähennykset                   | 0,00                  | 0,0          |
| Oman pääoman lisäykset              | 0,00                  | 0,0          | <b>Kokonaismenot yhteensä</b>              | <b>373 544 590,40</b> | <b>100,0</b> |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>       | <b>368 859 102,42</b> | <b>100,0</b> |  |                       |              |
| <b>Täsmäytys:</b>                   |                       |              |  |                       |              |
| Kokonaistulot                       | 368 859 102,42        |              | Rahavarojen muutos                         | -241 164,73           |              |
| Kokonaismenot                       | 373 544 590,40        |              | Muut maksuvalmiuden muutokset              | 4 444 323,25          |              |
|                                     | -4 685 487,98         |              |  | -4 685 487,98         |              |

## 1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

### 1.6.1. Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt

|   | Numero<br>KTP:ssä | Omistus-<br>osuus % |
|---|-------------------|---------------------|
| Kuntayhtymät  |                   |                     |
| V-S Sairaanhoidopiirin ky                               | (70)              | 5,70449             |
| V-S Erityishuoltopiirin ky                              | (71)              | 3,5150              |
| Varsinais-Suomen liitto                                 | (72)              | 5,42482             |
| V-S Lastensuojelukuntayhtymä                            | (73)              | 20,68               |
| Ky Raison-Naantalin Vesilaitos                          | (74)              | 50,00               |
| Raison seudun koulutuskuntayhtymä                       | (75)              | 47,13               |
| Tytäryhteisöt   |                   |                     |
| Raison Vuokra-asunnot Oy                                | (40)              | 100,00              |
| Eero Rantasen säätiö                                    | (60)              | 60,00               |
| Asunto Oy Kuulaharjat                                   | (41)              | 100,00              |
| KOY Kerttulan Jäähalli                                  | (31)              | 50,00               |
| Raison Vesi Oy  | (50)              | 100,00              |
| Yhdistelty sovelletun pääomaosuusmenetelmän mukaisesti: |                   |                     |
| Osakkuusyhteisöt  |                   |                     |
| Asunto Oy Raison Keonkatu 3                             | (42)              | 31,26               |

## 1.6.2. Kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Talousarviossa 2019 Raision tavoitteena on jatkaa vahvan konserniohjauksen politiikkaa.

Kaupungin merkittävillä tytäryhteisöillä on käytössään konsernitili, jonka luottolimiitti on 1,8 miljoonaa euroa. Lisäksi tytäryhteisöjen hallitusten kokouksissa on läsnä konsernijohtoon kuuluvia. Kaupunginvaltuusto asettaa merkittävälle tytäryhteisöille taloustavoitteet ohjauksen ja raportoinnin vahvistamiseksi.

Kaupunginhallitus ohjaa hallintosäännön ja konserniohjeen mukaisesti tytäryhteisöjä toimintavuoden aikana. Kaupunginhallitus raportoi hallintosäännön mukaisesti tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta kaupunginvaltuustolle tilinpäätöksen yhteydessä.

Konsernijaosto vastaa tytäryhteisöjen ja muiden jäsenyhteisöjen toiminnan ja talouden seurannasta ja raportoi havainnoistaan tarvittaessa kaupunginhallitukselle.

### **Toteuma 2019:**

Tavoitteet toteutuivat. Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2018 lopussa konserniohjeen (KV 10.12.2018 § 164). Kaupunki antoi vuoden 2019 aikana konserniohjeita yhtiökokouksiin ja muihin asioihin liittyen. Vahva konserniohjaus on tullut luontevaksi osaksi päätöksentekoa.

### **Tytäryhteisöille (Raision Vesi Oy, Raision Vuokra-asunnot Oy, Koy Kerttulan jäähalli) yhteiset tavoitteet**

Tytäryhteisöt raportoivat konsernijohdolle toiminnan ja talouden toteutumisesta puolivuositain. Toinen raportointi tapahtuu kesän tilanteen valmistuttua ja toinen tilinpäätöksen valmistuttua. Konsernijohto tulee pitää tietoisena kaikista olennaisista toimintaan ja talouteen vaikuttavista asioista.

Lisäksi yhteisöjen tulee pyrkiä ennalta estämään erilaisten riskien realisoituminen mm. toimivilla sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käytännöllä. Yhteisön edellytetään raportoivan konsernijaostolle huhtikuun loppuun mennessä riskienhallinnan käytännöistä.

Yhtiöiden (tytär- ja osakkuusyhteisöt) edellytetään välittävän yhtiökokouskutsut kaupungin johdolle ja yhtiökokousedustajien edellytetään pyytämään konserniohje yhtiökokouksen päätöksiin liittyen.

### **Toteuma 2019:**

Tavoitteet toteutuivat osittain. Konsernijohto on osallistunut kokouksissa talouskatsausten käsittelyyn, mutta puolivuotisraportointia konsernijaostolle ei ole toteutettu. Yhtiöt ovat kiinnittäneet huomiota riskienhallintaan ja muun muassa lainasalkut ja niihin liittyvät riskit on analysoitu. Raision Vuokra-asunnot Oy kilpailutti isännöintisopimuksen, jossa myös keskeisesti huomioitiin riskienhallinta.

### **Muihin osakkuusyhtiöihin ja seudullisiin toimintoihin liittyviä tavoitteita**

Muiden osakkuusyhteisöjen osalta kaupunginhallitus määrittää yksityiskohtaisemmat tavoitteet tarpeiden mukaisesti erillispäätöksin. Konsernijaosto seuraa osakkuusyhteisöjen toimintaa. Tytär- ja osakkuusyhteisöistä on taulukko talousarviokirjan liitteenä.

Yhtiökokousedustajien edellytetään välittävän yhtiökokouskutsut kaupungin johdolle ja pyytämään konserniohjeen yhtiökokouksen päätöksiin liittyen.

### **Toteuma 2019:**

Tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet ja myös osakkuusyhtiöihin ja -yhteisöihin liittyvät keskeiset asiat on käsitelty kaupunginhallituksessa.



## Raision Vesi Oy

**Omistus:** Raision kaupunki 100 %

### **Toiminta-ajatus:**

Yhtiön toimialana on vesihuoltoliiketoiminnan harjoittaminen. Yhtiö harjoittaa puhtaan talousveden jakelua asiakkailleen ja jätevesien johtamista käsittelyyn jätevedenpuhdistamolle sekä vesijohto- ja viemäriverkostojen rakentamista ja ylläpitoa. Lisäksi yhtiön toimialaan kuuluvat vesihuoltoon liittyvät oheispalvelut.

### **Yleiset tavoitteet vuodelle 2019:**

Taksat eivät nouse. Talousveden laatu säilyy hyvänä ja täyttää viranomaisveloitteet. Yhtiön sopimukset, sitoumukset ja toimintatapa on päivitetty ja yhtiömuotoinen toimintatapa tuo tehokkuutta Raision vesihuoltoon. Päivitetään uudet toiminta-alueet ja selvitetään huleveteen liittyvät vastuuperiaatteet yhteistyössä kaupungin kanssa.

### **Toteuma 2019:**

Taksat laskivat vuodelle 2019, talousveden laatu säilyi hyvänä ja laatu täytti viranomaisveloitteet. Veden ja jäteveden taksoja pienensivät lisäksi loppuvuodesta 2019 tehty taksanalennus. Toiminta-alueiden päivittäminen siirrettiin vuoden 2020 tavoitteisiin, ja se tuli tehtäväksi Raision kaupungin tekniselle keskukselle.

### **Merkittäviä kehittämistoimia:**

Vesihuoltotoiminnan kehittämistä jatketaan. Nostetaan vesihuoltoyhtiön omaisuudenhallinnan tasoa kehittämällä kunnossapitojärjestelmää ja tehostetaan toimintaa ydintoimintojen prosessikuvausten päivittämisellä.

### **Toteuma 2019:**

Vesihuoltotoiminnan kehittämistä jatkettiin sekä kunnossapitojärjestelmää kehitettiin. Prosessikuvaus päivitettiin yhdestä yhtiön pääprosessista (liittymisprosessi).

| <b>Laadulliset tavoitteet</b>                                      | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Jakeluun toimitettavan talousveden poikkeamat laatuvaatimuksissa   | 1             | 0             | 0             |
| Jakeluun toimitettavan talousveden poikkeamat laatusuosituksissa   | 1             | 0             | 0             |
| Vedenjakelun keskeytys (min)                                       | 120           | alle 15       | 0,6           |
|  |               |               |               |
| <b>Toiminnalliset tavoitteet</b>                                   | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
| Puhtaan veden myyntihinta asiakkaalle (€/m <sup>3</sup> sis. alv.) | 2,83          | 3,19          | 2,75          |
| Jäteveden myyntihinta asiakkaalle (€/m <sup>3</sup> sis. alv.)     | 2,62          | 2,95          | 2,53          |
| Laskuttamaton puhdas vesi (% - hävikki)                            | 11,2          | alle 10       | 9,4 %         |
| Laskuttamaton jätevesi (% - vuotovesi)                             | 27,2          | alle 40       | 44,2 %        |
| Jätevesipumppaamoiden ylivuodot, m <sup>3</sup>                    | 146           | alle 1 000    | 3 802         |
| Henkilöstömäärä 31.12.   | 11            | 10,5          | 10            |
| Liittymähinnat (OKT):  |               |               |               |
| vesi (€/m <sup>3</sup> sis. alv)                                   | 4 960         | 4 960         | 4 960         |
| jätevesi (€/m <sup>3</sup> sis. alv)                               | 6 200         | 6 200         | 6 200         |
| hulevesi (€/m <sup>3</sup> sis. alv)                               | 1 240         | 1 240         | 1 240         |
|  |               |               |               |
| <b>Taloudelliset tavoitteet</b>                                    | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
| Liikevaihto (M€)   | 7,9           | 8,9           | 7,9           |
| Liikevoitto (M€)   | 1,0           | 1,3           | 1,2           |
| Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (M€)          | 0,5           | 1,2           | 0,7           |
| Nettoinvestoinnit (M€)   | 1,6           | 2,1           | 1,9           |
| Korkotulot kaupungille (M€)  | 0,5           | 0,5           | 0,5           |
|  |               |               |               |
| <b>Vakavaraisuus</b>   | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
| Velan määrä (M€)   | 31,7          | 30,6          | 30,6          |
| Omavaraisuusaste, %  | 7,7           | > 6,6         | 9,0           |
| Nettovelkaantumisaste, %   | 906           | < 1 075       | 768           |

## Raision Vuokra-asunnot Oy

**Omistus:** Raision kaupunki 100 %

(RaVu omistaa As Oy Kuulaharjat Oy 100 % ja n. 32 % As Oy Raision Keonkatu 3:n kiinteistön osakekannasta, sekä 5,6 % As Oy Raision Sellon osakekannasta)

### **Toiminta-ajatus:**

Raision Vuokra-asunnot Oy tarjoaa monipuolisia ja laadukkaita asumisvaihtoehtoja Raisiossa.

### **Tavoitteet vuodelle 2019:**

Asuntojen käyttöaste pysyy hyvänä tai paranee. Yhtiön talous on tasapainossa ja vuokrataso on kohtuullinen. Päätökset asuntokannan laajentamiseksi tehdään.

### **Toteuma 2019:**

Asuntojen käyttöaste parani hieman. Yhtiön talous on tasapainossa ja vuokrataso saatiin pidettyä samana kuin edellisinä vuosina eli kohtuullisena. Päätettiin hankkia yksittäisiä asuntoja lisää.

### **Merkittäviä kehittämistoimia:**

Asumisen laatuun tähtäävät parannukset, energiatehokkuus ja peruskorjausvelan vähentäminen. Kirjokallion alueen matalaenergiahanke käynnistyy vuoden 2018 aikana ja jatkuu vuonna 2019.

Yhtiön tulee tehdä suunnitelma kannattamattomien ja/tai huonon täyttöasteen kohteiden luopumisesta ja/tai muuttamisesta.

### **Toteuma 2019:**

Asumisen laatuun päätettiin panostaa mm. huoltoyhtiöihin ja siivoukseen panostamalla. Hyvä huoltoyhtiö nostaa kustannuksia, mutta vastaavasti pidentää rakennusten käyttöikää ja näkyy asukkaille sujuvana ja nopeana palveluna. Peruskorjausvelkaa pyrittiin tasaamaan mm. uusimalla Kirjokallionkatu 1:ssä julkisivu sekä useita ikkuna- ja oviremontteja tekemällä.

Kirjokallion alueen matalaenergiahankkeen myötä yhtiöiden perusenergiamaksuissa saadaan hyvät alennukset. Vuosi 2020 tulee osoittamaan, miten energiankulutuksessa saadaan leikattua huipputehoja pois ja mille tasolle energiankulutus tulee tasaantumaan.

Yhtiöltä oletettiin suunnitelmaa kannattamattomien ja/tai huonon täyttöasteen kohteista luopumisesta ja/tai muuttamisesta. Varsinaisesti välittömästi realisoitavia kohteita ei ole, vaan lähinnä niissä, joissa on tehty isompia remontteja, hoitokate oli väliaikaisesti negatiivinen. Konsernin kiinteistöjä tulisi ajatella kokonaisuutena, jolloin kollektiivinen hoitokate riittää tasapainottamaan koko kiinteistökannan kollektiivisia hoitomenoja.

| <b>Toiminnalliset tavoitteet</b>                                  | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Käyttöaste, %   | 93,7          | 92            | 93,8          |
| Vaihtuvuus, %   | 27,7          | 33,2          | 26,2          |
| Keskivuokra / m <sup>2</sup>                                      | 11,7          | 11,7          | 11,7          |
| Kaupungin vuokraamat tukiasunnot                                  | 70            | 80            | 62            |
|   |               |               |               |
| <b>Taloudelliset tavoitteet</b>                                   | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
| Liikevaihto (M€)  | 6,3           | 6,5           | 6,4           |
| Liikevoitto (M€)  | 1,2           | 1,5           | 1,26          |
| Tilikauden voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (M€) | 0,92          | 1,2           | 1,0           |
|   |               |               |               |
| <b>Vakavaraisuus</b>  | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
| Velan määrä (M€)  | 12,8          | 14,4          | 12,7          |
| <i>lainat rahoituslaitoksilta</i>                                 | <i>12,8</i>   | <i>13,7</i>   | <i>4,7</i>    |
| <i>lainat kaupungilta</i>   | <i>0</i>      | <i>0,72</i>   | <i>8,0</i>    |

## Kiinteistö Oy Kerttulan Jäähalli

**Omistus:** Raision kaupunki 50 %, Raision Nuorisokiekko ry (RNK) 33 %, Skating Team Raisio STR 17 %

### **Toiminta-ajatus:**

Jäähalliyhtiö tuottaa jäähallipalveluja ylläpitämällä kahta jäähallia Kerttulan Liikuntakeskuksessa.

### **Tavoitteet vuodelle 2019:**

Jäähalliyhtiö luo edellytykset jääurheilun harrastamiselle Raisiossa. Yhtiö tuottaa palveluita jääurheiluseuroille, koululaisille ja muille käyttäjille edullisesti. Yhtiö päättää pidemmän ajan hallinnollisista järjestelyistä.

### **Toteuma 2019:**

Yhtiö on luonut aikaisempien vuosien tapaan laadukkaat ja ympärivuotiset edellytykset jääurheilun harrastamiseen Raisiossa. Yhtiön hallitus on aloittanut yhtiön toimintojen ja toimintatapojen uudistamisen. Vuoden 2019 aikana on uudistettu mm. jääaikojen varausjärjestelmä ja yhtiön nettisivut.

### **Merkittäviä kehittämistoimia:**

Vuoden 2019 aikana tehdään emolle suunnitelma pitkän aikavälin toiminnallisista ja taloudellisista edellytyksistä sekä tulevien vuosien investoinneista.

### **Toteuma 2019:**

Yhtiön hallitus on vuoden 2019 aikana aloittanut yhtiön toiminnan sekä toimintatapojen uudistamisen. Yhtiön kirjanpito, isännöinti sekä tekninen isännöinti siirretään uudelle toimijalle ja siirtoa on valmisteltu syksyn 2019 aikana. Loppuvuoden aikana on valmisteltu myös yhtiön osakkaana olevien seurojen palvelusopimusten päivittäminen vastaamaan paremmin yhtiön uusia toimintatapoja.

| <b>Toiminnalliset tavoitteet</b>                                  | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Käyttäjämäärä / vuosi   | 91 396        | 115 000       | 93 215        |
| Jääajan myynti, käyttöaste %                                      | 57,7          | 70,0          | 55,7          |
|   |               |               |               |
| <b>Taloudelliset tavoitteet</b>                                   | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
| Liikevaihto (M€)  | 0,5           | 0,4           | 0,5           |
| Liikevoitto (M€)  | 0,1           | 0,1           | 0,1           |
| Tilikauden voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (M€) | 0,1           | 0,1           | 0,1           |
|   |               |               |               |
| <b>Vakavaraisuus</b>  | <b>TP2018</b> | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> |
| Velan määrä (M€)  | 1,84          | 1,71          | 1,68          |
| Omavaraisuusaste, %   | 21,3          | > 14,5        | 25,3          |
| Nettovelkaantumisaste, %  | 336           | < 520         | 313           |

### 1.6.3. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnan mukaiset vastuut on määritetty hallintosäännössä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi Raision kaupungin uuden konserniohjeen 10.12.2018 § 164. Konserniohjeen ja hallintosäännön mukaisesti kaupungin toimielinten toimivallanjako on seuraava:

#### Kaupungin toimielinten toimivallanjako

##### Konsernijohto

Kuntalaki 48 §:

*Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä määrätään konsernijohdon tehtävistä ja toimivallan jaosta.*

*Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa omistajaohjauksen toteuttamisesta sekä konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä.*

#### Raision kaupungin hallintosäännön määräykset

##### Valtuusto

Valtuusto päättää kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista ja hyväksyy Raision kaupungin konserniohjeen.

##### Kaupunginhallitus

1. nimeää edustajat yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin. Kaupunginhallituksella on oikeus siirtää toimivaltansa tämän kohdan osalta muulle toimielimelle tai viranhaltijalle.
2. antaa kaupungin ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa, jollei tästä hallintosäännöstä muuta johdu,
3. vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä ja kaupungin edunvalvonnasta muissa jäsenyhteisöissä, joista kaupunki omistaa osuuden,
4. antaa valtuustolle selvityksen tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta kaupungin tilinpäätöksen yhteydessä.

##### Kaupunginhallituksen konsernijaosto

1. vastaa tytäryhteisöjen ja muiden jäsenyhteisöjen toiminnan ja talouden seurannasta ja raportoi havainnoistaan tarvittaessa kaupunginhallitukselle,
2. määrää kaupungin edustajille tytär- ja muissa jäsenyhteisöissä virkamiesyhteyshenkilön.

## Lautakunta

Lautakunta seuraa omalla toimialallaan merkittävien tytär- ja muiden jäsenyhteisöjen taloutta ja toimintaa ja raportoi tarvittaessa kaupunginhallitukselle, konsernijaostolle tai kaupunginjohtajalle.

## Kaupunginjohtaja

1. johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin konsernipolitiikkaa,
2. seuraa kaupungin omistajapolitiikan toteutumista ja raportoi tarvittaessa kaupunginhallitukselle tai konsernijaostolle,
3. voi antaa kaupungin ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa, mikäli kaupunginhallitus ei ole ennakkokantaa antanut.

## Konserniohjaus 2019

Kaupunginhallitus ja kaupunginhallituksen konsernijaosto ovat käsitelleet toimintavuoden aikana konserniyhteisöjen sekä osakkuus- ja jäsenyhteisöjen tilinpäätökset sekä muut yhtiöiden yhtiökokouksille esittämät asiasta. Lisäksi kaupunginhallitus on antanut omille tytäryhteisöilleen erillisiä konserniohjeita ja osakkuusyhteisöjen edustajille ohjeita. Konsernijohtoon kuuluvia on osallistunut konserniyhtiöiden hallituksen kokouksiin säännöllisesti. Vahvasta konserniohjauksesta on tullut luonteva toimintapa osaksi päätöksentekoa.

Kaupunginhallituksen konsernijaosto on käsitellyt konserniyhteisöjä sekä muita yhteisöjä koskevat katsaukset yhteisöjen tilinpäätöksessä raportoitaviin asioihin seuraavasti:

15.4.2019 § 96 Katsaukset tytäryhteisöjen ja osakkuusyhteisöjen talouteen ja toimintaan v. 2018

Kaupunginhallituksen konsernijaosto käsitteli kokouksessaan tytäryhteisöjen ja osakkuusyhteisöjen talouden ja toiminnan toteutumat vuoden 2018 osalta. Kokouksessa kuultiin katsaukset seuraavilta jäsenyhteisöiltä:

Raision Vuokra-asunnot Oy  
Raision Vesi Oy  
Kiinteistö Oy Kerttulan jäähalli  
Eero Rantasen säätiö  
Turun Seudun Vesi Oy  
Turun Seudun Energiantuotanto Oy  
Lounais-Suomen jätehuolto Oy  
Raision palvelutalossäätiö

6.5.2019 § 120 Katsaukset jäsenyhteisöjen talouteen ja toimintaan v. 2018

Kaupunginhallituksen konsernijaosto käsitteli tytäryhteisöjen ja osakkuusyhteisöjen talouden ja toiminnan toteutumat vuoden 2018 osalta. Konsernijaoston kokouksessa 6.5.2019 kuultiin katsaukset seuraavilta jäsenyhteisöiltä:

Raision seudun koulutuskuntayhtymä  
Turun seudun puhdistamo Oy

6.5.2019 § 121 Raision kaupungin jäsenyhteisötavoitteet

Konsernijaoston jäsenyhteisötavoitteet ovat luonteeltaan yleisiä ohjeita ja osassa näkökulma on pikemminkin edunvalvontaan kuin suoraan konserniohjeistukseen liittyvää. Jäsenyhteisötavoite -



lomakkeen avulla seurataan jäsenyhteisöjen toimintaa, annetaan perustiedot Raision kaupungin suhteesta yhteisöön ja asetetaan virkayhdyshenkilöt valvomaan toimintaa.

Kaupunginhallituksen konsernijaosto merkitsi jäsenyhteisötavoitteet tiedoksi ja saattoi asetetut osakkuusyhteisötavoitteet yhteisöissä toimivien tietoon tarpeellisin osin.

Kaupunginhallitus on käsitellyt ja antanut konserniohjeita ja ohjeita yhtiökokouksiin seuraavasti:

#### 4.2.2019 § 37 Raision Vuokra-asunnot Oy:n sääntömääräinen yhtiökokous

Raision Vuokra-asunnot Oy:n hallituksen yhtiökokoukselle esittämät asiat eivät edellytä erillistä konserniohjetta.

#### 4.2.2019 § 46 Turun Seudun Puhdistamo Oy:n ylimääräinen yhtiökokous

TSP Oy:n hallituksen yhtiökokoukselle esittämä asia ei edellytä esityksestä poikkeavaa konserniohjetta.

#### 15.4.2019 § 125 Raision kaupungin konserni- ja jäsenyhteisöjen yhtiökokoukset

Kaupunginhallitus päätti, että hallitusten yhtiökokouksille esittämät asiat eivät edellytä erillistä konserniohjetta.

#### 15.4.2019 § 126 Raision Vesi Oy:n yhtiökokous ja hallituksen jäsenen valinta

Kaupunginhallitus päätti, että hallituksen yhtiökokoukselle esittämät asiat eivät edellytä erillistä konserniohjetta.

#### 6.5.2019 § 157 Kiinteistö Oy Kerttulan jäähallin yhtiökokous

Kaupunginhallitus päätti, että hallituksen yhtiökokoukselle esittämät asiat eivät edellytä erillistä konserniohjetta.

#### 18.11.2019 § 383 Raision kaupungin konserni- ja jäsenyhteisöjen yhtiökokoukset

Kaupunginhallitus päätti, että hallitusten yhtiökokouksille esittämät asiat eivät edellytä erillistä konserniohjetta.

## 1.6.4. Konsernitilinpäätös

### Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

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

| KONSERNITULOSLASKELMA (1000 €)                | 2019            | 2018            | Muutos        | Muutos%      |
|---|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| Toimintatuotot                                | 103 476         | 102 320         | 1 156         | 1,1          |
| Toimintakulut                                 | -230 918        | -223 656        | -7 261        | 3,2          |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | 49              | 11              | 38            | 341,2        |
| <b>Toimintakate</b>                           | <b>-127 392</b> | <b>-121 326</b> | <b>-6 067</b> | <b>5,0</b>   |
| Verotulot                                     | 99 100          | 99 208          | -109          | -0,1         |
| Valtionosuudet                                | 35 616          | 33 819          | 1 797         | 5,3          |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      | 1 274           | 52              | 1 223         | 2368,1       |
| Korkotuotot                                   | 103             | 92              | 11            | 11,5         |
| Muut rahoitustuotot                           | 2 137           | 1 096           | 1 041         | 94,9         |
| Korkokulut                                    | -926            | -1 094          | 168           | -15,3        |
| Muut rahoituskulut                            | -39             | -43             | 3             | -7,9         |
| <b>Vuosikate</b>                              | <b>8 598</b>    | <b>11 753</b>   | <b>-3 155</b> | <b>-26,8</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset                   | -13 672         | -13 376         | -296          | 2,2          |
| Suuunnitelman mukaiset poistot                | -13 680         | -13 390         | -289          | 2,2          |
| Omistuksen eliminointierot                    | 8               | 14              | -6            | 0,0          |
| Arvonalentumiset                              | 0               | 0               | 0             |              |
| Satunnaiset erät                              | 1 633           | 0               | 1 633         |              |
| <b>Tilikauden tulos</b>                       | <b>-3 442</b>   | <b>-1 623</b>   | <b>-1 819</b> | <b>112,0</b> |
| Tilikauden verot                              | -145            | -106            | -40           | 37,6         |
| Laskennalliset verot                          | -201            | -175            | -26           | 15,1         |
| Vähemmistöosuudet                             | -2              | -10             | 8             | -82,3        |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>         | <b>-3 790</b>   | <b>-1 914</b>   | <b>-1 876</b> | <b>98,0</b>  |

| KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | 2019   | 2018   |
|------------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut, %    | 45     | 46     |
| Vuosikate/Poistot, %               | 63     | 88     |
| Vuosikate, euroa/asukas            | 357    | 486    |
| Kunnan asukasmäärä                 | 24 068 | 24 178 |

Konsernin tilikauden alijäämä on -3,8 miljoonaa euroa ja muutos edelliseen vuoteen oli 1,9 miljoonaa euroa negatiivinen. Toimintatuotoilla katetaan alle puolet, 45 prosenttia, toimintakuluista.

Vuosikate tilinpäätösvuonna oli 8,6 miljoonaa euroa ja se heikkeni noin 3,2 miljoonaa euroa. Vuosikate ei riitä kattamaan poistoja, joten tulorahoitus on ei ole ollut riittävää, eikä konsernin talous ole tasapainossa. Merkittävin tekijä vuosikatteen heikentymisessä on emokaupungin heikentynyt vuosikate.

## Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA (1000€)             | 2019           | 2018           |
|--|----------------|----------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     | <b>8 769</b>   | <b>10 465</b>  |
| Vuosikate                                      | 8 598          | 11 753         |
| Satunnaiset erät                               | 1 633          | 0              |
| Tilikauden verot                               | -145           | -106           |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -1 316         | -1 182         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 | <b>-11 877</b> | <b>-10 613</b> |
| Investointimenot                               | -16 322        | -13 894        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 226            | 368            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 4 219          | 2 913          |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-3 108</b>  | <b>-147</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                |                |
| <i>Antolainauksen muutokset</i>                | 1              | 0              |
| Antolainasaamisten lisäys                      | 0              | 0              |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 1              | 0              |
| <i>Lainakannan muutokset</i>                   | 146            | -1 614         |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 6 082          | 8 447          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -12 097        | -22 521        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 6 161          | 12 459         |
| <i>Oman pääoman muutokset</i>                  | 0              | -54            |
| <i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>           | 3 070          | 2 696          |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 241            | -33            |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -30            | 26             |
| Saamisten muutos                               | 1 657          | 518            |
| Korottomien velkojen muutos                    | 1 202          | 2 186          |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>3 216</b>   | <b>1 028</b>   |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>108</b>     | <b>880</b>     |
| Rahavarat 31.12.                               | 13 650         | 13 542         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 13 542         | 12 662         |

| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT                           | 2019          | 2018          |
|---|---------------|---------------|
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v., 1000 €</b> | <b>-1 564</b> | <b>6 784</b>  |
| <b>Investointien tulorahoitus, %</b>                              | <b>53</b>     | <b>87</b>     |
| <b>Laskennallinen lainanhoitokate</b>                             | <b>0,8</b>    | <b>1,1</b>    |
| <b>Lainanhoitokate</b>  | <b>0,7</b>    | <b>0,5</b>    |
| <b>Rahavarat 31.12., M€</b>                                       | <b>13,7</b>   | <b>13,5</b>   |
| <b>Kassan riittävyys</b>  | <b>19</b>     | <b>19</b>     |
| <b>Kunnan asukasmäärä</b>   | <b>24 068</b> | <b>24 178</b> |

Konsernin investointien kokonaismenot tilinpäätösvuonna olivat 16,3 miljoonaa euroa ja nettoinvestoinnit 11,9 miljoonaa euroa. Vuosikate alitti nettoinvestoinnit noin 3,3 miljoonalla eurolla.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -3,1 miljoonaa euroa. Tunnusluku kertoo, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Koska tunnusluku on negatiivinen, menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa.

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. Tämä mittari on ollut mukana konsernitilinpäätöksessä vuodesta 2012, ja se kääntyi ensimmäisen kerran positiiviseksi vuonna 2017. Vuonna 2018 tunnusluku vahvistui entisestään 6,8 miljoonaan euroon. Vuoden 2019 tilinpäätöksessä omarahoitusvaatimus ei täyty, koska kertymä on negatiivinen, -1,6 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulo-rahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulo-rahoituksella. Investointien tulo-rahoitusprosentti 53 prosenttia osoittaa, että investointeja ei täysimääräisesti pystytty rahoittamaan tulo-rahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Laskennallinen lainanhoitokate -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. Luotettavan kuvan konsernin lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Konsernitilinpäätöksen laskennallista lainanhoitokatetta käytetään yhtenä tunnuslukuna kuntalain 118 §:n mukaisessa kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa. Kuntalain 118 §:n mukainen tunnusluvun raja-arvo on 0,8.

Konsernin laskennallinen lainanhoitokate 0,8, joten konsernin lainanhoitokyky on heikko. Tunnusluku on kuntalain 118 §:n mukaisen arviointimenettelyn rajalla, mutta ei sen alle.

## Konsernitase ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA                      | 2019           | 2018           | VASTATTAVAA                                 | 2019           | 2018           |
|--------------------------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
|                                | 1000 €         | 1000 €         |   | 1000 €         | 1000 €         |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>       | <b>225 815</b> | <b>226 289</b> | <b>OMA PÄÄOMA</b>                           | <b>115 756</b> | <b>119 549</b> |
| Aineettomat hyödykkeet         | 857            | 962            | Peruspääoma                                 | 101 691        | 101 691        |
| Aineettomat oikeudet           | 182            | 139            | Säätiöiden ja yhd. peruspääomat             | 334            | 332            |
| Muut pitkävaik.menot           | 676            | 823            | Arvonkorotusrahasto                         | 13             | 13             |
|                                |                |                | Muut omat rahastot                          | 631            | 642            |
| Aineelliset hyödykkeet         | 207 995        | 206 851        | Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)  | 16 877         | 18 785         |
| Maa- ja vesialueet             | 39 712         | 39 065         | Tilikauden ylijäämä (alijäämä)              | -3 790         | -1 914         |
| Rakennukset                    | 96 469         | 97 777         |   |                |                |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 62 523         | 61 796         | <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>                    | <b>285</b>     | <b>262</b>     |
| Koneet ja kalusto              | 4 466          | 4 846          |   |                |                |
| Muut aineelliset hyödykkeet    | 740            | 710            | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                 | <b>3 270</b>   | <b>3 291</b>   |
| Ennakkomaksut ja kesken-       |                |                | Eläkevaraukset                              | 7              | 10             |
| eräiset hankinnat              | 4 085          | 2 657          | Muut pakolliset varaukset                   | 3 263          | 3 281          |
|                                |                |                |   |                |                |
| Sijoitukset                    | 16 962         | 18 476         | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>              | <b>4 069</b>   | <b>3 098</b>   |
| Osakkuusyhteisöosakkeet        | 502            | 468            |   |                |                |
| Muut osakkeet ja osuudet       | 13 679         | 15 226         | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                        | <b>131 872</b> | <b>130 315</b> |
| Muut lainasaamiset             | 2 700          | 2 700          | Pitkäaik. korollinen vieras pääoma          | 46 782         | 46 293         |
| Muut saamiset                  | 82             | 83             | Pitkäaik. koroton vieras pääoma             | 11 808         | 12 128         |
|                                |                |                | Lyhytaik. korollinen vieras pääoma          | 40 090         | 40 432         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>   | <b>3 480</b>   | <b>2 751</b>   | Lyhytaik. koroton vieras pääoma             | 33 193         | 31 462         |
|                                |                |                | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                 | <b>255 251</b> | <b>256 515</b> |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>     | <b>25 956</b>  | <b>27 475</b>  |   |                |                |
| Vaihto-omaisuus                | 1 020          | 990            | <b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>           | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
|                                |                |                |   |                |                |
| Saamiset                       | 11 286         | 12 942         | <b>Omavaraisuusaste,%</b>                   | 45,5           | 46,7           |
| Pitkäaikaiset saamiset         | 1 426          | 1 259          | <b>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</b>     | 55,4           | 55,4           |
| Lyhytaikaiset saamiset         | 9 859          | 11 683         | <b>Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €</b>       | 13 086         | 16 871         |
|                                |                |                | <b>Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas</b>     | 544            | 698            |
| Rahoitusarvopaperit            | 1 949          | 1 946          | <b>Konsernin lainat, €/asukas</b>           | 3 609          | 3 587          |
|                                |                |                | <b>Konsernin lainakanta 31.12., 1000€</b>   | 86 871         | 86 725         |
| Rahat ja pankkisaamiset        | 11 701         | 11 596         | <b>Lainat ja vuokravastuut, 31.12.</b>      | 117 538        | 120 090        |
|                                |                |                | <b>Lainat ja vuokravastuut, €/asukas</b>    | 4 884          | 4 967          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>      | <b>255 251</b> | <b>256 515</b> | <b>Konsernin lainasaamiset 31.12.,1000€</b> | 2 782          | 2 783          |
|                                |                |                | <b>Kunnan asukasmäärä</b>                   | 24 068         | 24 178         |

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 prosentin ylittävää omavaraisuutta. Konsernin omavaraisuus aste on heikentynyt hieman vuodesta 2018 sen ollessa 45,5 prosenttia.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Velkojen maksuun kerralla pitäisi käyttää yli puolet eli 55,4 prosenttia käyttötuloista. Tunnusluku on samalla tasolla kuin vuonna 2018.

Tilikauden alijäämä oli 3,8 miljoonaa euroa. Konsernitaseessa on kertynyttä ylijäämää tilinpäätösvoosi mukaan lukien 13,1 miljoonaa euroa.

Konsernin lainakanta on edellisten vuosien aikana pienentynyt, mutta vuoden 2019 lainakanta kasvoi hieman. Vuoden lopussa lainaa oli 86,9 miljoonaa euroa, ja lainamäärä kasvoi 0,1 miljoonalla eurolla edelliseen tilinpäätökseen verrattuna. Konsernilla on lainoja 3 609 euroa asukasta kohden, kun lainamäärä per asukas vuoden 2018 tilinpäätöksessä oli 3 587.

## 1.7. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kaupungin tuloslaskelman tulosta ennen poistoeroja, varauksia ja rahastosiirtoja. Tilikauden 2019 tulos on -5 661 411,15 euroa. Vastaava vuoden 2018 tilikauden tulos oli -3 683 800,88 euroa.

Kunnan tulorahoituksen riittävyttä voidaan arvioida sillä, miten vuosikate riittää käyttötalouden kulujen jälkeen suunnitelmapoistoihin, investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Tulorahoituksen oletetaan olevan riittävä, mikäli vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. Tilikauden tuloslaskelma osoittaa, että vuosikate on 758 810,04 euroa ja poistot ja arvonalentumiset -8 052 928,23 euroa. Vuosikatteella katetaan vain noin 9,4 prosenttia poistoista ja arvonalentumisista. Kaupungin talous ei näin ollen ole tasapainossa. Lisäksi kaupungin talouden rasitteena on 63,5 miljoonan euron lainapääoma, joka on kasvanut tilikauden aikana noin 2,1 miljoonaa euroa.

Kaupunginhallitus esittää tilinpäätösvoiton -5 661 411,15 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tehdään poistoerojen vähennyksiä 202,44 euroa suunnitelman mukaan. Poistoerojen yhteismäärä tässä tilinpäätöksessä on 202,44 euroa.
- edellä esitettyjen tuloksen käsittelyerien jälkeen syntyvä alijäämä, -5 661 208,71 euroa, merkitään taseen oman pääoman kohtaan "Tilikauden ylijäämä (alijäämä)". Alijäämä pienentää taseen oman pääoman kohdan "Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)" 15 511 596,62 määrää.

Vuoden 2019 -5 661 208,71 euron alijäämäisen tilinpäätöksen jälkeen taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 9 850 387,91 euroa.

## 2. Talousarvion toteutumisvertailu

### 2.1. Vertailu talousarvioon

#### Käyttötalouden toteutuminen

Talousarvion 2019 lautakuntaohtainen käyttötalouden toteutuminen ulkoisten tulojen ja menojen osalta on esitetty oheisessa taulukossa. Taulukko sisältää alkuperäisen talousarvion ja siihen tehdyt hyväksytyt muutokset. Poikkeamana on esitetty muutetun talousarvion ja tilinpäätöksen erotus. Talousarvion sitovuus on toimielimen tasolla.

| TULOSLASKELMA 1000 €      | TA2019   | Muutokset | TAM2019  | TP2019   | Tot. % | Poikkeama |
|---------------------------|----------|-----------|----------|----------|--------|-----------|
| 1 KONSERNIHALLINTO        |          |           |          |          |        |           |
| toimintatuotot            | 3 252    | 250       | 3 502    | 3 923    | 112,0  | 421       |
| toimintakulut             | -6 456   | 68        | -6 387   | -6 916   | 108,3  | -529      |
| toimintakate              | -3 204   | 318       | -2 885   | -2 993   | 103,7  | -108      |
| 2 SOSIAALI- JA TERVEYSLTK |          |           |          |          |        |           |
| toimintatuotot            | 26 148   | -95       | 26 053   | 27 507   | 105,6  | 1 454     |
| toimintakulut             | -100 825 | 228       | -100 597 | -103 194 | 102,6  | -2 597    |
| toimintakate              | -74 677  | 133       | -74 544  | -75 688  | 101,5  | -1 143    |
| 3 SIVISTYSLTK             |          |           |          |          |        |           |
| toimintatuotot            | 2 287    | 524       | 2 811    | 3 082    | 109,6  | 271       |
| toimintakulut             | -31 714  | -653      | -32 367  | -32 140  | 99,3   | 227       |
| toimintakate              | -29 427  | -129      | -29 556  | -29 058  | 98,3   | 498       |
| 4 VAPAA-AIKALTK           |          |           |          |          |        |           |
| toimintatuotot            | 910      | 109       | 1 020    | 1 006    | 98,6   | -14       |
| toimintakulut             | -3 599   | -158      | -3 756   | -3 650   | 97,2   | 106       |
| toimintakate              | -2 689   | -48       | -2 737   | -2 644   | 96,6   | 92        |
| 5 YMPÄRISTÖLTK            |          |           |          |          |        |           |
| toimintatuotot            | 688      | 0         | 688      | 860      | 125,1  | 173       |
| toimintakulut             | -1 230   | 0         | -1 230   | -1 046   | 85,0   | 184       |
| toimintakate              | -543     | 0         | -543     | -186     | 34,3   | 357       |
| 6 TEKNINEN LTK            |          |           |          |          |        |           |
| toimintatuotot            | 5 490    | 401       | 5 891    | 6 147    | 104,3  | 256       |
| toimintakulut             | -25 071  | -451      | -25 522  | -24 672  | 96,7   | 851       |
| toimintakate              | -19 581  | -50       | -19 631  | -18 525  | 94,4   | 1 107     |
| KÄYTTÖTALOUS YHT.         |          |           |          |          |        |           |
| toimintatuotot            | 38 775   | 1 189     | 39 964   | 42 524   | 106,4  | 2 560     |
| toimintakulut             | -168 895 | -966      | -169 861 | -171 618 | 101,0  | -1 758    |
| toimintakate              | -130 120 | 223       | -129 897 | -129 094 | 99,4   | 802       |

Kaupunginvaltuusto on päättänyt muutoksista käyttötalousarvioon seuraavasti: 28.1.2019 § 6, § 7, 29.4.2019 § 44, § 45, 10.6.2019 § 73, 2.9.2019 § 84, 2.9.2019 § 85, 2.9.2019 § 86, 9.12.2019 § 133, 27.1.2020 § 14.

#### Toimintatuottojen ja -kulujen poikkeamat

Alkuperäinen talousarvio vuodelle 2019 laadittiin 4,8 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Tilikauden aikana päätettyjen talousarviomuutosten jälkeen talousarvio muodostui 6,2 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

Tilikauden toteutunut alijäämä oli 5,7 miljoonaa euroa, joka oli alkuperäistä talousarviota 0,9 miljoonaa euroa huonompi mutta 0,5 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi.

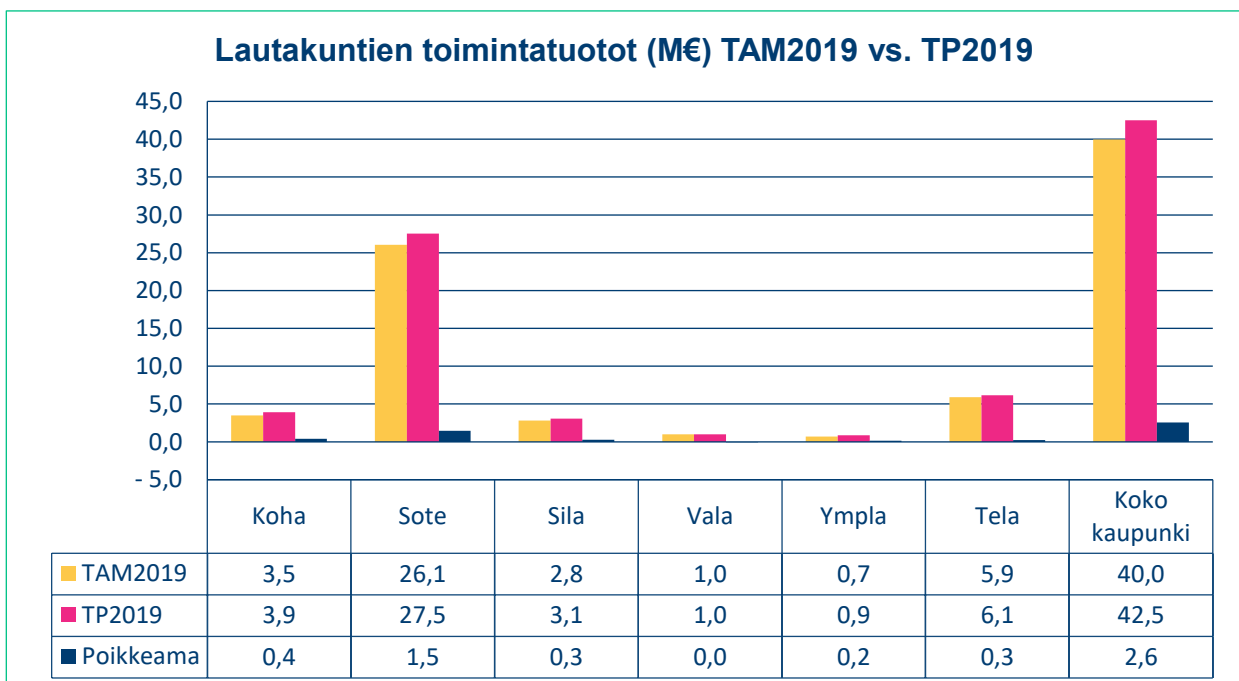
Tilikauden tulokseen vaikutti myönteisesti toimintatuottojen arvioitua parempi toteutuminen,

mutta toimintakulut ylittivät sekä alkuperäisen että muutetun talousarvion. Kululajeista palvelujen ostot ylittivät merkittävästi talousarvion, mikä johtuu suurelta osin erikoissairaanhoidon arvioitua suuremmasta käytöstä.

## Toimintatuotot

Toimintatuotot toteutuivat koko kaupungin tasolla 2,6 miljoonaa euroa muutettua talousarviota paremmin. Kaikkien muiden lautakuntien paitsi vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot ylittivät muutetun talousarvion. Vapaa-aikalautakunnan toimintatuototkin olivat vain hieman talousarviota heikkommat. Suurimmat toimintatuotot ovat sosiaali- ja terveyslautakunnassa sekä teknisessä lautakunnassa.

Toimintatuotoista myyntituotot toteutuivat noin 1,1 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempana. Merkittävimmin myyntituottojen toteumaan vaikutti sähkökauppa sekä työterveyshuollon maksut. Maksutuotot toteutuivat talousarvion 0,9 miljoonaa euroa, ja tuet ja avustukset toteutuivat 0,5 miljoonaa euroa parempina muutettuun talousarvioon verrattuna. Maksutuottojen arvioitua parempaan toteumaan vaikuttivat muun muassa sosiaali- ja terveystoimen sekä sivistystoimen maksutuotot sekä tarkastus- ja valvontamaksutuotot.



\*Poikkeamarivin M€-luvut on laskettu todellisista pyöristämättömistä TP2019 ja TAM2019 –luvuista

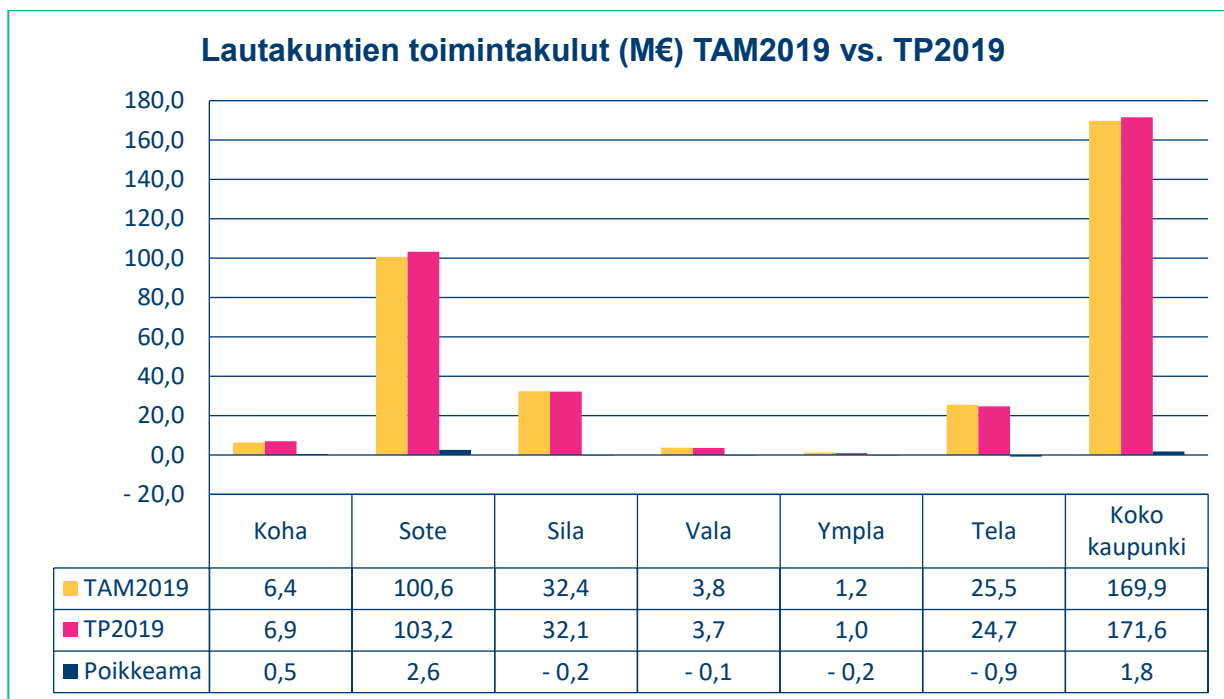
## Toimintakulut

Lautakuntien toimintakulut toteutuivat kokonaisuudessaan 1,8 miljoonaa euroa suurempina kuin muutetussa talousarviossa oli arvioitu. Konsernihallintoa ja sosiaali- ja terveyslautakuntaa lukuun ottamatta kaikkien lautakuntien toteutuneet toimintakulut alittivat muutetun talousarvion. Konsernihallinnon osalta toimintakulujen poikkeamaan vaikuttivat pääosin sähkökauppa ja työterveyshuollossa tapahtuneet muutokset (toiminta siirtyi kaupungilta ulkoiselle toimijalle). Sosiaali- ja terveystoimen toimintakulujen talousarvion ylityksen selittää pääosin erikoissairaanhoidon.

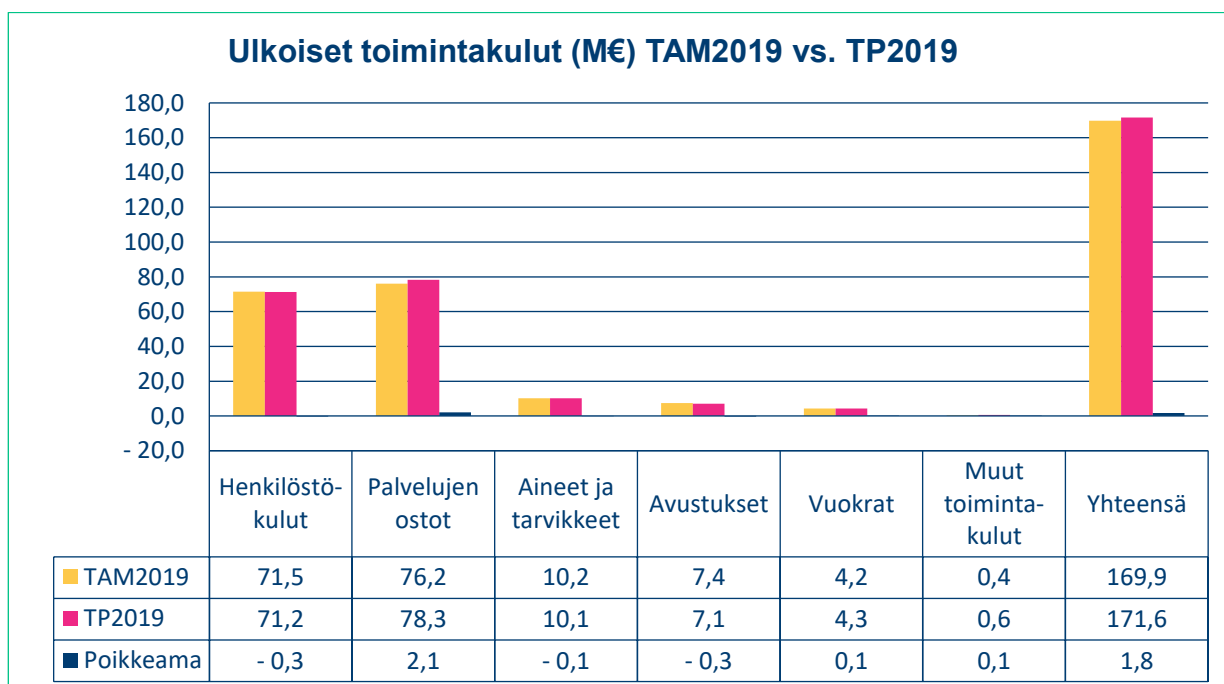
Euromääräisesti suurin talousarvion alitus toimintakulujen osalta oli teknisen lautakunnan alitus 0,9 miljoonaa euroa. Teknisen lautakunnan henkilöstökulujen sekä palvelujen ostojen toteuma oli alle talousarviossa arvioidun. Sivistyspalveluiden toimintakulujen alitukseen vaikuttivat muun muassa hankintojen vähäisempi määrä sekä leasingin käyttö oppilaiden konehankinnoissa.



Vapaa-aikalautakunnan toimintakulujen alitukseen vaikuttivat säästöt henkilöstökuluissa, palvelujen ostoissa ja aineissa ja tarvikkeissa. Ympäristölautakunnan osalta toimintakulujen arvioitua parempaan toteumaan vaikuttivat muun muassa henkilöstökulujen, asiantuntijapalveluiden ja ICT-kulujen arvioitua pienempi toteutuminen.



Toimintakuluista henkilöstökulut ja palvelujen ostot ovat kaupungin suurimmat kululajit. Henkilöstökulut toteutuivat 0,3 miljoonaa muutettua talousarviota parempana. Palvelujen ostot sen sijaan toteutuivat 2,1 miljoonaa muutettua talousarviota suurempana. Palvelujen ostojen olennaisimmat poikkeamat aiheutuivat asiakaspalveluiden ostoista kuntayhtymiltä, 1,8 miljoonaa euroa, sekä sähkön ostoon liittyvien kulujen ylityksestä, 1,1 miljoonaa euroa. Merkittävimmät säästöt talousarvioon nähden tulivat matkustus- ja kuljetuspalveluista 0,1 miljoonaa euroa ja rakennusten kunnossapidosta 0,3 miljoonaa euroa.



Aineet ja tarvikkeet toteutuivat 0,1 miljoonaa euroa paremmin kuin talousarviossa. Merkittävimmät alitukset olivat toimisto- ja koulutarvikkeissa, kirjallisuudessa, rakennusmateriaaleissa sekä muissa materiaaleissa. Elintarvikkeiden, hoitotarvikkeiden, sähkön, lämmityksen, kaluston ja materiaalien kustannusten toteumat sen sijaan ylittivät talousarvion.

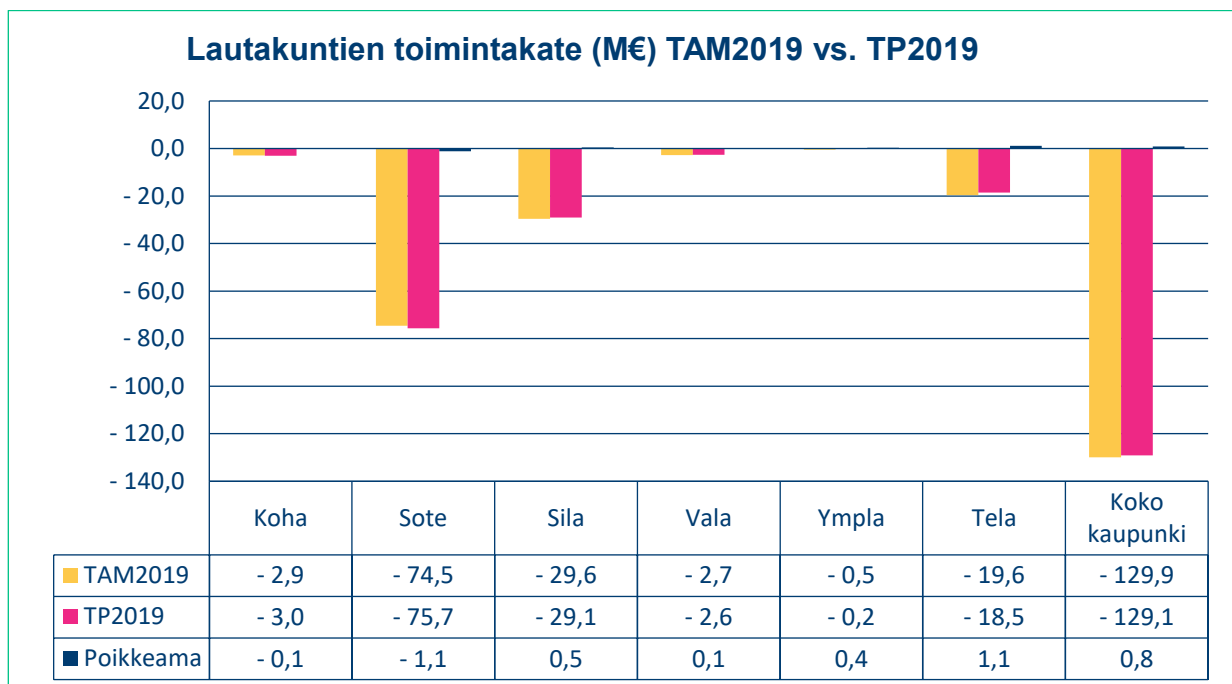
Avustusten toteuma alitti talousarvion 0,3 miljoonalla eurolla. Olennaisimmat poikkeamat liittyivät lasten kotihoidon tukien, yksityisen hoidon tukien ja omaishoidon tukien kustannuksiin, jotka alittuivat yhteensä noin 0,4 miljoonaa euroa, ennaltaehkäisevän toimeentulon kustannuksiin, 0,1 miljoonaa euroa ja avustajan palkkauskustannuksiin, 0,1 miljoonaa euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuus ylittyi 0,1 miljoonaa euroa, vaikka työllisyystilanteen kehitys on ollut positiivista. Päivähoidon palvelusetelikustannukset ylittyivät 0,2 miljoonaa euroa.

Vuokrakustannukset ylittivät talousarvion 0,1 miljoonalla eurolla ja muut toimintakulut toteutuivat 0,1 miljoonaa talousarviota suurempina.

Käyttötalouden merkittävimmät poikkeamat tulo- ja menoarvioihin sekä strategisten tavoitteiden toteutuminen on esitetty lautakunnittain kyseenomaisen lautakunnan kohdalla.

## Toimintakate

Toimintakate oli 0,8 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi, joka johtui toimintatuottojen paremmasta toteutumisesta muutettuun talousarvioon verrattuna.



\*Poikkeamarivin M€-luvut on laskettu todellisista pyöristämättömistä TP2019 ja TAM2019 –luvuista.

## Verotulot ja valtionosuudet

Vuonna 2019 Raision kaupungin tuloveroprosentti oli 19,75 ja se oli sama kuin vuonna 2018. Myös kiinteistöveroprosentit pidettiin vuonna 2019 ennallaan. Kaupunginvaltuusto on päättänyt muutoksista verotuloihin -5,069 miljoonaa euroa (KV10.12.2018 § 157, 9.12.2019 § 133).

Verotuloja tilitettiin vuonna 2019 99,1 miljoonaa euroa. Verotulojen toteutuma alitti muutetun talousarvion 0,2 miljoonalla eurolla. Kunnallisveroa saatiin 85,9 miljoonaa euroa, joka oli lähes muutetun talousarvion suuruinen. Kiinteistöverojen kertymä 7,8 miljoonaa euroa oli lähes talousarvion mukainen, ja yhteisöverojen tuotto oli 5,4 miljoonaa euroa, joka oli 0,1 miljoonaa euroa enemmän kuin talousarviossa arvioitu.

Valtionosuuksia saatiin tilinpäätösvuoden aikana 28,4 miljoonaa euroa. Toteutuma oli liki muutetun talousarvion suuruinen. Kaupunginvaltuusto on päättänyt muutoksista valtionosuuksiin +1,324 miljoonaa euroa (KV 9.12.2019 § 133).

| Verotulot ja valtionosuudet (M€) TAM2019 vrt. TP2019 |              |              |                |            |
|--|--------------|--------------|----------------|------------|
|  | TAM2019      | TP2019       | Toteuma%       | Muutos M€  |
| Kunnallisvero  | 85,9         | 85,9         | 100,0 %        | 0,0        |
| Kiinteistövero                                       | 7,7          | 7,8          | 101,0 %        | 0,1        |
| Yhteisövero  | 5,3          | 5,4          | 102,0 %        | 0,1        |
| <b>Verotulot</b>                                     | <b>98,9</b>  | <b>99,1</b>  | <b>100,2 %</b> | <b>0,2</b> |
| <b>Valtionosuudet</b>                                | <b>28,4</b>  | <b>28,4</b>  | <b>100,3 %</b> | <b>0,1</b> |
| <b>Yhteensä</b>                                      | <b>127,3</b> | <b>127,5</b> | <b>100,2 %</b> | <b>0,3</b> |

\*Muutossarakkeen M€-luvut on laskettu todellisista pyöristämättömistä TP2019 ja TAM2019 -luvuista.

## 2.2. Tavoitteiden toteutuminen

### 2.2.1. Konsernihallinto

| Elinvoimainen Raisio   |   |
|--|---|
| Raisio on houkutteleva ja elinvoimainen kaupunki. Erinomainen sijainti, avoimet työpaikat, monipuolinen ja kohtuuhintainen asuntotarjonta, hyvät palvelut, harrastusmahdollisuudet sekä viihtyisä asuinympäristö ovat vetovoimaisen Raision tunnusmerkkejä.  |   |
| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT  |
| <p>Asukasluku kasvaa.</p> <p>Vaikutetaan Raision houkuttelevuutta lisääviin vetovoimatekijöihin ja mielikuviin.</p> <p>Uudet asuntoalueet tiivistävät kaupunkirakennetta ja sijoittuvat hyvien liikenneyhteyksien varrelle.</p> <p>Raisiossa tarjotaan kohtuuhintaisia vuokra-asumisen vaihtoehtoja.</p> | <p>Asukasluku kasvaa 120 / vuosi strategiakauden ajan.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Asukasluku vuoden 2019 lopussa oli 24 068 henkilöä (- 110).</p> <p>Asukas- ja mielikuvatutkimukset, raportointi</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Seurataan vuosittaisia raportteja alueelta toteutettavista tutkimuksista ja ennusteista.</p> <p>Vuonna 2019 läpikäytyt ja seuratut raportit:<br/>-Maakuntaennuste 2019<br/>-Alueelliset kehitysnäkymät kevät ja syksy<br/>-PK-barometri 2019 kevät ja syksy<br/>-Kuukausittaiset työllisyyskatsaukset<br/>-EK:n kuntaranking 2019</p> <p>Kaavoitusohjelma hyväksytään vuosittain kaupunginhallituksessa.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kaavoitusohjelma 2019-2021 hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 4.3.2019 § 70.</p> <p>Vuokra-asuntojen osuus 25 % asuntojen hallintamuotojakaumasta.<br/>Keskivuokra ARA-tuetut 11,27 €/m<sup>2</sup>, vapaarahoitteiset 11,21 €/m<sup>2</sup>. Vuokrataso ei nouse suhteessa Varsinais-Suomen keskivuokraan.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Raportoidaan osana elinkeinopoliittista katsausta. Katsaus käsitellään kesäkuun kaupunginhallituksessa sekä kaupunginvaltuustossa.</p> |

Raisio tarjoaa yrityksille yhden Suomen parhaista toimintaympäristöistä. Raisiossa on kilpailukykyinen yritystonttivaranto ja yritysten on helppo löytää tietoa Raision sijoittumismahdollisuuksista. Palveluhenkisyys, nopeus ja tasapuolisuus määrittävät toimintatapaa yritysyhteistyössä.

| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|--|--|
| <p>Yritys- ja työpaikkatontteja on tarjolla monipuolisiin tarpeisiin.</p> <p>Yritysvetovoiman lisäämiseksi laaditaan vuosittain markkinointisuunnitelma.</p> <p>Kaupunki vahvistaa elinkeinoresurssia.</p> <p>Tehdään säännöllistä yhteistyötä paikallisten yrittäjien kanssa.</p> <p>Yritysvaikutuksia arvioidaan vuosittain.</p> | <p>Yritysalueista on ajantasaiset kehittämissuunnitelmat, päivitys vuosittain.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Raportoidaan osana elinkeinopoliittista katsausta. Katsaus käsitellään kesäkuun kaupunginhallituksessa sekä kaupunginvaltuustossa.</p> <p>Markkinointisuunnitelma tehtynä<br/>Markkinointiin käytetyt resurssit €</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Elinvoimapääällikkö ja viestintäpääällikkö käyvät säännöllisesti ja vuosikellon omaisesti läpi markkinointia. Prosessista on keskusteltu elinvoimatoimikunnassa.</p> <p>Elinkeino toimintaan käytetty kokonaisresurssi</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Elinkeino politiikan 115010 kokonaisresurssia lisättiin TA2019:ssä 64 761 euroa (ilman palkkakuluja). Vuoden 2019 toimintakulut olivat talousarvion mukaiset, n. 292 000 euroa.</p> <p>Raportoidaan osana elinkeinopoliittista katsausta</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Vuonna 2019 järjestettiin kolme yrityskahvitilaisuutta, järjestettiin Rasekon kanssa yhteistyössä Raision yritys- ja rekrymessut, osallistuttiin säännöllisesti Raision yrittäjien hallituksen kokouksiin sekä järjestettiin mm. yrittäjien syysgaalailaisuus yhdessä yrittäjien kanssa. Yhteistyötä ja viestintää lisättiin vuoden aikana myös mm. säännöllisesti lähetettävän yritys uutiskirjeen sekä erilaisten kyselyiden muodossa.</p> <p>Raportoidaan osana elinkeinopoliittista katsausta</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Elinkeino poliittinen katsaus käsitellään kesäkuun kaupunginhallituksessa sekä kaupunginvaltuustossa.</p> |

## Hyvinvoiva Raisio

Raisio kannustaa ja motivoi kaupunkilaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Raisiossa monipuolisista liikunnan, kulttuurin ja muun vapaa-ajantoiminnan edellytyksistä huolehditaan kaikki ikäryhmät huomioiden. Raisio on yhteisöllinen kaupunki. Erilaiset elämäntilanteet huomioidaan kaupungin tarjoamissa mahdollisuuksissa.

| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|--|--|
| <p>Hyvinvointia ja terveyden edistämistä koordinoidaan laaja-alaisesti kaupungissa.</p> <p>Liikunnan edellytyksistä huolehtiminen näkyy laajasti eri toimialojen toiminnassa.</p> <p>Liikuntapaikkojen käyttäjämäärä kasvaa.</p> | <p>Raportoidaan toimenpiteistä.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen laajempi koordinaatio edellyttäisi henkilöstöresursointia. Organisaatiomuutoksessa on mahdollisuus ottaa hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen nykyistä paremmin huomioon tai toisena vaihtoehtona hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä tulee resursoida erikseen.</p> <p>Hyvinvointikertomuksessa tarkastellaan vuosittain väestön terveyden ja hyvinvoinnin tilaa. Hyvinvointikertomuksen käsittely valtuustossa vuosittain</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Laaja hyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa 10.6.2019 § 72.</p> <p>Kuvaus toimenpiteistä (arvio toteutumisesta)</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/><i>Tekninen keskus:</i> Jalankulun ja pyöräilyn edellytyksiä on parannettu esimerkiksi päällystämällä pyöräteitä. Toteutettiin kuntoportaat Kerttulaan. Maankäytön suunnitelmissa on otettu huomioon mm. lähivirkistysalueverkoston ja kevyenliikenteen verkoston kehittyminen.</p> <p><i>Sivistyskeskus:</i> Liikunnan edistämisen kehittämissuunnitelmat tuleville vuosille on esitelty palveluverkkoselvityksessä. Vuoden 2019 aikana on toteutettu talousarvioon kirjatut liikunnanedistämisen hankkeet. Näitä olivat mm. urheilukentän peruskorjaus ja Vaisaaren koulun lähiliikunta-alueen toteuttaminen.</p> <p>Liikuntapaikkojen käyttö. Kaikki arvioidut käynnit yhteensä (n. 1 000 000)</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Liikuntapaikkojen kävijämäärät kasvoivat edellisiin vuosiin verrattuna. Käyttöasteet sesonkiaikana olivat sisätiloissa 82,6 % ja jäähalleissa 61,0 %. Ulpukan ja ulkoalueiden käyttö kasvoi.</p> <p>Uintikeskus Ulpukassa oli 199 540 käyntiä, sisäliikuntatiloissa oli 310 360 käyntiä, jäähalleissa oli 93 215 käyntiä.</p> |

|  |   |
|--|---|
| <p>Peruskoulun jälkeen jokaisella on opinto-, työpaikka tai muu jatkosuunnitelma. Tuetaan nuorten pysymistä jatko-opinnoissa.</p> <p>Nuorten päihteidenkäyttöä ennaltaehkäistään.</p> <p>Raisio tukee paikallisen yhdistystoiminnan, vapaaehtoistyön ja paikallisen kulttuurin toimintaedellytyksiä.</p> | <p>Yhteensä sisäliikuntatiloissa oli 603 115 käyntiä, + 21 115 kävijää, +3,6 %.</p> <p>Ulkoliikuntapaikkojen kävijämäärä on kasvava. Kentillä vuorot ovat lisääntyneet. Kävijä- ja käyttöastelaskentaa ei ole kentillä, lähiliikuntapaikoilla eikä ulkoilureiteillä. Ulkoilualueilla on seuraavat laskurit: Pyöräilijöitä EcoTotem –mittarissa oli 119 856, +3 786, +3,3 %.</p> <p>Ulkoliikuntapaikoilla on lisätty laskurit 2019 marraskuusta alkaen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kerttulan Kuntoradalla 25 741 liikkujaa marras-joulukuussa</li> <li>- kuntoportaissa 30 201 liikkujaa marras – joulukuussa.</li> </ul> <p>Arvioitu kävijämäärä kaupungin ylläpitämällä liikuntapaikoilla: reilusti yli 1 milj. liikuntakäyntiä v. 2019.</p> <p>Yhtään nuorta ei jää vuosittain ilman jatkopaikkaa.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Raisiolaiset perusopetuksen päättäneet ovat saaneet opiskelupaikan toiselta asteelta.</p> <p>Raportoidaan toteutumisesta.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön suunnitelma on valmistumassa. Terveyspalveluissa toteutetaan mini-interventioita matalan kynnyksen periaatteella.</p> <p>Nuorten päihteiden käyttöön valmistellaan Valomerkki-mallia vastaavaa varhaisen puuttumisen mallia.</p> <p>Kuvaus toimenpiteistä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Sivistyskeskus on toteuttanut vuoden aikana hyvää yhteistyötä alueen seurojen ja yhdistysten kanssa.</p> |
| <p><b>Palvelut kohdennetaan asiakastarpeiden mukaisesti ja palvelutarpeen muutoksia ennakoidaan. Paikallisella palveluosaamisella haetaan vaikuttavuutta ja kustannustenhallintaa.</b></p>   |   |
| <p><b>TAVOITTEET</b></p>   | <p><b>TOIMENPITEET JA MITTARIT</b></p>  |
| <p>Laaditaan palveluverkkoselvitys varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palvelutarpeen ennakoimiseksi.</p> <p>Varhaiskasvatus- ja perusopetussuunnitelmissa määritetään toimialan kehittämistavoitteet.</p>  | <p>Arvioidaan toteuttamismahdollisuudet, tarvittavat määrärahat ja aikataulu.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Sivistyksen palveluverkkoselvitys on toteutettu vuoden 2019 aikana.</p> <p>Laadittu tilinpäätökseen 2018 mennessä. Po-suunnitelma määritelty 2017. Päivitys 2019 VK-suunnitelma valmis 2019.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b></p>  |

|   |   |
|---|---|
| <p>Ennakoivalla ikäihmisten hoidolla vähennetään ympärivuorokautisen hoidon tarvetta.</p> <p>Oikea-aikaisilla perusterveydenhuollon palveluilla vähennetään erikoissairaanhoidon käyttöä.</p> | <p>Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kehittämissuunnitelmat on määritelty palveluverkkoselvityksen yhteydessä.</p> <p>Tehostetussa palveluasumisessa ja pitkäaikaislaitoshoidossa olevien yli 75-v. peittävyys.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ikäihmisten hyvinvointisuunnitelma on laadittu, hyväksytty valtuustossa ja suunnitelmaa toteutetaan.</p> <p>Peittävyys 7,6.</p> <p>Erikoissairaanhoidon polikliinisten käyntien ja hoitovuorokausien määrä vähenee.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin hoitajaksot vähenivät 0,4 % edellisvuoteen verrattuna. Poliklinikkakäyntien määrä nousi 3,8 %, nousu on koko sairaanhoitopiirissä saman suuruinen.<br/>Nousu jakaantuu yli 20 eri erikoisalaan. Yhteispäivystyksessä käynnit vähenivät 10,5 %.</p> |
|---|---|

### Kehittyvä Raisio

**Digitaalisuus, ympäristöystävällisyys ja joustavat liikenneratkaisut ovat kehittyvän Raision tunnusmerkkejä. Kaupunki valmistautuu E18-tiehankkeen toteuttamisvaiheeseen. Joukkoliikennettä kehitetään osana Turun seudun joukkoliikenteen runkoverkoston kehittymistä huomioiden asukasluvun kasvu sekä asuinalueiden ja työpaikkojen sijoittuminen. Lähiympäristön viihtyisyyttä lisätään. Raisio kehittää digitaalisia palveluja kaikilla toimialoilla.**

| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|--|--|
| <p>Valtio aloittaa E18-hankkeen toteuttamisen 2021.</p> <p>E18-hankkeen edellyttämät asemakaavat vahvistuvat ajoissa.</p> <p>Kuntalaiset ja yritykset pidetään informoituina E18-hankkeesta.</p> | <p>Kuvaus hankkeen etenemisestä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>ELY keskus laatii Raision keskustan kohdan tiesuunnitelmaa ja kaupunki laatii tiesuunnitelman toteuttamisen vaatimaa asemakaavaa. Suunnitelmien odotetaan valmistuvan vuoden 2020 aikana.</p> <p>Asemakaava valmistuu 2019.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>E18 Länsiosan asemakaava on hyväksytty valtuustossa 25.3.2019, kaava ei ole vielä vahvistunut. E 18 Keskikaupunki oli luonnoksena nähtävillä 2019.</p> <p>Kuvaus toimenpiteestä (tilaisuudet, työpajat yms.)</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kaikille avoimia yleisötilaisuuksia on pidetty 24.2.2019 ja 4.12.2019. Yrittäjille ja kiinteistönomistajille on pidetty yhteensä viisi tilaisuutta.</p> |



|   |  |
|---|--|
| <p>Kuntalaisten osallisuutta hankeen suunnittelussa edistetään.</p> <p>Seurataan matkustajamäärien kehitystä.</p> <p>Osallistutaan seudullisen joukkoliikenteen runkoverkoston kehittämiseen.</p> <p>Perustetaan digitaalisten palveluiden kehittämistä koordinoiva työryhmä.</p> <p>Valmistaudutaan maakuntaudistukseen.</p> <p>Tehdään tehokasta edunvalvontaa valtion suuntaan E18-hankkeen kustannusten jaosta.</p> | <p>Kuvaus osallisuustoimenpiteistä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kaikille avoimia yleisötilaisuuksia (työpajoja) on pidetty 24.2.2019 ja 4.12.2019.</p> <p>Kausikorttimatkojen määrä kasvaa 2 % vuoteen 2018 verrattuna. Vuoden 2018 tavoite on 577 000 matkaa / vuosi.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kausikorttimatkojen määrä oli noin 599 000. Kasvua oli noin 0,6% edellisvuoteen verrattuna</p> <p>Kuvaus toimenpiteistä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>On osallistuttu seudullisen joukkoliikenneviranomaisen työryhmä työskentelyyn.</p> <p>Kuvaus toimenpiteistä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Digitaalisten palveluiden kehittämistä koordinoiva työryhmä on työskennellyt kevästä lukien ja siihen kuuluu jäseniä kaikilta sektoreilta. Työryhmä on koonnut kehittämistoimet eri sektoreilta, tunnistanut resurssitarpeita ja koordinoinut hankehakuja.</p> <p>Osallistutaan maakunnalliseen valmisteluun, edustaja väliaikaishallinnossa.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Maakuntaudistuksen valmistelu on toistaiseksi keskittynyt yhteisten tietohallintohankkeiden ja järjestelmäsuunnitelman luontiin maakunnan alueella. Kaupungilla on edustajat keskeisissä työryhmissä.</p> <p>Edunvalvontamateriaalit ajantasaiset</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Hankkeen osalta tehdään tiivistä yhteistyötä valtio-osapuolen kanssa. E18-hanke on vuoden 2019 aikana noussut useita kertoja julkiseen keskusteluun ja se on myös maakuntaliiton edunvalvonnassa tunnistettu. E18-hankkeen itäinen osa Kausela-Kirismäki on käynnistynyt vuoden 2019 aikana.</p> |
|---|--|

## Tasapainoinen talous ja hyvinvoiva henkilöstö

Kaupunkikonsernin talous on tasapainossa ja kaupungin vuositulos ylijäämäinen.

| TAVOITTEET  | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|---|--|
| <p>Kaupungin vuositulos on ylijäämäinen.</p> <p>Konsernivelelän kasvu hyväksytään kuluvalle valtuustokaudella suurten investointien toteuttamiseksi.</p> <p>Kaupunkikonsernin talous on tasapainossa</p> <p>Konserniohjausta vahvistetaan</p> | <p>Kaupungin vuositulos &gt; 0</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kaupungin vuositulos oli -5,7 M€ alijäämäinen.<br/>Kaupungin vuosikate oli 0,8 M€. Konsernin vuosikate oli 8,6 M€. Kaupungin kertynyt yli/alijäämä oli 9,9 M€. Kaupungin kertynyt yli/alijäämä per asukas oli 409 €.<br/>Konsernin lainamäärä oli 86,9 M€ (v. 2018 86,7 M€)<br/>Konsernin lainamäärä per asukas oli 3 609 eur (v. 2018 3 587 eur)<br/>Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus oli 55,4 % (v. 2018 55,4 %)</p> <p>Raportointi toimista</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Konserniohjauksesta ja tehdyistä päätöksistä on erillinen selvitys osana tilinpäätöskirjaa.</p> |

Raision kaupungilla on maine hyvänä työnantajana ja kaupunki edistää henkilöstön työhyvinvointia.

| TAVOITTEET  | TOIMENPITEET JA MITTARIT  |
|---|---|
| <p>Henkilöstön hyvinvoinnin edistämistä resursoidaan. Henkilöstön fyysistä ja henkistä hyvinvointia lisääviä toimenpiteitä kartoitetaan ja toteutetaan.</p> <p>Sairauspoissaoloja vähennetään.</p> <p>Yksityiskohtaisemmat tavoitteet henkilöstön hyvinvoinnin osalta määritetään henkilöstöstrategiassa.</p> | <p>Tavoitteiden edistämiseksi käynnistetään työpaikkakohtaisten hyvinvointisuunnitelmien laadinta, kuvaus toimenpiteistä.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ohjelman laadintaa ei ole aloitettu. Asia on otettu mukaan henkilöstöstrategian luonnokseen.</p> <p>Työpaikan ilmapiiri (Kunta 10)<br/>Työnantajan suosittelu (Kunta 10)<br/>Selvitetään mahdollisuudet uusien indikaattoreiden käytölle.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Työpaikan ilmapiiri mittari oli parantunut viime mittauksessa verrattuna edelliseen, mutta työnantajan suosittelun osalta laskenut. Uusia indikaattoreita ei ole otettu käyttöön.</p> <p>Sairauspoissaolojen määrä vähenee 2 % vuodessa.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Sairauspoissaoloja v. 2019 19,94 pv/htv, v. 2018 18,32 pv/htv (muutos/nousu v. 2018 – 2019 8,8%)</p> <p>Henkilöstöstrategian päivitys 2018 KV.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Päivitys on käsitellyssä.</p> |

Muut toiminnalliset tavoitteet:

Säästövapaiden saldot puretaan vuoden 2019 aikana kaupungin ohjeistuksen mukaiselle tasolle.

Toteuma 2019: Tavoite täyttyi teknisen lautakunnan, konsernihallinnon ja ympäristölautakunnan osalta (säästövapaiden määrä < 10 pvä/henkilö). Oheisessa taulukossa on henkilömäärä, joilla säästövapaiden määrä > 10 päivää.

| Henkilölukumäärä, joilla yli 10 säästövapaapäivää: |           |
|--|-----------|
| Sivistyslautakunta                                 | 7         |
| Vapaa-aika lautakunta                              | 2         |
| Sosiaali- ja terveyslautakunta                     | 7         |
| Tekninen lautakunta                                | 0         |
| Konsernihallinto                                   | 0         |
| Ympäristölautakunta                                | 0         |
| <b>Kaupunki yhteensä</b>                           | <b>16</b> |

## Ulkoiset määrärahat 2019 yhteenvetona

| Kokonaismäärärahat (€) |              |             |              |
|------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Vuosi                  | Menot        | Tulot       | Netto        |
| TP2016                 | -5 591 242 € | 2 492 117 € | -3 099 125 € |
| TP2017                 | -5 607 649 € | 2 536 123 € | -3 071 526 € |
| TP2018                 | -5 818 077 € | 3 726 981 € | -2 091 096 € |
| TAM2019                | -6 387 364 € | 3 501 903 € | -2 885 461 € |
| TP2019                 | -6 916 330 € | 3 923 328 € | -2 993 002 € |

| Henkilöstö |                             |           |                        |
|------------|-----------------------------|-----------|------------------------|
| Vuosi      | Henkilöstökustannukset (€)* | Vakanssit | Henkilötyövuodet (htv) |
| TP2016     | -1 246 467 €                | 23        | 18,5                   |
| TP2017     | -1 274 800 €                | 20        | 20,4**                 |
| TP2018     | -1 529 277 €                | 24        | 24,5                   |
| TAM2019    | -1 665 511 €                | 24        | 25,3                   |
| TP2019     | -1 550 385 €                | 24        | 23,4                   |

| Palvelujen ostot ulkoa (€) |              |
|----------------------------|--------------|
| Vuosi                      |              |
| TP2016                     | -3 860 266 € |
| TP2017                     | -4 004 227 € |
| TP2018                     | -4 093 233 € |
| TAM2019                    | -4 334 924 € |
| TP2019                     | -5 175 734 € |

| Aineet ja tarvikkeet (€) |           |
|--------------------------|-----------|
| Vuosi                    |           |
| TP2016                   | -48 050 € |
| TP2017                   | -55 584 € |
| TP2018                   | -64 730 € |
| TAM2019                  | -33 381 € |
| TP2019                   | -65 068 € |

| Vuokrat (€) |          |
|-------------|----------|
| Vuosi       |          |
| TP2016      | -1 357 € |
| TP2017      | -895 €   |
| TP2018      | -1 650 € |
| TAM2019     | -1 095 € |
| TP2019      | -1 216 € |

\*Luvuissa on mukana konsernihallinnon oman henkilöstön palkkojen lisäksi kokouspalkkiot ja ansionmenetykskorvaukset.

\*\*Henkilötyövuosissa ja henkilöstökustannuksissa on huomioitu kirjanpidon siirtyminen konsernihallintoon (4,5 htv).

| Tilinpäätöksen keskeisimmät poikkeamat talousarvioon nähden  |              |              |            |
|--|--------------|--------------|------------|
|  | TAM2019      | TP2019       | yli/alle   |
| <b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>  | 3 501 903 €  | 3 923 328 €  | 421 425 €  |
| Toimintatulojen ylitys aiheutui pääosin sähkökaupan myyntituottojen ylityksestä.<br>Sähkökauppa + 456 617 eur.   |              |              |            |
| <b>Toimintamenot (ulkoiset)</b>  | -6 387 364 € | -6 916 330 € | -528 966 € |
| Toimintamenojen ylitys aiheutui pääosin sähkökaupan toimintakulujen ylityksestä ja työterveyshuollon ulkoisten toimintakulujen alituksesta.<br>Sähkökauppa - 1 138 492 eur<br>Työterveyshuolto + 308 693 eur |              |              |            |
| Määrärahojen ylitysoikeus KV 23.3.2020 § 30.   |              |              |            |

| Tavoitteet (ulk.+sis. erät)                                    | TOT 12/2019      | TOT %      | TAM2019          | TP2018           | TP2017           |
|--|------------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| Vaalit   | 69 038           | 84         | 82 378           | 31 256           | 40 645           |
| Valtuusto  | 177 617          | 87         | 203 069          | 177 783          | 175 097          |
| Kaupunginhallitus*   | 5 118 492        | 126        | 4 051 378        | 4 377 057        | 4 411 955        |
| Avustukset   | 36 460           | 91         | 40 060           | 25 043           | 30 058           |
| Projektit ja hankkeet  | 10 842           | 49         | 22 120           | 369              | 19 375           |
| Suhdetoiminta**  | 315 673          | 87         | 362 901          | 358 483          | 203 163          |
| Yhdyskuntasuunnittelu  | 378 609          | 98         | 384 689          | 308 859          | 278 299          |
| Talouden ja toiminnan ohjaus                                   | 532 034          | 88         | 606 983          | 517 259          | 524 308          |
| josta: Maksuliikenne ja rahoitus<br>maksuliikennetapahtumat    | 113 950          |            | 96 000           | 99 858           | 73 425           |
| €/maksuliikennetapahtuma                                       | 1,32 €           | 60         | 2,18 €           | 1,59 €           | 2,27 €           |
| menot yhteensä   | 150 582          | 72         | 209 757          | 158 385          | 166 709          |
| josta: Kirjanpito<br>kirjanpidon viennit                       | 605 370          |            | 570 000          | 598 332          | 572 822          |
| €/kirjanpitoventi  | 0,48 €           | 88         | 0,55 €           | 0,47 €           | 0,50 €           |
| menot yhteensä   | 291 386          | 93         | 313 177          | 280 424          | 286 840          |
| Asiantuntijapalvelut   | 1 364 322        | 110        | 1 239 229        | 1 399 365        | 1 263 225        |
| josta: Henkilöstöhallinto<br>vakituisen henkilökunnan määrä*** | 1 299            |            | 1 337            | 1 319            | 1 292            |
| €/vak. henkilö/vuosi   | 194,83 €         | 96         | 203,04 €         | 195,64 €         | 158,80 €         |
| menot yhteensä   | 253 083          | 93         | 271 468          | 258 048          | 205 168          |
| josta: Työterveyshuolto<br>vakituisen henkilökunnan määrä      | 1 299            |            | 1 337            | 1 319            | 1 292            |
| €/vak. henkilö/vuosi   | 510,11 €         | 130        | 392,00 €         | 585,00 €         | 551,12 €         |
| menot yhteensä   | 662 627          | 126        | 524 098          | 771 612          | 712 042          |
| josta: Työsuojelu<br>vakituisen henkilökunnan määrä            | 1 299            |            | 1 337            | 1 319            | 1 292            |
| €/vak. henkilö/vuosi   | 77,49 €          | 100        | 77,49 €          | 80,29 €          | 65,70 €          |
| menot yhteensä   | 100 659          | 97         | 103 599          | 105 906          | 84 890           |
| Tarkastuslautakunta  | 60 410           | 99         | 61 321           | 55 659           | 53 285           |
| <b>Menot yhteensä</b>  | <b>8 063 497</b> | <b>114</b> | <b>7 054 128</b> | <b>7 251 133</b> | <b>6 999 409</b> |
| <b>Tulot yhteensä</b>  | <b>4 929 784</b> | <b>109</b> | <b>4 508 359</b> | <b>4 744 228</b> | <b>3 563 552</b> |

\*\*Suhdetoiminta -kohtaan sisältyy myös koko kaupungin eläkelahjat.

\*\*\*Henkilöstömäärä on koko Raision kaupungin vakituisen henkilökunnan määrä.

\* Sisältää seuraavan nettobudjettiyksikön:

| Sähkökauppa |            |     |            |            |            |  |
|-------------|------------|-----|------------|------------|------------|--|
| Menot       | -3 188 674 | 156 | -2 050 145 | -2 478 689 | -2 493 007 |  |
| Tulot       | 2 156 617  | 127 | 1 700 000  | 1 704 483  | 1 562 506  |  |
| Netto       | -1 032 057 | 295 | -350 145   | -774 207   | -930 501   |  |

| Käyttötalous ulkoiset (€)<br>Konsernihallinto | TA<br>2019           | TA-muutos<br>2019 | TA + muutos<br>2019  | Toteutuma<br>2019    | Poikkeama          | Käytön<br>%   |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                         |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Myyntituotot                                  | 1 811 902,00         | 0,00              | 1 811 902,00         | 2 349 181,54         | -537 279,54        | 129,70        |
| Tuet ja avustukset                            | 384 001,00           | 0,00              | 384 001,00           | 400 669,54           | -16 668,54         | 104,30        |
| Vuokratuotot                                  | 6 000,00             | 0,00              | 6 000,00             | 5 161,33             | 838,67             | 86,00         |
| Muut toimintatuotot                           | 1 050 000,00         | 250 000,00        | 1 300 000,00         | 1 168 315,75         | 131 684,25         | 89,90         |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                | <b>3 251 903,00</b>  | <b>250 000,00</b> | <b>3 501 903,00</b>  | <b>3 923 328,16</b>  | <b>-421 425,16</b> | <b>112,00</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                          |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Palkat ja palkkiot                            | -1 290 314,00        | 0,00              | -1 290 314,00        | -1 217 233,67        | -73 080,33         | 94,30         |
| Eläkekulut                                    | -331 845,00          | 0,00              | -331 845,00          | -297 041,25          | -34 803,75         | 89,50         |
| Muut henkilösivukulut                         | -43 352,00           | 0,00              | -43 352,00           | -36 110,55           | -7 241,45          | 83,30         |
| Henkilöstökulut yhteensä                      | -1 665 511,00        | 0,00              | -1 665 511,00        | -1 550 385,47        | -115 125,53        | 93,10         |
| Palvelujen ostot                              | -4 334 924,00        | 0,00              | -4 334 924,00        | -5 175 733,64        | 840 809,64         | 119,40        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -33 381,00           | 0,00              | -33 381,00           | -65 067,59           | 31 686,59          | 194,90        |
| Avustukset                                    | -60 000,00           | 0,00              | -60 000,00           | -53 479,81           | -6 520,19          | 89,10         |
| Vuokrat                                       | -1 095,00            | 0,00              | -1 095,00            | -1 215,91            | 120,91             | 111,00        |
| Muut toimintakulut                            | -360 615,00          | 68 162,00         | -292 453,00          | -70 447,79           | -222 005,21        | 24,10         |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                 | <b>-6 455 526,00</b> | <b>68 162,00</b>  | <b>-6 387 364,00</b> | <b>-6 916 330,21</b> | <b>528 966,21</b>  | <b>108,30</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                           | <b>-3 203 623,00</b> | <b>318 162,00</b> | <b>-2 885 461,00</b> | <b>-2 993 002,05</b> | <b>107 541,05</b>  | <b>103,70</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                       | <b>-3 203 623,00</b> | <b>318 162,00</b> | <b>-2 885 461,00</b> | <b>-2 993 002,05</b> | <b>107 541,05</b>  | <b>103,70</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>               | <b>-3 203 623,00</b> | <b>318 162,00</b> | <b>-2 885 461,00</b> | <b>-2 993 002,05</b> | <b>107 541,05</b>  | <b>103,70</b> |

| Käyttötalous ulkoiset ja<br>sisäiset (€)<br>Konsernihallinto | TA<br>2019           | TA-muutos<br>2019 | TA + muutos<br>2019  | Toteutuma<br>2019    | Poikkeama           | Käytön<br>%   |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>  |                      |                   |                      |                      |                     |               |
| Myyntituotot   | 2 818 358,00         | 0,00              | 2 818 358,00         | 3 355 637,54         | -537 279,54         | 119,10        |
| Tuet ja avustukset   | 384 001,00           | 0,00              | 384 001,00           | 400 669,54           | -16 668,54          | 104,30        |
| Vuokratuotot   | 6 000,00             | 0,00              | 6 000,00             | 5 161,33             | 838,67              | 86,00         |
| Muut toimintatuotot  | 1 050 000,00         | 250 000,00        | 1 300 000,00         | 1 168 315,75         | 131 684,25          | 89,90         |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                               | <b>4 258 359,00</b>  | <b>250 000,00</b> | <b>4 508 359,00</b>  | <b>4 929 784,16</b>  | <b>-421 425,16</b>  | <b>109,30</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>   |                      |                   |                      |                      |                     |               |
| Henkilöstökulut  |                      |                   |                      |                      |                     |               |
| Palkat ja palkkiot   | -1 290 314,00        | 0,00              | -1 290 314,00        | -1 217 233,67        | -73 080,33          | 94,30         |
| Henkilösivukulut   |                      |                   |                      |                      |                     |               |
| Eläkekulut   | -331 845,00          | 0,00              | -331 845,00          | -297 041,25          | -34 803,75          | 89,50         |
| Muut henkilösivukulut  | -43 352,00           | 0,00              | -43 352,00           | -36 110,55           | -7 241,45           | 83,30         |
| Henkilöstökulut yhteensä                                     | -1 665 511,00        | 0,00              | -1 665 511,00        | -1 550 385,47        | -115 125,53         | 93,10         |
| Palvelujen ostot   | -4 531 106,00        | 0,00              | -4 531 106,00        | -5 851 254,50        | 1 320 148,50        | 129,10        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                                | -33 381,00           | 0,00              | -33 381,00           | -65 909,44           | 32 528,44           | 197,40        |
| Avustukset   | -60 000,00           | 0,00              | -60 000,00           | -53 479,81           | -6 520,19           | 89,10         |
| Vuokrat  | -471 677,00          | 0,00              | -471 677,00          | -472 020,19          | 343,19              | 100,10        |
| Muut toimintakulut   | -360 615,00          | 68 162,00         | -292 453,00          | -70 447,79           | -222 005,21         | 24,10         |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                                | <b>-7 122 290,00</b> | <b>68 162,00</b>  | <b>-7 054 128,00</b> | <b>-8 063 497,20</b> | <b>1 009 369,20</b> | <b>114,30</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>  | <b>-2 863 931,00</b> | <b>318 162,00</b> | <b>-2 545 769,00</b> | <b>-3 133 713,04</b> | <b>587 944,04</b>   | <b>123,10</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset                                  |                      |                   |                      |                      |                     |               |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                                      | <b>-2 863 931,00</b> | <b>318 162,00</b> | <b>-2 545 769,00</b> | <b>-3 133 713,04</b> | <b>587 944,04</b>   | <b>123,10</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                              | <b>-2 863 931,00</b> | <b>318 162,00</b> | <b>-2 545 769,00</b> | <b>-3 133 713,04</b> | <b>587 944,04</b>   | <b>123,10</b> |

Nettobudjettiyksikkö:

**Konsernihallinto/Työterveyshuolto**

|  | 2019 | tavoite     | toteutuma   |
|--|------|-------------|-------------|
| toimintatulot=rahatulot                |      | 357 500,00  | 372 204,41  |
| toimintamenot=rahamenot+sisäiset menot |      | -524 098,00 | -662 627,25 |
| toimintakate                           |      | -166 598,00 | -290 422,84 |
| poistot                                |      |             |             |
| sisämyynti                             |      | 348 995,00  | 348 995,00  |
| yli/alijäämä                           |      | 182 397,00  | 58 572,16   |

Nettobudjettiyksikön neton saavuttaminen sallii ulkopuolisen tulorahoituksen ylityksen sekä vastaavan suuruisen rahamenojen lisäyksen ilman valtuuston käsittelyä.

Kustannuspaikka 115525

## Tarkastuslautakunnan tavoitteet ja painopistealueet vuodelle 2019

*Toteutunut 31.12.2019*

TOIMIELIN: TARKASTUSLAUTAKUNTA

### **Tehtäväkuvaus:**

Tarkastuslautakunta vastaa kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä sekä kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Uuden kuntalain 121 § 2 kohdan mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on muun ohella arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet, ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta laatii valtuustolle annettavan arviointikertomuksen. Tarkastuslautakunta tuottaa valtuustolle olennaista ja luotettavaa arviointitietoa strategiassa ja talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä kaupungin päätöksentekijöille hyödyllistä tietoa kaupungin tehtävien hoidon tarkoituksenmukaisuudesta, taloudellisuudesta, tuottavuudesta ja vaikuttavuudesta.

Vastuunalainen JHTT-tilintarkastaja antaa tilintarkastuskertomuksen vuosittain seuraavan vuoden toukokuun loppuun mennessä kaupungin hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tarkastamisen tuloksista. Tarkastuslautakunta seuraa lakisääteisen tilintarkastuksen toteutumista sopimuksen mukaisesti.

### **Toimintaympäristön kuvaus ja muutokset:**

Tilintarkastusta suoritetaan noin 75 päivää vuodessa, ja sen lisäksi tilintarkastaja avustaa tarkastuslautakuntaa arviointityössä ja arviointikertomuksen laatimisessa noin 10 päivää vuodessa. Tarkastuslautakuntaan kuuluu viisi jäsentä. Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii kaupungin konsernihallinnon henkilö, jonka tehtäväkuvaan on sisällytetty tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät.

### **Tavoitteet:**

Tarkastuslautakunnan tavoitteena on selvittää, onko kaupunkia johdettu valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti ja tuloksellisesti ja tuleeko kaupungin tilintarkastus asianmukaisesti suoritetuksi. Arviointikertomus laaditaan siten, että siitä ehditään saamaan lautakuntien ja kaupunginhallituksen lausunto valtuuston kesäkuun kokoukseen, jossa käsitellään tilinpäätöstä.

### **Painopistealueet:**

Tarkastuslautakunnan painopistealueet vaihtelevat vuosittain tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelmassa esitetyllä tavalla. Vuosittain seurataan yhden keskuksen talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä muita keskuksia tarpeen mukaan.



## **Toteutunut 31.12.2019:**

Vuoden 2018 tilinpäätöksen valmistumisesta on kuultu johtavia viranhaltijoita. Kaupunginhallitus on käsitellyt vuoden 2018 tilintarkastuskertomusta 3.6.2019 § 190 ja tarkastuslautakunnan arviointikertomusta 3.6.2019 § 192. Kaupunginvaltuuston käsittelyssä vuoden 2018 tilintarkastuskertomus on ollut 10.6.2019 § 69 ja arviointikertomus 10.6.2019 § 70. Valtuusto hyväksyi tilinpäätöksen ja myönsi vastuuvapauden tilivelvollisille tilivuodelta 2018.

Tarkastuslautakunnan arviointityön painopistealueena tilivuonna 2019 on ollut teknisen lautakunnan alaisten tehtäväalueiden tavoitteiden toteutumisen arviointi.

Toimikaudeksi 2017 – 2020 valittu tarkastuslautakunta kokoontui vuoden 2019 aikana 14 kertaa.

Lautakunta on tehnyt arviointikäynnin konevarikolle sekä kuullut kokouksissaan teknisen keskuksen johtajaa ja talouspäällikköä. Lisäksi tarkastuslautakunta on kokouksissaan kuullut eri palvelualueiden johtavia viranhaltijoita, Rasion Vesi Oy:n toimitusjohtajaa ja luottamushenkilöitä sekä säännöllisesti kaupunginjohtajaa ja talousjohtajaa.

Tarkastuslautakunta käsitteli kuntalain mukaiset sidonnaisuusilmoitukset ja saattoi ne kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

## 2.2.2. Sosiaali- ja terveystalvelujen lautakunta

| Elinvoimainen Raisio   |  |
|--|--|
| <p>Raisio on houkutteleva ja elinvoimainen kaupunki. Erinomainen sijainti, avoimet työpaikat, monipuolinen ja kohtuuhintainen asuntotarjonta, hyvät palvelut, harrastusmahdollisuudet sekä viihtyisä asuin ympäristö ovat vetovoimaisen Raision tunnusmerkkejä.</p>  |  |
| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
| <p>Asunto- ja tonttitarjonta pidetään monipuolisena.</p> <p>Asumisen viihtyisyys ja turvallisuus</p> <p>Ympäristön turvallisuus ja liikkumisen helppous (lapset, nuoret, iäkkäät, vammaiset) tukevat yhteisöllisyyttä.</p>   | <p>Ikäihmisille suunnattuja asumisvaihtoehtoja palveluiden läheisyyteen huomioiden yhteisöllisyys ja osallisuus (tuettu asuminen)</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Seurataan asuntojen määrää.</li> </ul> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ikäihmisille suunnattujen asuntojen määrä kasvaa 28 asunnolla, kun Hulvelan uudisrakennus valmistuu 3/2020.</p> <p>Sosiaalisen isännöitsijän palkkaaminen joihinkin taloyhtiöihin.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ei ole toteutunut.</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kansallisen terveys-, hyvinvointi- ja palvelututkimuksen FinSoten laajat mittarit</li> <li>- kouluterveyskysely</li> <li>- TEA-viisari</li> <li>- esteettömyysasiamiehen lausunto</li> </ul> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Aikuisten terveyden- ja hyvinvoinnin mittari (ATH nyk. FinSote) on ostettu Raisioon vain v. 2017 1000 henkilön otoksella.</p> <p>TEA-viisari mittaa kunnan sitoutumista terveyden- ja hyvinvoinnin edistämiseen – arvo on pudonnut. Mittariin sisällytettiin v. 2019 alkaen kulttuuri.</p> |
| Hyvinvoiva Raisio  |  |
| <p>Raisio kannustaa ja motivoi kaupunkilaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Raisiossa monipuolisista liikunnan, kulttuurin ja muun vapaa-ajantoiminnan edellytyksistä huolehditaan kaikki ikäryhmät huomioiden. Raisio on yhteisöllinen kaupunki. Erilaiset elämäntilanteet huomioidaan kaupungin tarjoamissa mahdollisuuksissa.</p> |  |
| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
| <p>Sosiaali- ja terveystalvelut ovat aktiivisesti mukana kaupungin hyvinvointikoordinaatiossa.</p>   | <p>Laaja hyvinvointisuunnitelma laadittu siihen liittyvine ohjelmineen.</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kansallisen terveys-, hyvinvointi- ja palvelututkimuksen, FinSoten mittarit</li> </ul>  |

|   |   |
|---|---|
| <p>Kuntalaisten ja järjestöjen osallistaminen kaupungin kehittämiseen kutsumalla asukkaita joihinkin työryhmiin ja perustamalla asiakasraateja.</p> <p>Vapaaehtoistyön koordinointi ja rakenne.</p> <p>Yhdistetään viranomaistyötä ja vapaaehtoistyötä. Kannustetaan asukkaita aktiivisuuteen kulttuurin tuottamisessa ja kuluttamisessa.</p> | <p>-Terveysten edistämisen aktiivisuus (TEA-viisari)<br/>- kouluterveyskysely</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Laaja hyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa 10.6.2019 § 72.</p> <p>Yhdistysten, järjestöjen ja epävirallisten asukastoimikuntien toimintaedellytyksiä tuetaan mm. tarjoamalla kerho- ja kokoontumistiloja, viranomaistukea ja taloudellista tukea niin, että toiminta on mahdollisimman monen saavutettavissa. Nostetaan kulttuurin arvostus samalle tasolle liikunnan kanssa.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>- toteutetut toimenpiteet</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Olkkarin toiminta vakinaistettiin. Järjestöjä osallistettiin Olkkarin toimintaan. Asukasraateja ei ole perustettu.</p> <p>Vapaaehtoistyön koordinaattori, jonka työparina toimii vapaaehtoistyöntekijä (vaihtuva) Koordinoinnin vaatimat resurssit Kumppanuus vapaaehtoistoimijoiden kanssa</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>- toteutunut toiminta<br/>- vertaisliikkuja, kahvittelukaveri<br/>- koulumummot ja -vaarit<br/>- kulttuurikaverit</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ei rekrytoitu vapaaehtoistyön koordinaattoria.</p> <p>Monipuoliset liikuntamahdollisuudet eri puolilla kaupunkia.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>- toimipaikat ja toimintamuodot (Suositukset kunnille liikunnan edistämiseksi -muistilista)</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Liikuntaneuvoja oli käytettävissä terveysasemalla ja osallistuttiin Lipake-hankkeeseen.</p> <p>Kannustinkortti pienituloisille väestöryhmille ja 65+-kortti ja Hulvelan ja Kerttulakodin kuntosaliranneke ikääntyville asukkaille.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>- myönnettyjen rannekkeiden ja korttien lukumäärä<br/>- käytön aktiivisuuden seuranta</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kannustinkortti käytössä ja myönnettyjä rannekkeita noin 900 kpl</p> |
|---|---|

|   |  |
|---|--|
| <p>Asukkaiden terveydentila paranee.</p> <p>Asukkaat saavat tietoa sosiaali- ja terveyspalveluista yhdestä osoitteesta.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa, esiopetuksessa, perusopetuksessa ja 2. asteen koulutuksessa lapset ja nuoret voivat hyvin.</p> | <p>- TEA-viisarin mukaan kaupungin sitoutuminen terveyden edistämiseen on kohtalainen.</p> <p>Kuntalaisia ohjataan ja tuetaan terveellisempiin elämäntapoihin ja itsensä hoitamiseen tavoitteena sairauksien ennaltaehkäisy. Matalan kynnyksen palveluohjaus aloitetaan keskeisellä paikalla kaupunkia.</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Palveluohjauksen asiointimäärät</li> <li>- Asiakastyytyväisyyskyselyt.</li> <li>- FinSote-tutkimus</li> <li>- Kouluterveyskysely</li> <li>- TEA-viisari</li> </ul> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Olkkarissa annetaan kuntalaisille Matalan kynnyksen palveluohjausta jokaisena arkipäivänä.</p> <p>Tarjotaan varhainen tuki koko varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä 2-asteen koulutuksen ajan. Koulu- ja opiskeluterveydenhuolto tukee nuorta terveystarkastusten ja ohjauksen kautta. Tuetaan peruskoululaisia tunnistamaan omat kiinnostuksen kohteensa ja vahvuutensa lisäämällä oppilaan ohjauksen resursseja. Maahanmuuttajataustaisten lasten ja nuorten jatko-opintokelpoisuus turvataan riittävän pitkällä valmistavan opetuksen kestolla oppivelvollisuusiän täyttymisen estämättä. Lasten ja nuorten palveluissa tehdään monialaista yhteistyötä.</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kouluterveyskysely</li> <li>- Peruskoulun jälkeisen jatkopaikan saaneet / ilman jatkopaikkaa jääneet / koulutuksen keskeyttäneet</li> <li>- Monialainen yhteistyö toteutuu.</li> </ul> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kouluterveyskyselyn 2019 perusteella lasten ja nuorten hyvinvointi on heikentynyt edellisestä mittauskerrasta 2017 monella indikaattorilla.</p> <p>Ahdistuneisuus on lisääntynyt.</p> <p>Kiusaaminen on lisääntynyt ja pahentunut sen jälkeen, kun lapsi/nuori on kertonut siitä koulun aikuiselle.</p> <p>Korkeintaan yhden tunnin hengästyttävää liikuntaa harrastavien nuorten määrä on kasvanut.</p> <p>Myönteistä on se, että aiempaa useammin nuoret ovat yhteydessä oppilashuoltoon ja psykiatriseen sairaanhoitajaan, mikä on lisääntyneiden resurssien ansiota.</p> |
|---|--|

|  |  |
|--|--|
| <p>Nuorten päihteidenkäyttöön puututaan.</p>                                     | <p>Koulu- ja opiskeluterveydenhuolto ohjaa ja tukee terveystarkastusten yhteydessä nuoria päihteettömyyteen. Koulujen opintosisällöt ohjaavat päihteettömyyteen. Päihteidenkäyttötilanteissa toteutetaan varhaisen puuttumisen mallia (Valomerkki).</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ehkäisevän päihdetyön suunnitelma on laadittu moniammatillisesti ja hyväksytty valtuustossa</li> <li>- Kouluterveyskysely</li> </ul> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön suunnitelma on valmistumassa. Terveyspalveluissa toteutetaan mini-interventioita matalan kynnyksen periaatteella.</p> <p>Nuorten päihteiden käyttöön valmistellaan Valomerkki-mallia vastaavaa varhaisen puuttumisen mallia.</p>   |
| <p>Työikäisten ja vanhempien ikäluokkien päihteiden käytön haitat vähenevät.</p> | <p>Päihteiden käytön puheeksi otto ja mini-interventio toteutetaan kaikissa peruspalveluissa matalan kynnyksen periaatteella. Hoitoon ohjaus toteutetaan varhaisessa vaiheessa huolen herätessä. Varhaisen vaiheen ryhmä ja muita tukipalveluita tarjotaan aktiivisesti.</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- FinSote-tutkimus</li> <li>- TEA-viisari</li> <li>- päihdebarometri.</li> </ul> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön suunnitelma on lähes valmis ja menee huhtikuun 2020 sote- ja sike-lautakuntiin, ja siinä sitoudutaan laadukkaaseen päihdekasvatuksen malliin.</p> <p>Nuorten tupakointi on vähentynyt, mutta sähkötupakan ja varsinkin nuuskan käyttö ovat lisääntyneet huomattavasti.</p> <p>Humalahakuinen juominen yläkoulusta alkaen on lisääntynyt.</p> <p>Nuorten kannabismyönteisyys on kasvanut voimakkaasti</p> <p>Alaikäisen päihteiden käyttö tunnistetaan, mutta nuorten päihdehoitomalli ei toteutunut resurssipulan vuoksi.</p> |
| <p>Kaikkien raisiolaisten on turvallista elää ja asua Raisiossa.</p>             | <p>Ehkäistään lähisuuhdeväkivaltaa, kehitetään väkivallan puheeksi ottoa ja luodaan toimintaohjeet kaikkien hallintokuntien työntekijöille.</p> <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Perheväkivaltaa, lapsen pahoinpitelyä ja/tai seksuaalista hyväksikäyttöepäilyä koskevien lastensuojeluilmoitusten määrä</li> </ul>  |

|   |  |
|---|--|
|   | <p>- Kaikenikäisten kaltoin kohtelua, heitteillejättöä ja hyväksikäyttöä koskevat ilmoitukset</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/> Lapsen pahoinpitely tai sen epäily 50 kpl<br/> Perheväkivalta 56 kpl<br/> Lapsen väkivaltakokemus 8 kpl<br/> Lapsen seksuaalinen hyväksikäyttö tai sen epäily 8 kpl<br/> Lapsen väkivaltaisuus 28 kpl</p>   |
| <b>Palvelut kohdennetaan asiakastarpeiden mukaisesti ja palvelutarpeen muutoksia ennakoidaan. Paikallisella palveluosaamisella haetaan vaikuttavuutta ja kustannustenhallintaa.</b>   |  |
| <b>TAVOITTEET</b>   | <b>TOIMENPITEET JA MITTARIT</b>  |
| <p>Tunnistetaan mahdollisimman varhaisessa vaiheessa lasten ja perheiden avun ja tuen tarve kaikissa kaupungin peruspalveluissa sekä vastataan niihin.</p> <p>Terveyttä ja hyvinvointia ylläpitävillä palveluilla turvataan mahdollisimman toimintakykyistä ikäänymistä. Ikäihmisten kotona asumista tuetaan mahdollisimman pitkään.</p> <p>Oikea-aikaisilla toimintakykyä ylläpitävillä palveluilla hillitään säännöllisten hoivapalveluiden tarvetta.</p> <p>(Ennakoivalla ikäihmisten hoidolla vähennetään ympärivuorokautisen hoidon tarvetta.)</p> | <p>Tarjotaan kaupungin peruspalveluiden työntekijöille valtakunnallinen toimintamalli lasten ja perheiden hyvinvoinnin edistämiseksi, esim. Lapset puheeksi -menetelmä</p> <p><b>Mittarit:</b><br/> - Neuvolapalveluiden peittävyys<br/> - Erityispalveluiden tarve</p> <p><b>Toteutuma 2019:</b><br/> Lapset puheeksi -menetelmäkoulutuksia on järjestetty ja järjestetään säännöllisesti.</p> <p>Osallistutaan Ikäinstituutin Voimaa vanhuuteen - iäkkäiden terveysliikuntaohjelmaan yhteistyössä liikuntapalvelujen kanssa.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/> - FinSoten 75+ elintapamittarit ja ikäihmisten laatuohjelman seurantamittarit (STM)</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/> FinSote-tutkimus on toteutettu Raisiossa vain kerran v. 2017 1000 työkäisen ja sitä vanhemman otoksella.</p> <p>Laaditaan ikäihmisten hyvinvointisuunnitelma, joka hyväksytetään valtuustossa.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/> - Kotona asuvien osuus 75+, 80+, 85+ -vuotiaat vastaavan ikäisestä väestöstä<br/> - Omaishoidon tuen asiakkaina olevien osuus 75+, 80+, 85+ -vuotiaasta väestöstä<br/> - Säännöllisessä kotihoidossa olevien osuus 75+, 80+, 85+ -ikäisestä väestöstä<br/> - Tehostetussa palveluasumisessa asuvien osuus 75+, 80+, 85+ -ikäisestä väestöstä</p> <p>(Tehostetussa palveluasumisessa ja pitkäaikaislaitoshoidossa olevien yli 75-v. peittävyys.)</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/> Ikäihmisten hyvinvointisuunnitelma on laadittu, hyväksytty valtuustossa ja suunnitelmaa toteutetaan.</p> <p>Peittävyys 7,6</p> |

|  |   |
|--|---|
| <p>Oikea-aikaisilla perusterveydenhuollon ja sosiaalihuollon palveluilla vähennetään erikoissairaanhoidon käyttöä.</p> | <p>Erikoissairaanhoidon polikliinisten käyntien ja hoitovuorokausien määrää hillitään.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin hoitojaksot vähenivät 0,4 % edellisvuoteen verrattuna. Poliklinikkakäyntien määrä nousi 3,8 %, nousu on koko sairaanhoitopiirissä saman suuruinen. Nousu jakaantuu yli 20 eri erikoisalaan. Yhteispäivystyksessä käynnit vähenivät 10,5 %.</p> |
|--|---|

### Kehittyvä Raisio

Digitaalisuus, ympäristöystävällisyys ja joustavat liikeneratkaisut ovat kehittyvän Raision tunnusmerkkejä. Kaupunki valmistautuu E18-tiehankkeen toteuttamisvaiheeseen. Joukkoliikennettä kehitetään osana Turun seudun joukkoliikenteen runkoverkoston kehittymistä huomioiden asukasluvun kasvu sekä asuinalueiden ja työpaikkojen sijoittuminen. Lähiympäristön viihtyisyyttä lisätään. Raisio kehittää digitaalisia palveluja kaikilla toimialoilla.

| TAVOITTEET  | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|---|--|
| <p>Ikäihmisten kotona asumisessa ja säännöllisissä palveluissa hyödynnetään teknologiaa.</p> <p>Parannetaan kuntalaisten digiosaamista.</p> | <p>Turvallisuusteknologian hyödyntäminen ikäihmisten kotona<br/>Koneellisen lääkejakele käyttöönotto</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>- Koneellinen lääkejakele otettu käyttöön</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Koneellinen lääkejakele on mukana ikäihmisten hyvinvointiohjelmassa. Turvallisuusteknologiaa on pilotoitu ikäihmisten kodeissa.</p> <p>Perustetaan monialainen työryhmä, johon kutsutaan kuntalaisten edustajia eri ikäryhmistä suunnittelemaan digikoulutuksia eri kuntalaisryhmille.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>- Ryhmiin ohjattujen henkilöiden määrä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Olkkarissa ja Mahittulassa on viikottain digikoulutusryhmien kokoontumisia.</p> |

### Tasapainoinen talous ja hyvinvoiva henkilöstö

Raision kaupungilla on maine hyvänä työnantajana ja kaupunki edistää henkilöstön työhyvinvointia.

| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|--|--|
| <p>Työilmapiiriin parantaminen avoimemmaksi ja luottamuksellisemmaksi. Työntekijöille enemmän valtaa ja vastuuta, miten työ organisoidaan ja tehdään</p> | <p>Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen tukemalla omaehtoista hyvinvoinnin ylläpitoa</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>- Työterveys- ja -hyvinvointikyselyt<br/>- Kehityskeskustelut<br/>- Sairauspoissaolot</p> |

**Toteuma 2019:**

Sairauspoissaolot (kalenteripäivinä laskettuna):

2011: 12 550 pv

2012: 12 549 pv

2013: 13 843 pv

2014: 13 362 pv

2015: 12 314 pv

2016: 13 596 pv

2017: 11 184 pv

2018: 10 705 pv

2019: 13 402 pv



## Ulkoiset määrärahat 2019 yhteenvetona

| Kokonaismäärärahat (€) |                |              |               |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|
| Vuosi                  | Menot          | Tulot        | Netto         |
| TP2016                 | -100 560 137 € | 28 413 053 € | -72 147 084 € |
| TP2017                 | -95 725 299 €  | 26 626 111 € | -69 099 188 € |
| TP2018                 | -101 639 644 € | 28 567 502 € | -73 072 142 € |
| TAM2019                | -100 597 464 € | 26 053 139 € | -74 544 325 € |
| TP2019                 | -103 194 380 € | 27 506 673 € | -75 687 708 € |

| Henkilöstö |                            |           |                        |
|------------|----------------------------|-----------|------------------------|
| Vuosi      | Henkilöstökustannukset (€) | Vakanssit | Henkilötyövuodet (htv) |
| TP2016     | -29 389 172 €              | 573       | 600,8                  |
| TP2017     | -29 345 965 €              | 591       | 606,0                  |
| TP2018     | -31 447 012 €              | 626       | 645,7                  |
| TAM2019    | -31 995 171 €              | 612       | 610,0                  |
| TP2019     | -31 858 727 €              | 608       | 641,5                  |

| Palvelujen ostot ulkoa (€) |                       |                      |               |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| Vuosi                      | Palvelujen ostot yht. | Ostot kuntayhtymiltä | Ostot muilta  |
| TP2016                     | -57 842 222 €         | -37 116 578 €        | -20 725 644 € |
| TP2017                     | -57 027 451 €         | -34 770 824 €        | -22 256 627 € |
| TP2018                     | -60 496 898 €         | -36 975 314 €        | -23 521 584 € |
| TAM2019                    | -59 241 266 €         | -37 003 843 €        | -22 237 423 € |
| TP2019                     | -61 910 820 €         | -38 714 411 €        | -23 196 409 € |

| Aineet ja tarvikkeet (€) |              |
|--------------------------|--------------|
| Vuosi                    |              |
| TP2016                   | -2 406 551 € |
| TP2017                   | -2 621 037 € |
| TP2018                   | -3 112 050 € |
| TAM2019                  | -2 916 178 € |
| TP2019                   | -2 855 012 € |

| Vuokrat (€) |              |
|-------------|--------------|
| Vuosi       |              |
| TP2016      | -1 786 202 € |
| TP2017      | -1 943 490 € |
| TP2018      | -2 136 138 € |
| TAM2019     | -1 990 248 € |
| TP2019      | -2 119 293 € |

| Tilinpäätöksen keskeisimmät poikkeamat talousarvioon nähden         |                       |                       |                     |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
|   | TAM2019               | TP2019                | yli/alle            |
| <b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>                                     | <b>26 053 139 €</b>   | <b>27 506 673 €</b>   | <b>1 453 534 €</b>  |
| Maksutuottojen kasvu talousarvioon nähden 7,8 %                     |                       |                       |                     |
| Tukien ja avustusten kasvu talousarvioon nähden 61,2 %              |                       |                       |                     |
| <b>Toimintamenot (ulkoiset)</b>                                     | <b>-100 597 464 €</b> | <b>-103 194 380 €</b> | <b>-2 596 916 €</b> |
| Asiakaspalveluostot kuntayhtymiltä 4,6 % kasvu talousarvioon nähden |                       |                       |                     |
| Asiakaspalveluostot muilta 5,3 % kasvu talousarvioon nähden         |                       |                       |                     |
| Matkustus- ja kuljetuspalvelut 10,7 % kasvu talousarvioon nähden    |                       |                       |                     |

| Käyttötalous ulkoiset (€)<br>Sosiaali- ja terveyslautakunta | TA<br>2019             | TA-muutos<br>2019 | TA + muutos<br>2019    | Toteutuma<br>2019      | Poikkeama            | Käytön<br>%   |
|---|------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|----------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                                       |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Myyntituotot  | 18 365 228,00          | 0,00              | 18 365 228,00          | 18 800 556,73          | -435 328,73          | 102,40        |
| Maksutuotot   | 4 970 062,00           | 0,00              | 4 970 062,00           | 5 359 647,73           | -389 585,73          | 107,80        |
| Tuet ja avustukset  | 1 021 416,00           | -94 943,00        | 926 473,00             | 1 493 775,52           | -567 302,52          | 161,20        |
| Vuokratuotot  | 1 775 926,00           | 0,00              | 1 775 926,00           | 1 850 952,18           | -75 026,18           | 104,20        |
| Muut toimintatuotot   | 15 450,00              | 0,00              | 15 450,00              | 1 740,69               | 13 709,31            | 11,30         |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                              | <b>26 148 082,00</b>   | <b>-94 943,00</b> | <b>26 053 139,00</b>   | <b>27 506 672,85</b>   | <b>-1 453 533,85</b> | <b>105,60</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>  |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Palkat ja palkkiot  | -24 993 896,00         | -459 429,00       | -25 453 325,00         | -25 239 640,29         | -213 684,71          | 99,20         |
| Eläkekulut  | -5 604 017,00          | -97 749,00        | -5 701 766,00          | -5 714 213,32          | 12 447,32            | 100,20        |
| Muut henkilösivukulut                                       | -839 788,00            | -292,00           | -840 080,00            | -904 873,54            | 64 793,54            | 107,70        |
| Henkilöstökulut yhteensä                                    | -31 437 701,00         | -557 470,00       | -31 995 171,00         | -31 858 727,15         | -136 443,85          | 99,60         |
| Palvelujen ostot  | -60 241 266,00         | 1 000 000,00      | -59 241 266,00         | -61 910 819,94         | 2 669 553,94         | 104,50        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                               | -2 916 178,00          | 0,00              | -2 916 178,00          | -2 855 011,64          | -61 166,36           | 97,90         |
| Avustukset  | -4 428 600,00          | 0,00              | -4 428 600,00          | -4 171 232,44          | -257 367,56          | 94,20         |
| Vuokrat   | -1 990 248,00          | 0,00              | -1 990 248,00          | -2 119 292,95          | 129 044,95           | 106,50        |
| Muut toimintakulut  | 189 020,00             | -215 021,00       | -26 001,00             | -279 296,33            | 253 295,33           | 1 074,20      |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                               | <b>-100 824 973,00</b> | <b>227 509,00</b> | <b>-100 597 464,00</b> | <b>-103 194 380,45</b> | <b>2 596 916,45</b>  | <b>102,60</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>   | <b>-74 676 891,00</b>  | <b>132 566,00</b> | <b>-74 544 325,00</b>  | <b>-75 687 707,60</b>  | <b>1 143 382,60</b>  | <b>101,50</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset                                 |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Suunnitelman mukaiset poistot                               | -177 943,00            | 0,00              | -177 943,00            | -258 324,72            | 80 381,72            | 145,20        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                                     | <b>-74 854 834,00</b>  | <b>132 566,00</b> | <b>-74 722 268,00</b>  | <b>-75 946 032,32</b>  | <b>1 223 764,32</b>  | <b>101,60</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                             | <b>-74 854 834,00</b>  | <b>132 566,00</b> | <b>-74 722 268,00</b>  | <b>-75 946 032,32</b>  | <b>1 223 764,32</b>  | <b>101,60</b> |

| Käyttötalous ulkoiset ja<br>sisäiset (€)<br>Sosiaali- ja terveyslautakunta | TA<br>2019             | TA-muutos<br>2019 | TA + muutos<br>2019    | Toteutuma<br>2019      | Poikkeama            | Käytön<br>%   |
|--|------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|----------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>  |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Myyntituotot   | 18 365 228,00          | 0,00              | 18 365 228,00          | 19 282 761,57          | -917 533,57          | 105,00        |
| Maksutuotot  | 5 081 062,00           | 0,00              | 5 081 062,00           | 5 438 239,08           | -357 177,08          | 107,00        |
| Tuet ja avustukset   | 1 021 416,00           | -94 943,00        | 926 473,00             | 1 493 775,52           | -567 302,52          | 161,20        |
| Vuokratuotot   | 1 775 926,00           | 0,00              | 1 775 926,00           | 1 850 952,18           | -75 026,18           | 104,20        |
| Muut toimintatuotot  | 15 450,00              | 0,00              | 15 450,00              | 1 740,69               | 13 709,31            | 11,30         |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>   | <b>26 259 082,00</b>   | <b>-94 943,00</b> | <b>26 164 139,00</b>   | <b>28 067 469,04</b>   | <b>-1 903 330,04</b> | <b>107,30</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>   |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Henkilöstökulut  |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Palkat ja palkkiot   | -24 993 896,00         | -459 429,00       | -25 453 325,00         | -25 239 640,29         | -213 684,71          | 99,20         |
| Henkilösivukulut   |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Eläkekulut   | -5 604 017,00          | -97 749,00        | -5 701 766,00          | -5 714 213,32          | 12 447,32            | 100,20        |
| Muut henkilösivukulut  | -839 788,00            | -292,00           | -840 080,00            | -904 873,54            | 64 793,54            | 107,70        |
| Henkilöstökulut yhteensä   | -31 437 701,00         | -557 470,00       | -31 995 171,00         | -31 858 727,15         | -136 443,85          | 99,60         |
| Palvelujen ostot   | -63 097 551,00         | 1 000 000,00      | -62 097 551,00         | -64 691 680,19         | 2 594 129,19         | 104,20        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -2 917 678,00          | 0,00              | -2 917 678,00          | -2 857 885,21          | -59 792,79           | 98,00         |
| Avustukset   | -4 428 600,00          | 0,00              | -4 428 600,00          | -4 171 232,44          | -257 367,56          | 94,20         |
| Vuokrat  | -5 054 659,00          | 0,00              | -5 054 659,00          | -5 183 875,73          | 129 216,73           | 102,60        |
| Muut toimintakulut   | 189 020,00             | -215 021,00       | -26 001,00             | -279 296,33            | 253 295,33           | 1 074,20      |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-106 747 169,00</b> | <b>227 509,00</b> | <b>-106 519 660,00</b> | <b>-109 042 697,05</b> | <b>2 523 037,05</b>  | <b>102,40</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>  | <b>-80 488 087,00</b>  | <b>132 566,00</b> | <b>-80 355 521,00</b>  | <b>-80 975 228,01</b>  | <b>619 707,01</b>    | <b>100,80</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset  |                        |                   |                        |                        |                      |               |
| Suunn.mukaiset poistot   | -177 943,00            | 0,00              | -177 943,00            | -258 324,72            | 80 381,72            | 145,20        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>  | <b>-80 666 030,00</b>  | <b>132 566,00</b> | <b>-80 533 464,00</b>  | <b>-81 233 552,73</b>  | <b>700 088,73</b>    | <b>100,90</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>  | <b>-80 666 030,00</b>  | <b>132 566,00</b> | <b>-80 533 464,00</b>  | <b>-81 233 552,73</b>  | <b>700 088,73</b>    | <b>100,90</b> |

Nettobudjettiyksikkö:

**Sosiaali- ja terveyslautakunta/Työterveyshuolto**

|  | 2019 | tavoite    | toteutuma     |
|--|------|------------|---------------|
| toimintatulot=rahatulot                |      | 0,00       | 729 882,97    |
| toimintamenot=rahamenot+sisäiset menot |      | -10 294,00 | -1 188 003,35 |
| toimintakate                           |      | -10 294,00 | -458 120,38   |
| poistot                                |      | -3 548,00  | -2 365,60     |
| sisämyynti                             |      | 0,00       | 481 069,35    |
| yli/alijäämä                           |      | -13 842,00 | 20 583,37     |

Nettobudjettiyksikön neton saavuttaminen sallii ulkopuolisen tulorahoituksen ylityksen sekä vastaavan suuruisen rahamenojen lisäyksen ilman valtuuston käsittelyä.

Palvelu 235

## 2.2.3. Sivistyslautakunta

| Elinvoimainen Raisio  |   |
|---|---|
| Raisio on houkutteleva ja elinvoimainen kaupunki. Erinomainen sijainti, avoimet työpaikat, monipuolinen ja kohtuuhintainen asuntotarjonta, hyvät palvelut, harrastusmahdollisuudet sekä viihtyisä asuinympäristö ovat vetovoimaisen Raision tunnusmerkkejä.   |   |
| TAVOITTEET  | TOIMENPITEET JA MITTARIT  |
| <p>Raisio on monipuolinen sivistyskaupunki. Tavoitteena monipuoliset ja kustannustehokkaat sivistystoimen palvelut.</p> <p>Opetus on monipuolista ja tasa-arvoista kaikilla kouluasteilla.</p>  | <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Kartoitetaan sivistyskeskuksen tuottamat palvelut.<br/>Palveluverkkoselvitys toteutettu kesään 2019 mennessä.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Palvelut kartoitettu ja auditoitu.<br/>Palveluverkkoselvitys on valmis.</p> <p><b>Toimenpiteenä</b> kehitetään opetuksen yhteistä suunnittelua ja henkilöstön koulutusta.<br/><b>Mittarit:</b><br/>Oppimistulosten arviointi<br/>Henkilöstön vuosittaiset koulutuspäivät</p>  |
| Hyvinvoiva Raisio   |   |
| Raisio kannustaa ja motivoi kaupunkilaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Raisiossa monipuolisista liikunnan, kulttuurin ja muun vapaa-ajantoiminnan edellytyksistä huolehditaan kaikki ikäryhmät huomioiden. Raisio on yhteisöllinen kaupunki. Erilaiset elämäntilanteet huomioidaan kaupungin tarjoamissa mahdollisuuksissa. |   |
| TAVOITTEET  | TOIMENPITEET JA MITTARIT  |
| <p>Vahvistetaan raisiolaisten lasten ja nuorten hyvinvointia.</p>   | <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Laaditaan lasten ja nuorten kouluhyvinvointia koskeva toimenpideohjelma ja koordinoidaan EU:n Erasmus-ohjelmaan kuuluvaa kansainvälistä kehitysohjelmaa.<br/>Vahvistetaan oppilashuollon resursointia.<br/>Tarjotaan varhainen tuki koko varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä 2-asteen koulutuksen ajan. Koulu- ja opiskeluterveydenhuolto tukee nuorta terveystarkastusten ja ohjauksen kautta.<br/>Tuetaan peruskoululaisia tunnistaan omat kiinnostuksen kohteensa ja vahvuutensa lisäämällä oppilaan ohjauksen resursseja.</p> <p>Maahanmuuttajataustaisten lasten ja nuorten jatko-opintokelpoisuus turvataan riittävän pitkällä valmistavan opetuksen kestolla oppivelvollisuusiän täyttymisen estämättä.<br/>Lasten ja nuorten palveluissa tehdään monialaista yhteistyötä.</p> |

|   |  |
|---|--|
| <p>Lisää liikettä!<br/>Tavoite:<br/>Lapsi ja koululainen on aktiivinen kulkija.</p> <p>Peruskoulun jälkeen jokaisella on opintotyöpaikka tai muu jatkosuunnitelma. Tuetaan nuorten pysymistä jatko-opinnoissa.</p> <p>Tavoite:<br/>Jokainen raisiolainen nuori löytää jatko-opiskelupaikan tai vaihtoehtoisesti työpaikan.</p> <p>Nuorten päihteidenkäyttöä ennaltaehkäistään.</p> <p>Varhaiskasvatus- ja perusopetussuunnitelmissa määritetään toimialan kehittämistavoitteet.</p> | <p><b>Mittarit:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lapset puheeksi -menetelmä</li> <li>- Kouluterveyskysely</li> <li>- Oppimistulosten arviointi</li> <li>- Peruskoulun jälkeisen jatko-opin saaneet/ilman jatko-opinpaikkaa jääneet/ koulutuksen keskeyttäneet</li> <li>- Monialainen yhteistyö toteutuu</li> </ul> <p><b>Toteutuma 2019:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lapset puheeksi -menetelmä on käytössä sekä päiväkodeissa että perhepäivähoidossa.</li> <li>- Kouluterveyskyselyn tulokset on analysoitu ja niistä on kerrottu mahdollisimman laajalti.</li> <li>- Oppimistulosten arvioinnin työkaluja valmistellaan yhdessä Turun Yliopiston kanssa.</li> <li>- Oppilas- ja opiskeluhuollon ohjausryhmä on valmistellut monialaisen yhteistyön kehittämistä.</li> </ul> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Kehitetään lasten ja koululaisten aktiivista liikkumista varhaiskasvatuksessa sekä koulu- ja vapaa-aikana.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>MOVE-testin tulokset perusopetuksessa<br/>Ilo kasvaa liikkuen –ohjelma<br/>varhaiskasvatuksen yksikköjen käytössä</p> <p><b>Toteutuma 2019:</b><br/>- Ilo kasvaa liikkuen -ohjelma on käytössä.</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Seurataan vuosittain nuorten siirtymistä perusopetuksesta toiselle-asteelle tai työelämään.</p> <p><b>Toteutuma 2019:</b><br/>- Raisiolaiset nuoret saavat lähes poikkeuksetta toisen asteen opiskelupaikan.<br/>- Osalla nuorista on vaikeuksia suorittaa toisen asteen opintoja.</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Seurataan aktiivisesti (kouluterveyskysely, THL) raisiolaisten nuorten päihteidenkäyttöä ja panostetaan ennaltaehkäiseviin toimenpiteisiin. Laaditaan ennaltaehkäisevän päihdetyön ohjelma (toteutuu K/E).</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Sivistyskeskuksen palveluverkkoselvitys laadittu kesään 2019 mennessä.</p> <p><b>Toteutuma 2019:</b><br/>Palveluverkkoselvitys on laadittu ja siihen kirjattuja kehittämistoimenpiteitä valmistellaan päätöksen tekoa varten.</p> |
|---|--|

## Kehittyvä Raisio

Digitaalisuus, ympäristöystävällisyys ja joustavat liikenneratkaisut ovat kehittyvän Raision tunnusmerkkejä. Kaupunki valmistautuu E18-tiehankeeseen toteuttamisvaiheeseen. Joukkoliikennettä kehitetään osana Turun seudun joukkoliikenteen runkoverkoston kehittymistä huomioiden asukasluvun kasvu sekä asuinalueiden ja työpaikkojen sijoittuminen. Lähiympäristön viihtyisyyttä lisätään. Raisio kehittää digitaalisia palveluja kaikilla toimialoilla.

| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT  |
|--|---|
| <p>Opetuksen toimintaympäristön kehittäminen</p> <p>Tavoite:<br/>Oppimisympäristöjen sekä opetuksen kehittäminen</p> <p>Digitaalinen Raisio</p> <p>Tiedonpuiston alueen kehittäminen</p> | <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Opetuksen kokeileva toimintakulttuuri</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Oppimistulosten arviointi</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Oppimistulosten arvioinnin työkaluja työstetään yhdessä Turun Yliopiston ja alueen muiden kuntien kanssa.</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Vahvistetaan oppilaiden valmiuksia digitaaliseen yhteiskuntaan.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Sähköisten palveluiden käyttö opetuksessa</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kaikilla yläkoulun oppilailla on joko tabletti tai tietokone käytössä. Hankkeiden avulla opettajien koulutusta tutortoiminnan avulla.</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Sivistyskeskuksen yhteisiä palveluita keskitetään alueelle.</p> <p><b>Toteutuma 2019:</b><br/>Palveluiden järjestämisen suunnitelmat on esitetty palveluverkkoselvityksessä. Suunnitelmia koskeva päätöksenteko on tarkoitus toteuttaa vuonna 2020.</p> |

## Ulkoiset määrärahat 2019 yhteenvetona

| Kokonaismäärärahat (€) |               |             |               |
|------------------------|---------------|-------------|---------------|
| Vuosi                  | Menot         | Tulot       | Netto         |
| TP2016                 | -29 793 269 € | 3 033 429 € | -26 759 840 € |
| TP2017                 | -29 408 436 € | 2 944 215 € | -26 464 220 € |
| TP2018                 | -30 360 013 € | 2 819 581 € | -27 540 432 € |
| TAM2019                | -32 366 817 € | 2 810 919 € | -29 555 898 € |
| TP2019                 | -32 139 754 € | 3 081 517 € | -29 058 237 € |

| Henkilöstö |                            |           |                        |
|------------|----------------------------|-----------|------------------------|
| Vuosi      | Henkilöstökustannukset (€) | Vakanssit | Henkilötyövuodet (htv) |
| TP2016     | -23 594 235 €              | 471       | 502,0                  |
| TP2017     | -23 369 095 €              | 481       | 508,8                  |
| TP2018     | -24 221 560 €              | 556       | 528,5                  |
| TAM2019    | -25 158 088 €              | 557       | 543,0                  |
| TP2019     | -25 571 295 €              | 570       | 538,7                  |

| Palvelujen ostot ulkoa (€) |              |
|----------------------------|--------------|
| Vuosi                      |              |
| TP2016                     | -2 733 190 € |
| TP2017                     | -2 854 777 € |
| TP2018                     | -2 796 384 € |
| TAM2019                    | -3 423 395 € |
| TP2019                     | -2 928 994 € |

| Aineet ja tarvikkeet (€) |            |
|--------------------------|------------|
| Vuosi                    |            |
| TP2016                   | -627 772 € |
| TP2017                   | -694 880 € |
| TP2018                   | -831 133 € |
| TAM2019                  | -941 722 € |
| TP2019                   | -771 888 € |

| Vuokrat (€) |           |
|-------------|-----------|
| Vuosi       |           |
| TP2016      | -67 944 € |
| TP2017      | -68 357 € |
| TP2018      | -61 638 € |
| TAM2019     | -69 315 € |
| TP2019      | -66 706 € |

| Tilinpäätöksen keskeisimmät poikkeamat talousarvioon nähden  |                      |                      |                  |
|--|----------------------|----------------------|------------------|
|  | TAM2019              | TP2019               | yli/alle         |
| <b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>  | <b>2 810 919 €</b>   | <b>3 081 517 €</b>   | <b>270 598 €</b> |
| Varhaiskasvatuksen tulot toteutuivat 116,6 % (+ 200 720 €)   |                      |                      |                  |
| Kotikuntakorvauksia tuli 115,2 % (50 510 €)  |                      |                      |                  |
| <b>Toimintamenot (ulkoiset)</b>  | <b>-32 366 817 €</b> | <b>-32 139 754 €</b> | <b>227 063 €</b> |
| Hankintoja tehtiin vähemmän, Vaisaaren koulun oppilaiden koneet hankittiin leasingillä, tekninen keskus/tietohallinto vastaa kustannuksista, vaikutus n. 80 000 €. |                      |                      |                  |

| Käyttötalous ulkoiset (€)<br>Sivistyslautakunta | TA<br>2019            | TA-muutos<br>2019  | TA + muutos<br>2019   | Toteutuma<br>2019     | Poikkeama          | Käytön<br>%   |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                           |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Myyntituotot                                    | 473 932,00            | 0,00               | 473 932,00            | 559 334,29            | -85 402,29         | 118,00        |
| Maksutuotot                                     | 1 596 191,00          | 0,00               | 1 596 191,00          | 1 837 703,82          | -241 512,82        | 115,10        |
| Tuet ja avustukset                              | 213 820,00            | 523 600,00         | 737 420,00            | 671 391,31            | 66 028,69          | 91,00         |
| Muut toimintatuotot                             | 3 376,00              | 0,00               | 3 376,00              | 13 087,91             | -9 711,91          | 387,70        |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                  | <b>2 287 319,00</b>   | <b>523 600,00</b>  | <b>2 810 919,00</b>   | <b>3 081 517,33</b>   | <b>-270 598,33</b> | <b>109,60</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                            |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Palkat ja palkkiot                              | -20 010 012,00        | -154 994,00        | -20 165 006,00        | -20 582 812,77        | 417 806,77         | 102,10        |
| Eläkekulut                                      | -4 285 174,00         | -32 318,00         | -4 317 492,00         | -4 252 131,74         | -65 360,26         | 98,50         |
| Muut henkilösivukulut                           | -675 273,00           | -317,00            | -675 590,00           | -736 350,78           | 60 760,78          | 109,00        |
| Henkilöstökulut yhteensä                        | -24 970 459,00        | -187 629,00        | -25 158 088,00        | -25 571 295,29        | 413 207,29         | 101,60        |
| Palvelujen ostot                                | -2 958 166,00         | -465 229,00        | -3 423 395,00         | -2 928 994,03         | -494 400,97        | 85,60         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                   | -941 722,00           | 0,00               | -941 722,00           | -771 887,91           | -169 834,09        | 82,00         |
| Avustukset                                      | -2 750 000,00         | 0,00               | -2 750 000,00         | -2 727 214,17         | -22 785,83         | 99,20         |
| Vuokrat   | -69 315,00            | 0,00               | -69 315,00            | -66 705,74            | -2 609,26          | 96,20         |
| Muut toimintakulut                              | -24 239,00            | -58,00             | -24 297,00            | -73 657,00            | 49 360,00          | 303,20        |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                   | <b>-31 713 901,00</b> | <b>-652 916,00</b> | <b>-32 366 817,00</b> | <b>-32 139 754,14</b> | <b>-227 062,86</b> | <b>99,30</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                             | <b>-29 426 582,00</b> | <b>-129 316,00</b> | <b>-29 555 898,00</b> | <b>-29 058 236,81</b> | <b>-497 661,19</b> | <b>98,30</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                     |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Suunnitelman mukaiset poistot                   | -151 019,00           | 0,00               | -151 019,00           | -165 794,38           | 14 775,38          | 109,80        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                         | <b>-29 577 601,00</b> | <b>-129 316,00</b> | <b>-29 706 917,00</b> | <b>-29 224 031,19</b> | <b>-482 885,81</b> | <b>98,40</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                 |                       | <b>-129 316,00</b> | <b>-29 706 917,00</b> | <b>-29 224 031,19</b> | <b>-482 885,81</b> | <b>98,40</b>  |

| Käyttötalous ulkoiset ja<br>sisäiset (€)<br>Sivistyslautakunta | TA<br>2019            | TA-muutos<br>2019  | TA + muutos<br>2019   | Toteutuma<br>2019     | Poikkeama          | Käytön<br>%   |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>  |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Myyntituotot   | 473 932,00            | 0,00               | 473 932,00            | 559 334,29            | -85 402,29         | 118,00        |
| Maksutuotot  | 1 596 191,00          | 0,00               | 1 596 191,00          | 1 838 253,82          | -242 062,82        | 115,20        |
| Tuet ja avustukset   | 213 820,00            | 523 600,00         | 737 420,00            | 671 391,31            | 66 028,69          | 91,00         |
| Vuokratuotot   | 36 810,00             | 0,00               | 36 810,00             | 43 808,50             | -6 998,50          | 119,00        |
| Muut toimintatuotot  | 3 376,00              | 0,00               | 3 376,00              | 13 087,91             | -9 711,91          | 387,70        |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                                 | <b>2 324 129,00</b>   | <b>523 600,00</b>  | <b>2 847 729,00</b>   | <b>3 125 875,83</b>   | <b>-278 146,83</b> | <b>109,80</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>   |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Henkilöstökulut  |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Palkat ja palkkiot   | -20 010 012,00        | -154 994,00        | -20 165 006,00        | -20 582 812,77        | 417 806,77         | 102,10        |
| Henkilösivukulut   |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Eläkekulut   | -4 285 174,00         | -32 318,00         | -4 317 492,00         | -4 252 131,74         | -65 360,26         | 98,50         |
| Muut henkilösivukulut  | -675 273,00           | -317,00            | -675 590,00           | -736 350,78           | 60 760,78          | 109,00        |
| Henkilöstökulut yhteensä                                       | -24 970 459,00        | -187 629,00        | -25 158 088,00        | -25 571 295,29        | 413 207,29         | 101,60        |
| Palvelujen ostot   | -6 499 147,00         | -465 229,00        | -6 964 376,00         | -6 669 879,60         | -294 496,40        | 95,80         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                                  | -941 722,00           | 0,00               | -941 722,00           | -773 348,06           | -168 373,94        | 82,10         |
| Avustukset   | -2 750 000,00         | 0,00               | -2 750 000,00         | -2 727 214,17         | -22 785,83         | 99,20         |
| Vuokrat  | -5 784 728,00         | 0,00               | -5 784 728,00         | -5 792 758,03         | 8 030,03           | 100,10        |
| Muut toimintakulut   | -24 239,00            | -58,00             | -24 297,00            | -73 657,00            | 49 360,00          | 303,20        |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                                  | <b>-40 970 295,00</b> | <b>-652 916,00</b> | <b>-41 623 211,00</b> | <b>-41 608 152,15</b> | <b>-15 058,85</b>  | <b>100,00</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>  | <b>-38 646 166,00</b> | <b>-129 316,00</b> | <b>-38 775 482,00</b> | <b>-38 482 276,32</b> | <b>-293 205,68</b> | <b>99,20</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                                    |                       |                    |                       |                       |                    |               |
| Suunn.mukaiset poistot   | -151 019,00           | 0,00               | -151 019,00           | -165 794,38           | 14 775,38          | 109,80        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>  | <b>-38 797 185,00</b> | <b>-129 316,00</b> | <b>-38 926 501,00</b> | <b>-38 648 070,70</b> | <b>-278 430,30</b> | <b>99,30</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                                | <b>-38 797 185,00</b> | <b>-129 316,00</b> | <b>-38 926 501,00</b> | <b>-38 648 070,70</b> | <b>-278 430,30</b> | <b>99,30</b>  |



## 2.2.4. Vapaa-aikalautakunta

| Elinvoimainen Raisio   |   |
|--|---|
| <p>Raisio on houkutteleva ja elinvoimainen kaupunki. Erinomainen sijainti, avoimet työpaikat, monipuolinen ja kohtuuhintainen asuntotarjonta, hyvät palvelut, harrastusmahdollisuudet sekä viihtyisä asuinympäristö ovat vetovoimaisen Raision tunnusmerkkejä.</p>   |   |
| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT  |
| <p>Raision vapaa-aikapalvelut ovat vetovoimatekijä.</p>  | <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>           Kevyen liikenteen roolin vahvistaminen, Raisiosta pyöräilykaupunki.<br/>           Kirjastotalon kehittäminen aktiivisena kulttuurikeskuksena.<br/>           Viestinnän vahvistaminen. Aktiivinen verkko- ja someviestintä.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>           Asukas- ja mielikuvatutkimukset, raportointi, Arttu, Taloustutkimuksen kyselyt, THL:n FinSote.<br/>           Tapahtumaseuranta. Verkkoviestinnän snoobi -raportit.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>           Kirjastossa oli yhteensä 351 tapahtumaa, joissa oli yhteensä 8108 osallistujaa. Uutena toimintana olivat hankerahoituksella toteutetut Lasten teemalauantait, lapsiperheille suunnatut maksuttomat tapahtumat (8 tapahtumaa, 670 osallistujaa).</p> <p>Kaupungin sivuilla toteutettiin kuntalaiskysely sivistyspalveluiden kehittämiseksi. Arttu, THL:n FinSote-kyselyitä ei toteutettu. Kaupunki on lopettanut Snoobi-raportoinnin. Kirjastopalveluiden verkkosivuston käyttö kasvoi yli 15 %.</p> |
| Hyvinvoiva Raisio  |   |
| <p>Raisio kannustaa ja motivoi kaupunkilaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Raisiossa monipuolisista liikunnan, kulttuurin ja muun vapaa-ajantoiminnan edellytyksistä huolehditaan kaikki ikäryhmät huomioiden. Raisio on yhteisöllinen kaupunki. Erilaiset elämäntilanteet huomioidaan kaupungin tarjoamissa mahdollisuuksissa.</p> |   |
| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT  |
| <p>Vapaa-aikapalvelut ovat aktiivisesti mukana kaupungin hyvinvointikoordinaatiossa.</p>   | <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>           Hyvinvointisuunnitelman laadinnassa ovat mukana kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut.</p>   |

Liikunnan edellytyksistä huolehtiminen näkyy laajasti eri toimialojen toiminnassa.

**Mittarit:**

Terveystiedon edistämisen aktiivisuus eli TEA-viisari: Johtaminen 75 + pistettä vihreällä. Toteutunut (K/E)

**Toteuma 2019:** TEA-viisari toteutetaan toimialoittain joka toinen vuosi. Toteutunut kyllä.

Liikunta: Viimeisin mittaus johtamisen osalta tehtiin v. 2018. Pisteet olivat 91/100 (vihreällä).

Kulttuuri: TEA-viisari toteutettiin ensimmäisen kerran v. 2019. Johtamisen pisteet olivat 18/100 (punaisella).

**Toimenpiteet:**

”Suositukset kunnille liikunnan edistämiseksi” eri ministeriöiden ja Kuntaliiton julkaisu on aktiivisessa käytössä. Liikuntapalvelut tukee tarvittaessa toimialojen keinoja.

**Mittari:**

Toimialakohtaisten suositusten toteutuminen yli 70 %

**Toteuma 2019:**

Suosituksen toteutuminen 92 %

**Tavoite:**

Aktiivisesti osallistuvien ja harrastavien osuudet väestössä kasvaa.

**Toimenpiteet:**

Liikuntapalvelujen perustehtävä

**Mittari:**

Lapset ja nuoret: Kouluterveyskysely, liikunnan suositusten toteutuminen paranee.

**Toteuma 2019:**

4. ja 5. luokkalaisten aktiivisesti liikkuvien osuus on pudonnut 45,1 %:sta 39,5 %:iin. Perusopetuksen 8. ja 9. luokkalaisten osuus on noussut 17,1 %:sta 22,8 %:iin. Lukion 1. ja 2. luokkalaisten osuus on noussut 14 %:sta 19,5 %:iin. Ammatillisessa oppilaitoksissa opiskelevien osuus on noussut 9,8 %:sta 14,2 %:iin.

Muutokset ylläolevissa prosenteissa noudattelevat eri ikäluokissa valtakunnallisia muutoksia.

**Aikuisväestö** FinSote-tutkimus: liikuntaa riittävästi harrastavien osuus kasvaa.

**Toteuma 2019:**

FinSote-tutkimuksen seuranta tutkimusta ei ole toteutettu 2019.

Liikuntapaikkojen kävijämäärä kasvaa.

**Tavoite:**

Kävijämäärän ja käyttöasteen kasvu kaupungin ylläpitämällä liikuntapaikoilla

**Toimenpiteet:**

Liikuntapalvelujen perustehtävä yhdessä urheiluseurojen ja muiden liikunta-alan toimijoiden kanssa. Kävijämääräseurannan kehittäminen liikuntapaikoilla.

**Mittari:**

Liikuntapaikkojen kävijämäärät ja varattavien liikuntapaikkojen käyttöasteet

**Toteuma 2019:**

Uintikeskus Ulpukan kävijämäärä kasvoi 15 267 kävijää eli 8,2 % edellisvuodesta. Kokonaiskävijämäärä oli 199 540. Sisätilojen käyttöasteet olivat hyvällä, aiempien vuosien tasolla, erityisesti sesonkiaikana iltaisin ja viikonloppuisin. Sesonkiajan käyttöasteet: Sisäliikuntatilojen käyttöaste oli 82,6%. Kävijämääräarvio oli 310 400. Jäähallien käyttöaste 60,4%. Kävijämääräarvio oli n. 90 000. Palloilukenttien varaustilanne oli hyvä jalkapallonurmikentillä. Hiekkakentillä oli tilaa. Ulkoalueiden kävijämääriä ja käyttöasteita ei saada vielä. Kuntoradalle ja kuntoportaisiin saatiin laskurit syksyllä. Niistä ei ole vielä koko kauden tai vuoden tilastoa.

**Tavoite:**

Ajanmukaiset harrasteliikunnan ja urheilun olosuhteet. 1 iso perusparannuskohde / vuosi.

**Toimenpiteet:**

Laaditaan Liikuntaympäristöjen kehittämisohjelma 2018-2022.

**Mittari:**

Liikuntaympäristön kehittämisohjelman toimenpidesuosituksen toteutuminen

**Toteuma 2019:**

Liikuntaympäristöjen kehittämisohjelma siirrettiin osaksi Sivistyskeskuksen palveluverkkoselvitystä 2019 ja sen jatkona tehtävää toteutusohjelmaa 2020-2023. Perusparannuksena tehtiin Kertulan keskusurheilukentän yleisurheilun suorituspaikkojen pinnoitteen uudistaminen. Iso lähiliikuntapaikkakohde oli Vaisaaren koulun lähiliikuntapaikka koulun pihassa. Vaisaaren kentän päälle rakentui ylipainehalli yhteistyössä Raision Futis Ry:n kanssa.

**Tavoite:**

Yhtään nuorta ei jää vuosittain ilman jatkopaikkaa.

Peruskoulun jälkeen jokaisella on opinto-, työpaikka tai muu jatkosuunnitelma. Tuetaan nuorten pysymistä jatko-opinnoissa.

Nuorten päihteidenkäyttöä ennaltaehkäistään.

Raisio tukee paikallisen yhdistystoiminnan, vapaaehtoistyön ja paikallisen kulttuurin toimintaedellytyksiä.

**Toimenpiteet:**

Etsivien nuorisotyöntekijöiden, nuorisopalveluiden pajatoiminnan ja erityisnuorisotyöntekijän perustehtävä on aktiivinen yhteistyö sosiaalipalvelujen ja koulutusorganisaatioiden kanssa.

**Mittari:**

Koulupudokkaiden määrä  
TE-toimiston tilastot  
Etsivän nuorisotyön asiakkuudet

**Toteuma 2019:**

Työttömien määrä vaihtelee kuukausittain, ollen kesäkuukausina usein suurimmillaan. Heinäkuussa 2019 työttömiä alle 20-vuotiaita oli 56. Etsivän nuorisotyön asiakkaina oli vuoden aikana 76 nuorta.

Määrä oli samaa tasoa kuin edellisvuonnakin.

**Tavoite:**

Nuorten päihteidenkäyttö vähenee.

**Toimenpiteet:**

Nuorisopalvelut on mukana ennalta ehkäisevän päihdeohjelman laadinnassa. Nuorisotyöntekijät ovat asennekasvattajina omissa toimintaympäristöissään sekä yhteistyössä koulujen ja perhepalveluiden kanssa. Toteutetaan kokeiluprojekti jalkautuvan nuorisotyön -menetelmin kaupungin alueella ja tapahtumissa.

**Mittari:**

Kouluterveyskysely, päihteiden käytön määrä.

**Toteuma 2019:**

Kouluterveyskysely 2017-2019 raittiit:  
Perusopetus 8. ja 9. luokka pudonnut  
56,9 %:sta 55,6%:iin

Lukio 1. ja 2. luokka pudonnut  
39,9%:sta 34,2 %:iin.

Ammatillinen oppilaitos 26,1%:sta 21,8 %:iin.

Tosi humalassa väh. kerran kuukaudessa:  
Perusopetus 8. ja 9. luokkalaiset pudonnut  
10,2 %:sta 9,6 %:iin

Lukion 1. ja 2. luokka pudonnut  
18,1%:sta 17,8 %:iin.

Ammatillinen oppilaitos 35,3 %:sta 32,8 %:iin.

**Tavoite:**

Yhdistysten välillinen ja välitön tuki ei heikkene.

**Toimenpiteet:**

Vapaa-aikapalvelut tukee liikunta-, nuoriso- ja kulttuurityötä tekeviä yhdistyksiä välillisesti tilojen käytössä ja tapahtumien järjestelyissä sekä myöntää taloudellista tukea avustuksina.

|  |   |
|--|---|
|  | <p><b>Mittari:</b><br/>Tilojen käytön taksat ja periaatteet<br/>Avustusmääräraha / vuosi</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kirjaston varattaviin tiloihin tuli uudet taksaperusteet, edistää yhdistyskäyttöä. Kulttuuriavustukset olivat 10 000 €/vuosi. Liikuntapalveluissa taksat ja avustukset säilyivät aiemmalla tasolla: Liikunta-avustusten määrä oli 84 000 €. Nuorisopalvelujen taksat ja avustukset olivat samalla tasolla kuin aiemmin. Nuorisoyhdistysten avustukset olivat 50 000 €.</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Vapaa-aikapalvelut edistää aktiivista kansalaisuutta, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä yhteistyössä asukkaiden ja yhteisöjen kanssa sekä tarjoaa tiloja harrastamiseen ja kansalaistoimintaan. Kirjasto ylläpitää oman alansa vapaaehtoisverkostoa.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>FinSote-tutkimus, osallistumisaktiivisuus sekä osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemukset paranevat.<br/>Vapaaehtoistyöhön osallistuneiden määrä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>THL:n FinSote-kyselyä ei toteutettu. Kirjastossa käyttöön otettiin työpajatila kurssi- ja harrastustoimintaan. Asiakasraati aloitti kirjastossa. Vapaaehtoistyöhön osallistui 15 henkilöä.</p> |
| <p><b>Palvelut kohdennetaan asiakastarpeiden mukaisesti ja palvelutarpeen muutoksia ennakoimaan. Paikallisella palveluosaamisella haetaan vaikuttavuutta ja kustannustenhallintaa.</b></p> |   |
| <p><b>TAVOITTEET</b></p>   | <p><b>TOIMENPITEET JA MITTARIT</b></p>  |
| <p>Ennakoivalla ikäihmisten hoidolla vähennetään ympärivuorokautisen hoidon tarvetta.</p>  | <p><b>Tavoite:</b><br/>Ikäihmisten itsenäinen selviytyminen paranee.</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Vapaa-aikapalvelut osallistuu ikäihmisten hyvinvointisuunnitelman laadintaan. Raisio osallistuu Ikäinstituutin valtakunnalliseen Voimaa vanhuuteen - iäkkäiden terveystoimintaan ohjelmaan päämääränä edistää kotona asuvien, toimintakyvyltään heikentyneiden ikäihmisten (75+) itsenäistä selviytymistä ja elämänlaatua terveysliikunnan avulla. Liikuntapalvelut ovat mukana sosiaalipalvelujen kanssa toteuttamassa ohjelmaa. Kirjasto- ja kulttuuripalvelut kehittää ikäihmisten hyvinvointipalveluita yhdessä hoito- ja hoivapalvelujen kanssa.</p>  |

Kehitetään vapaa-aikapalvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta.

**Mittari:**

FinSote-tutkimus, 75+ elintapamittarit ja STM:n Ikäihmisten laatusuositus Kirjaston kotipalvelun asiakkaat, kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toiminta Hulvelan palvelukeskuksessa.

**Toteuma 2019:**

THL:n FinSote-kyselyitä ei toteutettu. Kirjaston kotipalvelussa oli 40 asiakasta. Sovellettuja kirjastopalveluita tuotiin vanhusten ja kehitysvammaisten asumisyksiköihin 54 kertaa. Kirjastolla on palvelupiste ja lukupiiri Hulvelan palvelutalossa. Kirjasto on mukana Varsinais-Suomen muistiyhdistyksen Kulttuuria minulle - hankkeessa, jolla vahvistettiin muistihoitajien valikoimien ikäänntyvien asiakkaiden osallisuutta ja hyvinvoinnin kokemusta taiteen ja kulttuurin keinoin. Museo järjesti senioreiden museotreffit. Museonjohtaja on pitänyt Rasekon sosiaali-alan opiskelijoille Kulttuurihyvinvointi-luentoja. Liikuntapalvelut osallistuivat monin eri tavoin yhteistyöhön voimaa vanhuksiin ohjelman mukaan ja Turun seudun vertaisohjaajaverkoston koulutuksiin.

**Tavoite:**

Palvelumuotoilun kehittäminen, sähköisen asioinnin kehittäminen ja viestinnän parantaminen

Vapaa-aikapalvelut ovat kaikille eri väestöryhmille. Esteettömyyteen kiinnitetään erityistä huomiota.

**Toimenpiteet:**

Palvelujen asiakaslähtöinen uudistaminen. Toteutetaan esteettömyyskartoitus, esteettömyyden huomioiminen viestinnässä, tiloissa ja ulkoalueilla. Palvelumuotoilun koulutus henkilöstölle. Esteettömien palvelujen (Celia) markkinointi.

**Mittari:**

Asiakas- ja asukastyytyväisyyskyselyt Yleisarvio palveluista 4 (asteikolla 1 – 5) Celia-palvelujen käyttäjämäärät.

**Toteuma 2019:**

Yleisten kirjastojen asiakaskyselyä (Kansalliskirjasto) ei toteutettu 2019. Kirjaston fyysistä ja viestinnällistä esteettömyyttä on parannettu. Vaski-verkkokirjastossa otettiin käyttöön verkkomaksaminen. Henkilökunta on osallistunut palvelumuotoilukoulutuksiin. Celia-palveluissa oli 211 käyttäjää (+50% 2018).

|  |  |
|--|--|
|  | <p>Palveluverkkoselvitysten yhteydessä saatiin verkkokyselyn avulla paljon osallistujia ja hyviä ideoita. Iso osa oli myös sellaisia, joita on jo olemassa, mutta tieto niistä ei ole saavuttanut kaikkia.</p> <p>Asiakastyytyväisyysseurannoissa Googlepalveluissa Ulpuhan, Liikuntahallin ja Nuorten keskus Nopan osalta palautteet ovat 3,9 ja 4,3 välillä, asteikolla 1-5.</p> <p><b>Tavoite:</b><br/>Yksilöllisen elämäntapaohjauksen kehittäminen</p> <p><b>Toimenpiteet:</b><br/>Liikuntapalvelut kehittää yhdessä sosiaali- ja terveyspalvelujen kanssa liikunnan palveluketjua (LIPAKE).<br/>Elämäntapaneuvonta ja -ohjauspalvelu kuntalaisille<br/>Kirjastossa Lukuvalmennus-kokeilu</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Asiakasmäärät ja –tyytyväisyyskysely</p> <p><b>Toteutuma 2019:</b><br/>Kirjastossa oli lukupiiri ja tietokirjapiiri.</p> <p>Liikuntaneuvonta ja matalan kynnyksen ryhmät ovat toteutuneet koko vuoden yhdessä Terveyspalvelujen kanssa. Liikuntaneuvojan vastaanotto oli viikoittain Terveysasemalla ja Kirjastotalolla.</p> |
|--|--|

### Tasapainoinen talous ja hyvinvoiva henkilöstö

| TAVOITTEET  | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|---|--|
| <p>Henkilöstön hyvinvoinnin edistämistä resursoidaan. Henkilöstön fyysistä ja henkistä hyvinvointia lisääviä toimenpiteitä kartoitetaan ja toteutetaan.</p> | <p><b>Tavoite:</b><br/>Työpaikkakohtaisten hyvinvointisuunnitelmien laadinta, kuvaus toimenpiteistä.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Vapaa-aikapalveluissa laaditaan työpaikkakohtaiset hyvinvointisuunnitelmat. Liikuntapalvelut ja kirjasto- ja kulttuuripalvelut osallistuvat työpaikkakohtaisten hyvinvointiohjelmien kehittämiseen ja auttavat toteutuksessa.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Hyvinvointisuunnitelmien toteutuminen (K/E)<br/>Liikuntapalvelujen sisäiset asiakkuudet</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Hyvinvointisuunnitelmaa tehdään Sivistyskeskuksen kaikille yksiköille. Työryhmä aloitti toimintansa koordinaattorin johdolla 2019. Liikuntapalvelut ja kulttuuripalvelut ovat mukana Virtyn toiminnassa. Muita sisäisiä yhteistyömuotoja henkilöstöohjelmissa yksiköiden kanssa ei ole ollut 2019.</p> |

## Ulkoiset määrärahat 2019 yhteenvetona

| Kokonaismäärärahat (€) |              |             |              |
|------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Vuosi                  | Menot        | Tulot       | Netto        |
| TP2016                 | -3 824 924 € | 1 060 266 € | -2 764 658 € |
| TP2017                 | -3 596 022 € | 1 093 063 € | -2 502 959 € |
| TP2018                 | -3 589 966 € | 935 065 €   | -2 654 902 € |
| TAM2019                | -3 756 395 € | 1 019 599 € | -2 736 796 € |
| TP2019                 | -3 650 121 € | 1 005 699 € | -2 644 423 € |

| Henkilöstö |                            |           |                        |
|------------|----------------------------|-----------|------------------------|
| Vuosi      | Henkilöstökustannukset (€) | Vakanssit | Henkilötyövuodet (htv) |
| TP2016     | -2 479 324 €               | 57        | 61,2                   |
| TP2017     | -2 438 292 €               | 57        | 66,2                   |
| TP2018     | -2 534 659 €               | 65        | 66,4                   |
| TAM2019    | -2 669 948 €               | 65        | 66,4                   |
| TP2019     | -2 628 968 €               | 65        | 61,9                   |

| Palvelujen ostot ulkoa (€) |            |
|----------------------------|------------|
| Vuosi                      |            |
| TP2016                     | -694 827 € |
| TP2017                     | -543 561 € |
| TP2018                     | -328 328 € |
| TAM2019                    | -416 472 € |
| TP2019                     | -369 952 € |

| Aineet ja tarvikkeet (€) |            |
|--------------------------|------------|
| Vuosi                    |            |
| TP2016                   | -408 512 € |
| TP2017                   | -390 662 € |
| TP2018                   | -493 636 € |
| TAM2019                  | -441 723 € |
| TP2019                   | -410 041 € |

| Vuokrat (€) |           |
|-------------|-----------|
| Vuosi       |           |
| TP2016      | -95 416 € |
| TP2017      | -72 743 € |
| TP2018      | -77 871 € |
| TAM2019     | -80 512 € |
| TP2019      | -81 247 € |

| Tilinpäätöksen keskeisimmät poikkeamat talousarvioon nähden  |              |              |           |
|--|--------------|--------------|-----------|
|  | TAM2019      | TP2019       | yli/alle  |
| <b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>  | 1 019 599 €  | 1 005 699 €  | -13 900 € |
| Avustusten/valtionapujen tiliointimuutos vaikutti osaltaan toimintatuottojen talousarvion alitukseen. Tilojen käyttökorkvaukset ja kirjaston tuotot jäivät talousarviosta. |              |              |           |
| <b>Toimintamenot (ulkoiset)</b>  | -3 756 395 € | -3 650 121 € | 106 274 € |
| Säästöjä henkilöstökuluissa, palvelujen ostoissa ja aineissa ja tarvikkeissa.  |              |              |           |



| Käyttötalous ulkoiset (€)<br>Vapaa-aikalautakunta | TA<br>2019           | TA-muutos<br>2019  | TA + muutos<br>2019  | Toteutuma<br>2019    | Poikkeama          | Käytön<br>%  |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                             |                      |                    |                      |                      |                    |              |
| Myyntituotot                                      | 107 019,00           | 0,00               | 107 019,00           | 119 538,41           | -12 519,41         | 111,70       |
| Maksutuotot                                       | 671 262,00           | 0,00               | 671 262,00           | 679 182,67           | -7 920,67          | 101,20       |
| Tuet ja avustukset                                | 38 700,00            | 109 463,00         | 148 163,00           | 108 157,73           | 40 005,27          | 73,00        |
| Vuokratuotot                                      | 48 106,00            | 0,00               | 48 106,00            | 41 585,42            | 6 520,58           | 86,40        |
| Muut toimintatuotot                               | 45 049,00            | 0,00               | 45 049,00            | 57 234,37            | -12 185,37         | 127,00       |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                    | <b>910 136,00</b>    | <b>109 463,00</b>  | <b>1 019 599,00</b>  | <b>1 005 698,60</b>  | <b>13 900,40</b>   | <b>98,60</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                              |                      |                    |                      |                      |                    |              |
| Palkat ja palkkiot                                | -2 013 135,00        | -102 529,00        | -2 115 664,00        | -2 080 463,22        | -35 200,78         | 98,30        |
| Eläkekulut  | -465 521,00          | -20 567,00         | -486 088,00          | -475 746,29          | -10 341,71         | 97,90        |
| Muut henkilösivukulut                             | -67 731,00           | -465,00            | -68 196,00           | -72 758,95           | 4 562,95           | 106,70       |
| Henkilöstökulut yhteensä                          | -2 546 387,00        | -123 561,00        | -2 669 948,00        | -2 628 968,46        | -40 979,54         | 98,50        |
| Palvelujen ostot                                  | -382 572,00          | -33 900,00         | -416 472,00          | -369 952,47          | -46 519,53         | 88,80        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                     | -441 723,00          | 0,00               | -441 723,00          | -410 041,46          | -31 681,54         | 92,80        |
| Avustukset  | -144 000,00          | 0,00               | -144 000,00          | -143 933,00          | -67,00             | 100,00       |
| Vuokrat   | -80 512,00           | 0,00               | -80 512,00           | -81 247,39           | 735,39             | 100,90       |
| Muut toimintakulut                                | -3 680,00            | -60,00             | -3 740,00            | -15 978,34           | 12 238,34          | 427,20       |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                     | <b>-3 598 874,00</b> | <b>-157 521,00</b> | <b>-3 756 395,00</b> | <b>-3 650 121,12</b> | <b>-106 273,88</b> | <b>97,20</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                               | <b>-2 688 738,00</b> | <b>-48 058,00</b>  | <b>-2 736 796,00</b> | <b>-2 644 422,52</b> | <b>-92 373,48</b>  | <b>96,60</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset                       |                      |                    |                      |                      |                    |              |
| Suunnitelman mukaiset poistot                     | -125 123,00          | 0,00               | -125 123,00          | -207 023,21          | 81 900,21          | 165,50       |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                           | <b>-2 813 861,00</b> | <b>-48 058,00</b>  | <b>-2 861 919,00</b> | <b>-2 851 445,73</b> | <b>-10 473,27</b>  | <b>99,60</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                   | <b>-2 813 861,00</b> | <b>-48 058,00</b>  | <b>-2 861 919,00</b> | <b>-2 851 445,73</b> | <b>-10 473,27</b>  | <b>99,60</b> |

| Käyttötalous ulkoiset ja<br>sisäiset (€)<br>Vapaa-aikalautakunta | TA<br>2019           | TA-muutos<br>2019  | TA + muutos<br>2019  | Toteutuma<br>2019    | Poikkeama          | Käytön<br>%   |
|--|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>  |                      |                    |                      |                      |                    |               |
| Myyntituotot   | 107 019,00           | 0,00               | 107 019,00           | 120 593,27           | -13 574,27         | 112,70        |
| Maksutuotot  | 819 714,00           | 0,00               | 819 714,00           | 846 768,37           | -27 054,37         | 103,30        |
| Tuet ja avustukset   | 38 700,00            | 109 463,00         | 148 163,00           | 108 157,73           | 40 005,27          | 73,00         |
| Vuokratuotot   | 96 606,00            | 0,00               | 96 606,00            | 92 032,77            | 4 573,23           | 95,30         |
| Muut toimintatuotot  | 45 049,00            | 0,00               | 45 049,00            | 57 234,37            | -12 185,37         | 127,00        |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                                   | <b>1 107 088,00</b>  | <b>109 463,00</b>  | <b>1 216 551,00</b>  | <b>1 224 786,51</b>  | <b>-8 235,51</b>   | <b>100,70</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>   |                      |                    |                      |                      |                    |               |
| Henkilöstökulut  |                      |                    |                      |                      |                    |               |
| Palkat ja palkkiot   | -2 013 135,00        | -102 529,00        | -2 115 664,00        | -2 080 463,22        | -35 200,78         | 98,30         |
| Henkilösivukulut   |                      |                    |                      |                      |                    |               |
| Eläkekulut   | -465 521,00          | -20 567,00         | -486 088,00          | -475 746,29          | -10 341,71         | 97,90         |
| Muut henkilösivukulut  | -67 731,00           | -465,00            | -68 196,00           | -72 758,95           | 4 562,95           | 106,70        |
| Henkilöstökulut yhteensä   | -2 546 387,00        | -123 561,00        | -2 669 948,00        | -2 628 968,46        | -40 979,54         | 98,50         |
| Palvelujen ostot   | -635 355,00          | -33 900,00         | -669 255,00          | -629 251,20          | -40 003,80         | 94,00         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                                    | -441 723,00          | 0,00               | -441 723,00          | -411 016,11          | -30 706,89         | 93,00         |
| Avustukset   | -144 000,00          | 0,00               | -144 000,00          | -143 933,00          | -67,00             | 100,00        |
| Vuokrat  | -2 762 297,00        | 0,00               | -2 762 297,00        | -2 751 044,89        | -11 252,11         | 99,60         |
| Muut toimintakulut   | -3 680,00            | -60,00             | -3 740,00            | -15 978,34           | 12 238,34          | 427,20        |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                                    | <b>-6 533 442,00</b> | <b>-157 521,00</b> | <b>-6 690 963,00</b> | <b>-6 580 192,00</b> | <b>-110 771,00</b> | <b>98,30</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>  | <b>-5 426 354,00</b> | <b>-48 058,00</b>  | <b>-5 474 412,00</b> | <b>-5 355 405,49</b> | <b>-119 006,51</b> | <b>97,80</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                                      |                      |                    |                      |                      |                    |               |
| Suunn.mukaiset poistot   | -125 123,00          | 0,00               | -125 123,00          | -207 023,21          | 81 900,21          | 165,50        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>  | <b>-5 551 477,00</b> | <b>-48 058,00</b>  | <b>-5 599 535,00</b> | <b>-5 562 428,70</b> | <b>-37 106,30</b>  | <b>99,30</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                                  | <b>-5 551 477,00</b> | <b>-48 058,00</b>  | <b>-5 599 535,00</b> | <b>-5 562 428,70</b> | <b>-37 106,30</b>  | <b>99,30</b>  |

Nettobudjettiyksikkö:

**Uintikeskus Ulpukka**

|  | 2019 | tavoite       | toteutuma     |
|--|------|---------------|---------------|
| toimintatulot=rahatulot                |      | 663 824,00    | 712 874,89    |
| toimintamenot=rahamenot+sisäiset menot |      | -1 449 237,00 | -1 479 485,48 |
| toimintakate                           |      | -785 413,00   | -766 610,59   |
| poistot                                |      | -2 749,00     | -2 749,36     |
| sisämyynti                             |      | 148 452,00    | 167 585,70    |
| yli/alijäämä                           |      | -639 710,00   | -601 774,25   |

Nettobudjettiyksikön neton saavuttaminen sallii ulkopuolisen tulo-rahoituksen ylityksen sekä vastaavan suuruisen rahamenojen lisäyksen ilman valtuuston käsittelyä.

Kustannuspaikka 431030

## 2.2.5. Ympäristölautakunta

| Elinvoimainen Raisio   |  |
|--|--|
| <p>Raisio on houkutteleva ja elinvoimainen kaupunki. Erinomainen sijainti, avoimet työpaikat, monipuolinen ja kohtuuhintainen asuntotarjonta, hyvät palvelut, harrastusmahdollisuudet sekä viihtyisä asuinympäristö ovat vetovoimaisen Raision tunnusmerkkejä.</p>   |  |
| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
| <p>Vaikutetaan Raision houkuttelevuutta lisääviin vetovoimatekijöihin ja mielikuviin.</p>  | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Rakennusvalvonnan lupakäsittelyt tehdään viipymättä.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Käsittelyaika 3 vkoa</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Lupien käsittelyaika oli 2,7 vkoa</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Huolehditaan rakennetun ympäristön turvallisuudesta, terveellisyydestä ja viihtyisyydestä.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Ympäristökatselmuksset</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Katselmuskierros tehtiin toukokuussa.</p>  |
| Hyvinvoiva Raisio  |  |
| <p>Raisio kannustaa ja motivoi kaupunkilaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Raisiossa monipuolisista liikunnan, kulttuurin ja muun vapaa-ajantoiminnan edellytyksistä huolehditaan kaikki ikäryhmät huomioiden. Raisio on yhteisöllinen kaupunki. Erilaiset elämäntilanteet huomioidaan kaupungin tarjoamissa mahdollisuuksissa.</p> |  |
| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
| <p>Hyvinvointia ja terveyden edistämistä koordinoidaan laaja-alaisesti kaupungissa.</p> <p>Raisio tukee paikallisen yhdistystoiminnan, vapaaehtoistyön ja paikallisen kulttuurin toimintaedellytyksiä.</p>   | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Edistetään viihtyisän elinympäristön säilymistä ja kehittämistä osallistumalla kaavoitukseen. Korostetaan lähivirkistys- ja luontoarvojen lisäämistä.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Kuvaus toimenpiteistä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Asiantuntijat osallistuivat kaavojen laadintaan.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Ympäristölautakunta jakaa toiminta-avustuksia ympäristönsuojelua tekeville yhdistyksille.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Tuettujen yhdistysten määrä</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Lautakunta myönsi avustuksen yhdelle yhdistykselle.</p> |

## Kehittyvä Raisio

**Digitaalisuus, ympäristöystävällisyys ja joustavat liikenneratkaisut ovat kehittyvän Raision tunnusmerkkejä. Kaupunki valmistautuu E18-tiehankkeen toteuttamisvaiheeseen. Joukkoliikennettä kehitetään osana Turun seudun joukkoliikenteen runkoverkoston kehittymistä huomioiden asukasluvun kasvu sekä asuinalueiden ja työpaikkojen sijoittuminen. Lähiympäristön viihtyisyyttä lisätään. Raisio kehittää digitaalisia palveluja kaikilla toimialoilla.**

| TAVOITTEET  | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|---|--|
| <p>E18-hankkeen edellyttämät asemakaavat vahvistuvat ajoissa.</p> <p>Ulkoalueiden hoidon tasoa nostetaan.</p> <p>Laaditaan suunnitelma fossiilisten polttoaineiden käytön vähentämiseksi ja päätetään hiilineutraaliustavoitteista.</p> <p>Valmistaudutaan maakuntaudistukseen.</p> | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Osallistutaan E18-hankkeen suunnitteluun ja kaavoitukseen. Huolehditaan, että liikenteen melu- ja pölyhaitat eivät merkittävästi kasva nykyisestä.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Kuvaus toteutumisesta</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Asiantuntijat osallistuivat oman toimialansa osalta.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Jatketaan Raisionlahden hoitotyötä laiduntamalla, niittämällä ja vähentämällä pusikoitumista.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Kuvaus toteutumisesta</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Toiminta jatkui.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Suunnitelma käynnistetään vuoden 2018 aikana.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Kuvaus toteutumisesta</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Ilmastosuunnitelman laadinta käynnistettiin vuoden 2019 aikana.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Osallistutaan työryhmätyöskentelyyn.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Kuvaus toteutumisesta</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Työryhmätyö ei jatkunut vuonna 2019.</p> |

### **Muut toiminnalliset tavoitteet:**

-Osallistutaan ilmanlaadun tarkkailuun yhteistyössä Turun kaupunkiseudun kaupunkien sekä teollisuus- ja energiantuotantolaitosten kanssa.

**Toteuma 2019:** Osallistuttiin yhteistyöhön

-Raisionlahden luonnonsuojelualueen ruovikkoalueiden laajentumista ja pusikoitumista ehkäistään jatkamalla niittomurskausta.

**Toteuma 2019:** Laiduntamista ja niittoa jatkettiin.

-Ympäristöterveydenhuollon suunnitelmalliset tarkastukset tehdään laaditun valvontasuunnitelman mukaisesti.

**Toteuma 2019:** Valvontasuunnitelma toteutui 90 %.

-Ympäristönsuojelun suunnitelmalliset tarkastukset tehdään laaditun valvontaohjelman mukaisesti.

**Toteuma 2019:** Valvontaohjelma toteutui 100 %.

## Ulkoiset määrärahat 2019 yhteenvetona

| Kokonaismäärärahat (€) |              |           |            |
|------------------------|--------------|-----------|------------|
| Vuosi                  | Menot        | Tulot     | Netto      |
| TP2016                 | -1 176 624 € | 743 572 € | -433 052 € |
| TP2017                 | -1 139 818 € | 820 114 € | -319 703 € |
| TP2018                 | -1 144 720 € | 928 954 € | -215 766 € |
| TAM2019                | -1 230 267 € | 687 500 € | -542 767 € |
| TP2019                 | -1 046 212 € | 860 051 € | -186 161 € |

| Henkilöstö |                            |           |                        |
|------------|----------------------------|-----------|------------------------|
| Vuosi      | Henkilöstökustannukset (€) | Vakanssit | Henkilötyövuodet (htv) |
| TP2016     | -986 982 €                 | 19        | 17,0                   |
| TP2017     | -914 600 €                 | 19        | 16,5                   |
| TP2018     | -879 226 €                 | 19        | 15,8                   |
| TAM2019    | -903 502 €                 | 17        | 15,9                   |
| TP2019     | -835 956 €                 | 17        | 14,5                   |

| Palvelujen ostot ulkoa (€) |            |
|----------------------------|------------|
| Vuosi                      |            |
| TP2016                     | -166 973 € |
| TP2017                     | -199 814 € |
| TP2018                     | -233 446 € |
| TAM2019                    | -298 125 € |
| TP2019                     | -185 942 € |

| Aineet ja tarvikkeet (€) |           |
|--------------------------|-----------|
| Vuosi                    |           |
| TP2016                   | -15 064 € |
| TP2017                   | -17 923 € |
| TP2018                   | -24 627 € |
| TAM2019                  | -22 101 € |
| TP2019                   | -12 819 € |

| Vuokrat (€) |          |
|-------------|----------|
| Vuosi       |          |
| TP2016      | -4 321 € |
| TP2017      | -4 152 € |
| TP2018      | -5 263 € |
| TAM2019     | -4 539 € |
| TP2019      | -7 357 € |

| Tilinpäätöksen keskeisimmät poikkeamat talousarvioon nähden  |                     |                     |                  |
|--|---------------------|---------------------|------------------|
|  | TAM2019             | TP2019              | yli/alle         |
| <b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>  | <b>687 500 €</b>    | <b>860 051 €</b>    | <b>172 551 €</b> |
| Rakennusvalvonnan lupamaksut 173 097 € yli, ympäristöterveyden valvontamaksut 42 000 € yli ja myyntituotot kunnilta 60 000 € alle. Lupien ja valvonnan tulot toteutuneet odotettua paremmin. Ympäristöterveyden myyntituotot muodostuvat tulojen ja menojen mukaan.  |                     |                     |                  |
| <b>Toimintamenot (ulkoiset)</b>  | <b>-1 230 267 €</b> | <b>-1 046 212 €</b> | <b>184 055 €</b> |
| Henkilöstökulut n. 67 000 € alle, palkattomat, vanhempainvapaat, osa-aikaisuudet ja sairauspoissaolot. Palvelujen ostot noin 112 000 € alle, josta asiantuntijapalvelu 64 000 € alle ja ICT 32 000 € alle. Ympäristöterveyden vientitodistus- ja hyötyeläinpalvelujen ostot sekä rakennusvalvonnan ICT-kulut toteutuivat pienempinä. |                     |                     |                  |

| Käyttötalous ulkoiset (€)<br>Ympäristölautakunta | TA<br>2019           | TA-muutos<br>2019 | TA + muutos<br>2019  | Toteutuma<br>2019    | Poikkeama          | Käytön<br>%   |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                            |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Myyntituotot                                     | 295 000,00           | 0,00              | 295 000,00           | 236 278,39           | 58 721,61          | 80,10         |
| Maksutuotot                                      | 392 500,00           | 0,00              | 392 500,00           | 622 117,22           | -229 617,22        | 158,50        |
| Tuet ja avustukset                               | 0,00                 | 0,00              | 0,00                 | 1 655,66             | -1 655,66          | 0,00          |
| <b>TOIMINTATUOTOT<br/>YHTEENSÄ</b>               | <b>687 500,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>687 500,00</b>    | <b>860 051,27</b>    | <b>-172 551,27</b> | <b>125,10</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                             |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Palkat ja palkkiot                               | -717 206,00          | 0,00              | -717 206,00          | -653 031,83          | -64 174,17         | 91,10         |
| Eläkekulut                                       | -162 198,00          | 0,00              | -162 198,00          | -159 168,43          | -3 029,57          | 98,10         |
| Muut henkilösivukulut                            | -24 098,00           | 0,00              | -24 098,00           | -23 755,68           | -342,32            | 98,60         |
| Henkilöstökulut yhteensä                         | -903 502,00          | 0,00              | -903 502,00          | -835 955,94          | -67 546,06         | 92,50         |
| Palvelujen ostot                                 | -298 125,00          | 0,00              | -298 125,00          | -185 942,25          | -112 182,75        | 62,40         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                    | -22 101,00           | 0,00              | -22 101,00           | -12 819,39           | -9 281,61          | 58,00         |
| Avustukset                                       | -2 000,00            | 0,00              | -2 000,00            | -700,00              | -1 300,00          | 35,00         |
| Vuokrat  | -4 539,00            | 0,00              | -4 539,00            | -7 356,68            | 2 817,68           | 162,10        |
| Muut toimintakulut                               | 0,00                 | 0,00              | 0,00                 | -3 437,86            | 3 437,86           | 0,00          |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                    | <b>-1 230 267,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>-1 230 267,00</b> | <b>-1 046 212,12</b> | <b>-184 054,88</b> | <b>85,00</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                              | <b>-542 767,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-542 767,00</b>   | <b>-186 160,85</b>   | <b>-356 606,15</b> | <b>34,30</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                      |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                          | <b>-542 767,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-542 767,00</b>   | <b>-186 160,85</b>   | <b>-356 606,15</b> | <b>34,30</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                  | <b>-542 767,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-542 767,00</b>   | <b>-186 160,85</b>   | <b>-356 606,15</b> | <b>34,30</b>  |

| Käyttötalous ulkoiset ja<br>sisäiset (€)<br>Ympäristölautakunta | TA<br>2019           | TA-muutos<br>2019 | TA + muutos<br>2019  | Toteutuma<br>2019    | Poikkeama          | Käytön<br>%   |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>   |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Myyntituotot  | 295 000,00           | 0,00              | 295 000,00           | 236 278,39           | 58 721,61          | 80,10         |
| Maksutuotot   | 407 300,00           | 0,00              | 407 300,00           | 635 974,60           | -228 674,60        | 156,10        |
| Tuet ja avustukset  | 0,00                 | 0,00              | 0,00                 | 1 655,66             | -1 655,66          | 0,00          |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                                  | <b>702 300,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>702 300,00</b>    | <b>873 908,65</b>    | <b>-171 608,65</b> | <b>124,40</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>  |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Henkilöstökulut   |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Palkat ja palkkiot  | -717 206,00          | 0,00              | -717 206,00          | -653 031,83          | -64 174,17         | 91,10         |
| Henkilösivukulut  |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| Eläkekulut  | -162 198,00          | 0,00              | -162 198,00          | -159 168,43          | -3 029,57          | 98,10         |
| Muut henkilösivukulut   | -24 098,00           | 0,00              | -24 098,00           | -23 755,68           | -342,32            | 98,60         |
| Henkilöstökulut yhteensä  | -903 502,00          | 0,00              | -903 502,00          | -835 955,94          | -67 546,06         | 92,50         |
| Palvelujen ostot  | -340 504,00          | 0,00              | -340 504,00          | -230 728,90          | -109 775,10        | 67,80         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                                   | -22 101,00           | 0,00              | -22 101,00           | -12 891,94           | -9 209,06          | 58,30         |
| Avustukset  | -2 000,00            | 0,00              | -2 000,00            | -700,00              | -1 300,00          | 35,00         |
| Vuokrat   | -71 339,00           | 0,00              | -71 339,00           | -74 156,68           | 2 817,68           | 103,90        |
| Muut toimintakulut  | 0,00                 | 0,00              | 0,00                 | -3 437,86            | 3 437,86           | 0,00          |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                                   | <b>-1 339 446,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>-1 339 446,00</b> | <b>-1 157 871,32</b> | <b>-181 574,68</b> | <b>86,40</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>   | <b>-637 146,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-637 146,00</b>   | <b>-283 962,67</b>   | <b>-353 183,33</b> | <b>44,60</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                                     |                      |                   |                      |                      |                    |               |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>   | <b>-637 146,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-637 146,00</b>   | <b>-283 962,67</b>   | <b>-353 183,33</b> | <b>44,60</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                                 | <b>-637 146,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-637 146,00</b>   | <b>-283 962,67</b>   | <b>-353 183,33</b> | <b>44,60</b>  |







|   |  |
|---|--|
|   | tontti-, työpaikka- ja asukastavoitteet kaavahankkeittain.   |
| Raisio tarjoaa yrityksille yhden Suomen parhaista toimintaympäristöistä. Raisiossa on kilpailukykyinen yritystonttivaranto ja yritysten on helppo löytää tietoa Raision sijoittumismahdollisuuksista. Palveluhenkisyys, nopeus ja tasapuolisuus määrittävät toimintatapaa yritys yhteistyössä.  |  |
| <b>TAVOITTEET</b>   | <b>TOIMENPITEET JA MITTARIT</b>  |
| Yritys- ja työpaikkatontteja on tarjolla monipuolisiin tarpeisiin.  | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Yritysalueiden kehittämissuunnitelmat ovat ajan tasalla.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Tarjolla olevien yritystonttien määrä:<br/>Tarjolla olevat tontit vuoden alussa: kpl<br/>Vuoden aikana luovutetut tontit: kpl</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Tarjolla olleiden yritystonttien määrä:<br/>Tarjolla olleet tontit vuoden alussa: 41 kpl<br/>Vuoden aikana luovutetut tontit: 4 kpl + 1 ylipainehallin tontti.</p>   |
| <b>Hyvinvoiva Raisio</b>  |  |
| Raisio kannustaa ja motivoi kaupunkilaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Raisiossa monipuolisista liikunnan, kulttuurin ja muun vapaa-ajantoiminnan edellytyksistä huolehditaan kaikki ikäryhmät huomioiden. Raisio on yhteisöllinen kaupunki. Erilaiset elämäntilanteet huomioidaan kaupungin tarjoamissa mahdollisuuksissa. |  |
| <b>TAVOITTEET</b>   | <b>TOIMENPITEET JA MITTARIT</b>  |
| Hyvinvointia ja terveyden edistämistä koordinoidaan laaja-alaisesti kaupungissa.  | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Osallistutaan Hyve-työryhmän työskentelyyn.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>On osallistuttu Hyve-työryhmän työskentelyyn. (K/E)</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kyllä</p>   |
| Liikunnan edellytyksistä huolehtiminen näkyy laajasti eri toimialojen toiminnassa.  | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Huolehditaan lähivirkistysalueiden, puistometsien ja leikkikenttien hoidosta ja kehittämisestä.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>FCG:n yhdyskuntatekniset palvelut - tutkimuksen mittarit:<br/>leikkipaikkojen siisteys ja varusteiden kunto (3,57 [2015], 3,40 [2018], 3,52 [2019]), asuntoalueiden läheiset metsät (3,29 [2015], 3,17 [2018], 3,32 [2019]).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Leikkipaikkojen hoidon mittaustulos on parantunut edellisestä vuodesta ja lähestyy vuoden 2015 tasoa. Asuntoalueiden läheisten metsien hoidon mittaustulos on parempi kuin edelliset mittaukset.</p> |

|  |  |
|--|--|
| <p>Raisio tukee paikallisen yhdistystoiminnan, vapaaehtoistyön ja paikallisen kulttuurin toimintaedellytyksiä.</p>   | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Rakennetaan liikuntapaikkoja ja ylläpidetään niitä yhdessä vapaa-aikatoimen kanssa.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Vapaa-aikatoimen avustaminen liikuntapaikkojen rakentamisessa ja ylläpidossa (K/E).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Vaisaaren lähiliikuntapaikkahankkeen 2. vaihe toteutettiin vuonna 2019.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Huolehditaan kevyenliikenteenväylien kunnosta.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>FCG:n yhdyskuntatekniset palvelut - tutkimuksen mittarit:<br/>jalankulku- ja pyöriteiden kunto (3,24 [2015], 3,23 [2018], 3,29 [2019]),<br/>lumenauraus jalankulku- ja pyöriteillä (3,45 [2015], 2,96 [2018], 3,23 [2019]),<br/>liukkauden torjunta jalankulku- ja pyöriteillä (3,31 [2015], 2,92 [2018], 3,01 [2019]).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Jalka- ja pyöriteiden kuntoa koskeva mittaustulos on edellisiä vuosia parempi. Lumenauraus ja liukkaudentorjuntaa koskeva mittaustulos on edellisvuotta parempi.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Puistokummitoimintaa jatketaan.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Puistokummien määrä.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>25 henkilöä on osallistunut puistokummitoimintaan.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Omakotiyhdistysten toiminnan tukeminen (kevätsiivouksissa avustaminen).</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Tehdyt toimenpiteet.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kevätsiivousta varten on toimitettu roskalava Kaanaaseen ja Tuulialantielle. Bensaa on annettu vesakonraivaukseen Hepokankareelle ja Kaanaan rantapoluille.</p> |
| <p><b>Palvelut kohdennetaan asiakastarpeiden mukaisesti ja palvelutarpeen muutoksia ennakoidaan. Paikallisella palveluosaamisella haetaan vaikuttavuutta ja kustannustenhallintaa.</b></p> |  |
| <p><b>TAVOITTEET</b></p>   | <p><b>TOIMENPITEET JA MITTARIT</b></p>   |
| <p>Laaditaan palveluverkkoselvitys varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palvelutarpeen ennakoinniseksi.</p>  | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Kaavoitus- ja paikkatietopalvelut osallistuvat palveluverkkoselvityksen tekemiseen tuottamalla lähtötietoja sivistyskeskukselle.</p>   |

|   |   |
|---|---|
|   | <p><b>Mittari:</b><br/>Lähtötiedot selvitysten pohjaksi ovat olleet kaupungin eri organisaatioiden hyödynnettävissä. (K/E).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kyllä</p>   |
| <b>Kehittyvä Raisio</b>   |   |
| <p>Digitaalisuus, ympäristöystävällisyys ja joustavat liikenneratkaisut ovat kehittyvän Raision tunnusmerkkejä. Kaupunki valmistautuu E18-tiehankkeen toteuttamisvaiheeseen. Joukkoliikennettä kehitetään osana Turun seudun joukkoliikenteen runkoverkoston kehittymistä huomioiden asukasluvun kasvu sekä asuinalueiden ja työpaikkojen sijoittuminen. Lähiympäristön viihtyisyyttä lisätään. Raisio kehittää digitaalisia palveluja kaikilla toimialoilla.</p> |   |
| <b>TAVOITTEET</b>   | <b>TOIMENPITEET JA MITTARIT</b>   |
| <p>Valtio aloittaa E18-hankkeen toteuttamisen 2021.</p> <p>E18-hankkeen edellyttämät asemakaavat vahvistuvat ajoissa.</p> <p>Kuntalaiset ja yritykset pidetään informoituna E18-hankkeesta.</p>   | <p><b>Toimenpide:</b><br/>E18-hankkeen edellyttämän tiesuunnitelman valmistumisen edesauttaminen.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Tiesuunnitelman edistyminen.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Hankeryhmän kokouksia on pidetty 3 kpl ja työkokouksia 3 kpl.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Keskustavisio on valmistunut vuonna 2018. Keskustan kohdan asemakaavaluonnos valmistuu vuonna 2019.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Asemakaavaehdotuksen valmistuminen tavoitteen mukaisessa aikataulussa.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>E18 Keskikaupunki asemakaavaluonnos on ollut luonnosvaiheen nähtävillä 2.5.–31.5.2019. Kaava etenee tavoitellussa aikataulussa.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>E-18 läntinen asemakaavaehdotus valmistuu vuoden 2019 loppuun mennessä.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Asemakaavaehdotuksen valmistuminen tavoitteen mukaisessa aikataulussa.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>E-18 Länsiosa asemakaava ja asemakaavan muutos on hyväksytty valtuustossa 25.3.2019. Kaavasta on valitettu ja valituskäsittely on kesken.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Kuntalaisille ja yrityksille suunnataan E18-hanketta koskevia yleisötilaisuuksia.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Yleisötilaisuuksien määrä.</p> |

|   |  |
|---|--|
| <p>Kuntalaisten osallisuutta hankkeen suunnittelussa edistetään.</p> <p>Ulkoalueiden hoidon tasoa nostetaan.</p> <p>Kaupunkiin perustetaan digitaalisten palveluiden kehittämistä koordinoiva työryhmä.</p> <p>Valmistaudutaan maakuntaudistukseen.</p> | <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kaikille avoimia yleisötilaisuuksia on pidetty 24.2.2019 ja 4.12.2019.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>E-18 -hankkeen suunnittelun yhteydessä pidetään työpajoja sidosryhmille.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Työpajojen määrä.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kaikille avoimia yleisötilaisuuksia on pidetty 24.2.2019 ja 4.12.2019.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Ulkoalueita hoidetaan hyväksytyyn hoitoluokituksen mukaisesti. Ulkoalueiden ja hoitoluokitus ja leikkipuistoselvitys tuodaan teknisen lautakunnan käsiteltäväksi kevään 2019 aikana.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>FCG:n yhdyskuntatekniset palvelut - tutkimuksen mittarit:<br/>liikennealueiden ylläpito kokoomamittari (3,48 [2015]), 3,26 [2018], 3,29 [2019]),<br/>talvihoito kokoomamittari (3,63 [2015], 3,21 [2018], 3,31 [2019])<br/>lumenauraus kokoomamittari (3,71 [2015], 3,25 [2018], 3,41 [2019])<br/>liukkauden torjunta kokoomamittari (3,52 [2015], 3,15 [2018], 3,17 [2019])<br/>puhtaanapito kokoomamittari (3,66 [2015], 3,47 [2018], 3,52 [2019])<br/>päällysteen kunto kokoomamittari (3,10 [2015], 3,20 [2018], 3,11 [2019])<br/>puistojen hoito kokoomamittari (3,64 [2015], 3,48 [2018], 3,60 [2019]).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Mittaustulokset ovat pääosin parantuneet edellisen vuoden tulokseen verrattuna ja lähenevät vuoden 2015 tasoa. Ainoastaan päällysteiden kuntoa koskeva mittaustulos on heikompi kuin edellinen mittaustulos.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Osallistutaan digitaalisten palvelujen kehittämiseen.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Kuntakohtainen käyttäjätyytyväisyysindeksi (KTI). Mittarilla on kasvava trendi.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Vuonna 2018 (KTI) 3,52. Vuonna 2019 Kuntien Tiera ei toteuttanut kyselyä.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Osallistutaan työryhmätyöskentelyyn.</p> |
|---|--|

|   |   |
|---|---|
| <p>Tehdään tehokasta edunvalvontaa valtion suuntaan E18-hankkeen kustannusten jaosta.</p> | <p><b>Mittari:</b><br/>Työryhmätyöskentelyyn osallistuminen (K/E).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Maakuntaudistukseen liittyvät työryhmät eivät ole kokoontuneet vuoden 2019 aikana.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Tekninen keskus on mukana laatimassa kustannusarvioita, joihin kustannusjaot perustuvat ja osallistuu tarvittaessa neuvotteluihin.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Kustannusarvioiden laadintaan ja neuvotteluihin osallistuminen (K/E).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Kyllä</p> |
|---|---|

### Tasapainoinen talous ja hyvinvoiva henkilöstö

Raision kaupungilla on maine hyvänä työnantajana ja kaupunki edistää henkilöstön työhyvinvointia.

| TAVOITTEET   | TOIMENPITEET JA MITTARIT   |
|--|--|
| <p>Henkilöstön hyvinvoinnin edistämistä resursoidaan. Henkilöstön fyysistä ja henkistä hyvinvointia lisääviä toimenpiteitä kartoitetaan ja toteutetaan.</p> <p>Sairauspoissaoloja vähennetään.</p> | <p><b>Toimenpide:</b><br/>Teknisen keskuksen työyhteisöt toteuttavat työhyvinvointia edistäviä toimenpiteitä.</p> <p><b>Mittarit:</b><br/>Työhyvinvointia edistävien toimenpiteiden määrä<br/>Kunta 10 -tutkimuksen mittarit:<br/>Työpaikan ilmapiiri pysyy edelleen hyvällä tasolla (2016 3,65, 2018 3,7).<br/>Halu jatkaa omassa työssä lisääntyy (2016 41,6 %).<br/>Työn epävarmuus vähenee (2016 2,66, 2018 2,44).</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Työhyvinvointia edistävien toimenpiteiden määrä oli 12 kpl.<br/>Kunta10-tutkimus tehdään seuraavan kerran vuonna 2020.</p> <p><b>Toimenpide:</b><br/>Käydään läpi työpaikkojen työolosuhteita ja parannetaan niitä.</p> <p><b>Mittari:</b><br/>Työtapaturmien määrässä on laskeva trendi.</p> <p><b>Toteuma 2019:</b><br/>Työtapaturmien korvauspäivien määrä:<br/>tp-15 128 päivää<br/>tp-16 103 päivää<br/>tp-17 174 päivää<br/>tp-18 144 päivää<br/>tp-19 110 päivää</p> |

Strategian mittareissa viitataan Kunta 10 -tutkimukseen, FCG:n yhdyskuntatekniset palvelut -tutkimukseen ja Kuntien Tieran IT-palvelujen käyttäjätyytyväisyyskyselyyn.

## Ulkoiset määrärahat 2019 yhteenvetona

| Kokonaismäärärahat (€) |               |              |               |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Vuosi                  | Menot         | Tulot        | Netto         |
| TP2016                 | -28 030 319 € | 13 290 392 € | -14 739 927 € |
| TP2017                 | -23 244 101 € | 5 693 128 €  | -17 550 973 € |
| TP2018                 | -23 722 214 € | 5 784 157 €  | -17 938 057 € |
| TAM2019                | -25 522 412 € | 5 890 915 €  | -19 631 497 € |
| TP2019                 | -24 671 645 € | 6 146 896 €  | -18 524 749 € |

| Henkilöstö |                            |           |                        |
|------------|----------------------------|-----------|------------------------|
| Vuosi      | Henkilöstökustannukset (€) | Vakanssit | Henkilötyövuodet (htv) |
| TP2016     | -9 552 585 €               | 261       | 243,0                  |
| TP2017     | -8 570 712 €               | 261       | 229,8                  |
| TP2018     | -8 550 550 €               | 261       | 226,3                  |
| TAM2019    | -9 115 747 €               | 261       | 226,3                  |
| TP2019     | -8 804 624 €               | 261       | 224,6                  |

| Palvelujen ostot ulkoa (€) |              |
|----------------------------|--------------|
| Vuosi                      |              |
| TP2016                     | -8 658 385 € |
| TP2017                     | -7 280 704 € |
| TP2018                     | -7 629 869 € |
| TAM2019                    | -8 439 158 € |
| TP2019                     | -7 706 707 € |

| Aineet ja tarvikkeet (€) |              |
|--------------------------|--------------|
| Vuosi                    |              |
| TP2016                   | -5 074 896 € |
| TP2017                   | -5 470 301 € |
| TP2018                   | -5 557 609 € |
| TAM2019                  | -5 798 016 € |
| TP2019                   | -5 965 150 € |

| Vuokrat (€) |              |
|-------------|--------------|
| Vuosi       |              |
| TP2016      | -1 686 225 € |
| TP2017      | -1 765 939 € |
| TP2018      | -1 781 324 € |
| TAM2019     | -2 089 651 € |
| TP2019      | -2 074 036 € |

| Tilinpäätöksen keskeisimmät poikkeamat talousarvioon nähden  |               |               |                      |
|--|---------------|---------------|----------------------|
|  | TAM2019       | TP2019        | yli/alle             |
| <b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>  | 5 890 915 €   | 6 146 896 €   | 255 981 €<br>(+4,3%) |
| Toimintatulot ylittyivät myyntitulojen osalta n. 106 000 eurolla, maksutulojen osalta n. 25 000 eurolla ja tukien ja avustusten osalta n. 69 000 eurolla.  |               |               |                      |
| <b>Toimintamenot (ulkoiset)</b>  | -25 522 412 € | -24 671 645 € | 850 767 €<br>(-3,3%) |
| Henkilöstökulut alittivat talousarvion 311 123 eurolla, palvelujen ostot 732 451 eurolla. Aineet ja tarvikkeet ylittivät talousarvion 167 14 eurolla. Määrärahat ylittyivät elintarvikkeiden, sähkön ja lämmön osalta. Menojen kasvu johtuu sekä hintojen noususta että suoritemäärien kasvusta. |               |               |                      |

| Käyttötalous ulkoiset (€)<br>Tekninen lautakunta | TA<br>2019            | TA-muutos<br>2019  | TA + muutos<br>2019   | Toteutuma<br>2019     | Poikkeama            | Käytön<br>%   |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                            |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Myyntituotot                                     | 1 291 585,00          | -250 000,00        | 1 041 585,00          | 1 147 698,01          | -106 113,01          | 110,20        |
| Maksutuotot                                      | 82 000,00             | 342 651,00         | 424 651,00            | 450 494,32            | -25 843,32           | 106,10        |
| Tuet ja avustukset                               | 1 147,00              | 8 333,00           | 9 480,00              | 78 374,19             | -68 894,19           | 826,70        |
| Vuokratuotot                                     | 4 100 888,00          | 300 000,00         | 4 400 888,00          | 4 442 408,30          | -41 520,30           | 100,90        |
| Muut toimintatuotot                              | 14 311,00             | 0,00               | 14 311,00             | 27 921,01             | -13 610,01           | 195,10        |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                   | <b>5 489 931,00</b>   | <b>400 984,00</b>  | <b>5 890 915,00</b>   | <b>6 146 895,83</b>   | <b>-255 980,83</b>   | <b>104,30</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                             |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Palkat ja palkkiot                               | -6 976 130,00         | -35 226,00         | -7 011 356,00         | -6 732 851,35         | -278 504,65          | 96,00         |
| Eläkekulut                                       | -1 864 068,00         | -5 665,00          | -1 869 733,00         | -1 832 521,78         | -37 211,22           | 98,00         |
| Muut henkilösivukulut                            | -234 199,00           | -459,00            | -234 658,00           | -239 250,62           | 4 592,62             | 102,00        |
| Henkilöstökulut yhteensä                         | -9 074 397,00         | -41 350,00         | -9 115 747,00         | -8 804 623,75         | -311 123,25          | 96,60         |
| Palvelujen ostot                                 | -8 029 158,00         | -410 000,00        | -8 439 158,00         | -7 706 706,63         | -732 451,37          | 91,30         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                    | -5 798 016,00         | 0,00               | -5 798 016,00         | -5 965 150,27         | 167 134,27           | 102,90        |
| Vuokrat  | -2 089 651,00         | 0,00               | -2 089 651,00         | -2 074 035,98         | -15 615,02           | 99,30         |
| Muut toimintakulut                               | -79 827,00            | -13,00             | -79 840,00            | -121 128,56           | 41 288,56            | 151,70        |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                    | <b>-25 071 049,00</b> | <b>-451 363,00</b> | <b>-25 522 412,00</b> | <b>-24 671 645,19</b> | <b>-850 766,81</b>   | <b>96,70</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                              | <b>-19 581 118,00</b> | <b>-50 379,00</b>  | <b>-19 631 497,00</b> | <b>-18 524 749,36</b> | <b>-1 106 747,64</b> | <b>94,40</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                      |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Suunnitelman mukaiset poistot                    | -6 903 594,00         | 0,00               | -6 903 594,00         | -7 421 785,92         | 518 191,92           | 107,50        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                          | <b>-26 484 712,00</b> | <b>-50 379,00</b>  | <b>-26 535 091,00</b> | <b>-25 946 535,28</b> | <b>-588 555,72</b>   | <b>97,80</b>  |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)                    | 203,00                | 0,00               | 203,00                | 202,44                | 0,56                 | 99,70         |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                  | <b>-26 484 509,00</b> | <b>-50 379,00</b>  | <b>-26 534 888,00</b> | <b>-25 946 332,84</b> | <b>-588 555,16</b>   | <b>97,80</b>  |

| Käyttötalous ulkoiset ja<br>sisäiset (€)<br>Tekninen lautakunta | TA<br>2019            | TA-muutos<br>2019  | TA + muutos<br>2019   | Toteutuma<br>2019     | Poikkeama            | Käytön<br>%   |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>   |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Myyntituotot  | 8 621 388,00          | -250 000,00        | 8 371 388,00          | 8 658 736,76          | -287 348,76          | 103,40        |
| Maksutuotot   | 82 000,00             | 342 651,00         | 424 651,00            | 450 494,32            | -25 843,32           | 106,10        |
| Tuet ja avustukset  | 1 147,00              | 8 333,00           | 9 480,00              | 78 374,19             | -68 894,19           | 826,70        |
| Vuokratuotot  | 17 777 097,00         | 300 000,00         | 18 077 097,00         | 17 990 162,50         | 86 934,50            | 99,50         |
| Muut toimintatuotot   | 14 311,00             | 0,00               | 14 311,00             | 27 921,01             | -13 610,01           | 195,10        |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>                                  | <b>26 495 943,00</b>  | <b>400 984,00</b>  | <b>26 896 927,00</b>  | <b>27 205 688,78</b>  | <b>-308 761,78</b>   | <b>101,10</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>  |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Henkilöstökulut   |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Palkat ja palkkiot  | -6 976 130,00         | -35 226,00         | -7 011 356,00         | -6 732 851,35         | -278 504,65          | 96,00         |
| Henkilösivukulut  |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Eläkekulut  | -1 864 068,00         | -5 665,00          | -1 869 733,00         | -1 832 521,78         | -37 211,22           | 98,00         |
| Muut henkilösivukulut   | -234 199,00           | -459,00            | -234 658,00           | -239 250,62           | 4 592,62             | 102,00        |
| Henkilöstökulut yhteensä  | -9 074 397,00         | -41 350,00         | -9 115 747,00         | -8 804 623,75         | -311 123,25          | 96,60         |
| Palvelujen ostot  | -9 722 059,00         | -410 000,00        | -10 132 059,00        | -9 427 438,57         | -704 620,43          | 93,00         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                                   | -5 825 516,00         | 0,00               | -5 825 516,00         | -5 998 182,38         | 172 666,38           | 103,00        |
| Vuokrat   | -3 852 179,00         | 0,00               | -3 852 179,00         | -3 718 009,18         | -134 169,82          | 96,50         |
| Muut toimintakulut  | -79 827,00            | -13,00             | -79 840,00            | -121 128,56           | 41 288,56            | 151,70        |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>                                   | <b>-28 553 978,00</b> | <b>-451 363,00</b> | <b>-29 005 341,00</b> | <b>-28 069 382,44</b> | <b>-935 958,56</b>   | <b>96,80</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>   | <b>-2 058 035,00</b>  | <b>-50 379,00</b>  | <b>-2 108 414,00</b>  | <b>-863 693,66</b>    | <b>-1 244 720,34</b> | <b>41,00</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset                                     |                       |                    |                       |                       |                      |               |
| Suunn.mukaiset poistot  | -6 903 594,00         | 0,00               | -6 903 594,00         | -7 421 785,92         | 518 191,92           | 107,50        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>   | <b>-8 961 629,00</b>  | <b>-50 379,00</b>  | <b>-9 012 008,00</b>  | <b>-8 285 479,58</b>  | <b>-726 528,42</b>   | <b>91,90</b>  |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)                                   | 203,00                | 0,00               | 203,00                | 202,44                | 0,56                 | 99,70         |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                                 | <b>-8 961 426,00</b>  | <b>-50 379,00</b>  | <b>-9 011 805,00</b>  | <b>-8 285 277,14</b>  | <b>-726 527,86</b>   | <b>91,90</b>  |

| Nettobudjettiyksikkö:                  | Tilapalvelut   |            |                |
|--|----------------|------------|----------------|
|  | 2019           | tavoite    | toteutuma      |
| toimintatulot=rahatulot                |                | 809 795,00 | 822 419,25     |
| toimintamenot=rahamenot+sisäiset menot | -10 968 680,00 |            | -10 811 073,35 |
| toimintakate                           | -10 158 885,00 |            | -9 988 654,10  |
| poistot+poistoeron väh.                | -3 056 125,00  |            | -3 474 304,30  |
| sisämyynti                             | 12 875 703,00  |            | 12 875 703,00  |
| yli/alijäämä                           | -339 307,00    |            | -587 255,40    |

Nettobudjettiyksikön neton saavuttaminen sallii ulkopuolisen tulo-rahoituksen ylityksen sekä vastaavan suuruisen rahamenojen lisäyksen ilman valtuuston käsittelyä.

Huom. Ei sisällä ruokapalvelua.

Tulosyksiköt: 6310-6350

| Nettobudjettiyksikkö:                  | Ruokapalvelut |            |               |
|--|---------------|------------|---------------|
|  | 2019          | tavoite    | toteutuma     |
| toimintatulot=rahatulot                |               | 278 020,00 | 289 735,67    |
| toimintamenot=rahamenot+sisäiset menot | -4 426 859,00 |            | -4 576 787,91 |
| toimintakate                           | -4 148 839,00 |            | -4 287 052,24 |
| poistot                                | -7 800,00     |            | -5 205,72     |
| sisämyynti                             | 4 120 314,00  |            | 4 247 175,72  |
| yli/alijäämä                           | -36 325,00    |            | -45 082,24    |

Nettobudjettiyksikön neton saavuttaminen sallii ulkopuolisen tulo-rahoituksen ylityksen sekä vastaavan suuruisen rahamenojen lisäyksen ilman valtuuston käsittelyä.

Tulosyksikkö 6360



## 2.3. Tuloslaskelman toteutuminen

### Kaupungin tuloslaskelma

| Tuloslaskelma ulkoiset erät (1000 €)    | TA2019 alkuperäinen | Talousarvio-muutokset | TA2019 muutosten jälkeen | Toteutuma 2019  | Poikkeama    |
|---|---------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT                          | 38 775              | 1 189                 | 39 964                   | 42 524          | 2 560        |
| Myyntituotot                            | 22 345              | -250                  | 22 095                   | 23 213          | 1 118        |
| Maksutuotot                             | 7 712               | 343                   | 8 055                    | 8 949           | 894          |
| Tuet ja avustukset                      | 1 659               | 546                   | 2 206                    | 2 754           | 548          |
| Vuokratuotot                            | 5 931               | 300                   | 6 231                    | 6 340           | 109          |
| Muut toimintatuotot                     | 1 128               | 250                   | 1 378                    | 1 268           | -110         |
| TOIMINTAKULUT                           | -168 895            | -966                  | -169 861                 | -171 618        | -1 758       |
| Henkilöstökulut                         | -70 598             | -910                  | -71 508                  | -71 250         | 258          |
| Palvelujen ostot                        | -76 244             | 91                    | -76 153                  | -78 278         | -2 125       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -10 153             | 0                     | -10 153                  | -10 080         | 73           |
| Avustukset                              | -7 385              | 0                     | -7 385                   | -7 097          | 288          |
| Vuokrat                                 | -4 235              | 0                     | -4 235                   | -4 350          | -114         |
| Muut toimintakulut                      | -279                | -147                  | -426                     | -564            | -138         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                     | <b>-130 120</b>     | <b>223</b>            | <b>-129 897</b>          | <b>-129 094</b> | <b>802</b>   |
| <b>VEROTULOT (Sitova erä)</b>           | <b>104 002</b>      | <b>-5 069</b>         | <b>98 933</b>            | <b>99 100</b>   | <b>167</b>   |
| <b>VALTIONOSUUDET (Sitova erä)</b>      | <b>27 027</b>       | <b>1 324</b>          | <b>28 351</b>            | <b>28 448</b>   | <b>97</b>    |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT                |                     |                       |                          |                 |              |
| <b>KORKOTUOTOT (Sitova erä)</b>         | <b>628</b>          | <b>0</b>              | <b>628</b>               | <b>645</b>      | <b>17</b>    |
| <b>MUUT RAHOITUSTUOTOT (Sitova erä)</b> | <b>1 130</b>        | <b>981</b>            | <b>2 111</b>             | <b>2 138</b>    | <b>27</b>    |
| <b>KORKOKULUT (Sitova erä)</b>          | <b>-610</b>         | <b>0</b>              | <b>-610</b>              | <b>-465</b>     | <b>145</b>   |
| <b>MUUT RAHOITUSKULUT (Sitova erä)</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>                 | <b>-12</b>      | <b>-12</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>2 057</b>        | <b>-2 541</b>         | <b>-484</b>              | <b>759</b>      | <b>1 243</b> |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET             | -7 358              | 0                     | -7 358                   | -8 053          | -695         |
| SATUNNAISET ERÄT                        | 500                 | 1 133                 | 1 633                    | 1 633           | 0            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>-4 800</b>       | <b>-1 408</b>         | <b>-6 208</b>            | <b>-5 661</b>   | <b>547</b>   |
| POISTOERON LISÄYS(-), VÄHENNYS(+)       | 0                   | 0                     | 0                        | 0               | 0            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>   | <b>-4 800</b>       | <b>-1 408</b>         | <b>-6 208</b>            | <b>-5 661</b>   | <b>547</b>   |

Kaupunginvaltuusto on päättänyt muutoksista verotuloihin, valtionosuuksiin, muihin rahoitustuottoihin ja satunnaisiin eriin seuraavasti: 10.12.2018 § 157, 9.12.2019 § 133.

| Tuloslaskelma<br>ulkoiset ja sisäiset erät (1000 €) | TA2019<br>alkuperäinen | Talousarvio-<br>muutokset | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>2019 | Poikkeama    |
|---|------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT                                      | 61 147                 | 1 189                     | 62 336                         | 65 428            | 3 092        |
| Myyntituotot  | 30 681                 | -250                      | 30 431                         | 32 213            | 1 782        |
| Maksutuotot   | 7 986                  | 343                       | 8 329                          | 9 210             | 881          |
| Tuet ja avustukset                                  | 1 659                  | 546                       | 2 206                          | 2 754             | 548          |
| Vuokratuotot  | 19 692                 | 300                       | 19 992                         | 19 982            | -10          |
| Muut toimintatuotot                                 | 1 128                  | 250                       | 1 378                          | 1 268             | -110         |
| TOIMINTAKULUT                                       | -191 267               | -966                      | -192 233                       | -194 522          | -2 289       |
| Henkilöstökulut                                     | -70 598                | -910                      | -71 508                        | -71 250           | 258          |
| Palvelujen ostot                                    | -84 826                | 91                        | -84 735                        | -87 500           | -2 765       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                       | -10 182                | 0                         | -10 182                        | -10 119           | 63           |
| Avustukset  | -7 385                 | 0                         | -7 385                         | -7 097            | 288          |
| Vuokrat   | -17 997                | 0                         | -17 997                        | -18 001           | -4           |
| Muut toimintakulut                                  | -279                   | -147                      | -426                           | -555              | -129         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                 | <b>-130 120</b>        | <b>223</b>                | <b>-129 897</b>                | <b>-129 094</b>   | <b>802</b>   |
| <b>VEROTULOT (Sitova erä)</b>                       | <b>104 002</b>         | <b>-5 069</b>             | <b>98 933</b>                  | <b>99 100</b>     | <b>167</b>   |
| <b>VALTIONOSUUDET (Sitova erä)</b>                  | <b>27 027</b>          | <b>1 324</b>              | <b>28 351</b>                  | <b>28 448</b>     | <b>97</b>    |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT                            |                        |                           |                                |                   |              |
| <b>KORKOTUOTOT (Sitova erä)</b>                     | <b>628</b>             | <b>0</b>                  | <b>628</b>                     | <b>645</b>        | <b>17</b>    |
| <b>MUUT RAHOITUSTUOTOT (Sitova erä)</b>             | <b>1 130</b>           | <b>981</b>                | <b>2 111</b>                   | <b>2 138</b>      | <b>27</b>    |
| <b>KORKOKULUT (Sitova erä)</b>                      | <b>-610</b>            | <b>0</b>                  | <b>-610</b>                    | <b>-465</b>       | <b>145</b>   |
| <b>MUUT RAHOITUSKULUT (Sitova erä)</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>                       | <b>-12</b>        | <b>-12</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                                    | <b>2 057</b>           | <b>-2 541</b>             | <b>-484</b>                    | <b>759</b>        | <b>1 243</b> |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET                         | -7 358                 | 0                         | -7 358                         | -8 053            | -695         |
| SATUNNAISET ERÄT                                    | 500                    | 1 133                     | 1 633                          | 1 633             | 0            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                             | <b>-4 800</b>          | <b>-1 408</b>             | <b>-6 208</b>                  | <b>-5 661</b>     | <b>547</b>   |
| POISTOERON LISÄYS(-),VÄHENNYS(+)                    | 0                      | 0                         | 0                              | 0                 | 0            |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>               | <b>-4 800</b>          | <b>-1 408</b>             | <b>-6 208</b>                  | <b>-5 661</b>     | <b>547</b>   |

Tuloslaskelman toteutumisvertailussa sitovia eriä valtuustoon nähden ovat verotulot, valtionosuudet, korkotuotot, muut rahoitustuotot, korkokulut ja muut rahoituskulut.

## Verotulot

Vuonna 2019 Raision tuloveroprosentti oli 19,75 ollen sama kuin edellisenä vuonna. Myös muiden verolajien veroprosentit pidettiin ennallaan.

Verotulot toteutuivat 166,8 tuhatta euroa muutettua talousarviota paremmin toteumaprosentin ollessa 100,2 %. Vuonna 2019 verotuloja kertyi 99,1 miljoonaa euroa, muutettu talousarvio oli 98,9 miljoonaa euroa. Kunnallisverojen toteuma oli 16,9 tuhatta euroa vähemmän kuin muutettu talousarvio. Kiinteistöverot ja yhteisöverot sen sijaan toteutuivat muutettu talousarviota paremmin: kiinteistöverot 75,4 tuhatta euroa ja yhteisövero 108,3 tuhatta euroa paremmin.

Vuoden 2019 verotulot olivat n. 0,1 miljoonaa euroa pienemmät vuoteen 2018 verrattuna. Verotulojen kasvua hidastivat vuonna 2019 muun muassa verokortti uudistuksen ja tulorekisterin käyttöönoton aiheuttama tilitysvaje.

Raision kaupungin vuoden 2019 verotuloarviota muutettiin seuraavilla kaupunginvaltuuston päätöksillä: KV 10.12.2018 § 157 ja KV 4.12.2019 § 133.

| Verotulot €      | TA2019<br>alkuperäinen | Talousarvio-<br>muutokset | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>2019 | Poikkeama      | TP2018            |
|------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Kunnallisvero    | 90 197 500             | -4 280 500                | 85 917 000                     | 85 900 122        | -16 878        | 85 872 980        |
| Kiinteistövero   | 7 629 500              | 83 500                    | 7 713 000                      | 7 788 444         | 75 444         | 7 692 917         |
| Yhteisövero      | 6 175 000              | -872 000                  | 5 303 000                      | 5 411 280         | 108 280        | 5 642 483         |
| <b>Verotulot</b> | <b>104 002 000</b>     | <b>-5 069 000</b>         | <b>98 933 000</b>              | <b>99 099 845</b> | <b>166 845</b> | <b>99 208 380</b> |

## Valtionosuudet

Raision kaupunki sai vuonna 2019 valtionosuuksia yhteensä 28,4 miljoonaa euroa. Toteuma ylitti muutetun talousarvion 0,1 miljoonalla eurolla.

Valtionosuudet kasvoivat noin 1,4 miljoonaa euroa vuodesta 2018. Kasvun selittää suurelta osin vuoden 2019 aikana maksettu kertaluonteinen valtionosuuserä verotulomenetysten kompensoimiseksi.

Raision kaupungin vuoden 2019 valtionosuusarviota muutettiin seuraavalla kaupunginvaltuuston päätöksellä: KV 4.12.2019 § 133.

| Valtionosuudet €                                  | TA2019<br>alkuperäinen | Talousarvio-<br>muutokset | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>2019 | Poikkeama     | TP2018            |
|---|------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Kunnan peruspalvelujen<br>valtionosuus            | 29 741 867             | 1 324 000                 | 31 065 867                     | 29 819 906        | -1 245 961    | 29 668 316        |
| verotuloihin perustuva valtion-<br>osuuden tasaus | -297 789               | 0                         | -297 789                       | -332 501          | -34 712       | -233 634          |
| Muut opetus- ja kulttuuritoimen<br>valtionosuudet | -2 417 145             | 0                         | -2 417 145                     | -2 086 478        | 330 667       | -2 338 099        |
| Järjestelmämuutoksen tasaus                       | 0                      | 0                         | 0                              | 0                 | 0             | 0                 |
| Verotulomenetysten kompensointi                   | 0                      | 0                         | 0                              | 1 046 909         | 1 046 909     | 0                 |
| <b>Valtionosuudet yhteensä</b>                    | <b>27 026 933</b>      | <b>1 324 000</b>          | <b>28 350 933</b>              | <b>28 447 836</b> | <b>96 903</b> | <b>27 096 583</b> |

## 2.4. Investointien toteutuminen

### 2.4.1. Hankkeiden toteutuma lautakunnittain

| Investoinnit € |  | TA2019<br>alkuperäinen | Talousarvio-<br>muutokset | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>2019 | Poikkeama    |
|----------------|--|------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------|
| 9              | Investoinnit                                 |                        |                           |                                |                   |              |
| 910010         | Konsernihallinto                             |                        |                           |                                |                   |              |
| 1010           | Kiinteä omaisuus                             |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -2 500 000             | -3 000 000                | -5 500 000                     | -3 740 107,06     | 1 759 892,94 |
| *              | Investointitulot                             | 505 000                | 0                         | 505 000                        | 189 776,77        | -315 223,23  |
|                | Nettomeno                                    | -1 995 000             | -3 000 000                | -4 995 000                     | -3 550 330,29     | 1 444 669,71 |
| 1020           | Koha käyttöomaisuus                          |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -42 000                | 0                         | -42 000                        | -64 938,01        | -22 938,01   |
| *              | Investointitulot                             | 0                      | 0                         | 0                              | 23 488,02         | 23 488,02    |
|                | Nettomeno                                    | -42 000                | 0                         | -42 000                        | -41 449,99        | 550,01       |
| 1090           | Arvopaperit                                  |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointitulot                             | 0                      | 0                         | 0                              | 2 002 220,68      | 2 002 220,68 |
|                | Nettomeno                                    | 0                      | 0                         | 0                              | 2 002 220,68      | 2 002 220,68 |
| 910010         | Konsernihallinto YHTEENSÄ                    |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -2 542 000             | -3 000 000                | -5 542 000                     | -3 805 045,07     | 1 736 954,93 |
| *              | Investointitulot                             | 505 000                | 0                         | 505 000                        | 2 215 485,47      | 1 710 485,47 |
|                | Nettomeno                                    | -2 037 000             | -3 000 000                | -5 037 000                     | -1 589 559,60     | 3 447 440,40 |
| 920010         | Sosiaali- ja terveyslautakunta               |                        |                           |                                |                   |              |
| 1100           | Sote käyttöomaisuus                          |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -312 540               | 0                         | -312 540                       | -204 386,81       | 108 153,19   |
| *              | Investointitulot                             | 0                      | 0                         | 0                              | 4 664,92          | 4 664,92     |
|                | Nettomeno                                    | -312 540               | 0                         | -312 540                       | -199 721,89       | 112 818,11   |
| 920010         | Sosiaali- ja terveyslautakunta YH-<br>TEENSÄ |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -312 540               | 0                         | -312 540                       | -204 386,81       | 108 153,19   |
| *              | Investointitulot                             | 0                      | 0                         | 0                              | 4 664,92          | 4 664,92     |
|                | Nettomeno                                    | -312 540               | 0                         | -312 540                       | -199 721,89       | 112 818,11   |
| 930010         | Sivistyslautakunta                           |                        |                           |                                |                   |              |
| 1300           | Sila käyttöomaisuus                          |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointitulot                             | 0                      | 0                         | 0                              | 20 536,02         | 20 536,02    |
|                | Nettomeno                                    | 0                      | 0                         | 0                              | 20 536,02         | 20 536,02    |
| 930010         | Sivistyslautakunta YHTEENSÄ                  |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointitulot                             | 0                      | 0                         | 0                              | 20 536,02         | 20 536,02    |
|                | Nettomeno                                    | 0                      | 0                         | 0                              | 20 536,02         | 20 536,02    |
| 940010         | Vapaa-aikalautakunta                         |                        |                           |                                |                   |              |
| 1600           | Vala käyttöomaisuus                          |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -225 000               | 0                         | -225 000                       | -186 948,57       | 38 051,43    |
|                | Nettomeno                                    | -225 000               | 0                         | -225 000                       | -186 948,57       | 38 051,43    |
| 1650           | Vala Keskusurheilukentän per.k               |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -440 000               | 0                         | -440 000                       | -446 980,40       | -6 980,40    |
|                | Nettomeno                                    | -440 000               | 0                         | -440 000                       | -446 980,40       | -6 980,40    |
| 940010         | Vapaa-aikalautakunta YHTEENSÄ                |                        |                           |                                |                   |              |
| *              | Investointimenot                             | -665 000               | 0                         | -665 000                       | -633 928,97       | 31 071,03    |
|                | Nettomeno                                    | -665 000               | 0                         | -665 000                       | -633 928,97       | 31 071,03    |

| Investoinnit |                              | TA2019<br>alkuperäinen | Talousarvio-<br>muutokset | TA2019<br>muutosten jälkeen | Toteutuma<br>2019 | Poikkeama   |
|--------------|------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|
| 960010       | Tekninen lautakunta          |                        |                           |                             |                   |             |
| 2000         | Tela käyttöomaisuus          |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -20 000                | 0                         | -20 000                     | -19 550,00        | 450,00      |
|              | Nettomeno                    | -20 000                | 0                         | -20 000                     | -19 550,00        | 450,00      |
| 3001         | AO-tontit                    |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -150 000               | 0                         | -150 000                    | -179 074,50       | -29 074,50  |
|              | Nettomeno                    | -150 000               | 0                         | -150 000                    | -179 074,50       | -29 074,50  |
| 3008         | Teollisuus- ja kauppa-alueet |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -100 000               | 0                         | -100 000                    | -74 462,95        | 25 537,05   |
|              | Nettomeno                    | -100 000               | 0                         | -100 000                    | -74 462,95        | 25 537,05   |
| 3013         | Perusparannus *              |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -420 000               | 0                         | -420 000                    | -341 909,78       | 78 090,22   |
|              | Nettomeno                    | -420 000               | 0                         | -420 000                    | -341 909,78       | 78 090,22   |
| 3014         | Taitorakenteet               |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -300 000               | 0                         | -300 000                    | -288 033,79       | 11 966,21   |
|              | Nettomeno                    | -300 000               | 0                         | -300 000                    | -288 033,79       | 11 966,21   |
| 3026         | Järviiniitty *               |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -435 000               | -100 000                  | -535 000                    | -638 445,49       | -103 445,49 |
|              | Nettomeno                    | -435 000               | -100 000                  | -535 000                    | -638 445,49       | -103 445,49 |
| 3027         | Kantokangas                  |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -100 000               | 0                         | -100 000                    | -99 965,34        | 34,66       |
|              | Nettomeno                    | -100 000               | 0                         | -100 000                    | -99 965,34        | 34,66       |
| 3031         | Hahdenniemen alueen kehitt.  |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -20 000                | 0                         | -20 000                     | -19 959,68        | 40,32       |
|              | Nettomeno                    | -20 000                | 0                         | -20 000                     | -19 959,68        | 40,32       |
| 3034         | Isojen ojien kunnostus       |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -100 000               | 0                         | -100 000                    | 0,00              | 100 000,00  |
|              | Nettomeno                    | -100 000               | 0                         | -100 000                    | 0,00              | 100 000,00  |
| 3037         | Kisakylä                     |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -595 000               | -100 000                  | -695 000                    | -497 313,16       | 197 686,84  |
|              | Nettomeno                    | -595 000               | -100 000                  | -695 000                    | -497 313,16       | 197 686,84  |
| 3038         | Yksityistiet                 |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -150 000               | 0                         | -150 000                    | -140 366,24       | 9 633,76    |
|              | Nettomeno                    | -150 000               | 0                         | -150 000                    | -140 366,24       | 9 633,76    |
| 3100         | Suunnittelu                  |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -350 000               | 0                         | -350 000                    | -142 388,09       | 207 611,91  |
|              | Nettomeno                    | -350 000               | 0                         | -350 000                    | -142 388,09       | 207 611,91  |
| 3200         | Kadut, liikenneturvallisuus  |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -430 000               | 0                         | -430 000                    | -221 838,83       | 208 161,17  |
|              | Nettomeno                    | -430 000               | 0                         | -430 000                    | -221 838,83       | 208 161,17  |
| 3201         | MAL-hanke *                  |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -200 000               | 0                         | -200 000                    | -262 237,12       | -62 237,12  |
|              | Nettomeno                    | -200 000               | 0                         | -200 000                    | -262 237,12       | -62 237,12  |
| 3202         | E18-hanke/keskusta           |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -250 000               | 0                         | -250 000                    | -79 877,63        | 170 122,37  |
|              | Nettomeno                    | -250 000               | 0                         | -250 000                    | -79 877,63        | 170 122,37  |
| 3300         | Katuvalaistus                |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -350 000               | 0                         | -350 000                    | -323 315,98       | 26 684,02   |
|              | Nettomeno                    | -350 000               | 0                         | -350 000                    | -323 315,98       | 26 684,02   |
| 3400         | Päällystykset                |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -450 000               | 0                         | -450 000                    | -439 890,39       | 10 109,61   |
|              | Nettomeno                    | -450 000               | 0                         | -450 000                    | -439 890,39       | 10 109,61   |
| 3500         | Viheralueet                  |                        |                           |                             |                   |             |
| *            | Investointimenot             | -240 000               | 0                         | -240 000                    | -167 580,94       | 72 419,06   |
|              | Nettomeno                    | -240 000               | 0                         | -240 000                    | -167 580,94       | 72 419,06   |

| Investoinnit |                                | TA2019<br>alkuperäinen | Talousarvio-<br>muutokset | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>2019    | Poikkeama           |
|--------------|--------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|
| 3501         | Vaisaaren lähiliikuntapaikka * |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -300 000               | 0                         | -300 000                       | -477 646,22          | -177 646,22         |
| *            | Investointitulot               | 0                      | 0                         | 0                              | 144 000,00           | 144 000,00          |
|              | Nettomeno                      | -300 000               | 0                         | -300 000                       | -333 646,22          | -33 646,22          |
| 4010         | Hankesuunnittelu               |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -50 000                | 0                         | -50 000                        | -49 809,27           | 190,73              |
|              | Nettomeno                      | -50 000                | 0                         | -50 000                        | -49 809,27           | 190,73              |
| 4402         | Friisilän koulun per.p. *      | 0                      |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -1 000 000             | 0                         | -1 000 000                     | -713 295,49          | 286 704,51          |
|              | Nettomeno                      | -1 000 000             | 0                         | -1 000 000                     | -713 295,49          | 286 704,51          |
| 4413         | Vaisaaren koulun per.p.        |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -250 000               | 0                         | -250 000                       | -247 430,16          | 2 569,84            |
|              | Nettomeno                      | -250 000               | 0                         | -250 000                       | -247 430,16          | 2 569,84            |
| 4812         | Kesärannan ruokala- ja huol *  |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -350 000               | 0                         | -350 000                       | -78 000,00           | 272 000,00          |
|              | Nettomeno                      | -350 000               | 0                         | -350 000                       | -78 000,00           | 272 000,00          |
| 5010         | Peruskorjaukset                |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -850 000               | 0                         | -850 000                       | -811 917,09          | 38 082,91           |
|              | Nettomeno                      | -850 000               | 0                         | -850 000                       | -811 917,09          | 38 082,91           |
| 6010         | Kiinteät rakenteet ja laitteet |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -89 000                | 0                         | -89 000                        | -52 482,23           | 36 517,77           |
|              | Nettomeno                      | -89 000                | 0                         | -89 000                        | -52 482,23           | 36 517,77           |
| 7010         | Kiinteistöjen pihatyöt         |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -150 000               | 0                         | -150 000                       | -149 806,09          | 193,91              |
|              | Nettomeno                      | -150 000               | 0                         | -150 000                       | -149 806,09          | 193,91              |
| 8010         | Sisäilmakorjaukset             |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -400 000               | 0                         | -400 000                       | -400 412,16          | -412,16             |
|              | Nettomeno                      | -400 000               | 0                         | -400 000                       | -400 412,16          | -412,16             |
| 960010       | Tekninen lautakunta YHTEENSÄ   |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -8 099 000             | -200 000                  | -8 299 000                     | -6 917 008,62        | 1 381 991,38        |
| *            | Investointitulot               | 0                      | 0                         | 0                              | 144 000,00           | 144 000,00          |
|              | Nettomeno                      | -8 099 000             | -200 000                  | -8 299 000                     | -6 773 008,62        | 1 525 991,38        |
| 9            | Investoinnit YHTEENSÄ          |                        |                           |                                |                      |                     |
| *            | Investointimenot               | -11 618 540            | -3 200 000                | -14 818 540                    | -11 560 369,47       | 3 258 170,53        |
| *            | Investointitulot               | 505 000                | 0                         | 505 000                        | 2 384 686,41         | 1 879 686,41        |
|              | <b>Nettomeno</b>               | <b>-11 113 540</b>     | <b>-3 200 000</b>         | <b>-14 313 540</b>             | <b>-9 175 683,06</b> | <b>5 137 856,94</b> |

## 2.4.2. Monivuotisten hankkeiden vuotuinen käyttö tilinpäätöksessä 2019

Valtuuston hyväksymässä talousarviossa monivuotiset hankkeet on merkitty tähdellä. Tähdellä merkittyjen hankkeiden kokonaiskustannusarvio ja toteuttamisvuodet ovat sitovia. Hanke voi käyttää vuosittain kokonaiskustannusarvion puitteissa määrärahaa sen mukaan, kuin hankkeen eteneminen vaatii. Hankkeen etenemisestä raportoidaan valtuustolle vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä. Lopullinen hankkeen vuosittainen määrärahan käyttö vahvistetaan jälkikäteen valtuustossa.

### 3013 Perusparannus\*

|            | <i>Hanke yhteensä</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> |
|------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| Arvio (€)  | 975 000               | 205 000     | 420 000     | 350 000     |
| Käyttö (€) | 498 675               | 156 765     | 341 910     |             |

### 3026 Järviiniitty\*

|            | <i>Hanke yhteensä</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> |
|------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Arvio (€)  | 2 335 000             | 150 000     | 535 000     | 550 000     | 500 000     | 600 000     |
| Käyttö (€) | 688 052               | 49 607      | 638 445     |             |             |             |

### 3201 MAL-hanke\*

|            | <i>Hanke yhteensä</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> |
|------------|-----------------------|-------------|-------------|
| Arvio (€)  | 300 000               | 100 000     | 200 000     |
| Käyttö (€) | 262 237               | 0           | 262 237     |

### 3501 Vaisaaren lähiliikuntapaikka\*

|            | <i>Hanke yhteensä</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> |
|------------|-----------------------|-------------|-------------|
| Arvio (€)  | 760 000               | 460 000     | 300 000     |
| Käyttö (€) | 756 075               | 278 429     | 477 646     |

### 4402 Friisilän koulun perusparannus\*

|            | <i>Hanke yhteensä</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> |
|------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| Arvio (€)  | 2 430 000             | 830 000     | 1 000 000   | 600 000     |
| Käyttö (€) | 2 313 551             | 1 600 256   | 713 295     |             |

### 4812 Kesärannan ruokala- ja huoltorakennus, majoitusrakennuksen uusiminen\*

|            | <i>Hanke yhteensä</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> |
|------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| Arvio (€)  | 600 000               | 50 000      | 350 000     | 200 000     |
| Käyttö (€) | 78 000                | 0           | 78 000      |             |

## 2.5. Rahoitusosan toteutuminen

### Kaupungin rahoituslaskelma

| Rahoituslaskelma (1000 €)                   | TA2019<br>alkuperäinen | Talousarvio-<br>muutokset | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>2019 | Poikkeama     |
|---|------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                        |                           |                                |                   |               |
| VUOSIKATE                                   | 2 057                  | -2 541                    | -484                           | 759               | 1 243         |
| SATUNNAISET ERÄT                            | 500                    | 1 133                     | 1 633                          | 1 633             | 0             |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSET                   | -1 500                 | -250                      | -1 750                         | -1 196            | 554           |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              |                        |                           |                                |                   |               |
| INVESTOINTIMENOT                            | -11 619                | -3 200                    | -14 819                        | -11 560           | 3 258         |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN        | 0                      | 0                         | 0                              | 167               | 167           |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖD. LUOV.TULOT        | 2 005                  | 250                       | 2 255                          | 3 413             | 1 158         |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>-8 556</b>          | <b>-4 608</b>             | <b>-13 164</b>                 | <b>-6 784</b>     | <b>6 380</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                        |                           |                                |                   |               |
| <b>LAINAKANNAN MUUTOKSET (Sitova erä)</b>   | <b>8 556</b>           | <b>3 408</b>              | <b>11 964</b>                  | <b>2 099</b>      | <b>-9 866</b> |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS              | 10 958                 | 0                         | 10 958                         | 6 000             | -4 958        |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS            | -2 401                 | 0                         | -2 401                         | -9 401            | -7 000        |
| LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS              | 0                      | 3 408                     | 3 408                          | 5 500             | 2 092         |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET               | 0                      | 1 200                     | 1 200                          | 4 444             | 3 244         |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                | <b>8 556</b>           | <b>4 608</b>              | <b>13 164</b>                  | <b>6 543</b>      | <b>-6 621</b> |

Rahoituslaskelmassa valtuustoon nähden sitovat erät ovat lainakannan ja antolainauksen muutokset.



## 2.6. Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

### Ulkoiset määrärahat ja tuloarviot

| ulkoiset                              | Määrärahat                  |                          |                                |                     |                   | Tuloarviot                  |                          |                                |                    |                  |
|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------|
|                                       | TA2019<br>alkuperäinen<br>€ | TA2019<br>muutokset<br>€ | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>€      | Poikkeama<br>€    | TA2019<br>alkuperäinen<br>€ | TA2019<br>muutokset<br>€ | TA2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>€     | Poikkeama<br>€   |
| <b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>                |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Konsernihallinto                      |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Konsernihallinto                      | -6 455 526                  | 68 162                   | -6 387 364                     | -6 916 330          | -528 966          | 3 251 903                   | 250 000                  | 3 501 903                      | 3 923 328          | 421 425          |
| Konsernihallinto yhteensä             | -6 455 526                  | 68 162                   | -6 387 364                     | -6 916 330          | -528 966          | 3 251 903                   | 250 000                  | 3 501 903                      | 3 923 328          | 421 425          |
| Sosiaali- ja terveystaloutta          |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Hallintopalvelut                      | -326 137                    | -215 000                 | -541 137                       | -796 826            | -255 689          | 16 607 806                  | -334 900                 | 16 272 906                     | 15 768 573         | -504 333         |
| Erikoissairaanhoidot                  | -35 966 847                 | 0                        | -35 966 847                    | -36 953 451         | -986 604          | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Vastaanotto- ja hoivopalvelut         | -8 584 940                  | -20 368                  | -8 605 308                     | -8 413 912          | 191 396           | 769 500                     | 9 745                    | 779 245                        | 1 102 147          | 322 902          |
| Kuntoutus- ja hoivopalvelut           | -1 043 251                  | -13 285                  | -1 056 536                     | -959 973            | 96 563            | 37 670                      | 6 025                    | 43 695                         | 64 031             | 20 336           |
| Suun terveydenhuolto                  | -3 712 669                  | -17 524                  | -3 730 193                     | -3 850 784          | -120 591          | 1 185 340                   | 8 238                    | 1 193 578                      | 1 259 602          | 66 024           |
| Työterveys- ja hoivopalvelut          | -10 294                     | 0                        | -10 294                        | -1 187 348          | -1 177 054        | 0                           | 0                        | 0                              | 729 883            | 729 883          |
| Perhe- ja hoivopalvelut               | -9 211 711                  | 0                        | -9 211 711                     | -10 726 943         | -1 515 232        | 645 270                     | 0                        | 645 270                        | 875 006            | 229 736          |
| Aikuissosiaalityö                     | -6 788 733                  | -18 135                  | -6 788 868                     | -6 918 876          | -132 008          | 1 336 800                   | 8 564                    | 1 345 364                      | 1 316 970          | -28 394          |
| Vammais- ja hoivopalvelut             | -6 720 829                  | -67 766                  | -6 788 595                     | -6 243 344          | 545 251           | 258 900                     | 31 214                   | 290 114                        | 293 772            | 3 658            |
| Aikuisten psykosos. palvelut          | -1 597 615                  | 0                        | -1 597 615                     | -1 375 817          | 221 798           | 44 836                      | 0                        | 44 836                         | 57 530             | 12 694           |
| Hoito- ja hoivopalvelut               | -25 715 267                 | 875 387                  | -24 839 880                    | -24 396 664         | 443 216           | 5 053 960                   | 47 948                   | 5 101 908                      | 5 620 597          | 518 689          |
| Työllisyys- ja hoivopalvelut          | -1 166 680                  | -295 800                 | -1 462 480                     | -1 370 444          | 92 036            | 208 000                     | 128 223                  | 336 223                        | 418 562            | 82 339           |
| Sosiaali- ja terveystaloutta yhteensä | -100 824 973                | 227 509                  | -100 597 464                   | -103 194 380        | -2 596 916        | 26 148 082                  | -94 943                  | 26 053 139                     | 27 506 673         | 1 453 534        |
| Sivistyslautakunta                    |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Hallintopalvelut                      | -509 310                    | -441 229                 | -950 539                       | -832 919            | 117 620           | 131 841                     | 431 553                  | 563 394                        | 472 760            | -90 634          |
| Oppilashuolto                         | -536 319                    | 0                        | -536 319                       | -625 674            | -89 355           | 15 000                      | 0                        | 15 000                         | 0                  | -15 000          |
| Lukio                                 | -2 083 039                  | -20 000                  | -2 103 039                     | -2 011 463          | 91 576            | 120 000                     | 20 000                   | 140 000                        | 143 430            | 3 430            |
| Perusopetus                           | -15 198 094                 | -97 231                  | -15 295 325                    | -15 176 722         | 118 603           | 566 869                     | 33 793                   | 600 662                        | 779 664            | 179 002          |
| Raisio-opisto                         | -609 624                    | -4 000                   | -613 624                       | -560 236            | 53 388            | 209 123                     | 4 000                    | 213 123                        | 210 181            | -2 942           |
| Varhaiskasvatus                       | -12 777 515                 | -90 456                  | -12 867 971                    | -12 932 739         | -64 768           | 1 244 486                   | 34 254                   | 1 278 740                      | 1 475 483          | 196 743          |
| Sivistyslautakunta yhteensä           | -31 713 901                 | -652 916                 | -32 366 817                    | -32 139 754         | 227 063           | 2 287 319                   | 523 600                  | 2 810 919                      | 3 081 517          | 270 598          |
| Vapaa-aikalautakunta                  |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Vapaa-aikalautakunta                  | -16 885                     | 0                        | -16 885                        | -19 227             | -2 342            | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Kirjastopalvelut                      | -1 145 300                  | -27 622                  | -1 172 922                     | -1 103 513          | 69 409            | 49 850                      | 15 370                   | 65 220                         | 63 313             | -1 907           |
| Kulttuuripalvelut                     | -301 750                    | -29 236                  | -330 986                       | -296 995            | 33 991            | 35 000                      | 23 000                   | 58 000                         | 53 887             | -4 113           |
| Liikuntapalvelut                      | -1 431 800                  | -6 410                   | -1 438 210                     | -1 483 176          | -44 966           | 760 786                     | 0                        | 760 786                        | 818 140            | 57 354           |
| Nuorisopalvelut                       | -703 139                    | -94 253                  | -797 392                       | -747 210            | 50 182            | 64 500                      | 71 093                   | 135 593                        | 70 359             | -65 234          |
| Vapaa-aikalautakunta yhteensä         | -3 598 874                  | -157 521                 | -3 756 395                     | -3 650 121          | 106 274           | 910 136                     | 109 463                  | 1 019 599                      | 1 005 699          | -13 900          |
| Ympäristölautakunta                   |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Ympäristön- ja rakennusvalvonta       | -1 230 267                  | 0                        | -1 230 267                     | -1 046 212          | 184 055           | 687 500                     | 0                        | 687 500                        | 860 051            | 172 551          |
| Ympäristölautakunta yhteensä          | -1 230 267                  | 0                        | -1 230 267                     | -1 046 212          | 184 055           | 687 500                     | 0                        | 687 500                        | 860 051            | 172 551          |
| Tekninen lautakunta                   |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Talous- ja hallintopalvelut           | -2 654 475                  | 0                        | -2 654 475                     | -2 537 481          | 116 994           | 5 600                       | 0                        | 5 600                          | 5 785              | 185              |
| Tietohallintopalvelut                 | -1 339 562                  | 0                        | -1 339 562                     | -1 361 388          | -21 826           | 9 000                       | 0                        | 9 000                          | 16 125             | 7 125            |
| Tilapalvelut                          | -13 308 343                 | -343 090                 | -13 651 433                    | -13 588 797         | 62 636            | 769 482                     | 318 333                  | 1 087 815                      | 1 112 155          | 24 340           |
| Maankäyttö- ja rakennuspalvelut       | -1 622 878                  | 0                        | -1 622 878                     | -1 187 136          | 435 742           | 2 163 152                   | 0                        | 2 163 152                      | 2 362 767          | 199 615          |
| Kunnallistekniset palvelut            | -6 121 947                  | -108 273                 | -6 230 220                     | -5 971 040          | 259 180           | 1 042 697                   | 82 651                   | 1 125 348                      | 1 150 064          | 24 716           |
| Kaukolämpöpalvelut                    | -23 844                     | 0                        | -23 844                        | -25 804             | -1 960            | 1 500 000                   | 0                        | 1 500 000                      | 1 500 000          | 0                |
| Tekninen lautakunta yhteensä          | -25 071 049                 | -451 363                 | -25 522 412                    | -24 671 645         | 850 767           | 5 489 931                   | 400 984                  | 5 890 915                      | 6 146 896          | 255 981          |
| Käyttötalouden yhteensä               | -168 894 590                | -966 129                 | -169 860 719                   | -171 618 443        | -1 757 724        | 38 774 871                  | 1 189 104                | 39 963 975                     | 42 524 164         | 2 560 189        |
| <b>TULOSLASKELMAOSA</b>               |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Verotulot                             | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 104 002 000                 | -5 069 000               | 98 933 000                     | 99 099 845         | 166 845          |
| Valtionosuudet                        | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 27 026 933                  | 1 324 000                | 28 350 933                     | 28 447 836         | 96 903           |
| Korkotulot                            | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 628 000                     | 0                        | 628 000                        | 644 594            | 16 594           |
| Muut rahoitustulot                    | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 1 130 000                   | 981 000                  | 2 111 000                      | 2 137 943          | 26 943           |
| Korkomenot                            | -610 000                    | 0                        | -610 000                       | -464 647            | 145 353           | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Muut rahoitusmenot                    | 0                           | 0                        | 0                              | -12 482             | -12 482           | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Satunnaiset erät                      | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 500 000                     | 1 133 000                | 1 633 000                      | 1 632 707          | -293             |
| Tuloslaskelmaosa yhteensä             | -610 000                    | 0                        | -610 000                       | -477 129            | 132 871           | 133 286 933                 | -1 631 000               | 131 655 933                    | 131 962 925        | 306 992          |
| <b>INVESTOINTIOSA</b>                 |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Konsernihallinto                      | -2 542 000                  | -3 000 000               | -5 542 000                     | -3 805 045          | 1 736 955         | 505 000                     | 0                        | 505 000                        | 2 215 485          | 1 710 485        |
| Sosiaali- ja terveystaloutta          | -312 540                    | 0                        | -312 540                       | -204 387            | 108 153           | 0                           | 0                        | 0                              | 4 665              | 4 665            |
| Sivistyslautakunta                    | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 0                           | 0                        | 0                              | 20 536             | 20 536           |
| Vapaa-aikalautakunta                  | -665 000                    | 0                        | -665 000                       | -633 929            | 31 071            | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Ympäristölautakunta                   | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Tekninen lautakunta                   | -8 099 000                  | -200 000                 | -8 299 000                     | -6 917 009          | 1 381 991         | 0                           | 0                        | 0                              | 144 000            | 144 000          |
| Investointiosa yhteensä               | -11 618 540                 | -3 200 000               | -14 818 540                    | -11 560 369         | 3 258 171         | 505 000                     | 0                        | 505 000                        | 2 384 686          | 1 879 686        |
| <b>RAHOITUSOSA</b>                    |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Antolainauksen muutokset              |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Antolainasaamisten lisäys             | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Antolainasaamisten vähennys           | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Lainakannan muutokset                 |                             |                          |                                |                     |                   |                             |                          |                                |                    |                  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys        | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 10 957 648                  | 0                        | 10 957 648                     | 6 000 000          | -4 957 648       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys      | -2 401 322                  | 0                        | -2 401 322                     | -9 401 322          | -7 000 000        | 0                           | 0                        | 0                              | 0                  | 0                |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos        | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 0                           | 3 408 000                | 3 408 000                      | 5 500 000          | 2 092 000        |
| Vaikutus maksuvalmiuteen              | 0                           | 0                        | 0                              | 0                   | 0                 | 0                           | 1 200 025                | 1 200 025                      | 4 444 323          | 3 244 298        |
| <b>YHTEENSÄ</b>                       | <b>-183 524 452</b>         | <b>-4 166 129</b>        | <b>-187 690 581</b>            | <b>-193 057 264</b> | <b>-5 366 683</b> | <b>183 524 452</b>          | <b>4 166 129</b>         | <b>187 690 581</b>             | <b>192 816 099</b> | <b>5 125 518</b> |

## Ulkoiset ja sisäiset määrärahat ja tuloarviot

| ulkoiset ja sisäiset             | Määrärahat                   |                   |                                 |                     |                   | Tuloarviot                   |                   |                                 |                    |                  |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------|------------------|
|                                  | TA 2019<br>alkuperäinen<br>€ | TA-muutokset<br>€ | TA 2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>€      | Poikkema<br>€     | TA 2019<br>alkuperäinen<br>€ | TA-muutokset<br>€ | TA 2019<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>€     | Poikkema<br>€    |
| <b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>           |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Konsernihallinto                 |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Konsernihallinto                 | -7 122 290                   | 68 162            | -7 054 128                      | -8 063 497          | -1 009 369        | 4 258 359                    | 250 000           | 4 508 359                       | 4 929 784          | 421 425          |
| Konsernihallinto yhteensä        | -7 122 290                   | 68 162            | -7 054 128                      | -8 063 497          | -1 009 369        | 4 258 359                    | 250 000           | 4 508 359                       | 4 929 784          | 421 425          |
| Sosiaali- ja terveyslautakunta   |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Hallintopalvelut                 | -472 013                     | -215 000          | -687 013                        | -938 833            | -251 820          | 16 607 806                   | -334 900          | 16 272 906                      | 15 769 643         | -503 263         |
| Erikoissairaanhoido              | -35 967 079                  | 0                 | -35 967 079                     | -36 953 683         | -986 604          | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Vastaanotto- ja hoivapalvelut    | -9 477 421                   | -20 368           | -9 497 789                      | -9 307 363          | 190 426           | 769 500                      | 9 745             | 779 245                         | 1 102 147          | 322 902          |
| Kuntoutuspalvelut                | -1 187 039                   | -13 285           | -1 200 324                      | -1 104 159          | 96 165            | 37 670                       | 6 025             | 43 695                          | 64 031             | 20 336           |
| Suun terveydenhuolto             | -4 049 066                   | -17 524           | -4 066 590                      | -4 189 718          | -123 128          | 1 185 340                    | 8 238             | 1 193 578                       | 1 259 602          | 66 024           |
| Työterveyshuolto                 | -10 294                      | 0                 | -10 294                         | -1 188 003          | -1 177 709        | 0                            | 0                 | 0                               | 1 210 952          | 1 210 952        |
| Perhepalvelut                    | -9 424 755                   | 0                 | -9 424 755                      | -10 938 574         | -1 513 819        | 645 270                      | 0                 | 645 270                         | 875 006            | 229 736          |
| Aikuissosiaalityö                | -7 005 947                   | -18 135           | -7 024 082                      | -7 165 103          | -141 021          | 1 336 800                    | 8 564             | 1 345 364                       | 1 317 036          | -28 328          |
| Vammais- ja hoivapalvelut        | -7 276 362                   | -67 766           | -7 344 128                      | -6 747 200          | 596 928           | 258 900                      | 31 214            | 290 114                         | 293 772            | 3 658            |
| Aikuisten psykosos. palvelut     | -1 756 856                   | 0                 | -1 756 856                      | -1 535 329          | 221 527           | 44 836                       | 0                 | 44 836                          | 57 530             | 12 694           |
| Hoito- ja hoivapalvelut          | -28 782 826                  | 875 387           | -27 907 439                     | -27 432 355         | 475 084           | 5 164 960                    | 47 948            | 5 212 908                       | 5 699 189          | 486 281          |
| Työllisyyspalvelut               | -1 337 511                   | -295 800          | -1 633 311                      | -1 542 378          | 90 933            | 208 000                      | 128 223           | 336 223                         | 418 562            | 82 339           |
| Sosiaali- ja terveysltk yhteensä | -106 747 169                 | 227 509           | -106 519 660                    | -109 042 697        | -2 523 037        | 26 259 082                   | -94 943           | 26 164 139                      | 28 067 469         | 1 903 330        |
| Sivistyslautakunta               |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Hallintopalvelut                 | -558 983                     | -441 229          | -1 000 212                      | -890 097            | 110 115           | 131 841                      | 431 553           | 563 394                         | 472 760            | -90 634          |
| Oppilashuolto                    | -548 424                     | 0                 | -548 424                        | -638 043            | -89 619           | 15 000                       | 0                 | 15 000                          | 0                  | -15 000          |
| Lukio                            | -2 950 232                   | -20 000           | -2 970 232                      | -2 859 766          | 110 466           | 140 000                      | 20 000            | 160 000                         | 162 606            | 2 606            |
| Perusopetus                      | -20 455 505                  | -97 231           | -20 552 736                     | -20 522 306         | 30 430            | 583 679                      | 33 793            | 617 472                         | 804 846            | 187 374          |
| Raisio-opisto                    | -673 146                     | -4 000            | -677 146                        | -624 318            | 52 828            | 209 123                      | 4 000             | 213 123                         | 210 181            | -2 942           |
| Varhaiskasvat. palvelut          | -15 784 005                  | -90 456           | -15 874 461                     | -16 073 622         | -199 161          | 1 244 486                    | 34 254            | 1 278 740                       | 1 475 483          | 196 743          |
| Sivistyslautakunta yhteensä      | -40 970 295                  | -652 916          | -41 623 211                     | -41 608 152         | 15 059            | 2 324 129                    | 523 600           | 2 847 729                       | 3 125 876          | 278 147          |
| Vapaa-aikalautakunta             |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Vapaa-aikalautakunta             | -17 645                      | 0                 | -17 645                         | -19 287             | -1 642            | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Kirjastopalvelut                 | -1 482 426                   | -27 622           | -1 510 048                      | -1 444 204          | 65 844            | 49 850                       | 15 370            | 65 220                          | 63 313             | -1 907           |
| Kulttuuripalvelut                | -501 771                     | -29 236           | -531 007                        | -499 520            | 31 487            | 43 000                       | 23 000            | 66 000                          | 62 128             | -3 872           |
| Liikuntapalvelut                 | -3 480 263                   | -6 410            | -3 486 673                      | -3 535 087          | -48 414           | 949 738                      | 0                 | 949 738                         | 1 028 110          | 78 372           |
| Nuorisopalvelut                  | -1 051 337                   | -94 253           | -1 145 590                      | -1 082 094          | 63 497            | 64 500                       | 71 093            | 135 593                         | 71 236             | -64 357          |
| Vapaa-aikalautakunta yhteensä    | -6 533 442                   | -157 521          | -6 690 963                      | -6 580 192          | 110 771           | 1 107 088                    | 109 463           | 1 216 551                       | 1 224 787          | 8 236            |
| Ympäristölautakunta              |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Ympäristön- ja rakennusvalvonta  | -1 339 446                   | 0                 | -1 339 446                      | -1 157 871          | 181 575           | 702 300                      | 0                 | 702 300                         | 873 909            | 171 609          |
| Ympäristölautakunta yhteensä     | -1 339 446                   | 0                 | -1 339 446                      | -1 157 871          | 181 575           | 702 300                      | 0                 | 702 300                         | 873 909            | 171 609          |
| Tekninen lautakunta              |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Talous- ja hallintopalvelut      | -2 741 493                   | 0                 | -2 741 493                      | -2 634 152          | 107 341           | 485 959                      | 0                 | 485 959                         | 486 144            | 185              |
| Tietohallintopalvelut            | -1 377 305                   | 0                 | -1 377 305                      | -1 403 361          | -26 056           | 1 275 700                    | 0                 | 1 275 700                       | 1 286 095          | 10 395           |
| Tilapalvelut                     | -15 052 449                  | -343 090          | -15 395 539                     | -15 387 861         | 7 678             | 17 765 499                   | 318 333           | 18 083 832                      | 18 235 034         | 151 202          |
| Maankäyttöpäalvelut              | -1 787 080                   | 0                 | -1 787 080                      | -1 346 489          | 440 591           | 2 774 388                    | 0                 | 2 774 388                       | 2 942 339          | 167 951          |
| Kunnalliset tekniset palvelut    | -7 571 807                   | -108 273          | -7 680 080                      | -7 271 714          | 408 366           | 2 694 397                    | 82 651            | 2 777 048                       | 2 756 078          | -20 970          |
| Kaukolämpöpalvelut               | -23 844                      | 0                 | -23 844                         | -25 804             | -1 960            | 1 500 000                    | 0                 | 1 500 000                       | 1 500 000          | 0                |
| Tekninen lautakunta yhteensä     | -28 553 978                  | -451 363          | -29 005 341                     | -28 069 382         | 935 959           | 26 495 943                   | 400 984           | 26 896 927                      | 27 205 689         | 308 762          |
| Käyttötalousoisa yhteensä        | -191 266 620                 | -966 129          | -192 232 749                    | -194 521 792        | -2 289 043        | 61 146 901                   | 1 189 194         | 62 336 005                      | 65 427 513         | 3 091 508        |
| <b>TULOSLASKELMAOSA</b>          |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Verotulot                        | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 104 002 000                  | -5 069 000        | 98 933 000                      | 99 099 845         | 166 845          |
| Valtionosuudet                   | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 27 026 933                   | 1 324 000         | 28 350 933                      | 28 447 836         | 96 903           |
| Korkotulot                       | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 628 000                      | 0                 | 628 000                         | 644 594            | 16 594           |
| Muut rahoitustulot               | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 1 130 000                    | 981 000           | 2 111 000                       | 2 137 943          | 26 943           |
| Korkomenot                       | -610 000                     | 0                 | -610 000                        | -464 647            | 145 353           | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Muut rahoitusmenot               | 0                            | 0                 | 0                               | -12 482             | -12 482           | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Satunnaiset erät                 | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 500 000                      | 1 133 000         | 1 633 000                       | 1 632 707          | -293             |
| Tuloslaskelmaosa yhteensä        | -610 000                     | 0                 | -610 000                        | -477 129            | 132 871           | 133 286 933                  | -1 631 000        | 131 655 933                     | 131 962 925        | 306 992          |
| <b>INVESTOINTIOSA</b>            |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Konsernihallinto                 | -2 542 000                   | -3 000 000        | -5 542 000                      | -3 805 045          | 1 736 955         | 505 000                      | 0                 | 505 000                         | 2 215 485          | 1 710 485        |
| Sosiaali- ja terveyslautakunta   | -312 540                     | 0                 | -312 540                        | -204 387            | 108 153           | 0                            | 0                 | 0                               | 4 665              | 4 665            |
| Sivistyslautakunta               | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 0                            | 0                 | 0                               | 20 536             | 20 536           |
| Vapaa-aikalautakunta             | -665 000                     | 0                 | -665 000                        | -633 929            | 31 071            | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Ympäristölautakunta              | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Tekninen lautakunta              | -8 099 000                   | -200 000          | -8 299 000                      | -6 917 009          | 1 381 991         | 0                            | 0                 | 0                               | 144 000            | 144 000          |
| Investointiosa yhteensä          | -11 618 540                  | -3 200 000        | -14 818 540                     | -11 560 369         | 3 258 171         | 505 000                      | 0                 | 505 000                         | 2 384 686          | 1 879 686        |
| <b>RAHOITUSOSA</b>               |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Antolainauksen muutokset         |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Antolainasaamisten lisäys        | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Antolainasaamisten vähennys      | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Lainakannan muutokset            |                              |                   |                                 |                     |                   |                              |                   |                                 |                    |                  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys   | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 10 957 648                   | 0                 | 10 957 648                      | 6 000 000          | -4 957 648       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -2 401 322                   | 0                 | -2 401 322                      | -9 401 322          | -7 000 000        | 0                            | 0                 | 0                               | 0                  | 0                |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos   | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 0                            | 3 408 000         | 3 408 000                       | 5 500 000          | 2 092 000        |
| Vaikutus maksuvalmiuteen         | 0                            | 0                 | 0                               | 0                   | 0                 | 0                            | 1 200 025         | 1 200 025                       | 4 444 323          | 3 244 298        |
| <b>YHTEENSÄ</b>                  | <b>-205 896 482</b>          | <b>-4 166 129</b> | <b>-210 062 611</b>             | <b>-215 960 612</b> | <b>-5 898 001</b> | <b>205 896 482</b>           | <b>4 166 129</b>  | <b>210 062 611</b>              | <b>215 719 448</b> | <b>5 656 837</b> |

## 3. Tilinpäätöslaskelmat

### 3.1. Tuloslaskelma

#### Raision kaupungin tuloslaskelma

| Raision kaupunki<br>Tuloslaskelma      | 01.01.-31.12.2019 |                        | 01.01.-31.12.2018 |                        |
|--|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| Toimintatuotot                         |                   |                        |                   |                        |
| Myyntituotot                           | 23 212 587,37     |                        | 23 172 565,47     |                        |
| Maksutuotot                            | 8 949 145,76      |                        | 8 727 664,14      |                        |
| Tuet ja avustukset                     | 2 754 023,95      |                        | 3 319 544,56      |                        |
| Muut toimintatuotot                    | 7 608 406,96      | 42 524 164,04          | 7 542 465,68      | 42 762 239,85          |
| Toimintakulut                          |                   |                        |                   |                        |
| Henkilöstökulut                        |                   |                        |                   |                        |
| Palkat ja palkkiot                     | -56 506 033,13    |                        | -54 749 659,72    |                        |
| Henkilösivukulut                       |                   |                        |                   |                        |
| Eläkekulut                             | -12 730 822,81    |                        | -12 372 476,23    |                        |
| Muut henkilösivukulut                  | -2 013 100,12     |                        | -2 040 148,41     |                        |
| Palvelujen ostot                       | -78 278 148,96    |                        | -75 578 158,12    |                        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | -10 079 978,26    |                        | -10 083 785,16    |                        |
| Avustukset                             | -7 096 559,42     |                        | -6 941 350,07     |                        |
| Muut toimintakulut                     | -4 913 800,53     | -171 618 443,23        | -4 509 056,18     | -166 274 633,89        |
| <b>Toimintakate</b>                    |                   | <b>-129 094 279,19</b> |                   | <b>-123 512 394,04</b> |
| Verotulot                              |                   | 99 099 845,45          |                   | 99 208 379,62          |
| Valtionosuudet                         |                   | 28 447 836,00          |                   | 27 096 583,00          |
| Rahoitustuotot ja -kulut               |                   |                        |                   |                        |
| Korkotuotot                            | 644 593,55        |                        | 648 135,54        |                        |
| Muut rahoitustuotot                    | 2 137 943,05      |                        | 1 106 682,28      |                        |
| Korkokulut                             | -464 647,28       |                        | -589 548,86       |                        |
| Muut rahoituskulut                     | -12 481,54        | 2 305 407,78           | -12 275,08        | 1 152 993,88           |
| <b>Vuosikate</b>                       |                   | <b>758 810,04</b>      |                   | <b>3 945 562,46</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset            |                   |                        |                   |                        |
| Suunnitelman mukaiset poistot          | -8 052 928,23     | -8 052 928,23          | -7 629 363,34     | -7 629 363,34          |
| Satunnaiset erät                       |                   |                        |                   |                        |
| Satunnaiset tuotot                     | 1 632 707,04      | 1 632 707,04           | 0,00              | 0,00                   |
| <b>Tilikauden tulos</b>                |                   | <b>-5 661 411,15</b>   |                   | <b>-3 683 800,88</b>   |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) |                   | 202,44                 |                   | 202,44                 |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>  |                   | <b>-5 661 208,71</b>   |                   | <b>-3 683 598,44</b>   |

## 3.2. Rahoituslaskelma

### Raision kaupungin rahoituslaskelma

| Raision kaupunki<br>Rahoituslaskelma           | 01.01.-31.12.2019 |                      | 01.01.-31.12.2018 |                      |
|--|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                   |                      |                   |                      |
| Vuosikate                                      | 758 810,04        |                      | 3 945 562,46      |                      |
| Satunnaiset erät                               | 1 632 707,04      |                      |                   |                      |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -1 195 705,04     | <b>1 195 812,04</b>  | -1 313 800,85     | <b>2 631 761,61</b>  |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                   |                      |                   |                      |
| Investointimenot                               | -11 560 369,47    |                      | -9 535 956,09     |                      |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 167 488,02        |                      | 255 000,00        |                      |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 3 412 903,43      | <b>-7 979 978,02</b> | 2 827 333,31      | <b>-6 453 622,78</b> |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           |                   | -6 784 165,98        |                   | -3 821 861,17        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                   |                      |                   |                      |
| Lainakannan muutokset                          |                   |                      |                   |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 6 000 000,00      |                      | 7 000 000,00      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -9 401 322,00     |                      | -17 051 322,00    |                      |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 5 500 000,00      | 2 098 678,00         | 12 500 000,00     | 2 448 678,00         |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                   |                      |                   |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos     | 236 151,20        |                      | -19 949,89        |                      |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -7 937,57         |                      | 10 063,27         |                      |
| Saamisten muutos                               | 4 124 799,02      |                      | -553 187,19       |                      |
| Korottomien velkojen muutos                    | 91 310,60         | 4 444 323,25         | 2 822 474,62      | 2 259 400,81         |
| Rahoituksen rahavirta                          |                   | <b>6 543 001,25</b>  |                   | <b>4 708 078,81</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                   | <b>-241 164,73</b>   |                   | <b>886 217,64</b>    |
| Rahavarojen muutos                             |                   |                      |                   |                      |
| Rahavarat 31.12.                               | 5 052 621,79      |                      | 5 293 786,52      |                      |
| Rahavarat 1.1.                                 | 5 293 786,52      | -241 164,73          | 4 407 568,88      | 886 217,64           |

### 3.3. Tase

#### Raision kaupungin tase

|  | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                       |                       |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>158 986 986,10</b> | <b>157 864 231,27</b> |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 646 109,89            | 684 119,07            |
| Aineettomat oikeudet                     | 166 315,38            | 124 075,15            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 479 794,51            | 560 043,92            |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 122 712 536,57        | 119 549 551,88        |
| Maa- ja vesialueet                       | 36 068 600,03         | 35 414 969,74         |
| Rakennukset                              | 48 993 621,18         | 47 897 162,47         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 34 107 555,67         | 33 232 240,01         |
| Koneet ja kalusto                        | 1 045 798,98          | 1 330 305,71          |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 66 462,05             | 66 462,05             |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 2 430 498,66          | 1 608 411,90          |
| Sijoitukset                              | 35 628 339,64         | 37 630 560,32         |
| Osakkeet ja osuudet                      | 27 639 314,04         | 29 641 534,72         |
| Muut lainasaamiset                       | 7 891 478,80          | 7 891 478,80          |
| Muut saamiset                            | 97 546,80             | 97 546,80             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>2 834 882,14</b>   | <b>2 156 595,29</b>   |
| Valtion toimeksiannot                    | 2 737 236,15          | 2 058 924,30          |
| Lahjoitusrahastojen varat                | 97 645,99             | 97 670,99             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>42 378 207,49</b>  | <b>46 736 233,67</b>  |
| Vaihto-omaisuus                          | 151 209,12            | 143 271,55            |
| Aineet ja tarvikkeet                     | 151 209,12            | 143 271,55            |
| Saamiset                                 | 37 174 376,58         | 41 299 175,60         |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 31 132 812,02         | 32 768 232,83         |
| Lainasaamiset                            | 31 132 812,02         | 32 768 232,83         |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 6 041 564,56          | 8 530 942,77          |
| Myyntisaamiset                           | 2 768 829,49          | 3 902 228,98          |
| Lainasaamiset                            | 1 654 354,16          | 1 656 556,38          |
| Muut saamiset                            | 1 298 161,13          | 2 714 999,35          |
| Siirtosaamiset                           | 320 219,78            | 257 158,06            |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 5 052 621,79          | 5 293 786,52          |
|  | <b>204 200 075,73</b> | <b>206 757 060,23</b> |

|  | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                         |                       |                       |
| OMA PÄÄOMA                                 | 111 541 770,55        | 117 202 979,26        |
| Peruspääoma                                | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 15 511 596,62         | 19 195 195,06         |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | -5 661 208,71         | -3 683 598,44         |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET</b>          |                       |                       |
| VARAUKSET                                  | 2 234,27              | 2 436,71              |
| Poistoero                                  | 2 234,27              | 2 436,71              |
| PAKOLLISET VARAUKSET                       | 1 256 762,97          | 1 256 762,97          |
| Muut pakolliset varaukset                  | 1 256 762,97          | 1 256 762,97          |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                    | 3 409 740,25          | 2 495 302,20          |
| Valtion toimeksiannot                      | 3 272 876,73          | 2 352 137,68          |
| Lahjoitusrahastojen pääomat                | 136 863,52            | 143 164,52            |
| VIERAS PÄÄOMA                              | 87 989 567,69         | 85 799 579,09         |
| Pitkäaikainen                              | 29 163 633,26         | 26 659 442,26         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 25 933 979,00         | 22 935 301,00         |
| Lainat muilta luotonantajilta              | 92 984,94             | 92 984,94             |
| Saadut ennakot                             | 113 356,00            | 607 843,00            |
| Liittymismaksut ja muut velat              | 3 023 313,32          | 3 023 313,32          |
| Lyhytaikainen                              | 58 825 934,43         | 59 140 136,83         |
| Joukkovelkakirjalainat                     | 34 500 000,00         | 29 000 000,00         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 3 001 322,00          | 9 401 322,00          |
| Saadut ennakot                             | 702 976,22            | 547 420,82            |
| Ostovelat                                  | 6 576 308,31          | 6 603 636,60          |
| Muut velat                                 | 1 172 553,32          | 2 013 738,66          |
| Siirtovelat                                | 12 872 774,58         | 11 574 018,75         |
|  | <b>204 200 075,73</b> | <b>206 757 060,23</b> |

### 3.4. Vastuusitoumukset

#### Vastuusitoumukset

|                                 | Alkuperäinen<br>pääoma | Jäljellä oleva<br>pääoma |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Kerttulan Tenniskeskus Oy       | 120 000,00             | 34 000,00                |
| Kehitysvammaisten Palvelusäätiö | 805 000,00             | 103 206,00               |
| Raision Vuokra-asunnot Oy       | 16 252 422,28          | 9 126 975,28             |
| Turun Seudun Vesi Oy            | 26 074 000,00          | 22 287 721,32            |
| Turun Seudun Puhdistamo Oy      | 2 430 000,00           | 2 430 000,00             |
| Raision Palvelutalossäätiö sr   | 2 400 000,00           | 2 400 000,00             |
| Raision Palloiluhalli Oy        | 850 000,00             | 850 000,00               |
|                                 | <b>48 931 422,28</b>   | <b>37 231 902,60</b>     |

## 3.5. Konsernitilinpäätös

### 3.5.1. Konsernituloslaskelma

| <b>Konserni<br/>Tuloslaskelma</b>             | <b>01.01.-31.12.2019</b> |  | <b>01.01.-31.12.2018</b> |  |
|---|--------------------------|--|--------------------------|--|
| Toimintatuotot                                | 103 475 692,80           |  | 102 319 529,53           |  |
| Toimintakulut                                 | -230 917 539,30          |  | -223 656 360,17          |  |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | 49 455,64                |  | 11 208,69                |  |
| <b>Toimintakate</b>                           | <b>-127 392 390,86</b>   |  | <b>-121 325 621,95</b>   |  |
| Verotulot                                     | 99 099 845,45            |  | 99 208 379,62            |  |
| Valtionosuudet                                | 35 616 144,52            |  | 33 818 982,80            |  |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      |                          |  |                          |  |
| Korkotuotot                                   | 102 781,28               |  | 92 185,84                |  |
| Muut rahoitustuotot                           | 2 137 296,91             |  | 1 096 398,14             |  |
| Korkokulut                                    | -926 373,11              |  | -1 094 140,14            |  |
| Muut rahoituskulut                            | -39 428,62               |  | -42 813,16               |  |
|   | 1 274 276,46             |  | 51 630,68                |  |
| <b>Vuosikate</b>                              | <b>8 597 875,57</b>      |  | <b>11 753 371,15</b>     |  |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                          |  |                          |  |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -13 679 500,58           |  | -13 390 137,63           |  |
| Omistuksen eliminointierot                    | 7 757,67                 |  | 13 736,97                |  |
| Arvonalentumiset                              | -377,04                  |  | 0,00                     |  |
|   | -13 672 119,95           |  | -13 376 400,66           |  |
| Satunnaiset erät                              | 1 632 707,04             |  | 0,00                     |  |
| <b>Tilikauden tulos</b>                       | <b>-3 441 537,34</b>     |  | <b>-1 623 029,51</b>     |  |
| Tilikauden verot                              | -145 429,08              |  | -105 705,10              |  |
| Laskennalliset verot                          | -201 410,99              |  | -174 971,71              |  |
| Vähemmistöosuudet                             | -1 776,38                |  | -10 033,04               |  |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>         | <b>-3 790 153,79</b>     |  | <b>-1 913 739,36</b>     |  |



### 3.5.2. Konsernin rahoituslaskelma

| <b>Konserni</b>                                |                          |                      |                          |                      |
|--|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Rahoituslaskelma</b>                        | <b>01.01.-31.12.2019</b> |                      | <b>01.01.-31.12.2018</b> |                      |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                          |                      |                          |                      |
| Vuosikate                                      | 8 597 875,57             |                      | 11 753 371,15            |                      |
| Satunnaiset erät                               | 1 632 707,04             |                      | 0,00                     |                      |
| Tilikauden verot                               | -145 429,08              |                      | -105 705,10              |                      |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -1 316 283,76            | <b>8 768 869,77</b>  | -1 182 303,03            | <b>10 465 363,02</b> |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                          |                      |                          |                      |
| Investointimenot                               | -16 322 036,75           |                      | -13 893 798,95           |                      |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 225 771,13               |                      | 367 881,70               |                      |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 4 219 123,69             | -11 877 141,93       | 2 913 378,10             | -10 612 539,15       |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    |                          | <b>-3 108 272,16</b> |                          | <b>-147 176,13</b>   |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                          |                      |                          |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                          |                      |                          |                      |
| Antolainasaamisten lisäys                      | 0                        |                      | -222,48                  |                      |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 728,75                   | 728,75               | 0,00                     | -222,48              |
| Lainakannan muutokset                          |                          |                      |                          |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 6 081 970,99             |                      | 8 446 771,48             |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -12 097 129,56           |                      | -22 520 518,63           |                      |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 6 161 311,07             | 146 152,50           | 12 459 278,66            | -1 614 468,49        |
| Oman pääoman muutokset                         |                          | 0,00                 |                          | -53 854,86           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                          |                      |                          |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 241 071,20               |                      | -32 988,01               |                      |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -29 901,86               |                      | 25 695,13                |                      |
| Saamisten muutos                               | 1 656 807,04             |                      | 517 505,96               |                      |
| Korottomien velkojen muutos                    | 1 201 568,44             | 3 069 544,82         | 2 185 899,59             | 2 696 112,67         |
| Rahoituksen rahavirta                          |                          | <b>3 216 426,07</b>  |                          | <b>1 027 566,84</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                          | <b>108 153,91</b>    |                          | <b>880 390,71</b>    |
| Rahavarojen muutos                             |                          |                      |                          |                      |
| Rahavarat 31.12.                               | 13 650 150,52            |                      | 13 541 996,61            |                      |
| Rahavarat 1.1.                                 | 13 541 996,61            | 108 153,91           | 12 661 605,90            | 880 390,71           |

### 3.5.3. Konsernitase

#### Konsernitase, vastaavaa

|  | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                       |                       |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                        | 225 814 869,54        | 226 289 417,99        |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 857 468,37            | 962 121,29            |
| Aineettomat oikeudet                     | 181 733,68            | 139 251,74            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 675 734,69            | 822 869,55            |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 207 995 162,99        | 206 851 042,14        |
| Maa- ja vesialueet                       | 39 712 190,14         | 39 065 109,59         |
| Rakennukset                              | 96 469 185,70         | 97 777 381,00         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 62 522 796,94         | 61 796 020,28         |
| Koneet ja kalusto                        | 4 466 385,46          | 4 846 165,03          |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 739 686,56            | 709 558,33            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 4 084 918,19          | 2 656 807,91          |
| Sijoitukset                              | 16 962 238,18         | 18 476 254,56         |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 501 929,04            | 467 505,30            |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 13 678 508,16         | 15 226 219,53         |
| Muut lainasaamiset                       | 2 700 000,00          | 2 700 000,00          |
| Muut saamiset                            | 81 800,98             | 82 529,73             |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                    | 3 480 098,38          | 2 750 853,31          |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 25 955 985,90         | 27 474 737,17         |
| Vaihto-omaisuus                          | 1 020 283,45          | 990 381,59            |
| Saamiset                                 | 11 285 551,93         | 12 942 358,97         |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 1 426 201,31          | 1 258 919,02          |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 9 859 350,62          | 11 683 439,95         |
| Rahoitusarvopaperit                      | 1 948 785,41          | 1 946 113,61          |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 11 701 365,11         | 11 595 883,00         |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>255 250 953,82</b> | <b>256 515 008,47</b> |

## Konsernitase, vastattavaa

|  | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                         |                       |                       |
| OMA PÄÄOMA                                 | 115 756 266,80        | 119 548 819,15        |
| Peruspääoma                                | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        |
| Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat     | 334 273,38            | 331 874,81            |
| Arvonkorotusrahasto                        | 12 974,95             | 12 974,95             |
| Muut omat rahastot                         | 631 139,33            | 641 739,53            |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 16 876 650,29         | 18 784 586,58         |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | -3 790 153,79         | -1 913 739,36         |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET                          | 284 662,13            | 262 088,40            |
| PAKOLLISET VARAUKSET                       | 3 269 503,45          | 3 290 763,28          |
| Eläkevaraukset                             | 6 925,25              | 9 686,22              |
| Muut pakolliset varaukset                  | 3 262 578,20          | 3 281 077,06          |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                    | 4 068 720,09          | 3 098 403,82          |
| VIERAS PÄÄOMA                              | 131 871 801,35        | 130 314 933,82        |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma     | 46 781 628,97         | 46 292 688,31         |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma        | 11 807 536,22         | 12 128 353,94         |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma     | 40 089 516,56         | 40 432 304,72         |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma        | 33 193 119,60         | 31 461 586,85         |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>255 250 953,82</b> | <b>256 515 008,47</b> |

## **4. Tilinpäätöksen liitetiedot**

## 1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

### Jaksotusperiaatteet

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

Vuodenvaihteessa maksamatta olevat, tilikaudelle 2019 kuuluvat, palkat on vähäisiä poikkeuksia lukuun ottamatta jaksotettu suoriteperusteen mukaisesti. Lomapalkat ja lomarahat on kohdistettu sille tilikaudelle, jolle lomapäivien perusteena olevat palkat kirjataan. Lomapalkkavelan kirjaamisessa on otettu huomioon Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamat ohjeet ja lausunnot. Vastaavasti palkkojen sivukulut on jaksotettu suoriteperusteen mukaisesti käyttämällä tulevan tilikauden sivukuluprosentteja.

### Pysyvät vastaavat

#### Pysyvien vastaavien arvostus

Kaupungin pysyvien vastaavien hyödykkeet arvostettiin uudelleen 1.1.1997 kuntien siirtyessä uuteen kirjanpitokäsittelyyn. Omaisuudelle haettiin todelliset hankintahinnat, joista vähennettiin liittymismaksut, valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet. Hankintahintainen jäännösarvo vuoden 1997 avaavaa tasetta varten saatiin vähentämällä kumulatiiviset suunnitelmapoistot 31.12.1996 saakka.

Pysyvien vastaavien hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on rakennusten, muiden maa- ja vesirakenteiden sekä kuljetusvälineiden poistoaikoja tarkistettu 1.1.2013 alkaen uusien hankintojen osalta. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Poistoeron vähennystä kirjataan suunnitelman mukaisten poistojen tahdissa.

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

### Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihinnan mukaisena.

### Rahoitusomaisuus

#### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

## Johdannaisten käsittely

Johdannaissopimukset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa ja tavoitteena on ollut korkokulujen hallinta ja korkokustannusten vaihtelun pienentäminen. Sopimuksia on tällä hetkellä kaksi, joista yksi koronvaihtosopimus päättyy vuonna 2026 ja toinen vuonna 2048. Ei ole tiedossa, että sopimuksia purettaisiin ennen niiden päättymistä.

### 2. Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta tai kirjanpitolautakunnan antamista ohjeista poikkeavaksi.

### 3. Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Edellisen tilikauden tietoihin ei ole tehty oikaisuja.

### 4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tiedot ovat vertailukelpoiset.

### 5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Naantalın kaupunki on maksanut vuodelta 2013 kaupungille tuloa talousvesihävikistä. Kirjaus on lisännyt toimintatuloja 59.315,00 euroa ja kohdistuu tiliryhmään Myyntituotot/Myyntituotot kunnilta.

## Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Kuluneella tilikaudella konsernitilinpäätökseen on sisällytetty konsernituloslaskelma, konsernitase ja konsernin rahoituslaskelma. Lisäksi on laadittu yhdistelylaskelmat, joissa on eritelty, miten konsernitilinpäätös on laadittu. Laadinnassa on sovellettu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston Yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta 22.12.2015.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt. Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi vastaa olennaisilta osiltaan hankintamenomenetelmää.

Tytäryhteisön asemassa oleva Eero Rantasen Säätiö on yhdistelty kuten tytäryhteisö. Säätiön peruspääomaa vastaavat oman pääoman erät 331.874,81 euroa on esitetty konsernitaseessa rivillä Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat.

Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin kuntayhtymän konsernitaseessa oleva säätiö on yhdistelty suhteellisen peruspääomaosuuden mukaan. Se lisää konsernitaseen riviä Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat 2.398,57 eurolla ja yhteissummaksi muodostuu 334.273,38 euroa.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä, suhteellisesti peruspääomaosuuden mukaan. Peruspääomaosuudet prosentteina pysyivät tilikauden aikana samoina.

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty konsernitilinpäätökseen sovelletun pääomaosuus-menettelyn mukaisesti. Yhdistelyssä on otettu huomioon vapaaehtoisen varauksen ja sen muutoksen jakaminen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan sekä tämän vaikutus tulososuuteen sekä osakkuusyhtiöosuuden arvoon. Osakkuusyhteisöjen yhdistelyn vaikutus omaan pääomaan oli 280.885,29 euroa Ration kaupungin osalta sekä 29.471,34 euroa muiden konserniyhteisöjen osalta, yhteensä 310.356,63 euroa.

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Konserniyhtiöiden kaupungille maksamia kiinteistöveroja ei ole eliminoitu.

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. KOY Kerttulan Jäähallin negatiivista vähemmistöosuutta ei ole erotettu, mutta sen aiheuttama oikaisu on tehty. Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten käsittelytavan muuttamisella ei ole vaikutusta vähemmistöosuuden erottamiseen, koska oikaisujen jälkeinenkin oma pääoma on negatiivinen. Eero Rantasen säätiössä ei ole poistoeroja eikä vapaaehtoisia varauksia.

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

V-S Erityishuoltopiirin kuntayhtymässä vuosina 2016 ja 2018 tehtyjä arvonkorotuksia ei ole eliminoitu niiden vähäisen määrän (8.792,93 euroa) takia. V-S Lastensuojelun kuntayhtymän aikaisempina tilikausina tehtyä arvonkorotusta ei ole eliminoitu sen vähäisen määrän (12.973,41 euroa) takia. Näin on toimittu vuoden 2016 tilinpäätöksestä lähtien, jolloin arvonkorotustiedot ovat olleet saatavissa kuntayhtymien liitetiedoista.

Hulvelan Palvelutalossäätiö, Sosiaalipalvelusäätiö Raina ja Raisio-Naantalin Fountain House on kirjanpidon kuntajaoston ohjeiden mukaan jätetty yhdistelemättä.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuonna 2019 jaettu yleisohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Laskennallinen verovelka on laskettu seuraavien yhtiöiden osalta: Raision Vuokra-asunnot Oy, Asunto Oy Kuulaharjat ja KOY Kerttulan Jäähalli.



## 6. Toimintatuotot tehtäväalueittain

| Toimintatuotot tehtäväalueittain | Konserni              |                       | Kunta                |                      |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                                  | 2019                  | 2018                  | 2019                 | 2018                 |
| Konsernihallinto                 | 9 548 403,42          | 9 104 776,81          | 3 923 328,16         | 3 726 980,91         |
| Sosiaali- ja terveystalokunta    | 74 608 784,45         | 74 407 355,27         | 27 506 672,85        | 28 567 501,68        |
| Sivistyslautakunta               | 3 081 517,33          | 2 819 581,21          | 3 081 517,33         | 2 819 581,21         |
| Vapaa-aikalautakunta             | 1 601 619,98          | 1 688 211,49          | 1 005 698,60         | 935 064,87           |
| Ympäristölautakunta              | 1 224 961,46          | 1 308 273,56          | 860 051,27           | 928 954,21           |
| Tekninen lautakunta              | 13 410 406,16         | 12 991 331,19         | 6 146 895,83         | 5 784 156,97         |
| <i>Toimintatuotot yhteensä</i>   | <i>103 475 692,80</i> | <i>102 319 529,53</i> | <i>42 524 164,04</i> | <i>42 762 239,85</i> |

## 7. Verotulojen erittely

| Verotulojen erittely        | Kunta                |                      |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
|                             | 2019                 | 2018                 |
| Kunnan tulovero             | 85 900 121,72        | 85 872 979,83        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 5 411 279,86         | 5 642 483,20         |
| Kiinteistövero              | 7 788 443,87         | 7 692 916,59         |
| <i>Verotulot yhteensä</i>   | <i>99 099 845,45</i> | <i>99 208 379,62</i> |

## 8. Valtionosuuksien erittely

| Valtionosuuksien erittely  | Kunta                |                      |
|--|----------------------|----------------------|
|  | 2019                 | 2018                 |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                                | 30 534 314,00        | 29 434 682,00        |
| <i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-)</i> | <i>-332 501,00</i>   | <i>-233 634,00</i>   |
| <i>Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus</i>             | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>          |
| <i>Siitä: Verotulomenetysten kompensatio</i>                       | <i>1 046 909,00</i>  | <i>0,00</i>          |
| Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet    | -2 086 478,00        | -2 338 099,00        |
| <i>Valtionosuudet yhteensä</i>                                     | <i>28 447 836,00</i> | <i>27 096 583,00</i> |

## 9. Palvelujen ostojen erittely

| Palvelujen ostojen erittely             | Kunta                |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | 2019                 | 2018                 |
| Asiakaspalvelujen ostot                 | 58 513 958,64        | 56 498 694,87        |
| Muiden palvelujen ostot                 | 19 764 190,32        | 19 079 463,25        |
| <i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i> | <i>78 278 148,96</i> | <i>75 578 158,12</i> |

## 10. Valtuustoryhmille annetut tuet

Ei ole.

11. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Kaupunginvaltuusto vahvisti 9.12.2013 § 155 uudet suunnitelman mukaisten poistojen laskentaperusteet. Uusi poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2013 ja se koskee uusia pysyvien vastaavien hyödykkeiden hankintoja.

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

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

|                                |                                   | Poisto-<br>suunnitelma<br>01.01.1997-<br>31.12.2012 | Uusi<br>poistosuositus | Uusi poisto-<br>suunnitelma<br>01.01.2013- |
|--------------------------------|-----------------------------------|---|------------------------|--|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>       |                                   |   |                        |  |
| <b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>  |                                   |   |                        |  |
| Muut pitkävaikutteiset menot   |                                   |   |                        |  |
| 100505                         | Tietokoneohjelmistot 5 v.         | 5   | 2-5                    | 5  |
| 101005                         | Muut pitkävaikutteiset menot 5 v. | 5   | 2-5                    | 5  |
| <b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>  |                                   |   |                        |  |
| Maa- ja vesialueet             |                                   |   |                        |  |
| 110000                         | Maa- ja vesialueet                | Ei poistoaikaa                                      | Ei poistoaikaa         | Ei poistoaikaa                             |
| 110200                         | Kiinteistöjen liittymismaksut     | Ei poistoaikaa                                      | Ei poistoaikaa         | Ei poistoaikaa                             |
| Rakennukset ja rakennelmat     |                                   |   |                        |  |
| 111030                         | Asuinrakennukset 30 v.            |   | 30-50                  | 30   |
| 111040                         | Asuinrakennukset 40 v.            | 40  | 30-50                  |  |
| 111050                         | Asuinrakennukset 50 v.            | 50  | 30-50                  |  |
| 111530                         | Hallinto- ja lait.rak. 30 v.      | 30  | 20-50                  | 30   |
| 111540                         | Hallinto- ja lait.rak. 40 v.      | 40  | 20-50                  |  |
| 111550                         | Hallinto- ja laitosrak. 50 v.     | 50  | 20-50                  |  |
| 112320                         | Muut rakennukset 20 v.            | 20  | 20-30                  | 20   |
| 112330                         | Muut rakennukset 30 v.            | 30  | 20-30                  |  |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet |                                   |   |                        |  |
| 113010                         | Muut maa- ja vesirakenteet 10 v.  | 10  | 15-30                  | 15   |
| 113015                         | Muut maa- ja vesirakenteet 15 v.  |   | 15-30                  | 15   |
| 113016A                        | Puisto- ja virkistysal. 16 v.     | 16  | 15-20                  | 16   |
| 113016B                        | Venesatama 16 v.                  | 16  | 15-30                  | 16   |
| 113016C                        | Sillat, laiturit ja uim. 16 v.    | 16  | 10-30                  | 16   |
| 113020A                        | Katu- ja tieverkosto 20 v.        | 20  | 15-20                  | 20   |
| 113020B                        | Liikuntapaikat 20 v.              | 20  | 15-30                  | 20   |
| 114010                         | Puhelinverkko 10 v.               | 10  | 10-12                  | 10   |
| 114016                         | Katuvalaistus 16 v.               | 16  | 15-20                  | 16   |
| 114020                         | Kaukolämpöverkko 20 v.            | 20  | 20-30                  | 20   |
| 114030A                        | Vedenjakeluverkostot 30 v.        | 30  | 30-40                  | 30   |
| 114030B                        | Viemäriverkko 30 v.               | 30  | 30-40                  | 30   |
| 115010A                        | Laitosten laitosk. ja l. 10 v.    | 10  | 10-20                  | 10   |
| 115010B                        | Liikennevalot 10 v.               | 10  | 10-15                  | 10   |
| Koneet ja kalusto              |                                   |   |                        |  |
| 116007                         | Kuljetusvälineet 7 v.             |   | 4-7                    | 7  |
| 116008                         | Kuljetusvälineet 8 v.             | 8   | 4-7                    | 7  |
| 117004                         | Atk-laitteet 4 v.                 | 4   | 3-5                    | 4  |
| 117005A                        | Liikkuvat kevyet työkonet 5 v.    | 5   | 5-10                   | 5  |
| 117005B                        | Muut koneet ja laitt. 5 v.        | 5   | 5-10                   | 5  |

|         |                               |    |      |    |
|---------|-------------------------------|----|------|----|
| 117005C | Muu irtaimisto 5 v.           | 5  | 3-5  | 5  |
| 117010  | Liikkuvat raskaat työk. 10 v. | 10 | 5-10 | 10 |

Muut aineelliset hyödykkeet

|        |                        |                        |                        |                        |
|--------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|        |                        | Käytön mukainen poisto | Käytön mukainen poisto | Käytön mukainen poisto |
| 118000 | Luonnonvarat           | Ei poistoaikaa         | Ei poistoaikaa         | Ei poistoaikaa         |
| 118400 | Arvo- ja taide-esineet | Ei poistoaikaa         | Ei poistoaikaa         | Ei poistoaikaa         |

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIJOITUKSET

Osakkeet ja osuudet

|        |                          |                |                |                |
|--------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 120100 | Tytäryhteisöosakkeet     | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa |
| 120300 | Kuntayhtymäosuudet       | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa |
| 120500 | Osakkuusyhteisöosakkeet  | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa |
| 120800 | Muut osakkeet ja osuudet | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa | Ei poistoaikaa |

PIENHANKINNAT

|  |           |        |
|--|-----------|--------|
| Hankintameno ennen rahoitusosuuden vähentämistä alittaa enintään | V. - 2014 | 8 000  |
| Hankintameno ennen rahoitusosuuden vähentämistä alittaa enintään | V. 2015 - | 10 000 |

## 12. Pakollisten varausten muutokset

| Pakollisten varausten muutokset               |              |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | Konserni     |              | Kunta        |              |
|   | 2019         | 2018         | 2019         | 2018         |
| Eläkevastuu 1.1. (ky)                         | 9 686,22     | 10 655,98    | 0,00         | 0,00         |
| Lisäykset tilikaudella                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Vähennykset tilikaudella                      | -2 760,97    | -969,76      | 0,00         | 0,00         |
| Eläkevastuu 31.12. (ky)                       | 6 925,25     | 9 686,22     | 0,00         | 0,00         |
| <br>  |              |              |              |              |
| Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.            | 1 256 762,97 | 1 186 610,97 | 1 256 762,97 | 1 186 610,97 |
| Lisäykset tilikaudella                        | 0,00         | 70 152,00    | 0,00         | 70 152,00    |
| Vähennykset tilikaudella                      | 0,00         |              |              |              |
| Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.          | 1 256 762,97 | 1 256 762,97 | 1 256 762,97 | 1 256 762,97 |
| <br>  |              |              |              |              |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1. (ky)   | 2 024 314,09 | 1 857 410,64 | 0,00         | 0,00         |
| Lisäykset tilikaudella                        | 1 598,40     | 166 903,45   | 0,00         | 0,00         |
| Vähennykset tilikaudella                      | -20 097,26   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12. (ky) | 2 005 815,23 | 2 024 314,09 | 0,00         | 0,00         |

## 13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot |                     |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|   | 2019                | 2018                | 2019                | 2018                |
| <b>Muut toimintatuotot</b>                                  |                     |                     |                     |                     |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot                         | 1 152 281,08        | 1 391 810,57        | 1 152 281,08        | 1 380 346,04        |
| Rakennusten luovutusvoitot                                  | 2 178,34            | 21 616,46           | 0,00                | 0,00                |
| Muut luovutusvoitot   | 52 165,73           | 10 663,71           | 40 762,00           | 3 725,81            |
| <i>Luovutusvoitot yhteensä</i>                              | <i>1 206 625,15</i> | <i>1 424 090,73</i> | <i>1 193 043,08</i> | <i>1 384 071,85</i> |
| <br>  |                     |                     |                     |                     |
| <b>Muut toimintakulut</b>                                   |                     |                     |                     |                     |
| Maa- ja vesialueiden luovutustappiot                        | 0,00                | 10 446,46           | 0,00                | 119,00              |
| Rakennusten luovutustappiot                                 | 40 685,97           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Muut luovutustappiot  | 12 673,12           | 33,60               | 12 673,12           | 0,00                |
| <i>Luovutustappiot yhteensä</i>                             | <i>53 359,09</i>    | <i>10 480,06</i>    | <i>12 673,12</i>    | <i>119,00</i>       |

14. Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

| Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely   |                     |             |                     |             |
|--|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|  | Konserni            |             | Kunta               |             |
|  | 2019                | 2018        | 2019                | 2018        |
| Satunnaiset tuotot                           |                     |             |                     |             |
| Työterveyshuollon irtaimiston luovutusvoitto | 15 335,08           | 0,00        | 15 335,08           | 0,00        |
| Työterveyshuollon liiketoimintakauppa        | 1 617 371,96        | 0,00        | 1 617 371,96        | 0,00        |
| <i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>           | <i>1 632 707,04</i> | <i>0,00</i> | <i>1 632 707,04</i> | <i>0,00</i> |
| Satunnaiset kulut                            | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00        |
| <i>Satunnaiset kulut yhteensä</i>            | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i> |

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

| Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
|   | 2019                | 2018                |
| Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä                | 0,00                | 0,00                |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä                         | 2 081 426,57        | 1 040 807,03        |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä                       | 40 108,01           | 49 544,67           |
| <i>Yhteensä</i>   | <i>2 121 534,58</i> | <i>1 090 351,70</i> |

Rahoitustuotot ja -kulut tiliryhmään kuuluvien korkokulujen erittely

Negatiiviset korkomenot on kirjattu menonoikaisuna korkomenon vähennykseksi.

|   | 2019              | 2018              |
|---|-------------------|-------------------|
| Korkomenot lainoista                            | 81 635,65         | 69 757,08         |
| Korkomenot koronvaihtosopimuksista              | 442 343,30        | 565 445,71        |
| <i>Korkomenot yhteensä</i>                      | <i>523 978,95</i> | <i>635 202,79</i> |
| Negatiiviset korkomenot lainoista               | -59 331,67        | -45 653,93        |
| Negatiiviset korkomenot koronvaihtosopimuksista | 0,00              | 0,00              |
| <i>Negatiiviset korkomenot yhteensä</i>         | <i>-59 331,67</i> | <i>-45 653,93</i> |
| <i>Yhteensä</i>                                 | <i>464 647,28</i> | <i>589 548,86</i> |

16. Erittely poistoeron muutoksista

Poistoeron muutokseen ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.

| Erittely poistoeron muutoksista                                       |               |               |
|---|---------------|---------------|
|   | 2019          | 2018          |
| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos                      | 202,44        | 202,44        |
| Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuspoistojen erotus (- tai +) | 0,00          | 0,00          |
| <i>Poistoeron muutos yhteensä</i>                                     | <i>202,44</i> | <i>202,44</i> |

17. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Ei ole.

18. Arvonkorotukset

| Arvonkorotukset                        |                  |                  |             |             |
|--|------------------|------------------|-------------|-------------|
|  | Konserni         |                  | Kunta       |             |
|  | 2019             | 2018             | 2019        | 2018        |
| Maa- ja vesialueet                     |                  |                  |             |             |
| Arvo 1.1.                              | 28 366,73        | 24 188,40        | 0,00        | 0,00        |
| Arvonkorotukset                        | 0,00             | 4 178,33         | 0,00        | 0,00        |
| Arvonkorotusten purku                  | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00        |
| Arvo 31.12.                            | 28 366,73        | 28 366,73        | 0,00        | 0,00        |
| <i>Arvonkorotukset yhteensä 31.12.</i> | <i>21 766,34</i> | <i>21 766,34</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

Arvonkorotukset on tehty V-S Erytyishuoltopiirin kuntayhtymässä ja V-S Lastensuojelun kuntayhtymässä.

V-S Erytyishuoltopiirin kuntayhtymässä on tehty rakennusten purkamisesta johtuva arvonkorotus maa-alueisiin. Arvonkorotus on kirjattu vuonna 2016 ja 2018.

V-S Lastensuojelun kuntayhtymässä arvonkorotus on tehty Kaarinan kaupungilta saadun lahjoitustontin arvoon.

19. Pysyvien vastaavien hyödykkeet ja sijoitukset

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet  
Liite

Pysyvien vastaavien sijoitukset  
Liite

| <b>Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet</b> |                               |                              |                |                   |                               |                      |                                |                     |                             |                                      |                       |
|--|-------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
|  | <b>Aineettomat hyödykkeet</b> |                              |                |                   | <b>Aineelliset hyödykkeet</b> |                      |                                |                     |                             |                                      |                       |
|  | Aineettomat oikeudet          | Muut pitkävaikutteiset menot | Ennakko-maksut | Yhteensä          | Maa-alueet                    | Rakennukset          | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto   | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakko-maksut ja keskeneräiset työt | Yhteensä              |
| Poistamaton hankintameno 1.1.                | 124 075,15                    | 560 043,92                   | 0,00           | 684 119,07        | 35 414 969,74                 | 47 897 162,47        | 33 232 240,01                  | 1 330 305,71        | 66 462,05                   | 1 608 411,90                         | 119 549 551,88        |
| Lisäykset tilikauden aikana                  | 116 585,49                    | 64 938,01                    | 0,00           | 181 523,50        | 843 407,06                    | 4 375 477,41         | 5 006 852,62                   | 331 022,12          | 0,00                        | 822 086,76                           | 11 378 845,97         |
| Rahoitusosuudet tilikaudella                 | 0,00                          | 23 488,02                    | 0,00           | 23 488,02         | 0,00                          | 0,00                 | 144 000,00                     | 0,00                | 0,00                        | 0,00                                 | 144 000,00            |
| Vähennykset tilikauden aikana                | 667,18                        | 0,00                         | 0,00           | 667,18            | 189 776,77                    | 0,00                 | 0,00                           | 24 533,76           | 0,00                        | 0,00                                 | 214 310,53            |
| Siirrot erien välillä                        | 0,00                          | 0,00                         | 0,00           | 0,00              | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                  |
| Tilikauden poisto                            | 73 678,08                     | 121 699,40                   | 0,00           | 195 377,48        | 0,00                          | 3 279 018,70         | 3 987 536,96                   | 590 995,09          | 0,00                        | 0,00                                 | 7 857 550,75          |
| Arvonlennukset ja niiden pal.                | 0,00                          | 0,00                         | 0,00           | 0,00              | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                  |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>       | <b>166 315,38</b>             | <b>479 794,51</b>            | <b>0,00</b>    | <b>646 109,89</b> | <b>36 068 600,03</b>          | <b>48 993 621,18</b> | <b>34 107 555,67</b>           | <b>1 045 798,98</b> | <b>66 462,05</b>            | <b>2 430 498,66</b>                  | <b>122 712 536,57</b> |
| Arvonkorotukset                              | 0,00                          | 0,00                         | 0,00           | 0,00              | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                  |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>                 | <b>166 315,38</b>             | <b>479 794,51</b>            | <b>0,00</b>    | <b>646 109,89</b> | <b>36 068 600,03</b>          | <b>48 993 621,18</b> | <b>34 107 555,67</b>           | <b>1 045 798,98</b> | <b>66 462,05</b>            | <b>2 430 498,66</b>                  | <b>122 712 536,57</b> |
| <b>Olelliset lisäpoistot</b>                 |                               |                              |                |                   |                               |                      |                                |                     |                             |                                      |                       |
| Erittely olellisista lisäpoistoista          |                               |                              |                | 0,00              |                               | 103 015,48           | 2 673,42                       |                     |                             |                                      | 105 688,90            |



**Pysyvien vastaavien sijoitukset**

|                              | Osakkeet ja osuudet        |  |                         |                             |                      | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset |                                   |                               |  |                              |                     |
|------------------------------|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--|------------------------------|---------------------|
|                              | Osakkeet<br>konserniyhtiöt | Osakkeet<br>omistusyhteys-<br>yhteisöt | Kuntayhtymä-<br>osuudet | Muut osakkeet<br>ja osuudet | Yhteensä             | Jvk-laina-<br>saamiset             | Saamiset<br>konserni-<br>yhteisöt | Saamiset<br>kunta-<br>yhtymät | Saamiset<br>osakkuus-<br>ja muut<br>omist.yht. | Saamiset<br>muut<br>yhteisöt | Yhteensä            |
| Hankintameno 1.1.            | 2 616 880,14               | 0,00                                   | 12 144 381,41           | 14 880 273,17               | 29 641 534,72        | 0,00                               | 5 289 025,60                      | 0,00                          | 0,00   | 2 700 000,00                 | 7 989 025,60        |
| Lisäykset                    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                    | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                          | 0,00   | 0,00                         | 0,00                |
| Vähennykset                  | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                    | 2 002 220,68                | 2 002 220,68         | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                          | 0,00   | 0,00                         | 0,00                |
| Siirrot erien välillä        | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                    | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                          | 0,00   | 0,00                         | 0,00                |
| <b>Hankintameno 31.12.</b>   | <b>2 616 880,14</b>        | <b>0,00</b>                            | <b>12 144 381,41</b>    | <b>12 878 052,49</b>        | <b>27 639 314,04</b> | <b>0,00</b>                        | <b>5 289 025,60</b>               | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                                    | <b>2 700 000,00</b>          | <b>7 989 025,60</b> |
| Arvonlennukset               | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                    | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                          | 0,00   | 0,00                         | 0,00                |
| Arvonkorotukset              | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                    | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                          | 0,00   | 0,00                         | 0,00                |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b> | <b>2 616 880,14</b>        | <b>0,00</b>                            | <b>12 144 381,41</b>    | <b>12 878 052,49</b>        | <b>27 639 314,04</b> | <b>0,00</b>                        | <b>5 289 025,60</b>               | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                                    | <b>2 700 000,00</b>          | <b>7 989 025,60</b> |

20 – 22. Omistukset muissa yhteisöissä

| <b>Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt</b> (liitetiedot 20 - 22) |            |                               |                                  |                                      |                        |                                      |
|--|------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| Nimi   | Kotipaikka | Kunnan<br>omistus-<br>osuus % | Konsernin<br>omistus-<br>osuus % | <b>Kuntakonsernin osuus</b> (1000 €) |                        |                                      |
|  |            |                               |                                  | omasta<br>pääomasta                  | vieraasta<br>pääomasta | tilikauden<br>voitosta/<br>tappiosta |
| <b>Tytäryhteisöt</b>   |            |                               |                                  |                                      |                        |                                      |
| Raision Vuokra-asunnot Oy  | Raisio     | 100                           | 100                              | 812                                  | 13 563                 | 0                                    |
| Eero Rantasen säätiö   | Raisio     | 60                            | 60                               | 387                                  | 0                      | 5                                    |
| As. Oy Kuulaharjat   | Raisio     | 100                           | 100                              | 491                                  | 5 501                  | 0                                    |
| KOY Kerttulan Jäähalli   | Raisio     | 50                            | 50                               | 62                                   | 856                    | 9                                    |
| Raision Vesi Oy  | Raisio     | 100                           | 100                              | 3 819                                | 38 384                 | 529                                  |
|  |            |                               | <b>Yhteensä</b>                  | <b>5 571</b>                         | <b>58 304</b>          | <b>543</b>                           |
| <b>Kuntayhtymät</b>  |            |                               |                                  |                                      |                        |                                      |
| V-S Sairaanhoidopiirin ky  | Turku      | 5,70449                       | 5,70449                          | 10 667                               | 18 858                 | 18                                   |
| V-S Erityishuoltopiirin ky   | Naskarla   | 3,5150                        | 3,5150                           | 198                                  | 821                    | 24                                   |
| Varsinais-Suomen liitto  | Turku      | 5,42482                       | 5,42482                          | 99                                   | 74                     | 39                                   |
| V-S Lastensuojelukuntayhtymä   | Halikko    | 20,68                         | 20,68                            | 185                                  | 484                    | 0                                    |
| Ky Raision-Naantalin Vesilaitos  | Raisio     | 50                            | 50                               | 1 709                                | 50                     | 106                                  |
| Raision seudun koulutuskuntayhtymä   | Raisio     | 47,13                         | 47,13                            | 4 476                                | 997                    | 7                                    |
|  |            |                               | <b>Yhteensä</b>                  | <b>17 335</b>                        | <b>21 285</b>          | <b>193</b>                           |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>  |            |                               |                                  |                                      |                        |                                      |
| As. Oy Raision Keonkatu 3  | Raisio     | 31,26                         | 31,26                            | 247                                  | 223                    | 0                                    |
|  |            |                               | <b>Yhteensä</b>                  | <b>247</b>                           | <b>223</b>             | <b>0</b>                             |

## 23. Saamisten erittely

| Saamisten erittely  |                      |                     |                      |                     |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|   | 2019                 |                     | 2018                 |                     |
|   | Pitkä-<br>aikaiset   | Lyhyt-<br>aikaiset  | Pitkä-<br>aikaiset   | Lyhyt-<br>aikaiset  |
| <b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>                                |                      |                     |                      |                     |
| Myyntisaamiset  | 0,00                 | 105 042,06          | 0,00                 | 92 922,71           |
| Lainasaamiset   | 30 968 067,50        | 1 613 000,36        | 32 581 067,87        | 1 613 000,35        |
| Muut saamiset   | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Siirtosaamiset  | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| <i>Yhteensä</i>   | <i>30 968 067,50</i> | <i>1 718 042,42</i> | <i>32 581 067,87</i> | <i>1 705 923,06</i> |
| <b>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa<br/>kunta on jäsenenä</b>    |                      |                     |                      |                     |
| Myyntisaamiset  | 0,00                 | 24 650,22           | 0,00                 | 19 717,65           |
| Lainasaamiset   | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Muut saamiset   | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Siirtosaamiset  | 0,00                 | 188 849,35          | 0,00                 | 31 582,69           |
| <i>Yhteensä</i>   | <i>0,00</i>          | <i>213 499,57</i>   | <i>0,00</i>          | <i>51 300,34</i>    |
| <b>Saamiset osakkuus- sekä<br/>muilta omistusyhteisyyksiltä</b> |                      |                     |                      |                     |
| Myyntisaamiset  | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Lainasaamiset   | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Muut saamiset   | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| Siirtosaamiset  | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| <i>Yhteensä</i>   | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>         |
| <i>Saamiset yhteensä</i>  | <i>30 968 067,50</i> | <i>1 931 541,99</i> | <i>32 581 067,87</i> | <i>1 757 223,40</i> |

24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät   |                     |                     |                   |                   |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|  | Konserni            |                     | Kunta             |                   |
|  | 2019                | 2018                | 2019              | 2018              |
| <b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset</b>          |                     |                     |                   |                   |
| Menoennakot                                  |                     |                     |                   |                   |
| T3-sairalahankkeen investointimenot          | 1 255 706,67        | 1 064 087,23        | 0,00              | 0,00              |
| Etukäteen maksetut vuokratulot               | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| <i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i> | <i>1 255 706,67</i> | <i>1 064 087,23</i> | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>       |
| <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</b>          |                     |                     |                   |                   |
| Menoennakot                                  | 128 975,25          | 73 979,14           | 14 519,70         | 8 065,44          |
| Tulojäämät                                   |                     |                     |                   |                   |
| Siirtyvät korot                              | 46 043,35           | 46 105,03           | 46 043,35         | 46 021,69         |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta          | 211 302,44          | 103 804,60          | 0,00              | 0,00              |
| EU-tuet ja avustukset                        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| Tasa-erälaskutuksen lisälaskutus             | 691 139,94          | 421 708,19          | 177 231,00        | 19 986,00         |
| Muut tulojäämät                              | 256 225,57          | 353 536,93          | 82 425,73         | 183 084,93        |
| <i>Tulojäämät yhteensä</i>                   | <i>1 204 711,30</i> | <i>925 154,75</i>   | <i>305 700,08</i> | <i>249 092,62</i> |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i> | <i>1 333 686,55</i> | <i>999 133,89</i>   | <i>320 219,78</i> | <i>257 158,06</i> |

25. Oman pääoman erittely

| Oman pääoman erittely                           |                       |                       |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | Konserni              |                       | Kunta                 |                       |
|   | 2019                  | 2018                  | 2019                  | 2018                  |
| Peruspääoma 1.1.                                | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        |
| Lisäykset                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Vähennykset                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Peruspääoma 31.12.                              | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        | 101 691 382,64        |
| Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat 1.1.     | 331 874,81            | 331 874,81            | 0,00                  | 0,00                  |
| Lisäykset Vsshp                                 | 2 398,57              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Vähennykset                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat 31.12.   | 334 273,38            | 331 874,81            | 0,00                  | 0,00                  |
| Arvonkorotusrahasto 1.1.                        | 12 974,95             | 12 974,95             | 0,00                  | 0,00                  |
| Lisäykset                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Vähennykset                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Arvonkorotusrahasto 31.12.                      | 12 974,95             | 12 974,95             | 0,00                  | 0,00                  |
| Muut omat rahastot                              |                       |                       |                       |                       |
| Rakennusrahaston pääoma 1.1.                    | 631 139,33            | 631 139,33            | 0,00                  | 0,00                  |
| Siirrot rahastoon                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Siirrot rahastosta                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Rakennusrahaston pääoma 31.12.                  | 631 139,33            | 631 139,33            | 0,00                  | 0,00                  |
| Muut omat rahastot pääoma 1.1.                  | 10 600,20             | 17 006,12             | 0,00                  | 0,00                  |
| Vsshp kuntayhtymäosuuden eliminointi vähennys   | 2 817,21              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Siirrot rahastosta                              | -13 417,41            | -6 405,92             | 0,00                  | 0,00                  |
| Muut omat rahastot pääoma 31.12.                | 0,00                  | 10 600,20             | 0,00                  | 0,00                  |
| Muut omat rahastot yhteensä 31.12.              | 631 139,33            | 641 739,53            | 0,00                  | 0,00                  |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.            | 18 784 586,58         | 14 814 028,47         | 19 195 195,06         | 17 037 151,16         |
| Siirto edelliseltä tilikaudelta                 | -1 913 739,36         | 3 970 558,11          | -3 683 598,44         | 2 158 043,90          |
| Vsshp oikaisut ed. tk. ylijäämiä                | 8 620,28              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Vsshp kuntayhtymäosuuden eliminointi lisäys     | -2 817,21             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Edellisten tilikausien ylijäämä yhteensä 31.12. | 16 876 650,29         | 18 784 586,58         | 15 511 596,62         | 19 195 195,06         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä                    | -3 790 153,79         | -1 913 739,36         | -5 661 208,71         | -3 683 598,44         |
| <i>Oma pääoma yhteensä</i>                      | <i>115 756 266,80</i> | <i>119 548 819,15</i> | <i>111 541 770,55</i> | <i>117 202 979,26</i> |

26. Erittely poistoerosta

| Erittely poistoerosta                    |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
|  | 2019            | 2018            |
| Investointivaraukseen liittyvä poistoero | 2 234,27        | 2 436,71        |
| EVL-poistoihin liittyvä poistoero        | 0,00            | 0,00            |
| <i>Poistoero yhteensä</i>                | <i>2 234,27</i> | <i>2 436,71</i> |

27. Pitkäaikaiset velat

Pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvat velat, jotka erääntyvät maksettavaksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

| Pitkäaikaiset velat                     |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | Kunta                |                      |
|   | 2019                 | 2018                 |
| Joukkovelkakirjalainat                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 13 928 671,00        | 13 330 013,00        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 0,00                 | 0,00                 |
| Lainat muilta luotonantajilta           | 92 984,94            | 92 984,94            |
| Saadut ennakot                          | 0,00                 | 0,00                 |
| Ostovelat                               | 0,00                 | 0,00                 |
| Muut velat                              | 0,00                 | 0,00                 |
| Siirtovelat                             | 0,00                 | 0,00                 |
| <i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>     | <i>14 021 655,94</i> | <i>13 422 997,94</i> |

28. Joukkovelkakirjalainat

| Joukkovelkakirjalainat                              |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | Kunta                | Kunta                |
|   | 2019                 | 2018                 |
| Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat | 34 500 000,00        | 29 000 000,00        |
| - korko (-0,08 %) - (-0,24 %)                       |                      |                      |
| - erääntyvät 16.1.2020 - 18.3.2020                  |                      |                      |
| <i>Joukkovelkakirjalainat yhteensä</i>              | <i>34 500 000,00</i> | <i>29 000 000,00</i> |

29. Pakolliset varaukset

| Pakolliset varaukset                                       |                     |                     |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|  | 2019                | 2018                | 2019                | 2018                |
| Muut pakolliset varaukset                                  |                     |                     |                     |                     |
| Vuokravastuut käyttämättömistä tiloista                    |                     | 0                   |                     | 0                   |
| Ympäristövastuut   | 1 256 762,97        | 1 256 762,97        | 1 256 762,97        | 1 256 762,97        |
| Vahingonkorvausvaraus                                      | 0                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Ei-suojaavien johdannaissopimusten negatiivinen käypä-arvo | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Eläkevastuu (ky)   | 6 925,25            | 9 686,22            | 0,00                | 0,00                |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)                     | 2 005 815,23        | 2 024 314,09        | 0,00                | 0,00                |
| <i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>                  | <i>3 269 503,45</i> | <i>3 290 763,28</i> | <i>1 256 762,97</i> | <i>1 256 762,97</i> |

## 30. Vieras pääoma

| Vieras pääoma   |                    |                     |                    |                     |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|   | 2019               |                     | 2018               |                     |
|   | Pitkä-<br>aikainen | Lyhyt-<br>aikainen  | Pitkä-<br>aikainen | Lyhyt-<br>aikainen  |
| <b>Velat tytäryhteisöille</b>                         |                    |                     |                    |                     |
| Saadut ennakot  | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| Ostovelat   | 0,00               | 98 484,81           | 0,00               | 43 004,89           |
| Liittymismaksut ja muut velat                         | 86 271,58          | 0,00                | 86 271,58          | 0,00                |
| Siirtovelat   | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| <i>Yhteensä</i>                                       | <i>86 271,58</i>   | <i>98 484,81</i>    | <i>86 271,58</i>   | <i>43 004,89</i>    |
| <b>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</b> |                    |                     |                    |                     |
| Saadut ennakot  | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| Ostovelat   | 0,00               | 768 544,76          | 0,00               | 529 143,01          |
| Liittymismaksut ja muut velat                         | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| Siirtovelat   | 0,00               | 1 265 336,00        | 0,00               | 1 149 233,00        |
| <i>Yhteensä</i>                                       | <i>0,00</i>        | <i>2 033 880,76</i> | <i>0,00</i>        | <i>1 678 376,01</i> |
| <b>Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille</b> |                    |                     |                    |                     |
| Saadut ennakot  | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| Ostovelat   | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| Liittymismaksut ja muut velat                         | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| Siirtovelat   | 0,00               | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| <i>Yhteensä</i>                                       | <i>0,00</i>        | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>        | <i>0,00</i>         |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                         | <b>86 271,58</b>   | <b>2 132 365,57</b> | <b>86 271,58</b>   | <b>1 721 380,90</b> |

## 31. Sekkilimiitti

Sekkilimiittiä ei ole.

## 32. Muiden velkojen erittely

|                                      | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                      | 2019                | 2018                | 2019                | 2018                |
| <b>Liittymismaksut ja muut velat</b> |                     |                     |                     |                     |
| Liittymismaksut                      | 9 710 175,50        | 9 710 175,50        | 3 015 813,32        | 3 015 813,32        |
| Muut velat                           | 8 053,63            | 9 214,58            | 7 500,00            | 7 500,00            |
| <i>Yhteensä</i>                      | <i>9 718 229,13</i> | <i>9 719 390,08</i> | <i>3 023 313,32</i> | <i>3 023 313,32</i> |

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

|   | Konserni             |                      | Kunta                |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2019                 | 2018                 | 2019                 | 2018                 |
| Pitkäaikaiset siirtovelat                         |                      |                      |                      |                      |
| Muut siirtovelat                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <i>Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä</i>         | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>          |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                         |                      |                      |                      |                      |
| Tuloennakot                                       |                      |                      |                      |                      |
| Valtionosuusennakot                               | 621 403,00           | 239 949,00           | 621 403,00           | 239 949,00           |
| Menojäämät  |                      |                      |                      |                      |
| Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset | 12 510 922,89        | 11 474 070,92        | 8 230 095,48         | 7 552 668,07         |
| Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset  | 3 107 374,18         | 3 094 997,93         | 2 341 563,83         | 2 280 519,42         |
| Korkojaksotukset                                  | 154 124,01           | 191 174,94           | 97 427,36            | 124 650,12           |
| Muut menojäämät                                   | 3 360 305,88         | 3 039 095,19         | 1 582 284,91         | 1 376 232,14         |
| <i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>         | <i>19 754 129,96</i> | <i>18 039 287,98</i> | <i>12 872 774,58</i> | <i>11 574 018,75</i> |
| <i>Siirtovelat yhteensä</i>                       | <i>19 754 129,96</i> | <i>18 039 287,98</i> | <i>12 872 774,58</i> | <i>11 574 018,75</i> |



34. Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan

| Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin |                     |                     |             |             |
|--|---------------------|---------------------|-------------|-------------|
|  | Konserni            |                     | Kunta       |             |
|  | 2019                | 2018                | 2019        | 2018        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta                      | 3 635 540,00        | 3 935 475,95        | 0,00        | 0,00        |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              | 3 635 540,00        | 3 935 475,95        | 0,00        | 0,00        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
| Lainat muilta luotonantajilta                                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
| <i>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</i>              | <i>3 635 540,00</i> | <i>3 935 475,95</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

35 - 37. Vakuudet, jotka kunta on muuten kuin edellä kohdassa 34 tarkoitetulla tavalla antanut puolestaan

| Vakuudet                         |                   |                   |             |             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
|                                  | Konserni          |                   | Kunta       |             |
|                                  | 2019              | 2018              | 2019        | 2018        |
| Omasta puolesta annetut vakuudet |                   |                   |             |             |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset  | 114 473,60        | 383,80            | 0,00        | 0,00        |
| Pantatut arvopaperit             | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <i>Yhteensä</i>                  | <i>114 473,60</i> | <i>383,80</i>     | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Muiden puolesta annetut vakuudet |                   |                   |             |             |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset  | 347 308,00        | 347 308,00        | 0,00        | 0,00        |
| Pantatut arvopaperit             | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <i>Yhteensä</i>                  | <i>347 308,00</i> | <i>347 308,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| <i>Vakuudet yhteensä</i>         | <i>461 781,60</i> | <i>347 691,80</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

## 38. Vuokravastuut

| Vuokravastuut   |               |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | Konserni      |               | Kunta         |               |
|   | 2019          | 2018          | 2019          | 2018          |
| Vuokravastuut yhteensä  | 30 667 006,87 | 33 364 549,30 | 23 098 994,60 | 27 863 356,05 |
| - siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus   | 3 655 503,86  | 3 859 225,15  | 2 785 639,36  | 3 224 904,39  |
| - siitä PPP-hankkeet (public-private partnership)   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| - siitä sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta. |               |               |               |               |

Vertailutieto muuttunut.

## 39. Vastuusitoumukset

| Vastuusitoumukset   |                      |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Järjestelyjen tarkoitus                                   | Konserni             |                      | Kunta                |                      |
|   | 2019                 | 2018                 | 2019                 | 2018                 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta |                      |                      |                      |                      |
| Alkuperäinen pääoma                                       | 0,00                 | 0,00                 | 16 252 422,28        | 17 002 422,28        |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 0,00                 | 0,00                 | 9 126 975,28         | 10 216 589,28        |
| Takaukset muiden puolesta                                 |                      |                      |                      |                      |
| Alkuperäinen pääoma                                       | 32 688 605,44        | 29 638 605,44        | 32 679 000,00        | 29 629 000,00        |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 28 112 653,64        | 25 609 833,92        | 28 104 927,32        | 25 601 481,23        |
| <i>Vastuusitoumukset yhteensä</i>                         | <i>28 112 653,64</i> | <i>25 609 833,92</i> | <i>37 231 902,60</i> | <i>35 818 070,51</i> |

## 40. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista                              |                |                |
|---|----------------|----------------|
|   | 2019           | 2018           |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.                         | 145 558 683,00 | 138 350 127,00 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.         | 0,00           | 0,00           |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 95 768,00      | 88 884,00      |

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

| Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt   |               |               |               |                 |
|--|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| Järjestelyjen luonne ja liiketoiminnallinen peruste  | Konserni      |               | Kunta         |                 |
|  | 2019          | 2018          | 2019          | 2018            |
| Sopimusvastuut   |               |               |               |                 |
| Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet   | 790 936,00    | 1 133 587,32  | 790 936,00    | 1 133 587,32 1) |
| Osuus Turun seudun puhdistamo Oy:n osakaskuntien kokonaisvastuista ja leasing-ennakkomaksuista | 6 567 248,54  | 6 851 717,71  | 6 567 248,54  | 6 851 717,71 2) |
| Muut sopimusvastuut  |               |               |               | 3)              |
| Keskeneräisen konsultti- ja urakkasopimukset ja muut sopimusvastuut                            | 42 231,03     | 61 627,39     | 0,00          | 0,00            |
| Sopimusvastuut yhteensä  | 7 400 415,57  | 8 046 932,42  | 7 358 184,54  | 7 985 305,03    |
| Johdannaissopimukset   |               |               |               |                 |
| Koronvaihtosopimukset  |               |               |               | 4)              |
| Käypä arvo   | -5 823 804,27 | -3 515 519,62 | -4 930 612,00 | -2 877 673,21   |
| Kohde-etuuden arvo   | 17 831 792,88 | 33 417 239,68 | 12 241 392,00 | 27 750 779,00   |
| Arvonlisäveron palautusvastuu  | 17 474,32     | 23 209,07     | 0,00          | 0,00 5)         |
| Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu   | 4 280 016,93  | 4 136 016,93  | 4 280 016,93  | 4 136 016,93 6) |
| Osuus kuntayhtymien alijäämistä  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Muut taloudelliset vastuut yhteensä  | 5 874 102,55  | 8 690 638,80  | 6 707 589,47  | 9 243 648,75    |

Vertailutieto muuttunut.

- 1) Velvoitteet perustuvat kauppakirjoihin eikä niissä ole sitouduttu tarkkaan toteutusaikatauluun. Tasetileillä maankäyttömaksuja on tilinpäätösvuotena yhteensä 790.936,00 €.
- 2) Turun seudun puhdistamo Oy:n antama todistus on liitetietojen erittelyissä.
- 3) Muista sopimusvastuista on erilliset laskelmat liitetietojen erittelyissä.
- 4) Koronvaihtosopimuksista on erillinen laskelma liitetietojen erittelyissä.
- 5) Arvonlisäveron palautusvastuusta on erillinen laskelma vuosilta 2009 - 2019 liitetietojen erittelyissä. Palautusvastuu ei tämän hetkisen tiedon mukaan ole toteutumassa.
- 6) Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuusta on erillinen laskelma liitetietojen erittelyissä.

Laskutettu Kuntayhtymä Raison-Naantalin vesilaitosta vuotovesihävikistä 2014-2016 yhteensä 402.004,68 €. Lasku on myyntireskontrassa seurannassa. Laskukopio liitetietojen erittelyissä. Laskua ei ole kuitenkaan kirjattu kirjanpitoon, eikä laskun summa sisälly tilikauden tulokseen.

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

| Henkilöstön lukumäärä 31.12.   |                      |                      |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                | 2019                 | 2018                 |
|                                | koko henki-<br>löstö | koko henki-<br>löstö |
| Konsernihallinto               | 22                   | 26                   |
| Sosiaali- ja terveyslautakunta | 711                  | 747                  |
| Sivistyslautakunta             | 582                  | 597                  |
| Vapaa-aikalautakunta           | 92                   | 98                   |
| Ympäristölautakunta            | 17                   | 17                   |
| Tekninen lautakunta            | 223                  | 224                  |
| <i>Yhteensä</i>                | <i>1 647</i>         | <i>1 709</i>         |

43. Henkilöstökulut

| Henkilöstökulut  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
|  | 2019                 | 2018                 |
| Henkilöstökulut  |                      |                      |
| Palkat ja palkkiot   | 57 597 528,64        | 55 713 895,57        |
| Henkilösivukulut   | 14 743 922,93        | 14 412 624,64        |
| Eläkekulut   | 12 730 822,81        | 12 372 476,23        |
| Muut henkilösivukulut  | 2 013 100,12         | 2 040 148,41         |
| Henkilöstökorvaukset   | 1 091 495,51         | 964 235,85           |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan                                    | 71 249 956,06        | 69 162 284,36        |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin<br>ja aineellisiin hyödykkeisiin |                      |                      |
| Investointien palkat ja palkkiot   | 151 355,69           | 208 765,39           |
| Investointien eläkekulut   | 27 276,84            | 34 584,65            |
| Investointien muut henkilösivukulut                                      | 5 482,33             | 8 315,39             |
|  | 184 114,86           | 251 665,43           |
| <i>Henkilöstökulut yhteensä</i>  | <i>71 434 070,92</i> | <i>69 413 949,79</i> |
| Luontoisedut   | 373 461,86           | 354 040,96           |

44. Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | 2019             | 2018             |
| Keskusta Raision kunnallisjärjestö ry                                     | 2 756,20         | 2 769,40         |
| Kokoomuksen Naantalin Kunnallisjärjestö ry                                | 21,90            | 54,75            |
| Kokoomus Raision kunnallisjärjestö ry                                     | 9 007,00         | 8 870,81         |
| Kristillisdemokraatit   | 244,88           | 302,48           |
| Raision Perussuomalaiset ry   | 1 386,95         | 1 401,80         |
| Raision seudun Vihreät ry   | 2 446,22         | 2 427,09         |
| Raision Vasemmistoliiton kunnallisjärjestö ry                             | 6 746,92         | 6 242,40         |
| Ruotsalainen kansanpuolue RKP   | 287,70           | 251,90           |
| Ruskon Kokoomus ry  | 83,95            | 102,20           |
| Ruskon työväenyhdistys ry   | 65,70            | 73,00            |
| SDP Ihalan Sos.dem. kunnallisjärjestö                                     | 4 227,20         | 4 205,30         |
| SDP Työväenyhdistys Voima   | 8 651,35         | 8 821,00         |
| <i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>                          | <i>35 925,97</i> | <i>35 522,13</i> |

45. Tilintarkastajan palkkiot

| Tilintarkastajan palkkiot               |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | 2019             | 2018             |
| <b>BDO Auditor Oy</b>                   |                  |                  |
| Tilintarkastuspalkkiot                  | 33 568,01        | 22 526,55        |
| Tilintarkastajan lausunnot              | 937,20           | 0,00             |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 5 814,90         | 5 956,56         |
| Muut palkkiot                           | 0,00             | 0,00             |
| <i>Palkkiot yhteensä</i>                | <i>40 320,11</i> | <i>28 483,11</i> |

46. Intressitapahtumat

Olellaiset intressitapahtumat (tavanomaisesta poikkeavat liiketoimet) vuoden 2019 aikana:

Ei ole.

## Luettelot ja selvitykset

### Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista 1.1. – 31.12.2019

#### Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

|                          |                     |                                    |
|--------------------------|---------------------|------------------------------------|
| Tilinpäätös              | Sidottuna           |                                    |
| Päiväkirja               | DVD                 | (Tiedostomuodot ASCII, XML ja PDF) |
| Pääkirja                 | DVD                 | (Tiedostomuodot ASCII, XML ja PDF) |
| Laskutusluettelot        | DVD                 | (Tiedostomuodot ASCII, XML ja PDF) |
| Myyntireskontra          | DVD                 | (Tiedostomuodot ASCII, XML ja PDF) |
| Palkkakirjanpito         | Atk-listoina ja DVD | (Tiedostomuodot XML ja PDF)        |
| Käyttöomaisuuskirjanpito | Atk-listoina        |                                    |

#### Luettelo käytetyistä tositelajeista

| Tositelaji | Nimi                        | Tositelaji | Nimi                           |
|------------|-----------------------------|------------|--------------------------------|
| 1          | Pankkitositteet             | 20         | Ostolaskujen maksut            |
| 2          | Luottotappioiden hyvitykset | 21         | Ostolaskut WF                  |
| 3          | Palkkatositteet             | 30         | Myyntireskontran suoritukset   |
| 4          | Uimahalli                   | 31         | Myyntilaskut Web               |
| 5          | Sonet-varasto               | 32         | Effica terveys                 |
| 6          | Effica sosiaali             | 36         | Konevarikko                    |
| 7          | Kassapankki                 | 41         | Ruokapalv. sis. lask. (Jamix)  |
| 8          | Excel-muistiotositteet      | 46         | Konevarikko sisäinen laskutus  |
| 9          | Muistiotositteet            | 50         | Matkalaskut ja ennakot         |
| 12         | SL Laskennalliset           | 86         | Hyvitysten kohdistus           |
| 14         | Vyörytykset                 | 96         | Kirjanpidon tulos              |
| 15         | Luottotappiot               | 97         | Kirjanpidon tulos laskennall.  |
| 16         | Alv-jako                    | 98         | Sisäisen laskennan tulos       |
| 17         | Suunnitelmapoistot          | 99         | Sisäisen laskennan tulos lask. |
| 18         | TT-tuki                     |            |                                |
| 19         | Kela/asumistuki             | LT         | Liitetietotositteet            |

## Allekirjoitukset ja merkinnät

### Tilinpäätöksen allekirjoitus

TILINPÄÄTÖS 2019

RAISION KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Raisiossa 30. päivänä maaliskuuta 2020

---

Elisa Vuorinen

---

Hannele Lehto-Laurila

---

Juha Jormanainen

---

Helena Viljanen

---

Kristiina Engström

---

Veijo Mikola

---

Jukka Rantala

---

Mika Koivisto

---

Vesa Parantainen

---

Jonni Moislahti

---

Sirpa Ek

---

Ari Korhonen  
kaupunginjohtaja

### Tilinpäätösmerkintä

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpito-tavan mukaisesti. Tarkastuksesta olen tänään antanut tilintarkastuskertomuksen.

Raisiossa \_\_\_\_\_ päivänä \_\_\_\_\_ kuuta 2020

BDO Audiator Oy  
JHTT-yhteisö

---

Kirsi Ehlund  
tilintarkastaja, HT, JHT