

# OSAVUOSIKATSAUS

1.1.-30.9.2021

Kaupunginhallitus 8.11.2021

# FORSSAN KAUPUNKI

## OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.9.2021

### SISÄLLYSLUETTELO

<b>1</b>	<b>YLEISTÄ</b> .....	<b>1</b>
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne .....	1
1.2	Väestö, työllisyys ja rakentaminen.....	5
1.3	Kaupungin talouden toteuma ja loppuvuoden näkymät .....	5
1.4	Henkilöstö.....	11
<b>2</b>	<b>TULOSLASKELMA, TASE JA RAHOITUSLASKELMA (kaupunki ja liikelaitos)</b>	
	Rahoituslaskelma .....	14
	Yhdistelty tuloslaskelma .....	15
	Yhdistelty tase .....	16
	Yhdistelty rahoituslaskelma .....	18
<b>3</b>	<b>TALOUSARVION TOTEUTUMINEN</b> .....	<b>19</b>
	Tuloslaskelman toteutuminen kaupunki ilman vesihuoltoliikelaitosta.....	20
	Käyttötalouden toteutuminen palveluittain .....	23
	Vesihuoltoliikelaitoksen konsernitavoitteiden toteutuminen .....	62
<b>4</b>	<b>INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN</b> ilman vesihuoltoliikelaitosta.....	<b>63</b>
<b>5</b>	<b>TYTÄRYHTEISÖT</b> .....	<b>65</b>
5.1	Forssa-asunnot Oy .....	65
5.2	Forssan Yrityskehitys Oy .....	70
5.3	Loimijoen Kuntapalvelut Oy .....	76
<b>6</b>	<b>KUNTAYHTYMÄT</b>	
6.1	Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä .....	81
6.2	Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä.....	83
<b>LIITTEET</b>		
	Hankkeet/Projektit.....	84
	Konserniraporttien tunnusluvut ja laskentakaavat .....	90

# 1 YLEISTÄ

## 1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtionvarainministeriön syksyn 2021 taloudellisen katsauksen mukaan bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 3,3 % vuonna 2021. Talouden toipuminen covid19-epidemiasta on ollut nopeaa kuluvan vuoden keväästä alkaen. Talouden elpyminen jatkuu syksyllä varsinkin niillä toimialoilla, joita rajoitukset vielä tällä hetkellä koskevat. Sen seurauksena talouskasvu pysyy edelleen vahvana loppuvuonna ja jatkuu vuonna 2022. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,9 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023.

Työllisyyden kasvu on vuoden ensimmäisellä puoliskolla nopeutunut merkittävästi. Talouskasvu pitää yllä työvoiman kysyntää ja monet tahot pitävät työvoimapulaa tällä hetkellä ongelmana. VM:n mukaan työvoiman ja työllisyyden nopeasta kasvusta huolimatta pitkäaikaistyöttömyys pysyttelee korkeana, työpaikkoja on runsaasti avoinna ja osaavan työvoiman puute on yksi tuotannon kasvua rajoittava tekijä.

Kuntataloudelle viimeiset kaksi vuotta ovat olleet poikkeukselliset. Vuoden 2019 ennätysellisen heikosta tilanteesta kuntatalous päätyi talousluvuilla mitattuna vuonna 2020 varsin hyvään tilanteeseen. Viime vuoden hyvään tulokseen vaikutti erityisesti valtion kunnille osoittama tuki, joka ylitti selvästi kuntataloudelle koronaepidemiasta vuonna 2020 aiheutuneet taloudelliset menetykset. Koronatilanne vaikuttaa kuntien toimintaan ja talouteen vielä tänä vuonna, ja myös valtion tukitoimet jatkuvat, tosin merkittävästi viime vuotta pienempinä. Vuodelle 2022 valtion talousarviossa ei ole enää varattu määrärahoja kuntien koronakorvauksiin.

VM:n kuntatalousohjelmassa arvioidaan vuoden 2022 olevan kuntataloudelle vaikea menojen kasvaessa tuloja nopeammin. Kuntatalouden toimintakatteen ennakoidaan heikkenevän voimakkaasti, sillä toimintamenot kasvavat ja lisäksi toimintatulojen arvioidaan laskevan yli 5 prosenttia. Toimintatulojen pudotus on seurausta muun muassa korona-avustusten ja monien määräaikaisten toimien päättymisestä.

	2020	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	mrd €	määrän muutos, prosenttia					
BKT	236	1,1	1,3	-2,9	3,3	2,9	1,4
Työllisyysaste, %		70,7	71,6	70,7	72,4	73,6	74,1
Työttömyysaste %		7,4	6,7	7,7	7,8	6,8	6,4
Kuluttajahintaindeksin muutos %		1,1	1,0	0,3	1,8	1,6	1,7
Ansiotasoindeksin muutos %		1,7	2,1	1,9	2,3	3,0	2,5
Lyhyet korot (euribor 3 kk) %		-0,3	-0,4	-0,4	-0,5	-0,5	-0,4

Taulukko 1. Valtionvarainministeriön keskeiset ennusteluvut

## 1.2 Väestö, työllisyys ja rakentaminen

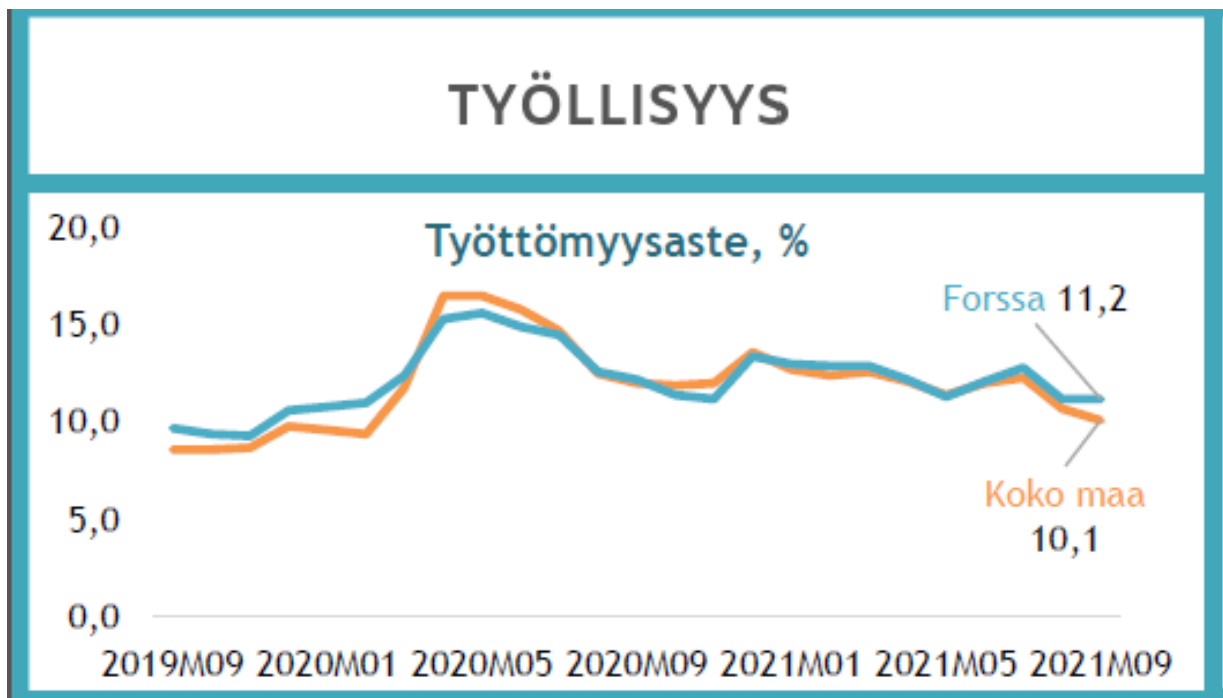
Vuoden 2021 alussa Forssassa oli 16.800 asukasta. Kuluvan vuoden aikana tammi-syyskuussa väestön määrä on ennakkotietojen mukaan vähentynyt 167 asukkaalla.

Forssan seutukunnassa väestön määrä on vähentynyt vastaavana ajanjaksona 227 asukkaalla.

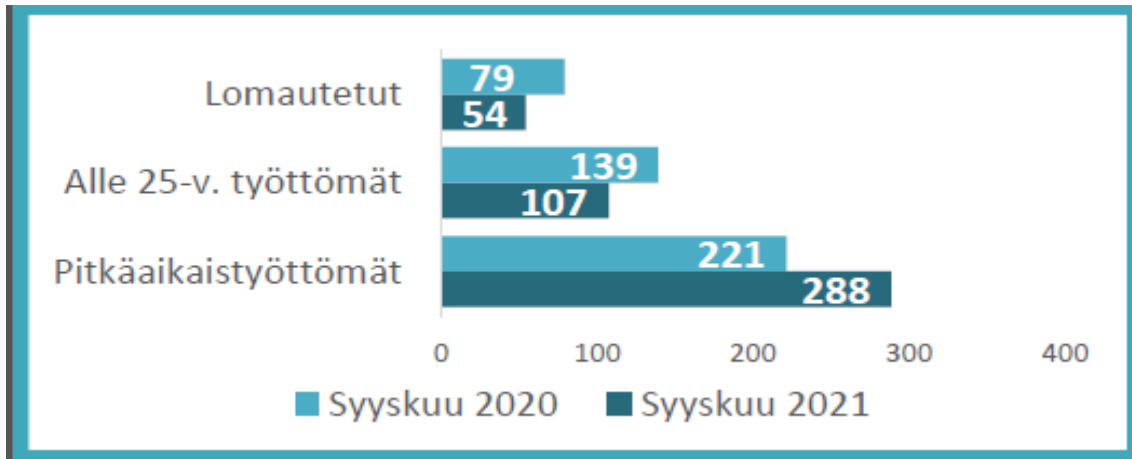
**Taulukko 2: Väestömuutosten ennakkotietoja**

Vuosi 2021	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonn väestönli säys	Tulo- muutto	Lähtö- muutto	Netto- muutto	Väes- tönli- säys
Tammikuu	7	31	-24	61	75	-14	-37
Helmikuu	6	23	-17	57	47	10	-5
Maaliskuu	10	17	-7	53	68	-15	-19
Huhtikuu	13	12	1	64	60	4	11
Toukokuu	8	31	-23	72	55	17	-8
Kesäkuu	4	18	-14	75	78	-3	-12
Heinäkuu	10	23	-13	60	94	-34	-39
Elokuu	9	22	-13	133	150	-17	-33
Syyskuu	8	22	-14	58	68	-10	-26
Yhteensä IX-	75	199	124	633	695	-62	-167

Lähde: Tilastokeskus, Hämeen liitto



Syyskuussa forssalaisten työttömien työnhakijoiden määrä oli 791, kun vuotta aiemmin heitä oli 886. Työttömien määrä on pienentynyt vuodessa 11 prosentilla. Syyskuussa 2021 Forssan kaupungin työttömyysaste oli 11,2 %. Vastaavana ajankohtana työttömyysaste oli Kanta-Hämeen alueella 10,2 % ja Hämeen ELY-keskuksen alueella 11,4 %. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli syyskuun 2021 lopussa 288 (lisäys vuoden aikana 10 henkilöä) ja alle 25-vuotiaiden työttömien määrä 107 (vähennys vuoden aikana 20 henkilöä).



**Taulukko 3: Työttömyysaste kuukausittain Forssassa vuosina 2017–2021**

Kuukausi	2017	2018	2019	2020	2021
Tammikuu	14,9	11,8	10,9	10,7	12,6
Helmikuu	15,0	11,5	10,4	10,8	12,5
Maaliskuu	13,9	10,3	10,9	12,3	12,9
Huhtikuu	13,6	10,1	10,4	15,3	12,2
Toukokuu	12,7	9,5	10,5	15,6	11,3
Kesäkuu	13,4	10,6	11,0	14,9	12,1
Heinäkuu	13,8	11,1	11,8	14,5	12,8
Elokuu	12,0	9,8	9,3	12,6	11,2
Syyskuu	11,0	9,3	9,7	12,2	11,2
Lokakuu	10,6	9,3	9,4	11,4	
Marraskuu	10,7	9,4	9,3	11,2	
Joulukuu	11,9	10,7	10,6	13,4	
KA/KK	12,8	10,3	10,4	12,9	

Lähde: Hämeen ELY-keskus

### **Forssan kaupungin alle 25-vuotiaiden nuorten työllisyystilanne ja työmarkkinatuen kuntaosuus**

Forssan työvoimatoimiston toimittaman tilaston mukaan 30.9.2021 forssalaisia alle 25-vuotiaita nuoria oli työttömänä 107 henkilöä. Vuotta aiemmin työttömänä oli vastavasti 139 nuorta.

Kuntouttavassa työtoiminnassa Forssan kaupungilla on ollut tammi-syyskuun 2021 aikana 28 alle 25-vuotiasta nuorta.

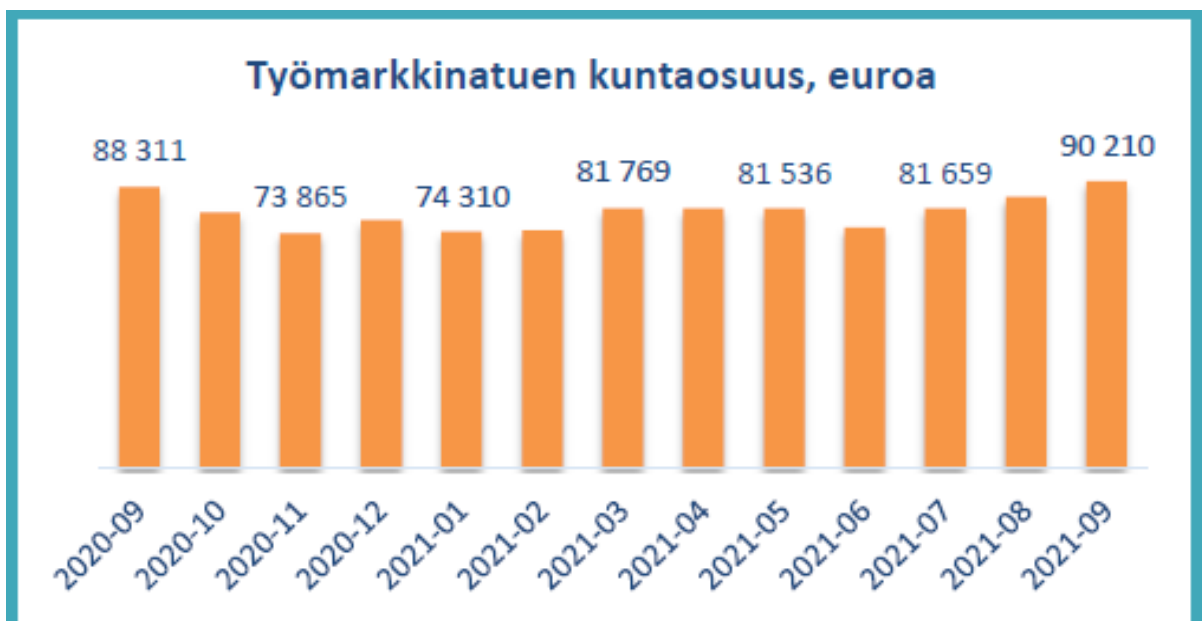
Työkokeilussa on ollut vuoden 2021 tammi-syyskuun aikana 10 nuorta. Työkokeilujaksot on ollut yhteensä 27.

Tukityöllistettynä on ollut koko kaupungilla tammi-syyskuun aikana 52 henkilöä, joista 8 on alle 25-vuotiasta.

Forssan kaupungin kesätöihin palkattiin 109 nuorta pääsääntöisesti 2 viikon pituisiin työsuhteisiin. Ikäraja työn saamisen edellytyksenä oli 16-20 vuotta.

Lisäksi yhdistysten, yritysten ja yksityisen työnantajan kesätyötukea myönnettiin 9 nuoren palkkaamista varten.

Määräaikaisissa palvelusuhteissa 30.9.2021 Forssan kaupungilla oli 252 henkilöä, joista oli 25 alle 25-vuotiasta nuorta eli 9,9 % kokonaismäärästä.



Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma syyskuun loppuun mennessä oli 726.827 euroa.

**Taulukko 4: Myönnetyt rakennusluvut ja valmistuneet rakennukset 1.1.–30.9.**

	1.1.-30.9.2020	1.1.-30.9.2021
<b>Myönnetyt rakennusluvut:</b>		
Tilavuus yhteensä, m <sup>3</sup>	138 072	53 961
Kerrosala yhteensä, m <sup>2</sup>	20 448	7 952
Asuntojen lukumäärä	5	3
Asuntojen huoneistoala	767	390
<b>Valmistuneet rakennukset:</b>		
Tilavuus yhteensä, m <sup>3</sup>	48 901	41 532
Kerrosala yhteensä, m <sup>2</sup>	9 369	7 332
Asuntojen lukumäärä	16	5
Asuntojen huoneistoala	1 179	637

Lähde: Forssan kaupunki, rakennusvalvonta

Rakentamisessa ilmenee yleisesti merkittävää vuosittaista vaihtelua. Verrattuna viimevuoden merkittävän kasvun jälkeisen vastaavan ajankohdan toiseen vuosineljännekseen, on sekä kerrosalamäärissä että tilavuusmäärissä tapahtunut laskua (56 %). Keskeneneräisissä luvissa uudisrakentamisen tilavuuksissa ja kerrosaloissa on taasen tapahtunut kasvua (21 %) viime vuoteen, johtuen osaltaan hyvästä viime vuodesta. Keskeneneräisissä luvissa muutos- ja laajennushankkeiden laajuudet ovat viimevuoden tasolla.

Tarkasteluajanjaksolla rakennus- ja toimenpidelupalukumäärissä on pientä laskua (23 %) viime vuoteen verrattuna.

Uusien omakotilupien lukumäärässä on pientä vuosittaista vaihtelua, mutta ovat tavanomaisella vuosiajankohdan tasolla. Tarkasteluajankohdalla on käsitelty kolmen uuden omakotitalon lupahakemus. Tällä hetkellä on rakenteilla tilastojen mukaan 9 kpl omakotitaloa.

Toisella vuosineljänneksellä valmistuneiden rakennusten määrässä on tapahtunut pientä taantumista (18 %).

### 1.3 Kaupungin talouden toteuma ja loppuvuoden näkymät

Tässä esitetyt luvut ovat kaupungin lukuja, joissa ei ole mukana liikelaitosta. Liikelaitos on mukana kuitenkin osavuositarkastuksen tulos- ja taselaskelmissa. Vesihuoltojohtajan katsaus mm. konsernitavoitteiden toteutumisesta on kohdassa talousarvion toteutuminen. Sulkeissa esitetty luku on 30.9.2020 tilanne.

#### Toimintatuotot

Toimintatuotot olivat syyskuun lopussa 15,2 (15,0) miljoonaa euroa eli 72,2 % budjetoidusta. Toimintatuotot ovat toteutuneet suunniteltua pienempänä alkuvuoden koronarajoitusten seurauksena. Vesihelmi on ollut koronapandemiasta johtuen kiinni vuoden alusta 8.8.2021 saakka. Myös liikuntatilat ja liikuntatoimen ryhmät ovat olleet

samasta syystä tauolla. Tämä merkitsee, että sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimialan toimintatuotot jäävät talousarvioon arvioidusta noin 700 000 euroa. Toimintatuottojen toteumaa korjaa hyvin toteutuneet tuet ja avustukset. Niiden toteuma on ollut 2,2 (1,9) miljoonaa euroa.

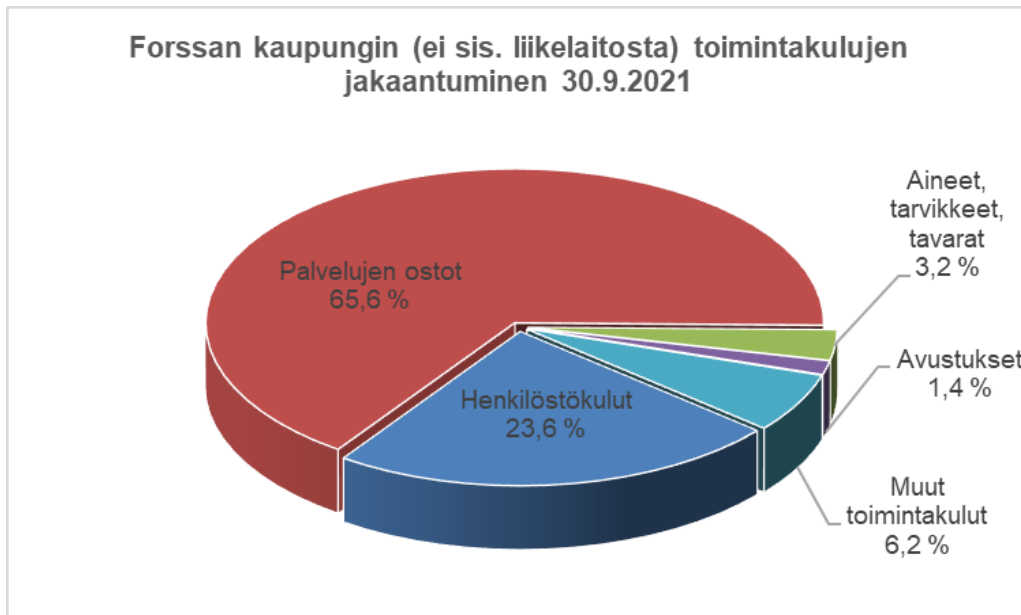
Valtioneuvoston asetuksella valtio tulee korvaamaan kunnille ja kuntayhtymille covid-19-epidemiasta aiheutuneita kustannuksia. Myönnettävien avustusten yhteissumma tulee olemaan noin 1,1–1,2 miljardia euroa. Forssan kaupungin tuloslaskelmassa nämä avustukset eivät tule näkymään tuottoina, vaan ne pienentävät sosiaali- ja terveystalouden ostoja. Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä tulee hakemaan testauksen, jäljittämisen, rokottamisen ja hoidon kustannuksia vastaavia avustuksia seudun kuntien puolesta. Avustuksia haetaan kahdessa erässä. 1.1. – 31.8.2021 syntyneitä kustannuksia koskeva haku päättyy 12.11.2021 ja loppuvuonna syntyneitä kustannuksia koskeva haku järjestetään alkuvuodesta 2022. Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä on arvioinut, että se tulee saamaan korvauksia noin 2,5 miljoonaa euroa. Hyvin alustavasti arvioiden saaduista korvauksista hieman yli puolet olisi sel-laista osuutta, joka kohdistuisi pienentävästi Forssan kaupungin kuntamaksuihin. Myös sairaanhoitopiirit tulevat saamaan avustuksia koronakustannuksiin, mutta niiden suuruudesta tai vaikutuksesta kaupungin tulokseen ei ole vielä arviota.

#### Toimintakulut

Toimintakulut olivat syyskuun lopussa 93,3 (90,7) miljoonaa euroa eli 74,7 prosenttia talousarviosta. Henkilöstökulut ovat olleet 22,0 (21,1) miljoonaa euroa ja niiden toteuma on 76,5 prosenttia talousarviosta. Henkilöstökulut ovat kasvaneet erityisesti sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimialalla, jossa toteuma on ollut 17,4 (16,6) miljoonaa euroa ja 77,1 prosenttia talousarviosta. Varhaiskasvatuksessa on ollut ennakoitua enemmän lapsia hoidossa ja sen vuoksi on perustettu uusia ryhmiä. Varhaiskasvatuksen henkilöstökulut tulevat nykyisen arvion mukaan ylittämään talousarvion 300 000 eurolla.

Toimintakulujen suurin epävarmuus liittyy sote-palveluiden ostoihin. Sekä Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä että Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiri ovat tehneet talousarvion muutoksia, joiden myötä sote-kulut tulevat ylittämään talousarvion selvästi. Hyvinvointikuntayhtymä arvioi, että Forssan kaupungilta joudutaan veloittamaan lisämaksuina hieman yli miljoona euroa FSHKY:n saamat koronakorvaukset huomioon ottaen. Tämän lisäksi Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiri on jo talousarvion muutokseen perustuen laskuttanut Forssan kaupungilta 250 758 euroa ylimääräisiä kuntamaksuja. Näiden tietojen perusteella kaupungin sote-kulujen ennakoidaan ylittävän talousarvion noin 1,5 miljoonalla eurolla, mutta ennusteeseen tulee suhtautua varauksella kumpaankin suuntaan.





### Toimintakate

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli syyskuun lopussa -78,1 (-75,6) miljoonaa euroa eli 75,2 prosenttia budjetoidusta. Alkuvuoden toteuman ja edellä kerrottujen valtion korona-avustukset sisältävien ennusteiden perusteella toimintakatteen ennakoidaan toteutuvan noin 1,7 miljoonaa euroa talousarviota heikompana.

### Vuosikate

Vuosikate on kunnan kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos, jota tulee arvioida sekä tuloksen muodostumisen että rahoituksen riittävyyden kannalta. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainanlyhennyksiin. Vuosikate oli syyskuun lopussa 6,3 (6,2) miljoonaa euroa. Talousarviossa koko vuoden vuosikatteen on arvioitu 5,5 miljoonaa euroa.

### Tulos

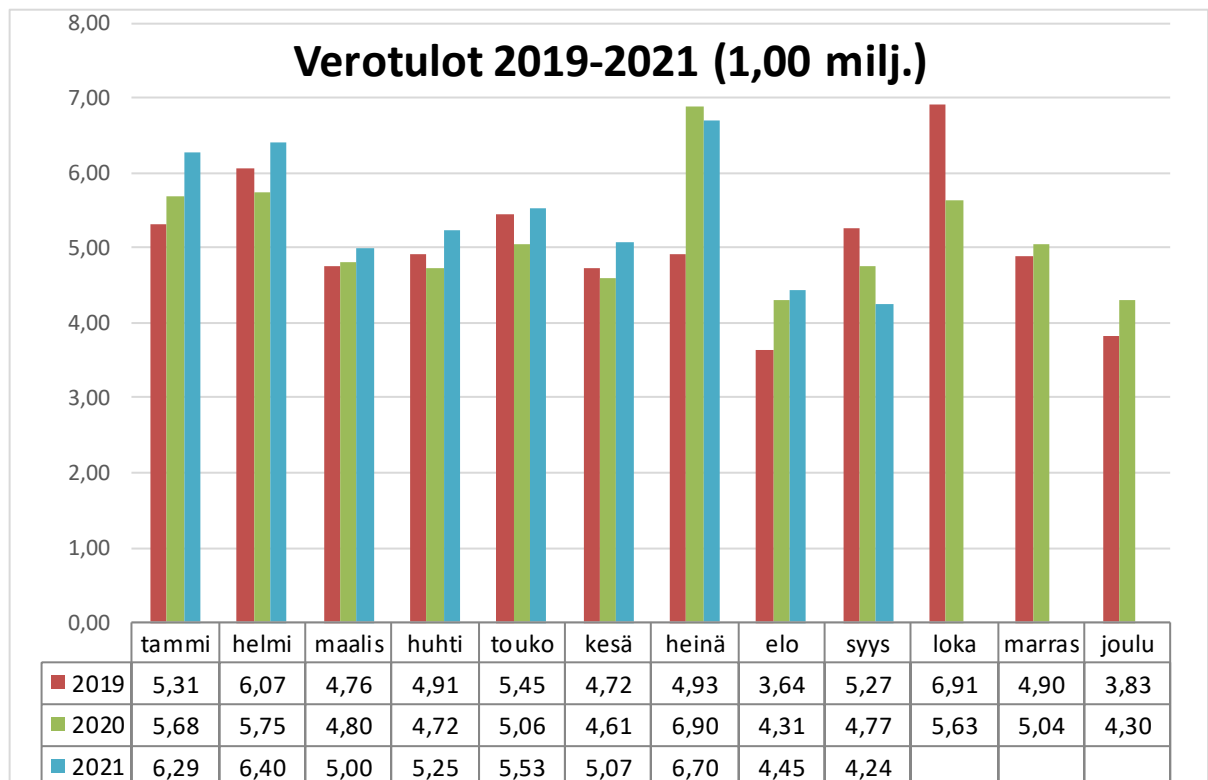
Kaupungin tulos on syyskuun lopussa 2,9 (3,0) miljoonaa euroa ylijäämäinen. Jos kaikki edellä esitetyt arviot loppuvuoden osalta pitäisivät paikkansa, kaupungin tulos olisi talousarvion 607 464 euron tavoitetulosta hieman parempi. Arvion suurin epävarmuustekijä on sote-palvelujen ostot ja niiden vuoksi tulosennuste on vain suuntaa antava.

### Verorahoitus

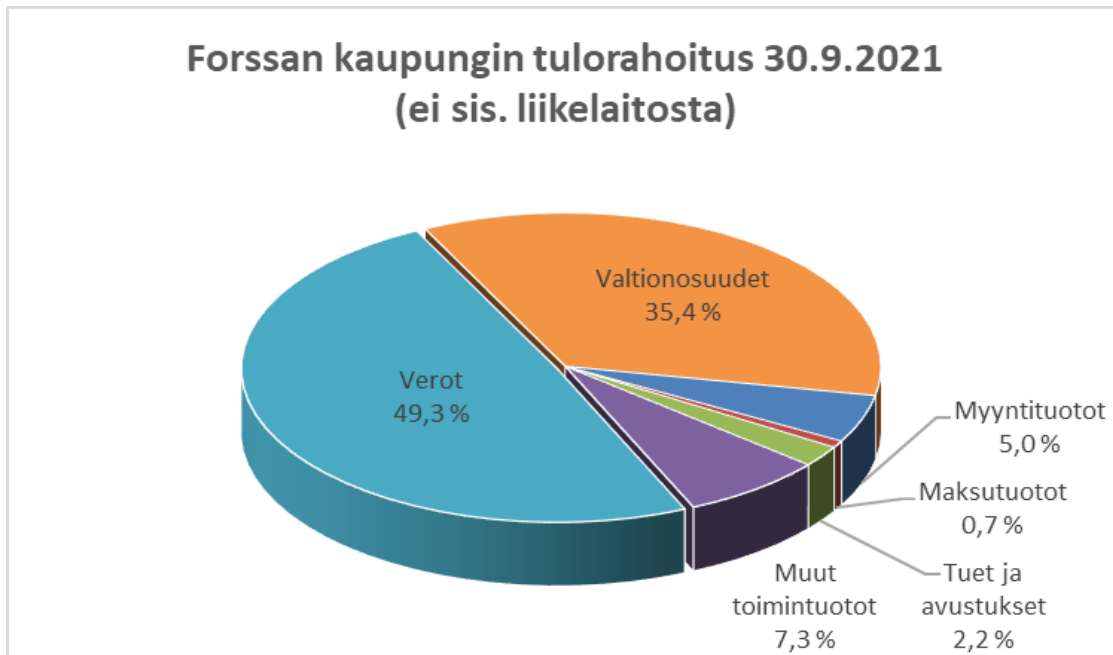
Kaupungin verotilitykset olivat tammi-syyskuun aikana 5,0 prosenttia viime vuoden vastaavaa aikaa suuremmat. Kumulatiivisesti kunnallisverotuloja on kertynyt tammi-syyskuussa 41,1 (39,8) miljoonaa euroa, eli kasvua on ollut 3,1 prosenttia. Yhteisöveroa on kertynyt kumulatiivisesti 4,45 (3,20) miljoonaa euroa, mikä tarkoittaa 39 prosentin kasvua. Yhteisöveron merkittävää kasvua selittävät hyvä yleinen talouskehitys ja kuntia suosiva määräaikainen muutos yhteisöveron jako-osuudessa. Kuntaliiton veroennuste odottaa kaupungin kuluvan vuoden verokertymän olevan 64,1 miljoonaa euroa, mikä toteutuessaan olisi 2,1 miljoonaa euroa talousarviota suurempi.

**Taulukko 5: Verotulot 1.1.- 30.9.2021**

(1000 euroa)	Ta 2021	Tot. 30.9	Tot. %	Muutos % 20/21
Kunnan tulovero	52.180	41.086	78,7	3,1
Osuus yhteisöveron tuotosta	4.500	4.454	99,0	39,1
Kiinteistövero	5.331	3.399	63,8	-4,4
<b>Yhteensä</b>	<b>62.011</b>	<b>48.939</b>	<b>78,9</b>	<b>5,0</b>



Valtionosuuksia oli kirjattu syyskuun loppuun mennessä yhteensä 35,1 (34,8) miljoonaa euroa ja ne tulevat jäämään noin 75 000 euroa talousarviota pienemmiksi.



#### Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuotot ja kulut olivat yhteensä +0,33 (+0,46) miljoonaa euroa. Rahoitustuotoihin sisältyy vesihuoltoliikelaitoksen peruspääomalle maksama tuotto. Korkotasoa on edelleen poikkeuksellisen alhainen. Euroopan keskuspankin talletuskorko on ollut negatiivinen jo useita vuosia ja nykyisellä -0,5 % tasolla se on ollut syksystä 2019 lähtien. Liikepankit ovat siirtyneet perimään talletuksista negatiivista korkoa vasta viime aikoina. Kaupungin konsernitililtäkin on alettu perimään negatiivista talletuskorkoa kesäkuusta 2021 lähtien.

#### Investoinnit ja niiden rahoitus

Investointeihin oli käytetty yhteensä 12,2 miljoonaa euroa kesäkuun loppuun mennessä. Monikylä-monitoimikeskuksen rakentaminen alkoi loppuvuonna 2020. Hanke valmistuu keväällä 2022. Hankkeen nettokustannusarvio on 24,2 miljoonaa euroa.

Monitoimikeskuksen rakentaminen on edennyt suunnitellusti laaditun rakennustyöaikataulun mukaisesti pieniä poikkeamia lukuun ottamatta. Osa työvaiheista on ollut hieman edellä ja toiset hieman perässä hyväksytystä aikataulusta, johtuen lähinnä eri urakoitsijoiden työvaiheiden yhteensovittamisesta. Toistaiseksi ei ole tiedossa sellaisia poikkeamia, jotka saattaisivat viivästyttää hankkeen valmistumista suunnitellussa aikataulussa.

#### Kaupungin lainasalkku

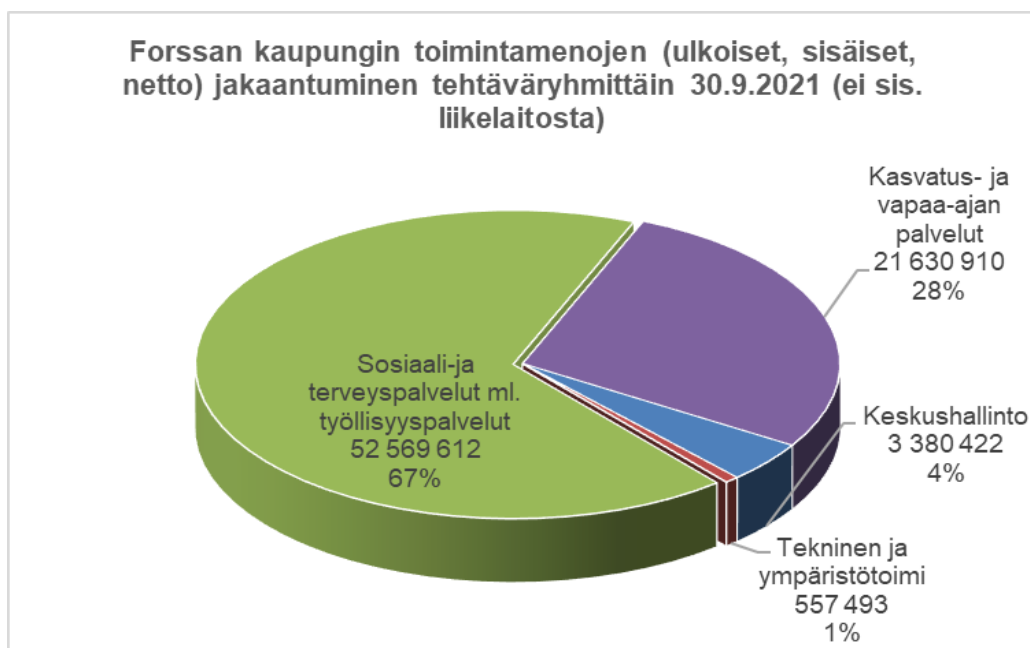
Kaupungin lainamäärä 30.9.2021 oli 41,7 miljoonaa euroa. Lainojen keskiporko oli viimeiseltä 12 kuukaudelta 1,33 %. Lyhytaikaista luottoa kuntatodistuksilla ei ollut käytössä. Lainojen suojausaste on 90,9 %. Asukasta kohden lainamäärä oli 2 479 euroa/asukas.

	30.9.2021	31.12.2020	30.9.2020
Avoinna oleva saldo	41 650 388 €	30 809 895 €	40 284 296 €
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus	0 €	0 €	8 000 000 €
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä	25 227 592 €	26 644 848 €	27 801 848€
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset)	90,92 %	86,36 %	68,04 %
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaisia)	32,65 %	2,21 %	1,69 %
Korkositoumus keskimäärin	6,25 vuotta	6,07 vuotta	4,76 vuotta
Pääomasitoumus keskimäärin	7,80 vuotta	6,95 vuotta	5,54 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	1,33 %	1,31 %	1,30 %

## Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen on esitetty yhdistelmänä myöhemmin osavuosisikatsauksessa.

Kaupungissa on kolme toimialaa: keskushallinnon toimiala, sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimiala ja tekninen ja ympäristötoimen toimiala.



Talousarvion toteutumaprosentit (toimintakate) olivat toimialoittain seuraavat: keskushallinto 74,5 %, sivistys- ja tulevaisuuspalvelut 75,6 % ja tekninen - ja ympäristötoimi 43,9 %.

Henkilöstökuluista oli toteutunut 76,5 %, palvelujen ostoista 74,9 %, aineista ja tarvikkeista 68,9 %, avustuksista 73,7 % ja muista kuluista 69,1 %.

Talousarvion toimintakatteen toteuma oli 75,2 %.

## 1.4 Henkilöstö

### Henkilöstömäärä

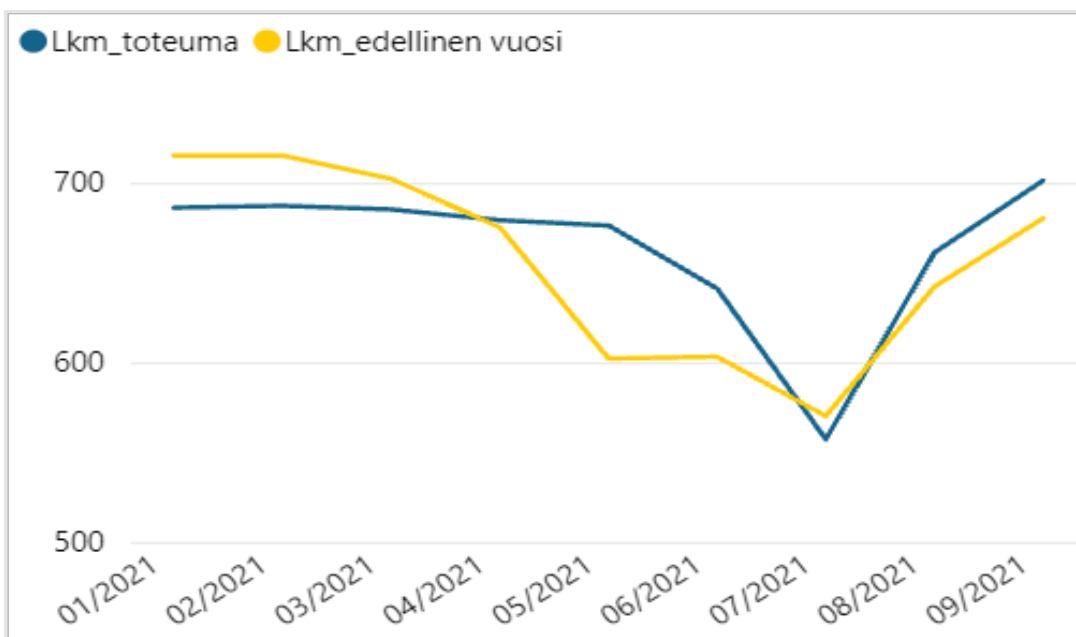
Edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna henkilöstömäärä on lisääntynyt 21 työntekijällä.

KP-taso 4	Lkm_toissa vuosi	Lkm_edellinen vuosi	Lkm_toteuma	Lkm_tot_vs_ed vuosi (henk.)
10_KP4 Keskushallinto	36	35	31	-4
20_KP4 Sivistys ja tulevaisuuspalv.	613	575	597	22
50_KP4 Tekn. ja ymp.toimen toimiala	74	70	73	3
<b>Yhteensä</b>	<b>723</b>	<b>680</b>	<b>701</b>	<b>21</b>

Eniten ovat lisääntyneet vakituiset työntekijät, kaikkiaan 11 työntekijällä.

Palvelussuhdetaso 1	Lkm_toissa vuosi	Lkm_edellinen vuosi	Lkm_toteuma	Lkm_tot_vs_ed vuosi (henk.)
Vakituiset	441	438	449	11
Muut määräaikaiset	191	170	169	-1
Sijaiset	53	41	49	8
Työllistetyt	37	26	33	7
Oppisopimussuhteiset	1	5	1	-4
<b>Yhteensä</b>	<b>723</b>	<b>680</b>	<b>701</b>	<b>21</b>

### Henkilöstömäärän kuukausivaihtelut



## Henkilötyövuodet

Henkilölukumääristä poiketen henkilötyövuodet (HTV1) ovat nousseet 7,7 henkilötyövuotta edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Työntekijöissä on paljon osa-aikatyötä tekeviä työntekijöitä, jotka tekevät lyhyempää työpäivää, jolloin HTV lukema pysyy henkilölukumäärää pienempänä

Vuosi	2021			
KP-taso 4	HTV1_toissa_vuosi_kum	HTV1_ed_vuosi_kum	HTV1_tot_kum	HTV1_tot_kum_vs_ed_vuosi_kum (lkm)
10_KP4 Keskushallinto	27,23	27,73	24,98	-2,76
20_KP4 Sivistys ja tulevaisuuspalv.	388,25	375,63	385,61	9,99
50_KP4 Tekn. ja ymp.toimen toimiala	56,83	54,30	54,81	0,52
<b>Yhteensä</b>	<b>472,31</b>	<b>457,65</b>	<b>465,40</b>	<b>7,75</b>

## Terveydelliset poissaolot

Sairaus- ja tapaturmapoissaolopäivät henkilömäärää ja henkilötyövuotta kohden ovat hieman vähentyneet. Sairauspoissaoloprosentti on hieman pienentynyt edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna.

## Työkyvyttömyyspoissaolot

<b>Sairauspoissaolokal. päivät kokonaismäärä</b>			
Kum.	Ed. vuosi kum.	Muutos	Muutos -%
<b>5 188</b>	<b>5 603</b>	<b>-415</b>	<b>-7,4%</b> ●

<b>Sairauspoissaolokal. päivät/henk. lkm (pvä/henk.)</b>			
Kum.	Ed. vuosi kum.	Muutos	Muutos -%
<b>7,4</b>	<b>8,2</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,1</b> ●

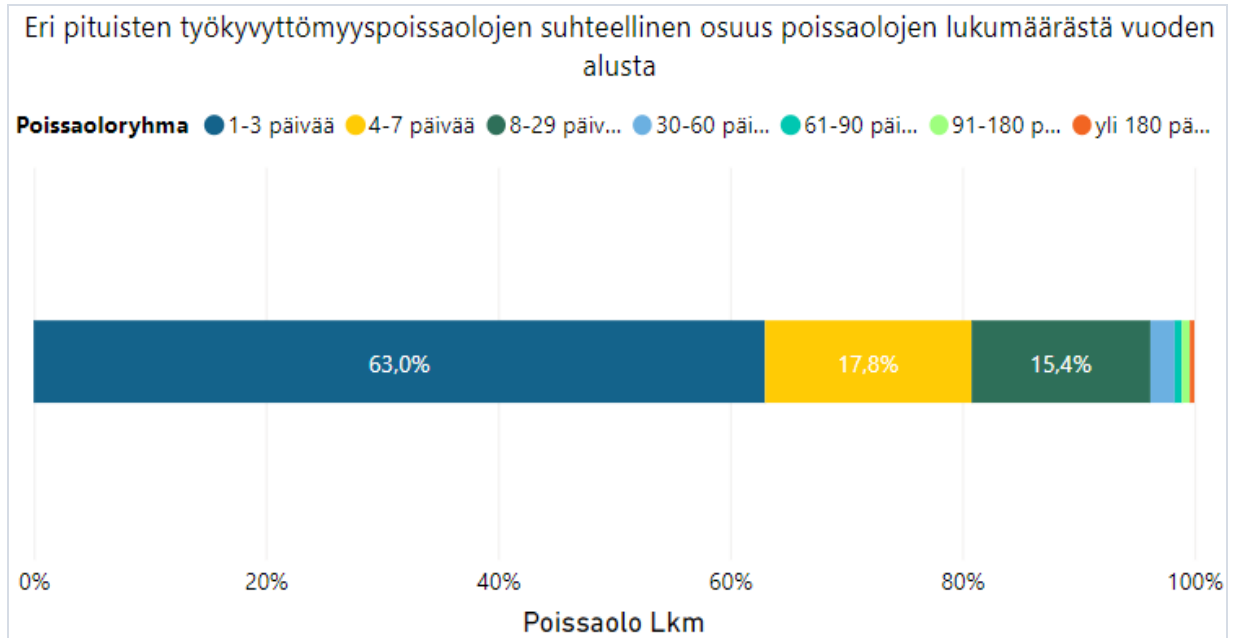
<b>Sairauspoissaolokal.päivät/HTV1 (pvä/htv)</b>			
Kum.	Ed. vuosi kum.	Muutos	Muutos -%
<b>11,1</b>	<b>12,2</b>	<b>-1,1</b>	<b>-8,9 %</b> ●

<b>Sairauspoissaolo-% *</b>			
Kum.	Ed. vuosi kum.		Muutos -%
<b>3,1 %</b>	<b>3,4 %</b>		<b>-0,3 %</b> ●

## Työkyvyttömyyspoissaolot

Noin reilut 80 % sairauspoissaoloista on 1–7 päivän pituisia lyhyehköjä poissaoloja



Sairauspoissaolokustannukset ovat pienentyneet noin 26 tuhatta euroa. Tapaturmapoissaolokustannukset ovat pienentyneet noin 18 tuhatta euroa. Yhteensä kustannukset ovat pienentyneet noin 45 tuhatta euroa.

Vuosi	2021			
Poissaolosyytaso 1	Kustannus_toissa_vuosi_kum	Kustannus_ed_vuosi_kum	Kustannus_kum	Kustannus_kum_vs_ed_vuosi_kum (€)
Sairaus	357 727,50	420 718,34	394 059,47	-26 658,87
Työtapaturma	8 822,07	23 852,16	4 968,18	-18 883,98
<b>Yhteensä</b>	<b>366 549,57</b>	<b>444 570,50</b>	<b>399 027,65</b>	<b>-45 542,85</b>

## RAHOITUSLASKELMA 30.9.2021

Kaupunki, ei sisällä vesihuoltoliikelaitosta	Toteuma			Edell. vuosi
	TA 2021+muut.	30.9.2021	TOT-%	30.9.2020
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>5 380 897</b>	<b>6 225 932</b>	<b>115,7 %</b>	<b>6 129 577</b>
Tulorahoitus				
Vuosikate	5 505 897	6 265 899		6 206 397
Tulorahoituksen korjauserät	-125 000	-39 967		-76 820
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-18 020 000</b>	<b>-12 176 439</b>	<b>67,6 %</b>	<b>-2 885 179</b>
Investointimenot	-18 895 000	-12 249 940		-2 986 303
Rahoitusosuudet investointimenoihin	690 000	20 000		5 895
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	185 000	53 501		95 229
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-12 639 103</b>	<b>-5 950 507</b>	<b>47,1 %</b>	<b>3 244 398</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Antolainauksen muutokset	862 500	737 756	85,5 %	737 756
Antolainasaamisten vähennykset	862 500	737 756		737 756
Lainakannan muutokset	9 360 000	7 053 654	75,4 %	-13 364 888
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	13 000 000	13 000 000		10 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 640 000	-2 159 506		-2 159 483
Lyhytaikaisten lainojen muutos (*)	0	-3 786 840		-21 205 405
Muut maksuvalmiuden muutokset	690 000	-1 106 602	-160,4 %	2 741 417
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	2 769		0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	-7 146		-5 091
Saamisten muutos	690 000	801 589		5 939 673
Korottomien velkojen muutos	0	-1 903 815		-3 193 166
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>10 912 500</b>	<b>6 684 807</b>	<b>61,3 %</b>	<b>-9 885 715</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-1 726 603</b>	<b>734 301</b>	<b>-42,5 %</b>	<b>-6 641 318</b>
Lainakanta kauden lopussa	43 360 000	59 867 647		40 284 296
Lainakanta vuoden alussa	34 000 000	52 813 993		53 649 184
<b>Lainakannan muutos</b>	<b>9 360 000</b>	<b>7 053 654</b>	<b>-24,6 %</b>	<b>-13 364 888</b>
<b>Lainakanta euroa/as.</b>	<b>2 584</b>	<b>3 603</b>	<b>39,4 %</b>	<b>2 401</b>

\*) Lyhytaikaisten lainojen muutos on konsernitilin saldojen muutosta.

Vuonna 2020 konsernitilien saldo on kirjattu vain tilinpäätökseen.

Kuntatietoraportoinnin myötä konsernitilien saldo kirjataan neljännesvuosittain.



## FORSSAN KAUPUNKI

## YHDISTELTY TULOSLASKELMA 1 - 9/2021

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuolto- liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Eliminoinnit	Yhteensä
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
MYYNTITUOTOT	3 241 603	4 765 423	8 007 027	-526 383	7 480 644
MAKSUTUOTOT	731 359	0	731 359	-130	731 229
TUET JA AVUSTUKSET	2 164 504	0	2 164 504	0	2 164 504
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 633 252	359	2 633 610	-45 671	2 587 939
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 770 718	4 765 782	13 536 500	-572 184	12 964 316
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
HENKILÖSTÖKULUT	-21 993 761	-967 039	-22 960 799	0	-22 960 799
PALKAT JA PALKKIOT	-16 816 461	-750 839	-17 567 300	0	-17 567 300
HENKILÖSIVUKULUT	-5 177 300	-216 200	-5 393 500	0	-5 393 500
ELÄKEKULUT	-4 470 265	-186 547	-4 656 812	0	-4 656 812
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-707 035	-29 653	-736 688	0	-736 688
PALVELUJEN OSTOT	-59 439 707	-832 726	-60 272 433	455 484	-59 816 949
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 975 573	-551 991	-3 527 564	71 049	-3 456 515
AVUSTUKSET	-1 292 535	0	-1 292 535	0	-1 292 535
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 207 580	-47 234	-1 254 813	45 652	-1 209 162
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-86 909 155	-2 398 989	-89 308 144	572 184	-88 735 960
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-78 138 437</b>	<b>2 366 793</b>	<b>-75 771 644</b>	<b>0</b>	<b>-75 771 644</b>
VEROTULOT	48 938 612	0	48 938 612	0	48 938 612
VALTIONOSUUDET	35 134 993	0	35 134 993	0	35 134 993
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>					
KORKOTUOTOT	58 496	0	58 496	-55 945	2 552
MUUT RAHOITUSTUOTOT	688 019	3 543	691 561	-675 000	16 561
KORKOKULUT	-412 907	-55 945	-468 851	55 945	-412 907
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 878	-675 007	-677 885	675 000	-2 885
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	330 730	-727 409	-396 679	0	-396 679
<b>VUOSIKATE</b>	<b>6 265 899</b>	<b>1 639 384</b>	<b>7 905 283</b>	<b>0</b>	<b>7 905 283</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 326 449	-1 231 152	-4 557 601	0	-4 557 601
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHT.	-3 326 449	-1 231 152	-4 557 601	0	-4 557 601
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 939 450</b>	<b>408 232</b>	<b>3 347 682</b>	<b>0</b>	<b>3 347 682</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 939 450</b>	<b>408 232</b>	<b>3 347 682</b>	<b>0</b>	<b>3 347 682</b>

## FORSSAN KAUPUNKI YHDISTELTY TASE 1-9/2021

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuolto-liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Eliminoinnit	Yhteensä
<b>VASTAAVAA</b>					
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>					
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	91 709,56	23 089,20	114 798,76	0,00	114 798,76
AINEETTOMAT OIKEUDET	91 709,56	23 089,20	114 798,76	0,00	114 798,76
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AINEELLISET HYÖDYKKEET	66 712 825,14	20 397 072,93	87 109 898,07	0,00	87 109 898,07
MAA- JA VESIALUEET	14 084 370,85	56 342,24	14 140 713,09	0,00	14 140 713,09
RAKENNUKSET	27 061 597,70	4 023 803,78	31 085 401,48	0,00	31 085 401,48
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	10 761 865,43	15 959 266,26	26 721 131,69	0,00	26 721 131,69
KONEET JA KALUSTO	1 176 938,77	137 414,56	1 314 353,33	0,00	1 314 353,33
ENN.MAKS JA KESKENER HANKIN	13 628 052,39	220 246,09	13 848 298,48	0,00	13 848 298,48
SIJOITUKSET	48 186 689,21	14 380,00	48 201 069,21	-14 535 225,95	33 665 843,26
OSAKKEET JA OSUUDET	39 640 119,81	0,00	39 640 119,81	-6 316 633,95	33 323 485,86
MUUT LAINASAAMISET	8 490 383,69	0,00	8 490 383,69	-8 218 592,00	271 791,69
MUUT SAAMISET	56 185,71	14 380,00	70 565,71	0,00	70 565,71
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>114 991 223,91</b>	<b>20 434 542,13</b>	<b>135 425 766,04</b>	<b>-14 535 225,95</b>	<b>120 890 540,09</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>					
VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	10 751,48	0,00	10 751,48	0,00	10 751,48
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ</b>	<b>10 751,48</b>	<b>0,00</b>	<b>10 751,48</b>	<b>0,00</b>	<b>10 751,48</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>					
VAIHTO-OMAIUUUS	247 313,44	164 705,21	412 018,65	0,00	412 018,65
AINEET JA TARVIKKEET	247 313,44	164 705,21	412 018,65	0,00	412 018,65
SAAMISET	6 207 757,98	1 032 237,31	7 239 995,29	-1 495 993,18	5 744 002,11
PITKÄAIKAISET SAAMISET	70 167,05	2 000,00	72 167,05	0,00	72 167,05
LAINASAAMISET	64 167,05	0,00	64 167,05	0,00	64 167,05
MUUT SAAMISET	6 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET	6 137 590,93	1 030 237,31	7 167 828,24	-1 495 993,18	5 671 835,06
MYyntISAAMISET	945 930,64	606 723,76	1 552 654,40	-490 761,71	1 061 892,69
LAINASAAMISET	4 408 732,07	0,00	4 408 732,07	-898 786,30	3 509 945,77
MUUT SAAMISET	777 801,01	37 405,41	815 206,42	-106 445,17	708 761,25
SIIRTOSAAMISET	5 127,21	386 108,14	391 235,35	0,00	391 235,35
RAHOITUSARVOPAPERIT	168 354,07	0,00	168 354,07	0,00	168 354,07
OSAKKEET JA OSUUDET	168 354,07	0,00	168 354,07	0,00	168 354,07
RAHAT JA PANKKISAAMISET	28 278 376,47	1 174 111,19	29 452 487,66	0,00	29 452 487,66
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>34 901 801,96</b>	<b>2 371 053,71</b>	<b>37 272 855,67</b>	<b>-1 495 993,18</b>	<b>35 776 862,49</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>149 903 777,35</b>	<b>22 805 595,84</b>	<b>172 709 373,19</b>	<b>-16 031 219,13</b>	<b>156 678 154,06</b>

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuolto-liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Eliminoinnit	Yhteensä
<b>VASTATTAVAA</b>					
<b>OMA PÄÄOMA</b>					
PERUSPÄÄOMA	65 462 493,35	6 386 237,96	71 848 731,31	-6 316 633,95	65 532 097,36
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 402 256,52	5 780 155,49	9 182 412,01	0,00	9 182 412,01
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 939 449,91	408 231,74	3 347 681,65	0,00	3 347 681,65
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>71 804 199,78</b>	<b>12 574 625,19</b>	<b>84 378 824,97</b>	<b>-6 316 633,95</b>	<b>78 062 191,02</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS</b>					
POISTOERO	1 535 416,77	223 097,64	1 758 514,41	0,00	1 758 514,41
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	9 500 000,00	0,00	9 500 000,00	0,00	9 500 000,00
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHT.</b>	<b>11 035 416,77</b>	<b>223 097,64</b>	<b>11 258 514,41</b>	<b>0,00</b>	<b>11 258 514,41</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>					
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>					
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	257 780,80	0,00	257 780,80	0,00	257 780,80
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	9 348,86	0,00	9 348,86	0,00	9 348,86
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT</b>	<b>267 129,66</b>	<b>0,00</b>	<b>267 129,66</b>	<b>0,00</b>	<b>267 129,66</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>					
PITKÄAIKAINEN	40 175 940,94	8 093 592,00	48 269 532,94	-8 093 592,00	40 175 940,94
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	40 173 987,02	0,00	40 173 987,02	0,00	40 173 987,02
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0,00	8 093 592,00	8 093 592,00	-8 093 592,00	0,00
MUUT VELAT	1 953,92	0,00	1 953,92	0,00	1 953,92
LYHYTAIKAINEN	26 621 090,20	1 914 281,01	28 535 371,21	-1 620 993,18	26 914 378,03
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	1 476 401,40	0,00	1 476 401,40	0,00	1 476 401,40
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	17 580 136,76	1 023 786,30	18 603 923,06	-1 023 786,30	17 580 136,76
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	637 121,50	0,00	637 121,50	0,00	637 121,50
SAADUT ENNAKOT	13 122,14	174,61	13 296,75	0,00	13 296,75
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	1 965 758,17	411 443,47	2 377 201,64	-490 761,71	1 886 439,93
MUUT VELAT	1 168 432,54	258 798,62	1 427 231,16	-106 445,17	1 320 785,99
SIIRTOVELAT	3 780 117,69	220 078,01	4 000 195,70	0,00	4 000 195,70
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>66 797 031,14</b>	<b>10 007 873,01</b>	<b>76 804 904,15</b>	<b>-9 714 585,18</b>	<b>67 090 318,97</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>149 903 777,35</b>	<b>22 805 595,84</b>	<b>172 709 373,19</b>	<b>-16 031 219,13</b>	<b>156 678 154,06</b>

## FORSSAN KAUPUNKI

## YHDISTELTY RAHOITUSLASKELMA 1 - 9/2021

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuolto- liikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Eliminoinnit	Yhteensä
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>					
VUOSIKATE	6 265 899	1 639 384	7 905 283	0	7 905 283
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-39 967	0	-39 967	0	-39 967
	<b>6 225 932</b>	<b>1 639 384</b>	<b>7 865 316</b>	<b>0</b>	<b>7 865 316</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>					
INVESTOINTIMENOT	-12 249 940	-514 935	-12 764 875	0	-12 764 875
RAHOITUSOSUUDET	20 000	0	20 000	0	20 000
INVESTOINTIMENOIHIN					
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	53 501	0	53 501	0	53 501
	<b>-12 176 439</b>	<b>-514 935</b>	<b>-12 691 374</b>	<b>0</b>	<b>-12 691 374</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-5 950 507</b>	<b>1 124 448</b>	<b>-4 826 058</b>	<b>0</b>	<b>-4 826 058</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	737 756	0	737 756	-615 256	122 500
	<b>737 756</b>	<b>0</b>	<b>737 756</b>	<b>-615 256</b>	<b>122 500</b>
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	13 000 000	0	13 000 000	0	13 000 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 159 506	-575 256	-2 734 762	575 256	-2 159 506
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-3 786 840	-40 000	-3 826 840	40 000	-3 786 840
	<b>7 053 654</b>	<b>-615 256</b>	<b>6 438 398</b>	<b>615 256</b>	<b>7 053 654</b>
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	2 769	0	2 769	0	2 769
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-7 146	-31 689	-38 835	0	-38 835
SAAMISTEN MUUTOS	801 589	136 089	937 678	102 565	1 040 243
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-1 903 815	-104 380	-2 008 195	-102 565	-2 110 760
	<b>-1 106 602</b>	<b>20</b>	<b>-1 106 583</b>	<b>0</b>	<b>-1 106 583</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>6 684 807</b>	<b>-615 236</b>	<b>6 069 571</b>	<b>0</b>	<b>6 069 571</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>734 301</b>	<b>509 212</b>	<b>1 243 513</b>	<b>0</b>	<b>1 243 513</b>
RAHAVAROJEN MUUTOS					
RAHAVARAT 30. 9.	28 446 731	1 174 111	29 620 842	0	29 620 842
RAHAVARAT 1.1.	27 712 430	664 899	28 377 329	0	28 377 329
	<b>734 301</b>	<b>509 212</b>	<b>1 243 513</b>	<b>0</b>	<b>1 243 513</b>

### 3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

#### TULOSLASKELMA 30.9.2021

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitosta	TA 2021	Kirjanpito 30.9.2021	TOT-%	Ennuste 2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos -%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>21 039 693</b>	<b>15 194 283</b>	<b>72,2 %</b>	<b>20 024 579</b>	<b>15 048 696</b>	<b>1,0 %</b>
Myyntituotot	8 123 553	4 987 592	61,4 %	7 329 239	4 777 283	4,4 %
Maksutuotot	1 105 164	732 231	66,3 %	1 230 664	878 692	-16,7 %
Tuet ja avustukset	1 635 320	2 216 752	135,6 %	1 624 756	1 921 059	15,4 %
Muut tuotot	10 175 656	7 257 707	71,3 %	9 839 920	7 471 662	-2,9 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>125 011 796</b>	<b>93 332 720</b>	<b>74,7 %</b>	<b>125 432 718</b>	<b>90 676 810</b>	<b>2,9 %</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>28 761 826</b>	<b>21 993 761</b>	<b>76,5 %</b>	<b>28 856 431</b>	<b>21 076 430</b>	<b>4,4 %</b>
Palkat ja palkkiot	22 078 518	16 816 461	76,2 %	22 196 475	16 177 017	4,0 %
<b>Henkilösivukulut</b>	<b>6 683 308</b>	<b>5 177 300</b>	<b>77,5 %</b>	<b>6 659 956</b>	<b>4 899 413</b>	<b>5,7 %</b>
Eläkekulut	5 819 368	4 470 265	76,8 %	5 792 443	4 334 830	3,1 %
Muut henkilösivukulut	863 940	707 035	81,8 %	867 513	564 583	25,2 %
Palvelujen ostot	81 681 125	61 193 946	74,9 %	82 719 753	59 451 216	2,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 331 728	2 985 344	68,9 %	4 120 053	3 012 543	-0,9 %
Avustukset	1 825 000	1 344 783	73,7 %	1 894 504	1 439 287	-6,6 %
Muut kulut	8 412 117	5 814 886	69,1 %	7 841 977	5 697 336	2,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-103 972 103</b>	<b>-78 138 437</b>	<b>75,2 %</b>	<b>-105 408 139</b>	<b>-75 628 114</b>	<b>3 %</b>
Verotulot	62 011 000	48 938 612	78,9 %	63 614 000	46 597 225	5,0 %
Valtionosuudet	47 000 000	35 134 993	74,8 %	47 290 000	34 781 715	1,0 %
<b>RAH.TUOTOT JA -KULUT</b>	<b>467 000</b>	<b>330 730</b>	<b>70,8 %</b>	<b>466 500</b>	<b>455 901</b>	<b>-27,5 %</b>
Korkotuotot	78 000	58 496	75,0 %	78 000	59 689	-2,0 %
Muut rahoitustuotot	905 500	688 019	76,0 %	905 000	689 822	-0,3 %
Korkokulut	516 000	412 907	80,0 %	516 000	287 715	43,5 %
Muut rahoituskulut	500	2 878	575,6 %	500	5 896	-51,2 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 505 897</b>	<b>6 265 899</b>	<b>113,8 %</b>	<b>5 962 361</b>	<b>6 206 727</b>	<b>1,0 %</b>
Poistot käyttöomaisuudes- ta ja muista pitkäv. menoista	4 898 433	3 326 449	67,9 %	4 898 433	3 167 927	5,0 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>607 464</b>	<b>2 939 450</b>	<b>483,9 %</b>	<b>1 063 928</b>	<b>3 038 800</b>	<b>-3,3 %</b>
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	70 455	0	0,0 %		0	0,0 %
<b>TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ</b>	<b>677 919</b>	<b>2 939 450</b>	<b>433,6 %</b>	<b>1 063 928</b>	<b>3 038 800</b>	<b>-3,3 %</b>

## KÄYTTÖTALOUS 30.9.2021

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2021 + muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT -%	Ennuste 31.12.2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos -%
<b>100 Keskushallinto</b>						
- menot	6 661 187	4 708 935	70,7 %	6 542 146	4 832 145	-2,55
- tulot	2 234 390	1 413 693	63,3 %	2 194 814	1 459 854	-3,16
- netto	-4 426 797	-3 295 242	74,4 %	-4 347 332	-3 372 291	-2,28
<b>700 Vaalit</b>						
- menot	54 490	62 843	115,3 %	54 490	2 535	2379,01
- tulot	700	0	0,0 %	700	0	0,00
- netto	-53 790	-62 843	116,8 %	-53 790	-2 535	2379,01
<b>710 Tarkastustoiminta</b>						
- menot	54 030	22 337	41,3 %	54 030	24 608	-9,23
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-54 030	-22 337	41,3 %	-54 030	-24 608	-9,23
<b>Keskushallinto yhteensä</b>						
- menot	<b>6 769 707</b>	<b>4 794 115</b>	<b>70,8 %</b>	<b>6 650 666</b>	<b>4 859 288</b>	<b>-1,34</b>
- tulot	<b>2 235 090</b>	<b>1 413 693</b>	<b>63,2 %</b>	<b>2 195 514</b>	<b>1 459 854</b>	<b>-3,16</b>
- netto	<b>-4 534 617</b>	<b>-3 380 422</b>	<b>74,5 %</b>	<b>-4 455 152</b>	<b>-3 399 434</b>	<b>-0,56</b>

## Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut

Kaupunki (ulk+sis) * ei sis liikelaitoksia	TA 2021 +muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT -%	Ennuste 31.12.2021	Edell.vuosi 30.9.2020	Muutos -%
<b>200 Toimialan tukipalvelut</b>						
- menot	1 759 707	1 232 357	70,0 %	1 759 707	1 154 832	6,71
- tulot	333 342	276 929	83,1 %	333 342	323 787	-14,47
- netto	-1 426 365	-955 428	67,0 %	-1 426 365	-831 045	14,97
<b>210 Perusopetus</b>						
- menot	13 422 324	10 497 221	78,2 %	13 422 324	10 011 021	4,86
- tulot	1 287 627	1 318 608	102,4 %	1 287 627	989 679	33,24
- netto	-12 134 697	-9 178 613	75,6 %	-12 134 697	-9 021 342	1,74
<b>230 Vapaa-aikapalvelut</b>						
- menot	5 466 425	3 773 062	69,0 %	5 236 489	3 834 968	-1,61
- tulot	1 695 000	626 958	37,0 %	938 810	791 591	-20,80
- netto	-3 771 425	-3 146 104	83,4 %	-4 297 679	-3 043 377	3,38
<b>240 Lukiokoulutus, taiteen perusopetus ja vapaa sivistystyö</b>						
- menot	5 069 709	3 785 961	74,7 %	5 069 709	3 728 700	1,54
- tulot	1 085 805	679 517	62,6 %	1 085 805	589 638	15,24
- netto	-3 983 904	-3 106 444	78,0 %	-3 983 904	-3 139 062	-1,04
<b>250 Varhaiskasvatuksen palvelut</b>						
- menot	7 823 960	6 184 668	79,0 %	8 123 960	5 709 576	8,32
- tulot	649 000	940 353	144,9 %	849 000	671 704	40,00
- netto	-7 174 960	-5 244 315	73,1 %	-7 274 960	-5 037 872	4,10
<b>280 Työllisyyspalvelut</b>						
- menot	4 395 666	3 071 816	69,9 %	4 068 074	3 101 986	-0,97
- tulot	2 408 721	1 463 416	60,8 %	2 153 000	1 423 273	2,82
- netto	-1 986 945	-1 608 400	80,9 %	-1 915 074	-1 678 713	-4,19
<b>285 Sosiaalipalvelut</b>						
- menot	28 096 960	21 318 950	75,9 %	28 846 960	21 247 722	0,34
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-28 096 960	-21 318 950	75,9 %	-28 846 960	-21 247 722	0,34
<b>290 Terveyspalvelut</b>						
- menot	39 591 240	29 642 262	74,9 %	39 995 240	28 314 130	4,69
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-39 591 240	-29 642 262	74,9 %	-39 995 240	-28 314 130	4,69
<b>Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut yhteensä</b>						
- menot	105 625 991	79 506 297	75,3 %	106 522 463	77 102 935	3,12
- tulot	7 459 495	5 305 781	71,1 %	6 647 584	4 789 672	10,78
- netto	-98 166 496	-74 200 516	75,6 %	-99 874 879	-72 313 263	2,61

## Tekninen ja ympäristötoimi

Kaupunki (ulk+sis) * ei sis liikelaitoksia	TA 2021 +muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT -%	Ennuste 31.12.2021	Edell.vuosi 30.9.2020	Muutos -%
<b>500 Teknisen ja ympäristötoimen hallinto</b>						
- menot	406 179	281 019	69,2 %	405 920	235 425	19,37
- tulot	1 000	1 073	107,3 %	1 000	10 000	-89,27
- netto	-405 179	-279 946	69,1 %	-404 920	-225 425	24,19
<b>510 Maankäyttöpalvelut</b>						
- menot	670 490	529 818	79,0 %	670 490	517 441	2,39
- tulot	754 100	513 267	68,1 %	754 100	579 488	-11,43
- netto	83 610	-16 551	-19,8 %	83 610	62 047	-126,67
<b>520 Infrapalvelut</b>						
- menot	3 116 830	2 559 615	82,1 %	3 116 830	2 138 288	19,70
- tulot	201 400	157 303	78,1 %	206 673	168 508	-6,65
- netto	-2 915 430	-2 402 312	82,4 %	-2 910 157	-1 969 780	21,96
<b>540 Pelastuspalvelut</b>						
- menot	1 611 581	1 170 844	72,7 %	1 619 581	1 171 260	-0,04
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-1 611 581	-1 170 844	72,7 %	-1 619 581	-1 171 260	-0,04
<b>570 Tilapalvelut</b>						
- menot	5 462 750	3 597 275	65,9 %	5 098 500	3 792 965	-5,16
- tulot	9 509 900	7 032 555	73,9 %	9 350 000	7 185 925	-2,13
- netto	4 047 150	3 435 280	84,9 %	4 251 500	3 392 960	1,25
<b>580 Yht.toiminta-alueen jätehuolto</b>						
- menot	324 808	161 909	49,8 %	324 808	164 366	-1,49
- tulot	324 808	324 808	100,0 %	324 808	325 680	0,00
- netto	0	162 899	0,0 %	0	161 314	0,98
<b>600 Rakennusvalvonta ja ympäristöpalvelut</b>						
- menot	733 930	522 911	71,2 %	733 930	488 718	7,00
- tulot	543 900	444 863	81,8 %	534 900	529 344	-15,96
- netto	-190 030	-78 048	41,1 %	-199 030	40 626	-292,11
<b>610 Maankäytön suunnittelupalvelut</b>						
- menot	289 530	208 911	72,2 %	289 530	205 109	1,85
- tulot	10 000	940	9,4 %	10 000	225	0,00
- netto	-279 530	-207 971	74,4 %	-279 530	-204 884	1,51
<b>Tekninen ja ympäristötoimi yhteensä</b>						
- menot	<b>12 616 098</b>	<b>9 032 302</b>	<b>71,6 %</b>	<b>12 259 589</b>	<b>8 713 572</b>	<b>3,66</b>
- tulot	<b>11 345 108</b>	<b>8 474 809</b>	<b>74,7 %</b>	<b>11 181 481</b>	<b>8 799 170</b>	<b>-3,69</b>
- netto	<b>-1 270 990</b>	<b>-557 493</b>	<b>43,9 %</b>	<b>-1 078 108</b>	<b>85 598</b>	<b>-751,29</b>
<b>PALVELUT YHTEENSÄ</b>						
- menot	<b>125 011 796</b>	<b>93 332 720</b>	<b>74,7 %</b>	<b>125 432 718</b>	<b>90 676 810</b>	<b>2,93</b>
- tulot	<b>21 039 693</b>	<b>15 194 283</b>	<b>72,2 %</b>	<b>20 024 579</b>	<b>15 048 696</b>	<b>0,97</b>
- netto	<b>-103 972 103</b>	<b>-78 138 437</b>	<b>75,2 %</b>	<b>-105 408 139</b>	<b>-75 628 114</b>	<b>3,32</b>



**TOIMIALA** 10 KESKUSHALLINTO

**PALVELU** 100 KESKUSHALLINTO

**TILIVELVOLLINEN** Kaupunginjohtaja

**100 Keskushallinto**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	6 661 187	4 708 935	70,7 %	6 542 146	4 832 145	-2,55
- tulot	2 234 390	1 413 693	63,3 %	2 194 814	1 459 854	-3,16
- netto	-4 426 797	-3 295 242	74,4 %	-4 347 332	-3 372 291	-2,28

**Riskianalyysin toteutuminen:**

<p>Talouden tasapainottamisessa ja toimintojen sopeuttamisessa ei onnistuta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Valtion koronatukien vuoksi vuodet 2020 ja 2021 ovat poikkeuksellisia ja akuutein sopeutustarve on siirtynyt vuodelle 2022 ja sen jälkeiseen aikaan. Taloussuunnitelman laatiminen on parhaillaan kesken.</li> </ul> <p>Omistajaohjaus ja konsernin kokonaishallinta epäonnistuu</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kaupunki teetätti omistajaohjauksen tulokselliseen arvioinnin ulkopuolisella auditoijalla alkuvuodesta 2021. Sen perusteella omistajaohjauksen ja konsernin kokonaishallinta on hyvällä tasolla. Raportista saatiin hyviä kehitysehdotuksia ja suosituksia omistajaohjauksen edelleen kehittämiseksi.</li> </ul> <p>Elinvoiman kasvattamisessa ei onnistuta ja väestökato jatkuu ja kiihtyy</p>
--

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

<p>Pelikirjaprojekti saatiin päätökseen alkuvuoden aikana. Pelikirja on yhteinen alusta uudelle toimintakulttuurille ja tiedolla johtamiselle.</p> <p>ICT:n uudistamiseksi kaupunginhallitukselle esiteltiin kesäkuussa kumppanuusmallia Kuntien Tiera Oy:n kanssa. Asia palautettiin valmisteluun ja sen jatkovalmistelu jatkuu loppuvuoden aikana ja ensi vuonna.</p>
---

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet	35	24,98	71,37
Tilat m <sup>2</sup>	1 654	1 654	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Ei olennaisia poikkeamia
--------------------------

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Ekologinen kestävyys	3.5 Kestävän kehityksen matkailun lisääminen	Kiertotalousmatkailutuotteistus.	Technical Visits Häme -hankkeen Hämeenlinnan ja Riihimäen rahoitusosuudet on sovittu maaliskuussa, jonka jälkeen muutoshakemus seutukoordinoinnin siirtämisestä ostopalveluksi on lähetetty ELY-keskukseen.  Seutukoordinoinnin kilpailutus ja ohjausryhmän kokoamistyö on alkamassa. Yrityshankinta alkanut ja Forssan seudun tavoitellusta 10 yrityksestä on mukana 17. Kiertotalousyrityksiä 2. Ulkopuolelle jäävät julkisrahoitteiset.
Ekologinen kestävyys	3.5 Kestävän kehityksen matkailun lisääminen	Matkailuyritysten vastuullisuusvalmennukset.	Kaupungin osatoteuttajatahosopimus päättynyt 31.12.2020 Western Lakeland Kanta-Häme -hankkeessa, joka toteuttaa valmennuksia.  Hanke saanut jatkoaikaa vuoden 2021 loppuun. FYK:n matkailukoordinaattori toimenpiteiden yhteyshenkilö.  Yritysten #vastuullisuustekokampanja Visit Hämeen somekanavissa helmikuun aikana.
Ekologinen kestävyys	3.5 Kestävän kehityksen matkailun lisääminen	Ruostejärven kehittämissyhteistyö.	Eerikkilää on kontaktoitu asiasta. Hankevalmistelu etenee.
Taloudellinen kestävyys	4.1 Laajentuva ja monipuolinen yritysraakenne	Aktiivinen sijoittumispalvelu ja verkostoitumisen edistäminen.	Toimitilapörssiä on kehitetty ja ajantasaistettu. Elinkeinoelämän kanssa on yhteistyöhankkeita. Kaasuhanke DPS, FRUSH jne. TEM kiertotaloushankkeelle on saatu rahoitus. Yrityksiä on avustettu sijoittumisissa ja yritysraajennuksissa.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.5 Hyvä asuminen	Kaupungin asuntopoliittiset linjaukset. "Asuntopoliittinen ohjelma".	Materiaalia on kerätty ja luonnosteltu aihealueita asuntopoliittiseen ohjelmaan. Työryhmä on perustettu. Johtoryhmä käsittelee jatkovalmistelua. Hankkeen valmistelu jatkuu.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.5 Hyvä asuminen	Pientalonäyttelyn suunnittelu. Suunnittelu käynnistyy.	Rahoitus- ja toteutussuunnitelma on esitetty valtuustolle valtuustoseminaarissa. Etenee päätöksentekoon.

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.2. Yhdenvertaisuuden edistäminen	Yhdenvertaisuuden toimintatapojen tarkastelu ja kehittäminen kaikissa palveluissa asiakkaan näkökulmasta.	Hallinnon toimintatapojen yhdenvertaisuudesta ei ole tehty erillistä asiakirjaa. Henkilöstön yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon edistämisestä on asiakirja. Perustetaan työryhmä selvitystä tekemään toimivien yhdenvertaisuuskäytäntöjen yhdistämiseksi.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 Osallisuuden edistäminen	Tavoitettavuuden ja vuorovaihtuksen edelleen kehittäminen asiakaspalvelunäkökulmasta. Uuden puhelinoperaattorin monikanavaisen asiakaspalveluratkaisun tehokas hyödyntäminen.	Sopimus Telian kanssa on allekirjoitettu. Käyttöönotto mahdollisesti joulukuussa 2021. Asiakaspalvelutyöryhmä jalkauttaa toimintatavat. Projektipalaverit ovat käynnissä. Sopimus on 4 vuotta + optiovuodet.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 Osallisuuden edistäminen	Osallistuvan budjetoinnin käyttöönotto. Forssan mallin valmistelu ja pilotointi.	Osallistuvan budjetoinnin pilotointi on toteutettu ja kaupunginhallitus on päättänyt mihin määräraha käytetään.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Tasapainoinen kuntatalous	Tasapainottamisohjelma vuodesta 2022 eteenpäin hyväksytty valtuustossa. Kaupunkistrategiassa esitetyt taloudelliset mittarit.	Tasapainottamisohjelma on valmistelussa osana talousarviovalmistelua.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Uusien toimintatapojen ennakkoluuloton kehittäminen	Sähköisen kokousjärjestelmän, Cloudmeeting, kaikkien ominaisuuksien hyödyntäminen. Käytössä kaikissa toimielimissä.	Uusi CM 3.0 on käytettävissä. Kokousohjelman käyttökoulutuksia on tulossa.
Taloudellinen kestävyys	7.8 Kuntaviestintä menestystekijänä sekä osana jokaisen toimijan työn kokonaisuutta	Uudistetaan kaupungin viestintäohjeet ja toimintatavat	Brändikäsikirja ja viestintäohjeistukset ovat käytössä. Ma-Vi -ryhmän kokouksia ja koulutuksia. Ohjeet ja materiaalit ovat Intra:ssa ja Teams:issa.

**TOIMIALA** 10 KESKUSHALLINTO

**PALVELU** 700 VAALIT

**TILIVELVOLLINEN** Kaupunginsihteeri

**700 Vaalit**

<b>Kaupunki (ulk.+sis.)</b>	<b>TA 2021</b>	<b>Kirjanpito</b>	<b>TOT</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Edell. vuosi</b>	<b>Muutos-</b>
<b>* ei sis. liikelaitoksia</b>	<b>+ muutos</b>	<b>30.9.2021</b>	<b>%</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>30.9.2020</b>	<b>%</b>
- menot	54 490	62 843	115,3 %	54 490	2 535	2379,01
- tulot	700	0	0,0 %	700	0	0,00
- netto	-53 790	-62 843	116,8 %	-53 790	-2 535	2379,01

<b>Teema</b>	<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Tilanne</b>
Taloudellinen kestävyys	7.1 Tasapainoinen kuntatalous.	Vaalien toimittaminen säännösten, määräysten ja ohjeiden mukaisesti.	Kunnallisvaalien toimittami- nen toteutui kesäkuussa 2021.

**TOIMIALA** 10 KESKUSHALLINTO  
**PALVELU** 710 TARKASTUSTOIMINTA  
**TILIVELVOLLINEN** Tarkastuslautakunta

#### 710 Tarkastustoiminta

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2021 + muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT %	Ennuste 31.12.2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos- %
- menot	54 030	22 337	41,3 %	54 030	24 608	-9,23
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-54 030	-22 337	41,3 %	-54 030	-24 608	-9,23

#### Tunnusluvut

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Tarkastuslautakunnan kokous- päivät	11	11	100,0
Tilintarkastajien tarkastuspäivät	35	18,4	52,6

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Taloudellinen kestävyys	7.1 Tasapainoi- nen kuntatalous	Valtuuston päätösten noudattamisen arviointi. Talousarvion ja toimenpiteiden seuraaminen.	Arviointikertomus laadittu.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Tasapainoi- nen kuntatalous	KL 121 mukaisesti valvotaan lain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuden ilmoittamisvel- vollisuuden noudattamista. Sidonnaisuil- moitukset julkaistaan välittömästi lauta- kunnan hyväksynnän jälkeen kaupungin WWW-sivulla. Saatetaan ilmoitukset valtuustolle tiedoksi vähintään kerran vuodessa.	Sidonnaisuusrekisteri on ajantasalla.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Tasapainoi- nen kuntatalous	Laaditaan arviointikertomus, jossa esite- tään arvioinnin tulokset sekä tilinpäätöksen edellyttämät asiat. Annetaan valtuustolle tiedoksi mahdollisia muitakin tarpeelliseksi katsottuja selvityksiä tai arviointeja.	Hyväksytty kaupungin- valtuustossa kesä- kuussa.

**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 200 TOIMIALAN TUKIPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Sivistysjohtaja**200 Toimialan tukipalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2021 + muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT %	Ennuste 31.12.2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos- %
- menot	1 759 707	1 232 357	70,0 %	1 759 707	1 154 832	6,71
- tulot	333 342	276 929	83,1 %	333 342	323 787	-14,47
- netto	-1 426 365	-955 428	67,0 %	-1 426 365	-831 045	14,97

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Merkittävimpiä kunnille siirtyviä lisävelvoitteita on tullut varhaiskasvatuksen palveluihin sekä uuden oppivelvollisuuslain myötä. Talouden vastuut tulevat lisääntymään vuoden 2022 jälkeen merkittävästi. Varhaiskasvatuksen lakisääteiset maksuvähennykset konkretisoituvat vuoden 2021 jälkimmäisellä puoliskolla. Kasvatuksessa- ja opetuksessa kiinteistöriskeihin on reagoitu, vapaa-aikapalveluiden kiinteistöjen kuntokartoitukset aloitettava pikaisesti. Pandemiasta johtuen liikunnan ja vapaa-ajan maksutuotot ovat romahtaneet.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Pärjäävä Forssa toimenpideohjelma on pääosin toteutunut. Talouden seuranta kuukausittain ja nopea reagointi. Henkilöstön siirrot toisiin yksiköihin.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet	5	4,71	94,2 %
Tilat m <sup>2</sup>	47	47	100

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Ei merkittäviä poikkeamia.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Kansallisen Lapsistrategian konkretisointi paikallisesti	Tahtotila ja tavoitteet määritelty.	Seudullisen Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman laadinta meneillään (hyväksytään syksyllä seudun kuntien valtuustoissa). Em. suunnitelman valmistuttua jatketaan työtä kuntakohtaisin määrittelyin.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Kansallisen Lapsistrategian konkretisointi paikallisesti	Työskentely organisoitu.	Toimenpide toteutetaan edellä olevan toimenpiteen valmistuttua.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 LastenForssa Arviointi II:n toteuttaminen toimialan johdolla	LastenForssa Arviointi II sisällöt ja toteutus on suunniteltu ja valmisteltu.	Toteutettu suunnitellusti.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 LastenForssa Arviointi II:n toteuttaminen toimialan johdolla	Ko. arviointi on toteutettu.	Toteutettu suunnitellusti.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 LastenForssa Arviointi II:n toteuttaminen toimialan johdolla	Ko. arvioinnin tulokset on koostettu ja käsitelty yhdessä kaikkien arviointiin osallistuneiden kanssa.	Tulokset on koostettu ja osin käsitelty ao. tahojen kanssa.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 LastenForssa Arviointi II:n toteuttaminen toimialan johdolla	Arvioinnin johtopäätökset on johdettu kehittämistavoitteiksi (esim. vuosi- ja lukuvuosisuunnitelmiin sekä TA2022 tavoitteiksi)	Alustavia johtopäätöksiä toimialan johdon osalta tehty. Työskentely jatkuu.

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.7 Lapsiystävällisyys - toimintasuunnitelman toteuttaminen koko toimialalla	Ko. suunnitelmassa määritellyt toimenpiteet on toteutettu palvelualueittain.	Toteutettu hyväksytyt toimintasuunnitelman mukaisesti. Em. suunnitelmaa tarkistetaan vielä syksyllä 2021 LastenForssa Arviointi II:n tulosten mukaisesti, jonka jälkeen palvelualueet reagoivat toiminnassaan mahdollisiin tarkennuksiin.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.7 Lapsibudjetoinnin aloittaminen	Osallistutaan LABU-pilotointiin.	Toteutettu ja ensimmäisen vaiheen (TP2019) tulostulokset saatu; toisen vaiheen tulokset (PT2020) saadaan lokakuussa.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.7 Lapsibudjetoinnin aloittaminen	Aloitetaan moniammatillinen kehittämistyö budjetoinnin tulosten pohjalta.	Ei vielä aloitettu. Aloitetaan loppuvuonna 2021.
Taloudellinen kestävyys	7.8 Toimialan viestintäjärjestelmän laatiminen	Viestintäjärjestelmä on kuvattu.	Aloitetaan syyskuussa 2021.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Toisen asteen koulutuksen kokoaminen	Kokoamisselvitys tehty	Kokoamiseen liittyvien prosessien ja toimintatapojen yhtenäistäminen aloitettu. Oppivelvollisuuslakiuudistuksen vuoksi selvitystyö ei ole nyt ajankohtainen.



**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 210 PERUSOPETUS**TILIVELVOLLINEN** Sivistysjohtaja**210 Perusopetus**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	13 422 324	10 497 221	78,2 %	13 422 324	10 011 021	4,86
- tulot	1 287 627	1 318 608	102,4 %	1 287 627	989 679	33,24
- netto	-12 134 697	-9 178 613	75,6 %	-12 134 697	-9 021 342	1,74

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Erityisen tuen oppilaiden määrä on lisääntynyt poikkeuksellisen paljon, jonka johdosta on jouduttu perustamaan lisää opetusryhmiä sekä palkkaamaan ohjaajia suunniteltua enemmän. Osa tästä johtuvista lisäkustannuksista voidaan laskuttaa vuoden lopussa muissa kunnissa asuvien lasten kotikunnilta. Koulukiinteistöihin liittyviin riskiin on reagoitu. Pandemia aiheuttaa lisäkustannuksia. Kustannuksista tehdään koonti vuoden lopussa.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Talouden jatkuva seuranta ja reagointi. Vieraskuntalaisten oppilaiden laskutuksen tarkentaminen. Opetusryhmien yhdistäminen. Valtiolta saatavat erikseen haettavat korona-avustukset.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Oppilasmäärä	1 423	1 245	87,5
Muiden kuntien oppilasmäärät	56	64	114,3
Henkilötyövuodet	192	142	74,0
Tilat m <sup>2</sup>	18 289	18 289	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Valtiolta saatu erikseen haettavia korona-avustuksia, joilla on palkattu kouluihin lisähenkilöstöä.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Koulujen oppilashuoltoryhmien toiminnan yhtenäistäminen	Oppilashuollontoiminta mallin mukaista kaikissa yksiköissä.	Oppilashuoltoryhmien toimintaohjeet päivitetty Vihreään kirjaan. Oppilaiden poissaoloihin puuttumisen malli tehty ja nyt jo päivitetty Vihreään kirjaan.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 LastenForssa -valtuuston toiminnan vakauttaminen	Järjestetään kaksi (2) LastenForssa -valtuuston kokousta vuonna 2021.	Järjestetty kevään kokous ja syksyn kokous järjestetty 12.10.2021
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.3 LastenForssa -valtuuston toiminnan vakauttaminen	Järjestetään kuusi (6) Nuorisovaltuuston (NUVA) kokousta vuonna 2021.	Keväällä järjestetty 3 kokousta ja syksyllä järjestetään 3 kokousta.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Kustannusten vertailu verrokkikuntien kanssa (vrt. Laesterä)	Kustannukset alle keskiarvon	Vertailutiedot saatu. analysointi on vielä kesken -
Taloudellinen kestävyys	7.1 Perusopetuksen johtamisen uudistaminen	Päätökset tehty	Aluerehtoreiden osalta vastuut määritelty. Monitorikeskuksen osalta YTR:n käsittely kesken.
Taloudellinen kestävyys	7.8 Perusopetuksen Viestintäjärjestelmän laatiminen	Viestintäjärjestelmä on kuvattu.	Ko. tavoite ja toimenpide siirtyvät toteutettavaksi vuodelle 2022.

**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 230 VAPAA-AIKAPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Kirjastotoimenjohtaja**230 Vapaa-aikapalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	5 466 425	3 773 062	69,0 %	5 236 489	3 834 968	-1,61
- tulot	1 695 000	626 958	37,0 %	938 810	791 591	-20,80
- netto	-3 771 425	-3 146 104	83,4 %	-4 297 679	-3 043 377	3,38

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Liikuntakiinteistöjen peruskorjausta aikataulutetaan. Kirjastokiinteistön peruskorjausta ei ole aikataulutettu, mutta omatoimikirjaston tarvitsemat muutostyöt tehdään vuoden 2021 aikana. Pandemian aiheuttamien palvelukatkosten aikana järjestetty terveysturvallisesti vain joitain palveluita lähinnä lapsille (esim. Uimakoulut, kesän päiväleirit). Nuorisotila Kuutammo, kirjasto ja museo olleet avoimena kävijärajoituksin ja terveysturvallisuusohjeistusta tiukasti noudattaen.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Seutuyhteistyön tiivistämistä on suunniteltu Kirjastopalveluita seudullisesti -hankkeessa. Seutukirjastoa koskevat sopimusneuvottelut käytiin huhti-toukokuussa. Perustamispäätös siirrettiin uusille valtuustoille. Hallinnon yhdistäminen 2022 alusta ei toteudu ja siihen liittyvät talouden sopeuttamisen toimet eivät toteudu. Louna-kirjastoyhteistyön jatkamiseksi v. 2022 Forssan kaupunki esittää muille Louna-kirjastokunnille ostopalvelusopimusta.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Kirjastokäynnit	100 000	45 440	45,4
Museokäynnit	14 000	4 500	32,1
Jäähallin käyttötunnit	1 900	1032	54,3
Harjoitushallin käyttötunnit	1 400	689	49,2
Feeniksin käyttötunnit	1 850	1064	57,5
Vesihelmen kävijämäärä	142 500	23 427	16,4
Vesihelmen kokonaiskävijämäärä	170 000	27 398	16,1
* sis. kaikki ohjatut ryhmäliikuntatunnit			
Henkilötyövuodet	40	32,5	81,2
Tilat m <sup>2</sup>	21 360	21 360	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Koronapandemian vuoksi liikuntatilat olleet pääsääntöisesti kiinni ja liikuntaryhmät peruutettu elokuulle asti; kirjasto ja museo olleet avoimena tiukin rajoituksin. Kate ei toteudu: käyttömenoissa syntyy hiukan säästöä, mutta palvelualueen tulot toteutuvat vain n. 55%:sti.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Määritellään palvelualueen tahtotila ja toiminta kuntalais-ten hyvinvoinnin näkökulmasta	Vapaa-aikapalvelualueen toimintaohjelma laaditaan vuoden 2021 aikana.	Nykytilan kartoitus on yksiköissä tehty. Tavoitteiden asettaminen ja toimenpiteiden määrittelyä jatkettu. Ohjelman viimeistely käynnissä.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.7 Tuotetaan lapsille ja nuorille suunnattuja tapahtumia	Vapaa-aikapalvelualueen yksiköt tuottavat keskimäärin 4 lapsille ja nuorille suunnattua tapahtumaa per kuukausi.	Talven iloa ja riemua -rastirata Kehräämöalueella. Koronapandemian vuoksi ei ole ollut mahdollista järjestää ryhmätapahtumia alkuvuonna. Kesäkuussa nuorisotoimen päiväleirit sekä liikuntapalveluiden lasten liikuntaleirit ja Vesihelmen uimakoulut toteutuivat. Museolla 4 tapahtumaa kesäkaudella ja syyskuussa lasten liikuntapassikampanja.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	6.1 Vahvistetaan Kuosikeskuksen kansainvälisiä verkostoja	Japanin näyttely ja avaukset eurooppalaisten tekstiilimuseoiden suunnataan tehty.	Näyttely avattiin Japanin Osakassa 19.5.2021. Yhteistyömuseoihin Boråsissa, Mulhousessa ja Narvas- sa oltu yhteydessä. Valmisteltu Erasmus-hanke virolaisen, puolalaisen ja romanialaisen kumppanin kanssa. Jättöpäivä oli 20.5.2021. Kuosikeskuksessa oli kesä- näyttely.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Osallistutaan Kirjastopalveluja seudullisesti -hankkeeseen	Tiivistetty yhteistyö toteutettavissa 2022 alusta.	Tammelan uusi kirjastoauto tilattu. Seutukirjaston perustamispäätös siirrettiin sopimusneuvotteluissa uusille valtuustoille, joten seutukirjasto ei aloita 1.1.2022. Forssa esittää palvelukokonaisuuden tuottamista ja myyntiä muille seudun kunnille, jotta Louna- kirjastoyhteistyö jatkuisi myös vuonna 2022.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Jatketaan erityisliikunnan järjestämistä seutukunnallisesti.	Sopimukset erityisliikunnan järjestämisestä voimassa naapurikuntien kanssa.	Sopimukset voimassa syksyllä 2021 kaikkien 5 kunnan kanssa.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Tuotetaan koulu- lousintipalveluja seutukunnalle	Palvelun piirissä kaikki Forssan naapurikunnat.	Kaikki naapurikunnat käyttävät koululousintien palveluita.

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.2 Huolehditaan henkilöstön osaamisen kehittämisestä	Vesihelmen koulutus- tai kehittämispäivät / htv	1,1 koulutuspäivää / htv
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.2 Huolehditaan henkilöstön osaamisen kehittämisestä	Liikuntatoimen koulutus- tai kehittämispäivät / htv	6 koulutuspäivää eli 0,7 / htv.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.2 Huolehditaan henkilöstön osaamisen kehittämisestä	Nuorisotoimen koulutus- tai kehittämispäivät / htv	11,5 koulutuspäivää eli 2,3 / htv
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.2 Huolehditaan henkilöstön osaamisen kehittämisestä	Kirjaston koulutus- tai kehittämispäivät / htv	26,9 koulutuspäivää eli 2,2 / htv.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.2 Huolehditaan henkilöstön osaamisen kehittämisestä	Museon koulutus- tai kehittämispäivät / htv	3,5 koulutuspäivää eli 0,7 / htv

**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 240 LUKIOKOULUTUS, TAITEEN PERUSOPETUS JA VAPAA SIVISTYSTYÖ**TILIVELVOLLINEN** Rehtori**240 Lukiokoulutus, taiteen perusopetus ja vapaa sivistystyö**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	5 069 709	3 785 961	74,7 %	5 069 709	3 728 700	1,54
- tulot	1 085 805	679 517	62,6 %	1 085 805	589 638	15,24
- netto	-3 983 904	-3 106 444	78,0 %	-3 983 904	-3 139 062	-1,04

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

## Riskinä

A) koronaepidemian vaikutukset: opetuksen tarjoaminen ja sen vastaanottaminen vaikeutuu. --> tavoitteiden saavuttaminen vaikeutuu, kurssimaksujen kertymä pienenee. Erityisesti Wahren-opistossa ryhmäkoot ovat pienentyneet.

B) Ikäluokkien pieneneminen --> opetuksen taloudellisesti tehokas toteutuminen vaikeutuu. On toteutunut lukiossa ja musiikkiopistossa.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Oppilaitosten välisen yhteistyön lisääminen: Yhteisiä hankkeita on aloitettu.

Etä- ja monimuoto-opetuksen kehittäminen. Etä- ja monimuoto-opetusta on kehitetty ja toteutettu kaikissa oppilaitoksissa.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Kansalaisopiston opiskelijamäärä	1 800	405	22,5
Kuvataidekoulun opiskelijamäärä	290	298	102,8
Lukion opiskelijamäärä	440	419	95,2
Musiikkiopiston opiskelijamäärä	445	420	94,4
Kansalaisopiston opetustunnit	5 500	2 501	45,5
Kuvataidekoulun opetustunnit	2 520	1474	58,5
Lukion opetustunnit	17 320	10 300	59,5
Musiikkiopiston opetustunnit	13 970	5 370	38,4
Henkilötyövuodet	60	45,1	75,1
Tilat m <sup>2</sup>	8 428		

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

--

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Hyvinvointia tukeva kurssitarjonta - matala osallistumiskynnys ja kursseja kaikenikäisille	Toteutetaan asiakastytyväisyyskysely.	Toteutettu lukiossa.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Forssatv lisää seutukuntaan kuuluvuutta	Forssa.tv osaksi kuntavaalidemokratiaa.	Suunnittelu on aloitettu
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.7 Henkilökunta on sitoutunut Lasten-Forssa -lupauksiin	Ilmapiiikysely	Toteutettu lukiossa ja Wahren-opistossa kurssipalautteiden muodossa.
Taloudellinen kestävyys	7.4.3. Uudet hankkeet oppilaitoksissa	Lukion kv. Erasmus-akkreditointiin liittyvä 7 vuoden kokonaisuus	Työryhmä perusteltu, ensimmäinen raha-anomus toimitettu
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.4.1. Hyvät yo-koetulokset, laadukas taiteen perusopetuksen ja vapaan sivistystyön opetus	Opetuksen arviointi ja kehittäminen	

**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 250 VARHAISKASVATUKSEN PALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Kasvatus- ja opetuspäällikkö**250 Varhaiskasvatuksen palvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	7 823 960	6 184 668	79,0 %	8 123 960	5 709 576	8,32
- tulot	649 000	940 353	144,9 %	849 000	671 704	40,00
- netto	-7 174 960	-5 244 315	73,1 %	-7 274 960	-5 037 872	4,10

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

- Päiväkotikiinteistöihin liittyviin riskeihin on vastattu kiinteistöjen kuntoa seuraamalla ja mahdollisuuksien mukaan kuntoalenemiin reagoimalla (vrt. pienimuotoiset korjaustyöt).  
Ko. riski on toteutunut verrattain vähäisenä.
- Kelpoisen henkilöstön rekrytointihaasteisiin on vastattu oppilaitosyhteistyöllä, rakentamalla yhteyksiä alan opiskelijoihin, harjoittelijamyönteisyydellä sekä oikea-aikaisella rekrytoinnilla.  
Ko. riski on toteutunut merkittävänä etenkin varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien rekrytoinnissa.
- Pandemiatilanteen riskeihin on vastattu määrittelemällä ja implementoimalla toimintaohjeet mahdollisissa altistumis- ja tartuntatilanteissa, viestintää selkeyttämällä ja lisäämällä, ostamalla tehostettuja siivouspalveluja, lisäämällä päiväkoteihin avustavaa henkilöstöä sekä esimiesten yhteistyötä suunnitelmallisesti tiivistämällä (mm. Tiistaitiimit).  
Ko. riski on todentunut verrattain laajasti altistumisina ja karanteeneina sekä aiheuttaen talousarvioon sisällyttämättömiä kustannuksia.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Kasvatusvastuutyöntekijöiden määrä on suoraan verrannollinen varhaiskasvatuksen lasten määrään ja ikäjakautumaan ja se vaihtelee vuoden aikana, mutta palvelutarpeen seuranta ja resurssoinnin ennakkoarviointia kehittämällä on tehostettu resurssien kohdentamista.

Ei-ydinpalvelu -työntekijöitä on siirrytty ostamaan palveluina oman rekrytoinnin sijaan (vrt. keittiötyöntekijät Loimijoen kuntapalveluilta).



## Tunnusluvut

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
0-6 -vuotiaiden ikäluokka (lkm)	782	793	101,4
1-2 -vuotiaiden osallistumisaste varhaiskasvatukseen (%)	65 %	54 %	83,0
3-4 -vuotiaiden osallistumisaste varhaiskasvatukseen (%)	90 %	87 %	96,7
Varhaiskasvatuksen lapsimäärä	136	110	80,9
1-2 -vuotiaat	324	326	100,6
3-5 -vuotiaat esioppilaat	127	119	93,7
Henkilöstö nimikkeittäin (lkm)	46	41	89,1
varhaiskasvatuksen opettajat	4	0	0,0
varhaiskasvatuksen sosionomit	48	59	122,9
varhaiskasvatuksen lastenhoitajat			
varhaiskasvatuksen erityisopett.	4	5	125,0
muut	39	41,5	106,4
Henkilötyövuodet	140	118,2	84,4
Tilat m <sup>2</sup>	5 006*	5 006	5 215**

\* Hämeentie 17 pois varhaiskasvatuksen palvelualueen käytöstä 31.7.2019

\*\* Hämeentie 17 otettu palvelutarpeen kasvaessa palvelualueen käyttöön 1.1.2021 (ei sisälly vuoden 2021 talousarvioon)

## Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta

<p>Toiminnalliset tavoitteet toteutetaan vuoden loppuun mennessä suunnitellusti.</p> <p>Talousarvion toimintakate tulee ylittymään arviolta noin 155 000 eurolla. Pääasiallinen peruste poikkeamalle on alle 3-vuotiaiden palvelutarpeen/osallistumisasteen huomattava kasvu, jonka seurauksena henkilöstöä on rekrytoitu yli budjetoidun. Poikkeamaan vaikuttavat myös hankehenkilöstön palkat sekä pandemiatilanteen takia avustaviin tehtäviin rekrytoidut päiväkotityöntekijät.</p> <p>Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos vähentää asiakasmaksutuloja 1.8.2021 alkaen, mutta koska alkuvuoden toteuma ko. tulojen osalta on mm. asiakasmäärän kasvun takia arvioitua parempi, ei lain vaikutus ole vielä kuluvana vuonna kovin merkittävä. Palvelujen ostoihin varatut määrärahat ylittyvät muun muassa pandemiatilanteen takia ostettujen tehostettujen siivouspalvelujen (n. + 80 000 €) takia.</p> <p>Huomioitavaa on, että palvelualueen toimintatuottoja kasvattaa merkittävästi saadut hankerahat, joista suurin osa siirtyy hankkeiden jatkuessa tilinpäätöksen yhteydessä vuodelle 2022</p>
---

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Vanhemmuuden tukemisen toimintakokonaisuuden määrittelyminen.	Palvelualueen Hyvinvointi-Tiimi valmistelee toimintakokonaisuutta osana Hyvinvointikonseptia.	Aloitettu. Määräaika marraskuulle.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Vanhemmuuden tukemisen toimintakokonaisuuden määrittelyminen.	Toimintakokonaisuus on käsitelty palvelualueella sekä toimialalla ja sitä ovat kommentoinen keskeiset yhteistyökumppanit FSHKY:ltä.	Ei vielä aloitettu
Taloudellinen kestävyys	7.8 Varhaiskasvatuksen Viestintäjärjestelmän laatiminen	Viestintätiimi on valmistellut järjestelmän laajempaan käsittelyyn.	Valmistelu aloitettu. Määräaika siirretty lokakuuhun 2021
Taloudellinen kestävyys	7.8 Varhaiskasvatuksen Viestintäjärjestelmän laatiminen	Viestintäjärjestelmää käsitellään palvelualueella esimiesten ja työntekijöiden kanssa.	Ei vielä aloitettu
Taloudellinen kestävyys	7.8 Varhaiskasvatuksen Viestintäjärjestelmän laatiminen	Palvelualueen Viestintäjärjestelmä on esitelty toimialalla ja se on valmis.	Ei vielä aloitettu
Taloudellinen kestävyys	7.3 Varhaiskasvatuksen tuen kokonaisuuden määrittelyminen	Ko. kokonaisuus määritellään VEK:n kustannuspaikan avainhenkilön eläköitymisprosessin yhteydessä.	Toimenpide toteutettu eli valmis.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Varhaiskasvatuksen tuen kokonaisuuden määrittelyminen	Ko. kokonaisuus on määriteltä osana varhaiskasvatuksen Hyvinvointikonseptia ja esitelty sekä palvelualueella että toimialalla.	Määriteltä ja esitelty osittain palvelualueella.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Vuoden 2030 mukaiseen henkilöstörakenteeseen valmistautuminen	Rekrytoidaan palvelualueelle varhaiskasvatuksen sosionomeja.	Kaksi varhaiskasvatuksen sosionomia ollut haussa huhti-toukokuussa -> yksi rekrytoitu -> kelpoisten hakijoiden puuttuessa laitetaan uudelleen hakuun. Haku toteutetaan vuoden 2022 alussa eli toimenpide toteutuu kuluvan vuonna vain osittain.

**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 280 TYÖLLISYYSPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Työllisyys- ja hyvinvointipalvelujen päällikkö**280 Työllisyyspalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	4 395 666	3 071 816	69,9 %	4 068 074	3 101 986	-0,97
- tulot	2 408 721	1 463 416	60,8 %	2 153 000	1 423 273	2,82
- netto	-1 986 945	-1 608 400	80,9 %	-1 915 074	-1 678 713	-4,19

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Seudun työllisyysyhteistyön valmistelua on tehty käytännössä ilman keskuskaupungin Työvoitto - työllisyyspalvelujen esimiehiä, asiantuntijoita ja osaamista. Toiminnallinen uudistus ei ole toteutunut. Työmarkkinoilla on ollut työpaikkoja viime vuotta enemmän ja toisaalta osa työpaikoista täyttyy hitaasti. Pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut valtakunnallisesti ja paikallisesti, polarisaatioilmiö ja trendi on nouseva. Työmarkkinatuen kuntaosuus on ollut arvioitua korkeammalla. Palvelutoiminta on toteutunut pääosin.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Resurssien taloudellisesti ja toiminnallisesti koordinoiva ja ennakoiva käytötapa. Hinnottelun päivittäminen, mittariston päivittäminen, priorisointi. Kaupunginhallitus ei ole käsitellyt pajauudistusta, joten seurauksena uudistuksen tuottavuushyötyjä ei ole saatu käyttöön. Palvelutoiminnan kohdentumista eri kohderyhmille on arvioitu ja osaamisen vahvistamista asiakkuuksissa lisätty.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Aktivointiaste (Kelasto vuosi ka. %)	51	51,5	101,0
Positiiviset etenemiset (%)	10	14	140,0
Työmarkkinatuen kuntaos. ka € / kk	75 000	80 758	107,7
Kuntouttava työtoiminta (hlö ka./kk)	235	180	76,6
Alkaneet työkokeilujaksot (ka./kk)	15	4	26,7
Tukityöllistetyt (hlö ka./kk)	40	32	80,0
Kesätyöntekijät (hlö yht./v.)	170	109	64,1
Henkilötyövuodet	65	42,7	65,6
Tilat m <sup>2</sup>	4 038	4 038	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Tavoitteet toteutuvat ennakoarvion mukaisesti. Talousarvion toimintakatteen ennakoidaan toteutuvan ylijäämäisenä. Myyntituloista, kuntouttavan työtoiminnan korvauksista sekä työmarkkinatuen kuntaosuudesta aiheutuu alijäämää talousarvion yhteensä n. 150 000 €. Vastaava määrä pystytään arvion mukaan tasapainottamaan käyttötaloudesta.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Taloudellinen kestävyys	4.2 Monialainen työnantajayhteistyö	Monialaisia yrityskäyntejä 25 kpl	Q1 6 kpl, Q2 4 kpl, Q3: 3, yhteensä 13 kpl.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.1 Vaikuttava paja-toiminta	Määritetyistä asiakkaista 10% etenee positiivisesti	Raporttimallia päivitetty, etenemät Q1-3 14 %.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	6.2 Uuden kotouttamisohjelman käyttöönotto ja toteutus	Kotoutumisajan jälkeinen kurssi- ja palvelutarjonta 6 kpl	Q1: 2 suomenkielen ja 1 työnhaku -kurssi, Q2: 2 kurssia, Q3: 2 kurssia. Yhteensä 7 kurssia.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	6.2 Uuden kotouttamisohjelman käyttöönotto ja toteutus	Tehdään kirjallinen selvitys Forssaan /seudulle tulleiden maahanmuuttajien kotoutumisesta sisältäen mm. tilastot maahanmuuttajien työllistymisestä, kouluttautumisesta, kielitaidosta, elämänhallintataidoista jne.	Q1-2 valmistelu, Q3 arviointipohja. Raportti 2/2022.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Resurssiviisas toimintatapa	Talousarvion toteuma	Q1-3 tuotot 61 %, kulut 70 %, toimintakate 81 %. Myyntituotot alle arvion, osa tuotoista kirjautuu viiveellä, ennuste on ylijäämäinen.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Allianssimallin tasoinen ekosysteemi-yhteistyö	Aiesopimus tehty tai toiminta aloitettu	Kuntakierros 3/21, neuvottelut 4-5/21, aiesopimus tehty, työpajat 6 ja 11/21.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.4 Osaamisen vahvistaminen	Kaikki työpajat ovat ottaneet osaamisen vahvistamisen mallin käyttöön	Q1 määritykset valmiita. Q2: Pajatoimintoja määritelty uudelleen osaamisen vahvistamisen näkökulmasta. Q3: laajentaminen.

**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 285 SOSIAALIPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Sivistysjohtaja**285 Sosiaalipalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2021 + muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT %	Ennuste 31.12.2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos- %
- menot	28 096 960	21 318 950	75,9 %	28 846 960	21 247 722	0,34
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-28 096 960	-21 318 950	75,9 %	-28 846 960	-21 247 722	0,34

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Taloudellinen kestävyys	7.1 Menokehityksen hillitseminen		Kuntayhtymät ennakoivat talousarvioidensa ylittyvän. Koronapandemialla on oleellinen vaikutus asiaan. Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä hakee ja saa valtion koronakorvauksia, mikä pienentää syntyvää alijäämää.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Ennaltaehkäisevän työn vaikuttavuuden lisääminen		Hyvinvointikuntayhtymä on panostanut määrätietoisesti ennaltaehkäisevään työhön, mutta tulosten arviointi on vaikeaa varsinkin lyhyellä aikavälillä.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Vanhuspalvelujen palvelurakenteen uudistaminen		Hyvinvointikuntayhtymä on uudistanut ja jatkaa edelleen vanhusten palvelurakenteen uudistamista.

**TOIMIALA** 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT**PALVELU** 290 TERVEYSPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Sivistysjohtaja**290 Terveyspalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	39 591 240	29 642 262	74,9 %	40 341 240	28 314 130	4,69
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-39 591 240	-29 642 262	74,9 %	-40 341 240	-28 314 130	4,69

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän ja Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kustannukset ovat nousseet mm. covid-19-epidemian vuoksi. Koronapandemia tuo kustannuksia testauksesta, rokottamisesta ja lääke- sekä hoitotarvikkeista. Valtio kuitenkin korvaa koronasta aiheutuneet välittömät kustannukset. Henkilöstökustannukset nousevat sairauspoissaolojen ja henkilöstön vuokrauksen osalta merkittävästi. Lisäksi loppuvuodesta tulokertymiä heikentää asiakasmaksulain muutos, joka astuu voimaan 1.7.2021. Kokonaisuudessaan kaupungin sote-kulut tulevat ennusteen mukaan ylittämään talousarvion noin 1,5 miljoonalla eurolla. Ennusteeseen tulee suhtautua varauksella kumpaankin suuntaan.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Taloudellinen kestävyys	7.1 Toimiva sopimusohjaus		Yhteydet hyvinvointikuntayhtymään ja sairaanhoitopiiriin ovat hyvät, mutta vaikuttamismahdollisuudet lyhyellä aikavälillä ovat rajalliset.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Tuottavuusohjelmat ja niiden toteutus		Kuntayhtymien tuottavuusohjelmat ovat jääneet koronapandemian jalkoihin.

**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI**PALVELU** 500 TEKNISEN JA YMPÄRISTÖTOIMEN HALLINTO JA MAASEUTUPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Tekninen johtaja**500 Teknisen ja ympäristötoimen hallinto**

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2021 + muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT %	Ennuste 31.12.2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos- %
- menot	406 179	281 019	69,2 %	405 920	235 425	19,37
- tulot	1 000	1 073	107,3 %	1 000	10 000	-89,27
- netto	-405 179	-279 946	69,1 %	-404 920	-225 425	24,19

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Seudullisen rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun yhteistyön syventämistä ja siirtymistä yhteislautakuntaan on esitetty seututapaamisessa, mutta ehdotus ei ole saanut vastakaikua.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Talouden toteutuma on edennyt suunnitelman mukaisesti.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet	1	0,75	75,0
Tilat m <sup>2</sup>	58	58	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Ei olennaisia poikkeamia

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Ekologinen kestävyys	3.1 Reforest metsityshanke	Sopimus Reforestin kanssa metsitettäväksi osoitetuista alueista.	Kaksi aluetta on sopimuksessa osoitettu metsitykseen. Alueiden pinta-ala on yhteensä noin 5 ha. Reforest on käynnistännyt metsityksen noin 2 ha alueella.
Taloudellinen kestävyys	4.5 Tekninen ja ympäristötoimi osallistuu aktiivisesti omiin, FYK:n ja muiden tahojen mukana kestävän kehityksen hankkeisiin.	RETKI hanke	Hanke on saanut rahoituspäätöksen. Suunnittelu ja kilpailutukset ovat käynnistyneet. Rantamuurin rakentaminen käynnissä. Lintutornin urakkasopimuksen allekirjoitus 6.8. Loimalammin allikoiden ennallistaminen käynnistyy 17.10.2021.
Taloudellinen kestävyys	4.5 Tekninen ja ympäristötoimi osallistuu aktiivisesti omiin, FYK:n ja muiden tahojen mukana kestävän kehityksen hankkeisiin.	Saaren kansanpuiston hanke	Hanke on saanut rahoituspäätöksen. Jatkoaikaa myönnetty 6/2022 saakka. Pyyntö Tammelan osallistumisesta lähetetty 4.8.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Yhteistyötapojen etsiminen, edistäminen ja toteuttaminen.	Ympton sopimuksen mukaiset seurantakokoukset (2 kpl)	Vuoden ensimmäinen seurantakokous on pidetty 4.3. Vuoden toinen seurantakokous on pidetty 9.9.2021.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Yhteistyötapojen etsiminen, edistäminen ja toteuttaminen.	Seudun teknisen johdon tapaamiset. Vähintään kaksi tapaamista vuodessa. Tapaamisissa selvitetään mahdollisia uusia yhteistyömuotoja.	Seudullinen tapaaminen vesihuollon asioissa 30.3.2021. Toinen tapaaminen sovittu 27.-28.10.
Taloudellinen kestävyys	7.5 LATO strategian seurantatyökalun käyttöönotto	LATO seuranta YLAssa	Tammikuun, syyskuun ja lokakuun kokousta lukuun ottamatta LATOa on hyödynnetty YLA:lle TA toteutumaa raportoitaessa
Taloudellinen kestävyys	7.5 LATO strategian seurantatyökalun käyttöönotto	LATO seuranta YMPLAssa	Tammikuun kokouksessa ei vielä ollut 2021 tavoitteet käytössä. Maaliskuussa ensimmäinen YMPLAlle annettu LATO raportointi ja kaikissa kokouksissa sen jälkeen poislukien syys- ja lokakuun kokoukset.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Teknisen ja ympäristötoimen talousarvion 2021 toteuttaminen	Käyttösuunnitelman noudattaminen	Käyttösuunnitelmaa on noudatettu
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.3 Henkilöstökoulutukset	Kesäkuun koulutuspyynnöt	Koulutuspyynnöt on hyväksytyt



**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI**PALVELU** 510 MAANKÄYTTÖPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Kaupungeingeodeetti**510 Maankäyttöpalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	670 490	529 818	79,0 %	670 490	517 441	2,39
- tulot	754 100	513 267	68,1 %	754 100	579 488	-11,43
- netto	83 610	-16 551	-19,8 %	83 610	62 047	-126,67

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Tontinmyynti ei ole toteutunut alkuvuoden osalta suunnitellusti. Loppuvuosi on hyvin epävarma.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Uusien toimintatapojen ennakkoluuloton soveltaminen. Tähän liittyen kuluvalle vuodelle asetettu tavoite palvelualueen sisäisten tehtäväkuvien uudelleen järjestelystä on saatettu loppuun.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Rekisteröidyt kiinteistöt kpl	20	7	35,0
Luovutetut tontit kpl	10	3	30,0
Vuokratut viljelysmaat ha	250	250	100,0
Metsänhakkuut m <sup>3</sup>			
Henkilötyövuodet	8	5	62,9
Tilat m <sup>2</sup>	121	121	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Tontinmyyntitavoitteen toteutuminen koko vuodelle on epävarmaa. Yksi palvelualueen mittamiehistä on siirtynyt 1.1.2021 alkaen Infrapalveluiden alaisuuteen. Palvelualueen henkilöstömäärä on siten 1.1.2021 alkaen 7 henkilöä.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Ekologinen kestävyys	1.3 Aktiivinen maanhankinta asumisen ja yritystoiminnan tarpeisiin maapoliittisen ohjelman linjausten mukaisesti	Maanhankinnan määrärahan käyttö täysimääräisenä	Tulee toteutumaan
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.5 Aktiivinen maanhankinta asumisen ja yritystoiminnan tarpeisiin maapoliittisen ohjelman linjausten mukaisesti.	Maanhankinnan määrärahan käyttö täysimääräisenä	Tulee toteutumaan
Taloudellinen kestävyys	7.7 Keskinäisen yhteistyön lisääminen Maankäytön suunnittelu -palvelualueen kanssa.	Yhteistyötä syvennetään edelleen	Toteutunut mm. henkilöstön yhteiskäyttöä
Taloudellinen kestävyys	7.1 Talousarvion ja -suunnitelman toteuttaminen.	Käyttösuunnitelman toteuttaminen	Uuden Trimblen kustannuksista n. 39 t € siirtyi v. 2021. Näistä seutukuntien osuus n. 23 t€ tuloutuu kaupungille. Sanotusta 39 t €:sta jää kaupungin maksettavaksi TA:n lisäkuluna n. 16 t €.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Palvelualueen sisällä keskinäinen tehtäväkuvien uudelleenjärjestely.	Uudelleen järjestellyt tehtäväkuvat käytössä vuoden 2021 loppuun mennessä	Toteutunut

**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI**PALVELU** 520 INFRAPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Kunnallistekniikan päällikkö**520 Infrapalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	3 116 830	2 559 615	82,1 %	3 116 830	2 138 288	19,70
- tulot	201 400	157 303	78,1 %	206 673	168 508	-6,65
- netto	-2 915 430	-2 402 312	82,4 %	-2 910 157	-1 969 780	21,96

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Vuoden 2020–2021 talvi oli jonkin verran kuormittava henkilöstölle, kalustolle ja taloudelle, koska lunta satoi viime vuosia enemmän.

Kaivuumaisten käsittely ja sijoittaminen on onnistunut vuonna 2021 hyvin, koska infrapalvelut on yhteistyössä ympäristöpalveluiden kanssa saanut järjestettyä puhtaiden maiden sijoituspaikkoja tarvittaessa lisää.

Katu- ja muiden yleisten alueiden kunnossapitokorjausvelan määrää ei ole toistaiseksi kokonaisuudessaan kartoitettu.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Kaivu-, sijoitusluvista ja tilapäisistä liikennejärjestelyistä on pystytty antamaan vuonna 2021 ajantasaista ohjeistusta.

Investointi- ja hankintaohjelma on pystytty pitämään pääosin ajantasalla vuonna 2021.

Hankinnat on pystytty kilpailuttamaan vuonna 2021 riittävän ajoissa.

Korjaamohenkilöstön vakanssijärjestelyt ovat vielä kesken.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Lohkotut katualueet m2	1 700 068	1 700 068	100,0
Puistot A-luokka ha (hiilinielu)	107	107	100,0
Puistot B-luokka ha (hiilinielu)	44	44	100,0
Puistot C-luokka ha (hiilinielu)	234	234	100,0
Puistot E-luokka ha (hiilinielu)	1	1	100,0
Metsät ha (hiilinielu)	788	788	100,0
josta talousmetsää	86	86	100,0
Kunnossapito lohkotut katualueet m <sup>2</sup> /hlö	170 007	170 007	100,0
*Katuvalaistuksen energia kWh	2 400	2 400	100,0
Henkilötyövuodet	32	24	75,0
Tilat m <sup>2</sup>	2 321	2 321	100,0

\*Katuvalaistuksen energia ilm. tilinpäätök.

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Ei olennaisia poikkeamia.

<b>Teema</b>	<b>Tavoite</b>	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Tilanne</b>
Ekologinen kestävyys	3.1 Metsien suunniteltu hoitaminen ja uusiutuminen, jatkuvan hiilinielun kasvattaminen.	Metsäsuunnitelma	Metsäsuunnitelma on hyväksytty YLAssa
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.4 Infrapalveluiden yhteistyöryhmä.	Yhteistoimintaryhmän kokoukset	1. kokous pidetään elokuussa
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.7 Puistoleikkialueiden kunnostus (1 kpl/vuosi)	Yhden leikkialueen kunnostus.	Kohde on päätetty. Kunnostus ei ole valmis.
Taloudellinen kestävyys	7.7 Esimieskoulutus (1 kpl/hlö)	Toteutuneet esimieskoulutukset	Tavoite on toteutumassa
Taloudellinen kestävyys	7.1 Infrapalveluiden talouden hallinta.	Käyttösuunnitelman noudattaminen	Käyttösuunnitelmaa on noudatettu

**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI

**PALVELU** 540 PELASTUSPALVELUT

**TILIVELVOLLINEN** Tekninen johtaja

**540 Pelastuspalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	1 611 581	1 170 844	72,7 %	1 619 581	1 171 260	-0,04
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-1 611 581	-1 170 844	72,7 %	-1 619 581	-1 171 260	-0,04

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Pelastustoimen talous on toteutunut alkuvuonna talousarvion mukaisesti.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

--

**Tunnusluvut**

	TA 2021	Tot. 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet			
Tilat m <sup>2</sup>			

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

--

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Taloudellinen kestävyys	7.1 Pelastuspalvelun talousarvion 2021 toteuttaminen	Kanta-Hämeen pelastustoimen talousarvion toteutumisen seuranta ja vaikuttaminen mahdollisiin poikkeamiin	Kanta-Hämeen pelastuslaitoksen talousarvio on toteutunut suunnitellusti

**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI**PALVELU** 570 TILAPALVELU**TILIVELVOLLINEN** Kiinteistöpäällikkö**570 Tilapalvelut**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	5 462 750	3 597 275	65,9 %	5 098 500	3 792 965	-5,16
- tulot	9 509 900	7 032 555	73,9 %	9 350 000	7 185 925	-2,13
- netto	4 047 150	3 435 280	84,9 %	4 251 500	3 392 960	1,25

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Alkuvuoden aikana on kolme kiinteistöhoitajaa eläköitynyt. Kahdelle vakanssille on haettu täyttöluvat, joiden pohjalta rekrytoitu kaksi uutta kiinteistöhoitajaa. Yksi vakanssi jätetty täyttämättä. Tällä toimenpiteellä henkilöstömäärä on sopeutettu ennakkoon silmällä pitäen palveluverkon muutoksia Monitoimikeskuksen valmistuttua.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Henkilöstömäärän sopeuttaminen palveluverkon edellyttämään määrään.  
Energia-toimenpiteiden jatkaminen. Vuoden aikana kiinteistöjen valaistuksia tullaan muuttamaan led-tekniikkaan. Lisäksi on meneillään kokeilututkimus vanhojen ilmanvaihtokoneiden moottoreiden päivittämisestä energiatehokkaammiksi.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Palvelutuotannon käytössä h-m <sup>2</sup>	94 647	94 895	100,2
Kiinteistöhoitoala h-m <sup>2</sup>	114 716	114 716	100,0
Henkilötyövuodet	17	13,6	80,0
Kaupungin omistamat tilat m <sup>2</sup>	111 293	111 293	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Isoniityntie 51:n poistuminen kaupungin vuokrauksesta vähentänyt tuloja ja menoja. Henkilöstömenot ovat arviota suurempia johtuen alkuvuonna esiintyneiden sairauslomien ja eläköitymisten sijaisjärjestelyistä.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Ekologinen kestävyys	2.6 Ostoenergian määrän vähentäminen energiantehokkuustoimenpiteillä	Kojjärven koulun maalämpöjärjestelmän energiatehokkuuden parantaminen.	Muutokset järjestelmään tehty ja sähköenergian kulutus seurannassa.
Ekologinen kestävyys	2.6 Ostoenergian määrän vähentäminen energiantehokkuustoimenpiteillä	Työvalmennuskeskus Aktiivin valaistuksen muuttaminen led-tekniikkaan.	Aloittamatta
Ekologinen kestävyys	2.6 Ostoenergian määrän vähentäminen energiantehokkuustoimenpiteillä	Viihdeuimala Vesihelmen valaistuksen muuttaminen led-tekniikkaan.	Aloittamatta
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.4 Työpaikan sisäilmaongelmissa varhaisen puuttumisen malli	Heikanrinteen palvelukeskuksen kosteusvauriokorjaukset kellarikerroksessa.	Työryhmän syyskokouksessa ei ilmennyt lainkaan uusia sisäilmaan liittyviä ongelmia kaupungin kiinteistöissä.
Taloudellinen kestävyys	7.5 Palveluverkkosuunnitelman päivittäminen		Työ aloitettu
Taloudellinen kestävyys	7.1 Tilapalvelun palvelualueen talousarvion 2021 toteuttaminen	Käyttösuunnitelman noudattaminen	Käyttösuunnitelmaa on noudatettu

**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI

**PALVELU** 580 YHTEISTOIMINTA-ALUEEN JÄTEHUOLTO

**TILIVELVOLLINEN** Jätehuoltopäällikkö

**580 Yht.toiminta-alueen jätehuolto**

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2021 + muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT %	Ennuste 31.12.2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos- %
- menot	324 808	161 909	49,8 %	324 808	164 366	-1,49
- tulot	324 808	324 808	100,0 %	324 808	325 680	0,00
- netto	0	162 899	0,0 %	0	161 314	0,98

**Riskianalyysi, toteutuminen:**

Jätehuollon sähköisen asiointipalvelun käyttöönotto on viivästynyt teknisten ongelmien vuoksi. Jätelain uudistuksen viivästyminen on siirtänyt asioiden valmistelua loppuvuoteen.

**Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:**

Talouden toteutuma on edennyt suunnitelman mukaisesti.

**Tunnusluvut**

	Ta 2021	Tot. 30.9.	Tot-%
Kohtuullistamishakemukset	1 000	550	55,0
Henkilötyövuodet	2	2,2	112,0 %
Tilat m <sup>2</sup>	47	47	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta  
(myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Koronatilanteen vuoksi yrittäjätapaamisia ei ole kuluvana vuonna voitu järjestää. Sähköisen asiointipalvelun testauksessa on havaittu ongelmia, ja palveluntoimittaja selvittää niiden korjaamista. Uusi jätelautakunta ei ole vielä koossa, joten koulutusta ei ole voitu järjestää. Taloudellisten tavoitteiden osalta ei ole poikkeamia.



Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Taloudellinen kestävyys	4.3 Yhteistyön tekeminen ja säännölliset tapaamiset alueen yrittäjien ja jätealan toimijoiden kanssa	Vuoden ensimmäisen yrittäjä-tapaamisen järjestäminen	Koronatilanteen vuoksi yrittäjä-tapaamisia ei ole toistaiseksi voitu järjestää. Tilaisuuden järjestäminen etänä ei onnistu, koska kaikilla kuljettajilla ei ole mahdollisuutta osallistua niihin. Ajankohtaisista asioista tiedottamista kuljetusyrityksille hoidetaan kuitenkin jatkuvasti sähköpostitse ja kirjeitse.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.5 Toimiva yhteistyö ympäristönsuojeluviranomaisten kanssa	Vuoden ensimmäisen yhteistyötapaamisen järjestäminen ympäristönsuojeluviranomaisten kanssa ja tapaamisessa käsiteltävien asioiden valmistelu.	Ympäristönsuojeluviranomaisten kanssa on sovittu, että seuraava tapaaminen järjestetään uuden jätelain ja jätteenkuljetusrekisterin koulutuksen aikataulut huomioiden. Koronatilanteesta riippuen tapaaminen järjestetään joko etänä tai paikan päällä loppuvuodesta.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.5 Sähköisten palvelujen kehittäminen	Jätelautakunnan nettisivujen uudistaminen	Uudet sivut on saatu valmiiksi toukokuussa.  Saavutettavuusselosteen laatiminen jätelautakunnan nettisivuille.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.5 Sähköisten palvelujen kehittäminen	Sähköisten hakemusten asiointipalvelun käyttöönotto	Asiointipalvelun testauksessa on havaittu ongelmia, ja palveluntoimittaja selvittää niiden korjaamista.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Palvelualueen talousarvio toteutuu	Palvelualueen talousarvion toteutuminen suunnitellun mukaisesti	Palvelualueen talousarvio on toteutunut suunnitellun mukaisesti
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.2 Lautakuntakoulutus	Lautakuntakoulutusta järjestetään, kun uusi jätelautakunta on koossa	Uusi jätelautakunta ei ole vielä koossa, joten koulutusta ei ole voitu järjestää.

**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI  
**PALVELU** 600 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖPALVELUT  
**TILIVELVOLLINEN** Ympäristöpäällikkö

#### 600 Rakennusvalvonta ja ympäristöpalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2021	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2021	%	31.12.2021	30.9.2020	%
- menot	733 930	522 911	71,2 %	733 930	488 718	7,00
- tulot	543 900	444 863	81,8 %	534 900	529 344	-15,96
- netto	-190 030	-78 048	41,1 %	-199 030	40 626	-292,11

#### Riskianalyysi, toteutuminen:

Palvelualueen toiminnot ovat miltei kokonaan ulkoisista tekijöistä riippuvia. Lupien ja vastaavien määrät riippuvat täysin kunnissa vallitsevasta toimeliaisuudesta. Valvonta osin seuraa lupatilannetta, mutta erityisesti ympäristönsuojelussa oma aktiivisuus ja resurssit vaikuttavat valvonnan ja seurannan määrään ja laatuun. Erityisesti isompien rakennushankkeiden määrä on ollut arvioitua pienempi.

#### Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Maksutuottojen kertymiseen ei juurikaan omalla toiminnalla voi vaikuttaa. Lyhyellä aikavälillä ei ole keinoja tuottavuuden parantamiseksi tulojen kasvattamiseksi tai menojen vähentämiseksi. Kunnissa säilytettävä tietty palvelun taso valvonnan ja vastaavan toiminnan takaamiseksi.

#### Tunnusluvut

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Käsitellyt hankkeet:			
rakennus- maisematyöluvat (kpl)	350	239	68,3
toimenpideluvat	150	124	82,7
ilmoitukset	100	95	95,0
ympäristöluvat, ilmoitukset ja rekisteröinnit (kpl)	17	14	82,4
Käsitellyt maa-ainesluvat (kpl)	4	3	75,0
YSL:n mukaisten lupavelvollisten yritysten tarkastukset (kpl)	25	15	60,0
Vesihuoltolain mukaiset vapauttamispäätökset (kpl)	20	8	40,0
Ympäristönsuojelulain jätevesipäätökset (kpl)	40	8	20,0
Henkilötyövuodet	10	6,90	69,0
Tilat m <sup>2</sup>	179	179	100,0

#### Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)

Pandemia on hidastanut ympäristönsuojeluun liittyvien tarkastusten tekoa. Rakentaminen on ollut vähäisempää kun arvioitiin vuonna 2020. Vaikka määrällisesti ollaan tavoitteessa, niin hankkeet ovat olleet pienempiä, mikä näkyy pienentyneinä maksutuottoina.

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Ekologinen kestävyys	3.2 Jätevesien hallittu hoito pohjavesialueilla ja ranta-alueilla	Valvontakirjeiden lähetys 80 kpl	86 kpl
Ekologinen kestävyys	3.2 Jätevesien hallittu hoito pohjavesialueilla ja ranta-alueilla	Toimenpidelupien määrä, kpl	10 kpl
Ekologinen kestävyys	3.2 Jätevesien hallittu hoito pohjavesialueilla ja ranta-alueilla	Vesihuoltolain ja ympäristönsuojelulain mukaisten lupien määrä, kpl	16
Ekologinen kestävyys	3.3 Luonnon monimuotoisuuden edistäminen	Retki-hankkeen suunnittelu ja toteutus painottaen luonnon monimuotoisuutta	Loimalammin allikoiden toteutuksen suunnittelua ja alueen kulkuyhteyksien suunnittelua.
Ekologinen kestävyys	3.5 Saaren kansanpuiston kehittäminen	Hoito- ja käyttösuunnitelman laadinta	Tarjouspyynnön laadintaa aloitettu. Kehittämissuunnitelman tekijä valittu. Hankkeelle saatu jatkoaikaa vuodelle 2022.
Taloudellinen kestävyys	4.3 Osallistuminen valtakunnalliseen Talotekniikan tarkastajien toimintaan yhteistyössä ympäristöministeriön kanssa	Tarkastusinsinööri (Ivi) osallistuu toimintaan. Arvioituja kokoontumisia on 1- 2 krt vuodessa.	Vuoden 2021 osalta ryhmä on kokoontunut suunnitellut 2 kertaa.
Taloudellinen kestävyys	4.4 Osallistuu ja antaa tukea paikallisen yritystoiminnan laadunvalvonnalle, helpottaen yrityksen toimintaa ja kehitystä valtakunnallisesti eri alueilla	Tarkastusinsinööri suorittaa yrityksen laadunvalvontahyväksyntää.	Laadun valvontakäyntejä yrityksessä tai työmaalla ei ole suoritettu. Muutamaan otteeseen asiaan liittyvää teknistä neuvontaa on annettu.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Uusien käytänteiden, määräysten, taksojen käyttöönotto	Rakennusvalvonnan rakennusjärjestysten yhtenäistäminen	Rakennustarkastajat keskenään ovat laatineet esityksen yhtenäisestä rakennusjärjestyksestä. Ensivaiheessa laadittua esitystä esitellään kuntien teknisille johtajille. Ajankoh-ta on sovittuna.
Taloudellinen kestävyys	7.4 Uusien käytänteiden, määräysten, taksojen käyttöönotto	Rakennusvalvonnan valvontaksojen yhtenäistäminen	Toteutetaan ensi vuonna.

Taloudellinen kestävyys	7.4 Uusien käytänteiden, määräysten, taksojen käyttöönotto	Päätösten muutoksenhakuohjeiden päivittäminen seutukunnalla	Tarkistustyö on suurelta osin tehty.
Taloudellinen kestävyys	7.5 Seudulliset lautakuntien yhteistapaamiset	Lautakuntien yhteistapaamiset	Tapaamiset tarkoitus järjestää syksyllä, kun uudet lautakunnat on valittu.
Taloudellinen kestävyys	7.6 Palveluprosessien ajantasaistaminen	Kuntakohtaisten käytänteiden ja työohjeiden kirjaus	Työohjeet on kirjattu exceliin ympäristönsuojelun osalta
Taloudellinen kestävyys	7.8 Palvelualueen nettisivujen ajan tasalla pitäminen	Nettisivujen päivitys	Päivitys tehty vain ympäristönsuojelun osalta.
Taloudellinen kestävyys	7.1 Talousarvion seuranta	Talousarvion toteutuminen	Rakennuslupamaksujen kehitys on ollut alhaisempi kuin arvioitu.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Rakennusvalvonnan sähköinen lupaprosessi	Sähköisen rakennusvalvonnan lupaprosessin käyttöönotto. Pidetään kiinnostuneille suunnittelijoille ja luvanhakijoille järjestelmän käytöstä opastustilaisuus.	Sähköisen rakennusvalvonnan koulutus lupasioita käsittelevälle henkilöstölle käynnissä. Runtas puolet koulutuksista on käytynä. Sähköistä rakennusvalvonnan sovellusta on päästy harjoittelemaan. Lupiin asetettavia asetuksia ja opastuksia työstehtään.
Taloudellinen kestävyys	7.3 Rakennusvalvonnan sähköinen lupaprosessi	Sähköisen työkalun koulutus	Koulutus käyty.
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	8.1 Yhden opiskelijan harjoittelujakson työtehtävien ohjaaminen	Siviilipalvelusvelvollisen työskentely tammi-maaliskuu	Työskentely päättynyt.

**TOIMIALA** 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI  
**PALVELU** 610 MAANKÄYTÖN SUUNNITTELUPALVELUT  
**TILIVELVOLLINEN** Kaupunginarkkitehti

#### 610 Maankäytön suunnittelupalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2021 + muutos	Kirjanpito 30.9.2021	TOT %	Ennuste 31.12.2021	Edell. vuosi 30.9.2020	Muutos- %
- menot	289 530	208 911	72,2 %	289 530	205 109	1,85
- tulot	10 000	940	9,4 %	10 000	225	0,00
- netto	-279 530	-207 971	74,4 %	-279 530	-204 884	1,51

#### Riskianalyysi, toteutuminen:

#### Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Kehitetään yhteistyötä muiden kuntien kanssa. Yhteisenä hankkeena on tekeillä esim Saaren kansanpuistoon kohdistuva avustusta saanut hanke. Lisäksi tehdään käytännön asioissa yhteistyötä kuntien kanssa.

#### Tunnusluvut

	Ta 2021	Tot 30.9.	Tot-%
Valmistelussa olevat kaavat ja suunnitelmat kpl	7	8	114,3 %
Valmistuneet kaavat (kpl) ja suunnitelmat	5	5	100,0 %
Asiantuntijatehtävät	70	60	85,7 %
Inventoinnit ja selvitykset	10	13	130,0 %
Henkilötyövuodet	3	2,27	75,7
Tilat m <sup>2</sup>	79	79	100,0

#### Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)

Teema	Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne
Ekologinen kestävyys	1.2 Ulkoilu- ja kevyenliikenteen reittien jatkuvuus kaavoissa	Kaikissa suunnitelmissa huomioidaan reitit	Toteutuu kaavoitusprosessissa ja suunnitelmissa
Ekologinen kestävyys	1.2 Suunnitellaan infrapalvelun kanssa viihtyisiä liikenneympäristöjä	Osallistutaan infrapalveluiden kanssa suunnittelukouksiin	Toteutunut
Ekologinen kestävyys	3.1 Kaavoituksessa ja rakentamistapaohjeissa huomioidaan olemassa olevien rakennusten ja viheralueiden säilyminen hiilinieluna	Kaikissa kaavoissa, kaavamääräyksissä, rakentamistapaohjeissa rakennusten ja viherympäristön ohjeissa huomioidaan hiilinielut	Toteutuu kaavoitusprosessissa, määräyksissä ja ohjeissa
Ekologinen kestävyys	3.2 Kaavoituksessa ja rakentamistapaohjeissa arvioidaan tuleeko niissä osoittaa määräyksiä vedensaannin turvaamiseen	Uusissa kaavoissa, kaavamääräyksissä, rakentamistapaohjeissa on tarvittavat vedensaannin turvaamisen merkinnät	Toteutuu kaavoitusprosessissa, määräyksissä ja ohjeissa
Ekologinen kestävyys	3.3 Kaavoituksessa osoitetaan kuntalaisten läheltä viheralueiksi sellaisia alueita, joilla on/voi syntyä monipuolisia luontokohteita sekä huomioidaan viherkäytävät	Kaavoissa, määräyksissä, rakentamistapaohjeissa sekä hoito- ja käyttösuunnitelmissa on osoitettu monipuoliset luontokohteet ja viherkäytävät	Toteutuu kaavoitusprosessissa, määräyksissä ja ohjeissa
Ekologinen kestävyys	3.4 Hulevesien hallinta huomioidaan kaavoissa	Kaavamääräyksissä, rakentamistapaohjeissa sekä hoito- ja käyttösuunnitelmissa on huomioitu hulevesien hallinta.	Toteutuu kaavoitusprosessissa, määräyksissä ja ohjeissa
Ekologinen kestävyys	3.4 Suunnittelu tehdään yhdessä infrapuolen ja vesihuoltoliikelain kanssa	Järjestetyt yhteisneuvottelut	Toteutunut

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	5.5 Kaavamääräyksissä huomioidaan hyvän asumisen periaatteet	Kaavamääräyksissä, rakentamistapaohjeissa sekä hoito- ja käyttösuunnitelmissa on huomioitu pihan viherympäristö	Toteutuu kaavoitusprosessissa
Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys	6.4 Forssan omaleimainen rakentamisen historia huomioidaan kaavoituksessa	Kaavamääräyksissä, rakentamistapaohjeissa sekä hoito- ja käyttösuunnitelmissa näkyy omaleimaisuuden ja historian hyödyntämisen periaatteet	Toteutuu kaavoitusprosessissa, määräyksissä ja ohjeissa
Taloudellinen kestävyys	7.1 Maankäytön talousarvion toteuttaminen	Käyttösuunnitelman toteuttaminen	Käyttösuunnitelma on toteutunut

**Liikelaitos:** Forssan vesihuoltoliikelaitos  
**Lomakkeen täyttänyt:**  
**Hyväksynyt:**  
**Pvm:**  
**Raportointijakso:** 1.7. - 30.9.2021  
**Yksikkö:** tuhat euroa

## TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

## LOMAKE 1

1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Korvaus liikelaitokseen sijoitetusta pääomasta 900.000 euroa (Huom! Tukkuvesialennus noin 100 000 euroa!)	900 000	675 000	800 000
Investoinnit enintään 700.000 euroa	800 000	514 935	800 000
Aktiivinen kustannusten hallinta ja talouden seuranta ja ennakointi	Talouden toteuman seuraaminen joka joh- tokunnan kokouksessa ja poikkeamiin reagoi- daan nopeasti.	Talouden toteumaa on seurattu joka joh- tokunnan kokouksessa Talousarvion mukai- nen investointimäärä- raha 700 000 euroa ei riitä. Johtokunta on esittänyt investointi- valtuutta nostetta- vaksi 800 000 euroon.	Talouden toteumaa on seurattu joka joh- tokunnan kokouksessa ja mahdollisiin poik- keamiin on reagoitu
Vesihuoltoliikelaitos ryhtyy sidosryhmätutkimusten tulosten ja johtopäätösten mukaisiin toimenpiteisiin	Toteutuu	Sidosryhmätutkimus on käynnissä	Toteutuu

Vuoden 2021 talous näyttää toteutuvan pääosin hyväksytyn talousarvion mukaisesti, vaikka veden myynnin kehittyminen aiheuttaa-  
kin huolta. Liikevaihto näyttää pienenevän hyväksytystä talousarviosta noin 100 000 eurolla, mutta myös menot näyttäisivät alittavan  
budjetoidun. Talousarviovuoden toteutuminen riippuukin siitä, putoaako loppuvuoden veden myynti tasolle ennen koronapandemiaa  
vai laskeeko myynti jopa sen alle.

Talousvuonna 2021 toteutuu ensimmäisen kerran myös valtuuston vahvistama tukkuvesialennus. Valtuuston päätöksen mukaisesti  
toteutuneen alennuksen määrä kompensoidaan täysimääräisesti vesihuoltoliikelaitokselle vuoden viimeisessä omistajalle suoritetta-  
vassa peruspääomakorvauksessa. Alennuksen määrä tulee olemaan arviolta noin 100 000 euroa. Vaikka vesihuoltoliikelaitoksen  
liikevaihto laskee alennuksen määrää vastaavalla summalla, ei sillä ole valtuuston päätöksen mukaisesti vaikutusta vesihuoltoliikelai-  
toksen tilikauden tulokseen.

Edellä kerrotut huomioiden vesihuoltoliikelaitoksen tilikauden ylijäämä näyttää toteutuvan hyväksytyn talousarvion mukaisesti.

Talousarvion mukainen investointimääräraha 700 000 euroa ei riitä. Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta onkin esittänyt investointi-  
valtuutta nostettavaksi 800 000 euroon.

Porras-Forssa -siirtojohtolinjan rakentaminen ei käynnisty kuluvan vuoden aikana.



## INVESTOINNIT 30.9.2021

<b>Kaupunki</b> <b>* ei sis. liikelaitosta</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TOT.</b> <b>30.9.2021</b>	<b>TOT.-%</b>
<b><u>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</u></b>			
<b>Atk-ohjelmat ja muut pitkävaikutteiset menot</b>	<b>-75 000</b>	<b>-15 246</b>	<b>20,3 %</b>
- menot	75 000	15 246	20,3 %
<b><u>AINEELLISET HYÖDYKKEET</u></b>			
<b>MAA- JA VESIALUEET</b>	<b>0</b>	<b>-21 812</b>	
- menot	60 000	35 346	58,9 %
- myynnit	60 000	13 534	22,6 %
<b><u>RAKENNUKSET</u></b>			
<b>Erittelemättömät hankkeet</b>	<b>-800 000</b>	<b>-701 797</b>	<b>87,7 %</b>
- menot	800 000	721 797	90,2 %
- rahoitusosuudet		20 000	
<b>Koulurakentaminen; Monikylä</b>	<b>-14 310 000</b>	<b>-9 880 025</b>	<b>69,0 %</b>
- menot	15 000 000	9 880 025	65,9 %
- rahoitusosuudet	690 000	0	0,0 %
<b>Muut rakennusinvestoinnit</b>	<b>-300 000</b>	<b>-42 648</b>	<b>14,2 %</b>
- menot	300 000	42 648	14,2 %
- tulot	0	0	0,0 %
<b>Rakennukset yhteensä</b>			
- menot	<b>16 100 000</b>	<b>10 644 470</b>	<b>66,1 %</b>
- tulot	<b>690 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0,0 %</b>
- netto	<b>-15 410 000</b>	<b>-10 624 470</b>	<b>68,9 %</b>
<b><u>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</u></b>			
<b>Kunnallistekniikka</b>	<b>-2 330 000</b>	<b>-1 335 269</b>	<b>57,3 %</b>
- menot	2 330 000	1 335 269	57,3 %
- rahoitusosuudet	0		
<b>Kiinteät rakenteet ja laitt. yht.</b>			
- menot	<b>2 330 000</b>	<b>1 335 269</b>	<b>57,3 %</b>
- tulot	<b>0</b>	<b>0</b>	
- netto	<b>-2 330 000</b>	<b>-1 335 269</b>	<b>57,3 %</b>
<b><u>KONEET JA KALUSTO</u></b>			
<b>Keskushallinnon toimiala</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>
- menot	10 000	0	0,0 %
<b>Sivistys- ja tulevaisuuspalveluiden toimiala</b>	<b>-120 000</b>	<b>-9 991</b>	<b>8,3 %</b>
- menot	120 000	9 991	8,3 %
<b>Teknisen ja ympäristötoimen toimiala</b>	<b>-200 000</b>	<b>-209 615</b>	<b>104,8 %</b>
- menot	200 000	209 615	104,8 %
<b>Koneet ja kalusto yhteensä</b>			
- menot	<b>330 000</b>	<b>219 607</b>	<b>66,5 %</b>
- tulot	<b>0</b>	<b>0</b>	
- netto	<b>-330 000</b>	<b>-219 607</b>	<b>66,5 %</b>

<b>Kaupunki</b>	<b>TOT.</b>		
<b>* ei sis. liikelaitosta</b>	<b>TA 2021</b>	<b>30.9.2021</b>	<b>TOT.-%</b>

**SIIJOITUKSET**

**OSAKKEET JA OSUUDET**

<b>Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
- menot		0	
- myynnit		0	
<b>Osakkeet ja osuudet yhteensä</b>		<b>0</b>	
- menot	<b>0</b>	<b>0</b>	
- tulot	<b>0</b>	<b>0</b>	
- netto	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Menot yhteensä</b>	<b>18 895 000</b>	<b>12 249 940</b>	<b>64,8 %</b>
<b>Myynnit yhteensä</b>	<b>60 000</b>	<b>13 534</b>	<b>22,6 %</b>
<b>Rahoitusosuudet yhteensä</b>	<b>690 000</b>	<b>20 000</b>	<b>2,9 %</b>
<b>Nettomenot</b>	<b>-18 145 000</b>	<b>-12 216 406</b>	<b>67,3 %</b>

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy  
 Lomakkeen täyttänyt:  
 Hyväksynyt:  
 Pvm:  
 Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021  
 Yksikkö: Forssa-asunnot Oy

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS		LOMAKE 1	
1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Yhtiön keväällä 2020 hyväksymän kehittämissuunnitelman talouden tervehdyttämiseksi eteneminen suunnitelmallisesti	Satamalle 2 lisäasuntoa Purkuprojekti	Asunnot valmiit Urakkasopimus tehdään 10/2021, sisäpurut alkavat 11/2021 ja betoni-purut 12/2021	Asunnot valmiit 6/21 2/4 kiinteistöstä purettu
	Kuntokartoitus 6 taloon	-	Kartoitukset valmiit
Käyttöasteen nostaminen lähemmäs 80 %	>80%	73% (lkm) 70% (m <sup>2</sup> ) (Ilman Siur 40-46:82%/79%)	80 %
Vuokrasaatavien vähentäminen			
Vuokrasopimuksien suhde (uudet/päättyneet) 1,00 tai paremp	>1	1,3 (76/58)	
Noin 30 huoneiston saneeraus vuokramarkkinoille.	30	29	30
Lainasalkun analyysi ja uudelleenjärjestelyt	Analyysi ja toimen- piteet tehty Uusi laina nostettu ja 3 nykyistä lainaa maksettu pois	Tehty	Tehty

## FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm: 20.9.2021

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021

Yksikkö: T euro

Verokanta:

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.
---

TULOSLASKELMA	LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Liikevaihto</b>		2135	2074	61	2 905	2 795
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+) /väh (-)				0		
Valmistus omaan käyttöön				0		
Liiketoiminnan muut tuotot		36	20	16		30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot				0		
Varastojen muutos				0		
Ulkopuoliset palvelut				0		
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>		0	0	0	0	0
Palkat ja palkkiot		-118	-133	-15	0	-159
Eläkekulut		-20	-22	-2	0	-24
Muut henkilösivukulut		-8	-11	-3	0	-7
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>		-146	-166	-20	-185	-189
Suunnitelman mukaiset poistot		0	0	0	-430	-432
Arvonalentumiset (luottotappiot)		0	0	0	-30	-17
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>		0	0	0	-460	-449
Liiketoiminnan muut kulut		-1938	-1601	337	-2 345	-2 232
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>		87	327	-240	-86	-45
Rahoitustuotot		5	3	2	20	6
Rahoituskulut		-81	-123	-42	-80	-132
<b>Rahoitustuotot- ja kulut netto</b>		-76	-120	-44	-60	-127
<b>Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä</b>		11	207	-196	-146	-172
Satunnaiset tuotot			0	0	0	0
Satunnaiset kulut			0	0	0	0
<b>Satunnaiset erät netto</b>			0	0	0	0
<b>Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja</b>		11	207	-196	-146	-172
Tilinpäätössiirrot (varuksen purku)				0	0	0
Tuloverot				0		
<b>Tilikauden tulos</b>		11	207	-196	-146	-172

## FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy

Lomakkeen täyttäneet:

Hyväksynyt:

Pvm: 20.9.2021

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021

Yksikkö: T euro

Verokanta:

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.
---

TASE	LOMAKE 3	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>TASE VASTAAVAA</b>						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet		323	323	0	323	323
Aineelliset hyödykkeet		12 609	12 910	-301	12 910	12 582
Sijoitukset		619	619	0	619	619
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>		<b>13 552</b>	<b>13 852</b>	<b>-301</b>	<b>13 852</b>	<b>13 524</b>
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus		120	120	0	120	120
Pitkäaikaiset saamiset		157	196	-39	155	156
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		1	0	1	0	0
Siirtosaamiset		3	0	3	0	0
Lainasaamiset		0	0	0	0	0
Muut saamiset		0	1	-1	10	6
<b>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</b>		<b>4</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>10</b>	<b>6</b>
Rahat ja pankkisaamiset		9	21	-12	20	20
<b>TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>		<b>13 842</b>	<b>14 191</b>	<b>-349</b>	<b>14 157</b>	<b>13 827</b>
<b>TASE VASTATTAVAA</b>						
Oma pääoma yhteensä		2 090	2 458	-368	2 070	2 079
<u>Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset</u>						
Poistoero		0	0	0	0	0
Varaukset		0	0	0	0	0
<b>Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset yht.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma		11 290	11 269	21	10 700	10 317
Pääomalaina		104	104	0	104	104
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta		33	7	26	864	894
Saadut ennakot		161	143	18	150	146
Ostovelat		99	121	-22	200	221
Siirtovelat		51	87	-36	50	52
Muut velat		14	2	12	19	14
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>		<b>358</b>	<b>360</b>	<b>-2</b>	<b>1 283</b>	<b>1 327</b>
<b>TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>		<b>13 842</b>	<b>14 191</b>	<b>-349</b>	<b>14 157</b>	<b>13 827</b>

**FORSSAN KAUPUNKI      KONSERNIRAPORTOINTI**
**Tytäryhtiö:** Forssa-asunnot Oy

**Lomakkeen täyttänyt:**
**Hyväksynyt:**
**Pvm:** 20.9.2021

**Raportointijakso:** 1.1.-30.9.2021

**Yksikkö:** T euro

**Verokanta:**

 Tuotot syötetään plus-merkkisinä  
ja kulut miinus-merkkisinä.

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Lisätietoja (anna tarvittaessa)</b>						
<u>Suunnitelman mukaiset poistot *)</u>						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		0	0	0	-445	-445
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti		-333	-333	0	-445	-445
=>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		0	0	0	-445	-445
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän				0		
=> Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
<b>Muita lisätietoja:</b>						
	<i>Laskentakaava</i>					
<b>1. Kannattavuus</b>						
Käyttökate, teuro	1	87	327	-240	375	404
Käyttökate %		4,1 %	15,8 %	-11,7 %	12,9 %	14,4 %
Rahoitustulos, teuro	2	11	207	-196	315	277
Rahoitustulos %		0,5 %	10,0 %	-9,5 %	10,8 %	9,9 %
Nettotulos, teuro	3	11	207	-196	-591	-617
Nettotulos %	*) oikaistu	0,5 %	10,0 %	-9,5 %	-20,3 %	-22,1 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	0,5 %	8,4 %	-7,9 %	-28,5 %	-29,7 %
	*) oikaistu					
<b>2. Vakavaraisuus</b>						
Omavaraisuusaste %	5	15,1 %	17,3 %	-2,2 %	14,6 %	15,0 %
	*) oikaistu					
<b>3. Velkaantuneisuus</b>						
Velkaantumisaste %	6	84,1 %	81,9 %	2,2 %	84,6 %	84,2 %
<b>4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys</b>						
Quick Ratio	7	0,5	0,6	-0,1	0,1	0,1
Lainojen hoitokate	8	0,8	2,5	-1,7	0,4	0,4

**FORSSAN KAUPUNKI      KONSERNIRAPORTOINTI**

**Tytäryhtiö:** Forssa-asunnot Oy  
**Lomakkeen täyttänyt:**  
**Hyväksynyt:**  
**Pvm:** 17.10.2021  
**Raportointijakso:** 1.1.-30.9.2021  
**Yksikkö:** T euro

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	toteutunut jakso	tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
				Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Toiminnalliset mittarit</b>					
Yli 2 kuukautta tyhjillään olevat asunnot, kpl	78	155	-77	100	140
Ed. mainittu suhteessa kaikkiin asuntoihin %	16	27	-11	21	24
Uudet sopimukset	75	106	-31	120	104
Päätyneet sopimukset	52	98	-46	100	98
Jonossa olevat asunnon hakijat, kpl	19	20	-1	20	54
<b>Vuokrasaamiset</b>					
Erääntynyt yli (3 kk) 2 kk	15	45	-30	20	18
Erääntynyt yli 6 kk	19	63	-44	40	42
Erääntynyt yli 12 kk	113	40	73	95	76
Muut vuokrasaamiset	21	42			19
<b>Vuokrasaamiset yhteensä</b>	169	190	-21	155	156
Erääntyneet vuokrasaamiset suhteessa vuokralaskutukseen, %	6	6	0	6	6
<b>Kirjatut luottotappiot</b>	1	0	-1	0	0
<b>Investoinnit</b>					
Aineettomiin hyödykkeisiin	0	0	0	0	0
Aineellisiin hyödykkeisiin	0	0	0	0	0
Muut sijoitukset	0	0	0	0	0
<b>Yhteensä</b>	0	0	0	0	0
<b>Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:</b>					
Saksankuja 5 Sataman 4 yksiötä	140				
Isoniitynt 51, uusi paloilmalainlaite	22				
Saksankuja 5 vesikaton uusiminen	138				
<b>Lainanotto (erittely uudet lainat)</b>					
Kuntarahoitus	0	300	300	0	0
Kuntarahoitus	2 200	0	-2 200	0	0
<b>Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)</b>					
Kokoaikaiset	4	5	1	4	4
Osa-aikaiset	0	0	0	0	0
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	4	5	1	4	4

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021

Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS		LOMAKE 1	
1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Forssan Yrityskehitys Oy parantaa ja tukee aktiivisesti yritysten toimintaedellytyksiä, kannattavuutta ja kasvua sekä lisää seudullista elinvoimaa.		*	
Mittarit, joita seurataan: palvelutapahtumien määrä asiakaspalautte väh. 3,5 viestintänäkyvyys	3,5	856 **, 3,99 ***	3,5
		DPS-innovatiiviset hankinnat. Facebook, Twitter, instagram, LinkedIn ja lehdistönäkyvyys. Frush.	
Vuokrattavien tilojen lukumäärä suhteessa tarjolla olevaan määrään %, tavoite?	100	100 % ****	**** 100
Vuokrasaatavien ja luottotappioiden minimointi: enintään 0,5 % vuokrien liikevaihdosta	0,50	Tavoite saavutettu vuokrakohteissa	0,70
Pitkän aikavälin investointisuunnitelma ja rahoituksen riittävyys	Kassaa vahvistavat toimet aloitettu Rahoituskierros käynnissä.	*****ks. taustatieto	toimet alkavat näkymään 2022.
OmaisuuDENHOITOSTRATEGIAN tekeminen	Suunnittelutyö	*****ks.taustatieto	koottuna 2021 joulukuussa

**Toteutuminen tähän saakka:**

\* Fyk on aktiivisesti hakenut ja saanut rahoituksia/hankkeita elinkeinoelämän tarpeisiin. Uusimpana elokuussa starttaava AKKE-rahoitus digitalisaation edistämiseksi. Fyk teetti CGI:ltä seudun elinkeinoelämää koskevan analyysin, jota käsitellään laajemmin syksyllä 2021. Analyysissä on selvitetty toimialojen vaikutuksia seudun elinvoimaan ja tulevaisuuteen. Tavoitteena osavan työvoiman ennakointi. Fyk on Profinderin kehittäjäkumppanina innovatiivisessa oppivan tekoälyn projektissa, kehittämässä uutta myytävää tuotetta kuntakentälle. Fyk on toiminut/toimii CGI:n kehittäjäkumppanina Yrityspulssi tietokannan



**Tytäryhtiö:** Forssan Yrityskehitys Oy  
**Lomakkeen täyttänyt:**  
**Hyväksynyt:**  
**Pvm:**  
**Raportointijakso:** 1.1.-30.9.2021  
**Yksikkö:** tuhat euroa

**TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS****LOMAKE 1**

suunnittelussa tuotekehityksessä. Fyk on päässyt mukaan innovatiivisiin projekteihin, joiden kautta saamme täysin uudenlaista näkyvyyttä Forssan seudulle. TEM-kiertotalouden verkostohanke on varmistunut, Forssa on nyt ekosysteemin kehittäjänä.

Hamkin tutkijayliopettajasopimuksen toimenpiteet on määritelty syksyyn 2022 asti, Fykki toimii tässä tiiviissä yhteistyössä Hamkin kanssa. Yhteistyössä toimitaan vahvasti yritysrajoitusten mm. vr ja xr virtuaalitodellisuuden ratkaisujen tuomiseksi yritysten tueksi. Maakunnan Häme goes global -hankkeen kautta vahvistetaan yritysten kansainvälistymistä. Fykki neuvottelee seudullisen hankesalkun perustamisesta, jotta voidaan aktiivisesti hakea kehittämishankkeita yritysten tueksi. Fykki on aktiivinen 5G Häme työssä sekä lukuisissa muissa elinvoimaa lisäävissä edunvalvontayhteisöissä mm. Ekoteollisuuspuistojen verkostossa sekä Seutukaupunkiverkostossa.

Fykin koordinoima Techincal Visits -hanke on lähtenyt hyvin käyntiin tuottamaan matkailupaketteja yritysten osaamisen viennistä kv-markkinoille. Fykki on ottanut käyttöönsä sopimustieto.fi (Docue) tekoälyyn pohjautuvan sopimustietokannan, joka auttaa yrityksiä arjen sopimusoikeuden kysymyksissä.

Fykki järjestää jälleen yrittäjien aamukahvitilaisuuksia, joissa tuodaan vahvasti esille meneillään olevia hankkeita, joihin paikalliset yritykset voivat osallistua.

Toimitilapörssi on ajantasaisesti ja laajennettu. Se palvelee sijoituvia ja uusia tiloja etsiviä yrityksiä, joiden tukena Fykki on koko matkan.

\*\* Asiakaspalautetyökalu on uudistumassa. Tällä hetkellä erillistä palautetta ei kerätä, koska palautetyökalu uudistuu syksyllä 2021. Fyk on pyytänyt tarjoukset tehtävästä laajasta yrityskyselystä, joka kohdistetaan seudun kasvuyrityksiin. Fyk on esillä erilaisissa julkaisuissa yrityselämälle, sekä somessa ja omilla sivuillaan. Frush 2021 oli menestys. Tapahtuma toteutettiin täysin virtuaalisena. Tapahtumaa on katsottu jo 3.000 kertaa. Itse tapahtumaa seurasi yli 1.000 katsojaa. 3.99 % yleispalautte onnistumisesta.

\*\*\* Asiakaspalautetyökalu on uudistumassa. Tällä hetkellä erillistä yksittäispalautetta ei kerätä, koska palautetyökalu uudistuu syksyllä 2021. Fykki keräsi laajan asiakaspalautteen Frushista. Asiakkaat antoivat erittäin hyvät palautteet tapahtuman tarpeellisuudesta ja vaikuttavuudesta, yli 84 % vastaajista aikoo osallistua myös vuonna 2022.

Fykki on pyytänyt tarjoukset tehtävästä laajasta yrityskyselystä, joka kohdistetaan seudun kasvuyrityksiin. Fykki on esillä erilaisissa julkaisuissa yrityselämälle sekä somessa ja omilla sivuillaan. Frush 2021 oli menestys. Tapahtuma toteutettiin täysin virtuaalisena. Tapahtumaa on katsottu jo 3000 kertaa. Itse tapahtumaa seurasi yli 1000 katsojaa

Frush 2022 valmistelu on aloitettu, tapahtuma pidetään 28.4.2022 teemalla vastuullisuus. Fykki on ollut mukana syksyn aikana monissa julkaisuissa mm. Tulevaisuuden Suomi, Suomen Kuvalehti, Yritysmaailma -julkaisut sekä esillä Finnairin loungeissa.

DPS-dynaamiset hankinnat lähi- ja luomuruuan lisäämiseksi uusien kansallisten hankintastrategian mukaisin perustein on valmis. Hankintarengastyö on saatu valmiiksi, ilmoitus julkaistaan Hilmassa lokakuussa. Prosessi on toteutettu osana Kasvu yritysten Hämeen -hanketta.

Kasvuyritysten kysely on menossa. Kysely tehdään henkilökohtaisella puhelinsoitolla. Esille on jo noussut yritysten työvoiman tarve. Kyselyssä selvitetään Fykin palveluiden tunnettavuutta ja käyttöä sekä otetaan vastaan kehittämisehdotuksia. Laaja-alainen tiimi on jo ottanut työn alle työvoiman saatavuuteen liittyvän tiedon ja vie asiaa voimalla eteenpäin.

\*\*\*\* Korona saattaa vaikuttaa tilojen vuokrausasteeseen syksyllä.

\*\*\*\*\* Fykillä ei ole tällä hetkellä vapaita toimitiloja. Nousussa on vieraillevien yritysten päiväkohtaiset tilavaraukset seudun ulkopuolelta. Fykin Yritystaloon jonotetaan. Yritystalo konseptia yhdenmukaistetaan maakunnan muihin vastaaviin

**Tytäryhtiö:** Forssan Yrityskehitys Oy

**Lomakkeen täyttänyt:**

**Hyväksynyt:**

**Pvm:**

**Raportointijakso:** 1.1.-30.9.2021

**Yksikkö:** tuhat euroa

**TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS****LOMAKE 1**

yritystalo-konsepteihin liittyen, jotta se näkyvyydeltään rinnastettaisiin elinkeinotoiminnan kehittämissyhteisöön, jonka johdosta toiminnasta käytetään Business Park nimeä.

\*\*\*\*\* PTS liittyvät toimenpiteet jatkuvat. Kiinteistöjen kartoituksia jatketaan sekä tehdään tarkistusmittauksia. Tarkistusmittaus on jo osassa valmis. Kassan kestävyys toimenpiteitä on tehty ja tehdään edelleen. Tilanne on parempi kuin aiemmin. Rahoituksia on neuvoteltu uusiksi, joiden kuluvaikutus auttaa kassan kestävyteen ja kehittämistoimiin tulevaisuudessa.

\*\*\*\*\* OmaisuuDENHOITOSTRATEGIAA kootaan PTS tietojen pohjalta. Kiinteistöjen perustiedot kootaan samaan asiakirjaan. Asiakirjaan merkitään myös tehdyt korjaukset ja suunnitelmat. Asiakirja elää ajassa, sitä päivitetään uusilla tiedoilla aktiivisesti.

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm: 15.10.2021

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021

Yksikkö: euroa

Verokanta: 24 %

Tuotot syötetään plus-merkkisinä  
ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA	LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Liikevaihto</b>		1 205 207	958 444	246 763	1 891 211	1 500 000
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+) /väh (-)				0		
Valmistus omaan käyttöön				0		
Liiketoiminnan muut tuotot		1 943	0	1 943	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot		-2 556	-2 635	-80	-4 000	-7 000
Varastojen muutos				0		
Ulkopuoliset palvelut		-65 834	-21 427	44 407	-79 493	-72 000
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>		<b>-68 390</b>	<b>-24 062</b>	<b>44 328</b>	<b>-83 493</b>	<b>-79 000</b>
Palkat ja palkkiot		-277 876	-288 115	-10 239	-350 307	-400 000
Eläkekulut		-58 708	-47 034	11 674	-49 275	-74 000
Muut henkilösivukulut		-9 243	-8 178	1 065	-8 170	-10 000
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>		<b>-345 827</b>	<b>-343 328</b>	<b>2 499</b>	<b>-407 752</b>	<b>-484 000</b>
Suunnitelman mukaiset poistot		-309 062	-323 992	-14 930	-417 260	-276 612
Arvonalentumiset				0		
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>		<b>-309 062</b>	<b>-323 992</b>	<b>-14 930</b>	<b>-417 260</b>	<b>-276 612</b>
Liiketoiminnan muut kulut		-357 478	-307 279	50 198	-627 246	-520 000
<b>Liikevoitto (-tappio)</b>		<b>126 393</b>	<b>-40 218</b>	<b>166 611</b>	<b>355 460</b>	<b>140 388</b>
Rahoitustuotot		43 449	78 284	-34 835	10 650	170 000
Rahoituskulut		-88 406	-90 219	-1 813	-93 309	-140 000
<b>Rahoitustuotot- ja kulut netto</b>		<b>-44 957</b>	<b>-11 935</b>	<b>33 022</b>	<b>-82 659</b>	<b>30 000</b>
<b>Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä</b>		<b>81 437</b>	<b>-52 153</b>	<b>133 589</b>	<b>272 801</b>	<b>170 388</b>
Satunnaiset tuotot				0	0	0
Satunnaiset kulut				0		
<b>Satunnaiset erät netto</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja</b>		<b>81 437</b>	<b>-52 153</b>	<b>133 589</b>	<b>272 801</b>	<b>170 388</b>
Tilinpäätössiirrot				0		
Tuloverot			0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>		<b>81 437</b>	<b>-52 153</b>	<b>133 589</b>	<b>272 801</b>	<b>170 388</b>

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm: 15.10.2021

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021

Yksikkö: euroa

Verokanta: 24 %

Tuotot syötetään plus-merkkisinä  
ja kulut miinus-merkkisinä.

TASE	LOMAKE 3	Toteutunut jakso	Toteutunut jakso	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>TASE VASTAAVAA</b>						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet			0	0		0
Aineelliset hyödykkeet		6 606 052	6 997 534	-391 482	6 503 652	6 915 114
Sijoitukset		4 940 651	8 223	4 932 428	4 940 651	4 940 651
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>		<b>11 546 703</b>	<b>7 005 757</b>	<b>4 540 946</b>	<b>11 444 303</b>	<b>11 855 765</b>
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus				0		
Pitkäaikaiset saamiset		3 960 307	8 044 976	-4 084 669	4 050 000	4 180 389
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		555 720	1 416 085	-860 365	520 000	467 153
Siirtosaamiset		17 342	4 628	12 714	25 000	3 557
Lainasaamiset			0	0		
Muut saamiset		0	45 261	-45 261		34 996
<b>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</b>		<b>573 062</b>	<b>1 465 974</b>	<b>-892 912</b>	<b>545 000</b>	<b>505 705</b>
Rahat ja pankkisaamiset		39 308	5 463	33 846	50 000	65 436
<b>TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>		<b>16 119 381</b>	<b>16 522 169</b>	<b>-402 789</b>	<b>16 089 303</b>	<b>16 607 295</b>
<b>TASE VASTATTAVAA</b>						
Oma pääoma yhteensä		1 928 242	1 693 455	234 787	1 849 303	1 846 806
<u>Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset</u>						
Poistoero				0		
Varaukset				0		
<b>Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset yht.</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma		12 793 497	13 263 720	-470 223	13 050 000	13 336 338
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta		1 151 113	1 302 953	-151 840	1 025 000	1 151 113
Ostovelat		72 873	61 540	11 333	50 000	52 120
Siirtovelat		103 387	112 334	-8 947	75 000	128 356
Muut velat		70 269	88 168	-17 899	40 000	92 562
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>		<b>1 397 642</b>	<b>1 564 995</b>	<b>-167 353</b>	<b>1 190 000</b>	<b>1 424 151</b>
<b>TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>		<b>16 119 381</b>	<b>16 522 170</b>	<b>-402 789</b>	<b>16 089 303</b>	<b>16 607 295</b>

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm: 15.10.2021

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021

Yksikkö: euroa

Verokanta: 24 %

Tuotot syötetään plus-merkkisinä  
ja kulut miinus-merkkisinä.

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Toteutunut jakso	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Lisätietoja (anna tarvittaessa)</b>						
Suunnitelman mukaiset poistot *)						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		-309 062	-323 992	-14 930	-417 260	-276 612
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti =>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		309 062	323 992	14 930	417 260	276 612
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän => Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
<b>Muita lisätietoja:</b>						
	<i>Laskentakaava</i>					
<b>1. Kannattavuus</b>						
Käyttökate, tuhat euroa	1	435 455	283 775	151 681	772 720	417 000
Käyttökate %		36,1 %	29,6 %	6,5 %	40,9 %	27,8 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	390 499	271 840	118 659	690 061	447 000
Rahoitustulos %		32,4 %	28,4 %	4,0 %	36,5 %	29,8 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	390 499	271 840	118 659	690 061	447 000
Nettotulos %	*) oikaistu	32,4 %	28,4 %	4,0 %	36,5 %	29,8 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	20,3 %	16,1 %	4,2 %	37,3 %	24,2 %
	*) oikaistu					
<b>2. Vakavaraisuus</b>						
Omavaraisuusaste %	5	12,0 %	10,2 %	1,7 %	11,5 %	11,1 %
	*) oikaistu					
<b>3. Velkaantuneisuus</b>						
Velkaantumisaste %	6	88,0 %	89,8 %	-1,7 %	753,0 %	984,0 %
<b>4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys</b>						
Quick Ratio	7	3,3	6,1	-2,8	3,9	3,3
Lainojen hoitokate	8	0,4	0,3	0,1	0,7	0,5

**Tytäryhtiö:** Loimijoen Kuntapalvelut Oy  
**Lomakkeen täyttänyt:**  
**Hyväksynyt:**  
**Pvm:**  
**Raportointijakso:** 1.1.-30.9.2021  
**Yksikkö:** tuhat euroa

**TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS****LOMAKE 1**

<b>Valtuuston asettamat tavoitteet</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
<p>Varautuminen tulevaisuuden haasteisiin yhdessä omistajien kanssa. Uusi toimintamalli ja mahdolliset uudet kumppanit</p> <p>Onnistunut muutosjohtaminen ja uuden keskuskeittiön luomien mahdollisuuksien tehokas hyödyntäminen</p> <p>Palveluprosessien tehostaminen ja kehittäminen yhdessä asiakkaiden kanssa</p> <p>Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen</p>	<p>Keskuskeittiö Loimun käyttöönotto tukee varautumista tulevaisuuden haasteisiin ateriapalveluissa. Etsimme uusia toimintamalleja ja uusia kumppaneita. Yhteydenotot lähikuntiin aloitettu.</p> <p>Henkilöstön täydennyskoulutus jatkuu Loimussa. LHKK:n koulutuksista siirrytty käytännön oppimiseen kohteissa. Tuotanto Tölöltä ja Korkeavahasta on siirretty Loimuun. Vanhat keskuskeittiöt toimivat nyt palvelukeittiöinä. Uusien laitteiden ja tuotantomenetelmien käyttöä opetellaan. Esimiestyön tukeminen ja työsuojelutoiminta aktiivista.</p> <p>Toimintaa kehitetty yhdessä asiakkaiden kanssa mahdollisimman hyvän yhteisen lopputuloksen löytämiseksi.</p> <p>Tehtävänkuvia järkiperäistetty. Keskuskeittiön rakenteellisten asioiden käsittely aktiivista. Koulutusta jaksamisen edistämiseksi työterveyshuollon kanssa. Työterveyden tuki yksilötasolla on jatkuvaa. Työntekijän tilanteet ja tarpeet huomioidaan työtehtävissä. Korona on hankaloittanut liikunta- ja kulttuurituen käyttöä alkuvuonna.</p>
<p><b>Riskit</b></p> <p>Loimun tuotanto toimii täydellä teholla koulujen alkaessa. Panostamme uusien tuotantomenetelmien oppimiseen ja laitteiden tehokkaan käytön sekä toiminnan tehokkuuden saavuttamiseen.</p> <p>Suunnittelemme ateria- ja puhtauspalvelualan kiinnostavuuden lisäämistä yhteistyössä mm. TE-keskuksen ja LHKK:n kanssa. Yhteisenä tavoitteenamme on turvata tulevaisuuden työvoiman saanti.</p> <p>Maakuntaudistuksen tuomiin muutoksiin varaudumme tuomalla esille yhtiön mahdollisuuksia tarjota monipuolisia palveluita maakunnan alueella kunta-asiakkaille. Aktiivinen yhteistyö Hyvinvointialue -valmistelussa.</p>	

**FORSSAN KAUPUNKI      KONSERNIRAPORTOINTI**
**Tytäryhtiö:** Loimijoen Kuntapalvelut Oy

**Lomakkeen täyttänyt:**
**Hyväksynyt:**
**Pvm:**
**Raportointijakso:** 1.1.-30.9.2021

**Yksikkö:** tuhat euroa

 Tuotot syötetään plus-merkkisinä  
ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA	LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Liikevaihto</b>		<b>5 690</b>	<b>5 521</b>	<b>169</b>	<b>7 733</b>	<b>7 593</b>
Liiketoiminnan muut tuotot		36	5	31	56	18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-1 026	-891	135	-1 439	-1 301
Ulkopuoliset palvelut		-638	-402	236	-745	-657
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>		<b>-1 664</b>	<b>-1 293</b>	<b>371</b>	<b>-2 184</b>	<b>-1 958</b>
Palkat ja palkkiot		-3 103	-2 957	146	-4 261	-4 070
Eläkekulut		-537	-502	35	-717	-691
Muut henkilösivukulut		-117	-111	6	-159	-123
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>		<b>-3 757</b>	<b>-3 570</b>	<b>187</b>	<b>-5 137</b>	<b>-4 884</b>
Suunnitelman mukaiset poistot		-70	-37	33	-124	-50
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>		<b>-70</b>	<b>-37</b>	<b>33</b>	<b>-124</b>	<b>-50</b>
Liiketoiminnan muut kulut		-866	-542	324	-1 130	-787
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>		<b>-631</b>	<b>84</b>	<b>-715</b>	<b>-786</b>	<b>-68</b>
Rahoitustuotot		0	0	0	0	0
Rahoituskulut		0	0	0	0	0
<b>Rahoitustuotot- ja kulut netto</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Voitto/tappio ennen tp-eriä</b>		<b>-631</b>	<b>84</b>	<b>-715</b>	<b>-786</b>	<b>-68</b>
Poistoero		0	0	0	0	0
Verot		0	0	0	0	-9
<b>Tilikauden voitto/tappio</b>		<b>-631</b>	<b>84</b>	<b>-715</b>	<b>-786</b>	<b>-77</b>

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy

Lomakkeen täyttäneet:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021

Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.
---

TASE	LOMAKE 3	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>TASE VASTAAVAA</b>						
Aineelliset hyödykkeet		856	98	758	828	116
Ennakkomaksut aineellisista hyödykkeistä		0	0	0	0	7
Sijoitukset		3	3	0	3	3
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>		<b>859</b>	<b>101</b>	<b>758</b>	<b>831</b>	<b>126</b>
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		182	225	-43	220	301
Saamiset kaupungilta		13	0	13	560	1 975
Siirtosaamiset		7	8	-1	90	86
Muut saamiset		63	0	63	0	0
<b>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</b>		<b>265</b>	<b>233</b>	<b>32</b>	<b>870</b>	<b>2 362</b>
Rahat ja pankkisaamiset		470	2 126	-1 656	1	1
<b>TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>		<b>1 594</b>	<b>2 460</b>	<b>-866</b>	<b>1 702</b>	<b>2 489</b>
<b>TASE VASTATTAVAA</b>						
Osakepääoma		3	3	0	3	3
Sijoitetun vapaan opon rahasto		464	464	0	464	464
Ed tilik tulos		534	611	-77	534	611
Tilikauden tulos		-632	58	-690	-786	-77
Oma pääoma yhteensä		369	1 136	-767	215	1 001
Poistoero		0	0	0	0	0
<u>Vieras pääoma</u>						
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Saadut ennakot		0	0			0
Ostovelat		273	426	-153	310	344
Siirtovelat		620	625	-5	850	857
Muut velat		332	274	58	300	288
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>		<b>1 225</b>	<b>1 325</b>	<b>-100</b>	<b>1 460</b>	<b>1 489</b>
<b>TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>		<b>1 594</b>	<b>2 461</b>	<b>-867</b>	<b>1 675</b>	<b>2 490</b>



Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy  
 Lomakkeen täyttänyt:  
 Hyväksynyt:  
 Pvm:  
 Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021  
 Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.
---

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Lisätietoja (anna tarvittaessa)</b>						
	<i>Laskentakaava</i>					
<b>1. Kannattavuus</b>						
Käyttökate, tuhat euroa	1	-561	121		-662	-18
Käyttökate %		-9,9 %	2,2 %		-8,6 %	-0,2 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	-561	121		-662	-18
Rahoitustulos %		-9,9 %	2,2 %		-8,6 %	-0,2 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	-631	84		-786	-68
Nettotulos %		-11,1 %	1,5 %		-10,2 %	-0,9 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	-171,0 %	7,4 %		-365,6 %	-6,8 %
<b>2. Vakavaraisuus</b>						
Omavaraisuusaste %	5	23,1 %	46,2 %		12,8 %	40,2 %
<b>3. Velkaantuneisuus</b>						
Velkaantumisaste %	6	76,9 %	53,8 %		18,9 %	19,6 %
<b>4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys</b>						
Quick Ratio	7	0,6	1,8		0,6	1,6
Lainojen hoitokate	8					

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy  
 Lomakkeen täyttänyt:  
 Hyväksynyt:  
 Pvm:  
 Raportointijakso: 1.1.-30.9.2021  
 Yksikkö: tuhat euroa (jollei muuta mainita)

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT LOMAKE 5	toteutunut jakso	tot. jakso ed. vuosi	Ero ed.vuoteen	Koko tilikausi	
				Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
<b>Ateriapalvelut</b>					
- tarjottuja lounaita (tuhatta kpl)	415	430	-15	550	573
- toimituskohteita	43	44	-1	43	44
<b>Puhtauspalvelut</b>					
- teho (m <sup>2</sup> /h)	230	220	10	240	235
<b>Investoinnit</b>					
Aineellisiin hyödykkeisiin	810	20	790	810	43
<b>Yhteensä</b>					
<b>Teholliset työtunnit (tuhat tuntia) *)</b>					
- ateriapalvelu	49	47	2	65	69
- puhtauspalvelut	65	63	2	87	85
- taloushallinto	13	13	0	18	23
<i>*) oma henkilöstö</i>					
<b>Henkilöstö</b>					
Kokoaikaiset	125	120	5	125	126
Osa-aikaiset	29	27	2	25	25
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	154	147	7	150	151

# KONSERNIYHTEISÖ: Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä

Tilivelvollinen: Yhtymäjohtaja

## OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.9.2021

### Konsernitavoite/Tavoitetaso

Forssan seudun asukkaat saavat monipuoliset ja tarpeen mukaiset sote-palvelut mahdollisimman helposti tavoitettavina ja lakisääteistä määräaikaa nopeammin

Henkilöstön työhyvinvointi paranee.  
Sairauspoissaolot vähentyvät vuodesta 2020 ja työntekijäkyselyn tulokset paranevat.

### Tavoitteen toteutuminen

Palvelutarpeen arviointia on kehitetty palvelujen tavoitettavuuden parantamiseksi.  
Toiminnan kehittämistä tehdään suunnitelmallisesti.  
Palvelut tuotetaan lakisääteisessä määräajassa.

Hyvinvointikysely toteutetaan 1.9.-31.10.2021.  
Tulokset saadaan marraskuun aikana.

Sairauspoissaolot (kalenteripäivinä) ovat kasvaneet 368 kalenteripäivää 1.1.-30.9. suhteessa vastaavaan aikaan viime vuonna.

Tunnusluvut	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tot. 30.9.	Tot. %
- vuosikate poistoista %	108,53	75,28	100,00	-110,73	-110,7
Henkilöstö vuoden lopussa					
- kokoaikaiset	1 015	995	1 010	1 030	102,0
- osa-aikaiset	154	160	150	106	70,7
Määrä vuoden lopussa	1 169	1 155	1 160	1 136	97,9
Tilat m <sup>2</sup>	65 124	60 839	64 805		

# KONSERNIYHTEISÖ: Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä

Tilivelvollinen: Kuntayhtymän johtaja

**OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.9.2021**

**Konsernitavoite/tavoitetaso**

**Tavoitteen toteutuminen/seuranta**

Konsernitavoite/tavoitetaso	Tavoitteen toteutuminen/seuranta
<b>Oppimis- ja kasvunäkökulma</b>	
- Tiimiorganisaation toiminnan ja prosessien tukeminen: keskimäärin 2 valmennuspäivää/hlö	Toteutunee
- Suunnitelma digitaalisen osaamisen, innovaatioiden ja pedagogiikan yhdistämisestä laadittu	Toteutunee
- Henkilöstön koulutus- tai benchmarkkauspäivät opetus- ja ohjaushenkilöstön osalta keskimäärin 3 pv/v ja muun henkilöstön osalta 2 pv/v	Toteutunee
- Työelämässä työskentelypäivät opetus- ja ohjaushenkilöstöllä 5 pv/vuosi	Toteutuminen riippuu pandemiatilanteesta
- KV – työelämäympäristössä päiviä konsernitasolla 50 pv	Toteutuminen riippuu loppuvuoden pandemiatilanteesta
- 90 %:lla opetushenkilöstöstä on pedagoginen pätevyys	
- Henkilöstön työtyytyväisyysmittaus 1 krt/v, vastausten keskiarvo (yleisarvosana) asteikolla 1-5 vähint. 3,8	Työtyytyväisyysmittaus toteutetaan loppuvuonna Kevan kyselyllä
<b>Sisäisten prosessien näkökulma</b>	
- Tiimiorganisaation ydinprosessit kuvattu	Toteutunee
- Jatkuvan haun mahdollistaminen ja koulutustarjonnan monipuolistaminen työelämän tarpeen mukaan: prosessikuvaus laadittu ja uusia monialaisia koulutuksia 3 kpl	Toteutunee
- Laatu -, turvallisuus ja ympäristöjohtamisen ydinprosessit kuvattuna uuden organisaation mukaisesti	Toteutunee
- Kestävän kehityksen sertifiointiin kuuluva itsearviointi toteutettu	Toteutui
- Robotiikan hyödyntäminen: kahden prosessin automatisointi toteutettu	
- Tiedollajohtamisen välineet ovat tiimien käytössä	Alkuvuonna toteutettu yksi prosessi, -> toteutuu
- Henkilöstöpalvelun ja työllisyydenhoidon uudet prosessit kuvattu	Toteutunee
- Vastuullisuusmittarit on kuvattu	Toteutunee
<b>Asiakasnäkökulma</b>	Lanseerataan 8/2021
- Opiskelijapalautteen vastausten keskiarvo vähintään 3,8 (vastausprosentti vähintään 80 %)	
- Työelämäpalautte, vastausten keskiarvo vähintään 3,8 (vastausprosentti vähintään 80 %)	4,3 (Arvo, aloittaneet)
- Väyläopintoihin osallistuu vähintään 15 opiskelijaa	4,2 (Arvo, valmistuneet)
- Taitajakisoihin osallistuu vähintään 8 opiskelijaa	4,0 (Arvo, työelämä)
- Kansainvälisille jaksoille osallistuu vähintään 20 opiskelijaa	Toteutunee
- Kaikki valmistuvat opiskelijat ohjautuvat oppilaitoksen urasuunnittelu ja rekrytointipalveluihin	Toteutunee
- Eri alojen osaamista yhdistäviä koulutuksia on vähintään 10	Toteutuminen riippuu pandemiatilanteesta
<b>Taloudellinen näkökulma</b>	Toteutunee
- Tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä 100%	Toteutuu
- Työllistyminen: 75%:lla valmistuvista opiskelijoista työllistyy heti	
- Siirtyminen korkea asteelle: 5% valmistuvista pt opiskelijoista pääsee jatko-opintoihin korkea asteelle	Toteutuminen riippuu pandemiatilanteesta
- Läpäisyaste on vähintään 70%	Toteutunee
- Negatiivinen keskeyttäminen enintään 3% vuodessa	Toteutuminen riippuu pandemiatilanteesta
- NY yrittäjien määrä, osuuskuntaan osallistuneiden opiskelijoiden määrä 20	Toteutuminen riippuu pandemiatilanteesta
- Tulosaluekohtaisten toimintakatteiden noudattaminen	Toteutunee
- Poistot tulee kattaa toimintakatteella ja investointivarausten purkamisella	Toteutunee

Tunnusluvut	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tot. 30.9.	Tot. %
Toiminnallisia ja taloudellisia tunnuslukuja:					
<b>Koulutustoiminta</b>					
- opiskelijamäärä vos-peruskoulutus		989			
- opiskelijamäärä lisäkoulutus		236			
- opiskelijavuosi	1 119	1 183	1 130,0	990,0	87,6
Laatu ja vaikuttavuus					
- opiskelijapalautte (asteikolla 1-5)	4,1	4,1	3,8	4,1	107,9
<b>Kuntayhtymä</b>					
- vuosikate poistoista %	135,3	182,7	19,0	50,6	266,3
- oman pääoman tuottoaste %					
- velkaantumisaste %	17,2	13,7	14,5	15,3	105,5
Henkilöstö (kpl vuoden lopussa)					
- kokoaikaiset	130	138	142	151	106,3
- osa-aikaiset	7	12	13	11	84,6
Määrä vuoden lopussa	137	150	155	162	104,5
Tilat kuntayhtymä m2	26 319	26 319	26 319		0,0
Tilat osakeyhtiö m2	0	0	0		



## HANKESALKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut

Hankkeet 2017-	Yhteishenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais- rahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke	Hanke			Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero	
							2019	2020	2021			
<a href="#">KOPS Kuosikoulu</a>	<a href="#">Kati Kivimäki</a>	16 000	25 000	41 000	Museovirasto			25 000,00		30.5.2020	31.12.2021	348/02.05.02/2020
<a href="#">Kuosikeskus</a>	<a href="#">Kati Kivimäki</a>											15 000,00
<a href="#">Kuoseja kaikille 2.0</a>	<a href="#">Kati Kivimäki</a>	1 316	25 000	26 316	OKM					1.1.2021	31.12.2021	
<a href="#">Monikylän taidehankinnat</a>	<a href="#">Kati Kivimäki</a>	0	30 000	30 000	Taiteen edistämiskeskus					2021	2022	
<a href="#">Erasmus+ Let's Do It Together</a>	<a href="#">Jarmo Pynnönen / Päivi Honkala</a>		28 912		OPH		16 845,00			1.9.2018	31.8.2021	92/02.05.01/2018
<a href="#">Kenia 2019-2020</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>	3 500	10 000	13 500	OPH		10 000,00			12.4.2019	31.12.2020	93/02.05.01/2019
<a href="#">Women and Welfare</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>		23 597		CIMO / Erasmus+		23 596,80			1.9.2019	31.12.2021	
<a href="#">Lake 2019-2020</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>	7 800	44 200	52 000	OPH		44 200,00			13.4.2019	31.12.2020	126/02.05.01/2019
<a href="#">Työllistyminen 2020 Wahren- opisto</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>		37 000	37 000	OPH			37 000,00		1.8.2020	31.12.2021	
<a href="#">Liikunnan lisääminen seutukunnallisessa lukiossa / Liikkuva lukio 2020</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>		6 700		AVI			6 700,00				375/02.01.05.00/2020
<a href="#">Korona 2020 Lukio</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>	5 482	104 154	109 636	OPH			104 154,00			31.7.2021	
<a href="#">Nachhaltigkeit 2020-2022</a>	<a href="#">Simo Veistola / Susanne Petersen</a>							24 768,00				
<a href="#">Liebenswerte 2020-2022</a>	<a href="#">Simo Veistola / Susanne Petersen</a>							23 729,60				
<a href="#">Young Actors 2020-2022</a>	<a href="#">Simo Veistola / Mario Sevón</a>							25 360,00				
<a href="#">Lisää kansainvälisyyttä Forssan yhteislyseoon</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>	1 000	4 000	5 000	OPH					2.6.2021	31.12.2022	
<a href="#">LUMA2021 / Taide- ja tiedekasvatuksen yhdistäminen eri oppilaitoksissa</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>	4 200	16 800	21 000	OPH			16 800,00		21.8.2020	31.12.2021	
<a href="#">Tieteen yhdistäminen kuvataiteen opetukseen</a>		5 000	25 000	20 000	OPH					1.4.2021	31.12.2022	
<a href="#">Opinpolku näkyväksi</a>	<a href="#">Teija Lauronen</a>									1.8.2021	31.12.2022	

## HANKESALKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut

Hankkeet 2017-	Yhteishenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais- rahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke	Hanke			Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero
							2019	2020	2021			
<a href="#">ILO / Lukemisen kultt. ja lukutaitoa vahvistaviin toimenpiteet.</a>	<a href="#">Tiina Kempainen</a>	2 200	20 000	22 200	OKM				14.2.2020	31.7.2022	350/02.05.01/2019	
<a href="#">5v maksuton varhaiskasvatus</a>	<a href="#">Tiina Kempainen</a>	13 791	52 606	66 397	OKM				2020	2021	242/02.05.01.00/2020	
<a href="#">Korona-avustus Varhaiskasvatus</a>	<a href="#">Tiina Kempainen</a>	1 053	20 000	21 053	OKM				1.8.2020	31.7.2021	415/02.05.01.00/2020	
<a href="#">Etsivä nuorisotyö 2020-2021</a>	<a href="#">Jarmo Pynnönen / Jaana Riitamaa</a>		60 000		AVI				1.11.2020	31.10.2021		
<a href="#">Pajavalmentaja 2020-2021</a>	<a href="#">Jarmo Pynnönen / Carita Hartikainen</a>	20 000	60 000	80 000	AVI				1.9.2020	31.8.2021	230/02.05.01.00/2020	
<a href="#">Pajavalmentaja</a>	<a href="#">Jaakko Leskinen / Carita Hartikainen</a>	20 000	80 000	60 000	AVI				1.9.2021	31.8.2022		
<a href="#">Kirjastopalv. Seudullisesti</a>	<a href="#">Maarit Järveläinen</a>								1.4.2020	31.12.2021	258/00.04.00/2020	
<a href="#">Digitalisaatio</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>		20 000		OPH		20 000,00		28.11.2018	31.12.2021	293/02.05.01/2018	
<a href="#">Opintotietojen 2018-2020 maahanmuuttajien kielitaito</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>		10 000	10 000	OPH		10 000,00		19.12.2018	31.12.2021	360/02.05.01/2018	
<a href="#">Vapaan sivistystyön opintotietojen avustukset 2020</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>		1 500	1 500	OPH			1 500,00	1.5.2020	31.12.2021	200/02.05.01.00/2020	
<a href="#">Opintotietojen tasa-arvoisuutta opetuksen saamiseen</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>		2 500	2 500	OPH				18.6.2021	31.12.2022		
<a href="#">Korona-aika musiikkiopisto</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>	164	8 000	8 164	OKM			8 000,00	16.8.2020	31.12.2020		
<a href="#">Kompit tutuksi 1</a>	<a href="#">Simo Veistola</a>	3 097	15 485	12 388	OPH				1.4.2021	31.12.2022		
<a href="#">Mullankaivajat</a>	<a href="#">Kati Kivimäki, Tuuli Ravanti</a>		45 000	45 000	Suomen Kulttuurirahasto		2 500,00	22 500,00	1.3.2018	2021	441/02.05.02/2017	
<a href="#">Tekstiiliperinnön digitointi</a>	<a href="#">Kati Kivimäki</a>	609	20 000	20 609	Finlaysonin osakkaiden säätiö		10 000,00	10 000,00	1.8.2019			
<a href="#">Näyttely Japaniin</a>	<a href="#">Kati Kivimäki</a>	8 545	20 540	29 085	TOEI			20 540,00	1.1.2020			
<a href="#">Tekstiili- ja teollisuushistoriamatkailun kehittämishanke</a>	<a href="#">Kati Kivimäki</a>	1 123	55 000	56 123	OKM			55 000,00	1.9.2021	31.7.2023		
<a href="#">Pajalta töihin</a>	<a href="#">Jaakko Leskinen</a>	52 268	156 803	209 071	ESR, ELY -Häme			21 841,00	1.8.2020	28.2.2022		
		<b>336 818</b>	<b>1 885 101</b>	<b>2 028 516</b>			<b>170 380,80</b>	<b>822 063,60</b>	<b>750 400,00</b>			



## HANKESALKKU, kaupunki ja konserni

Hankkeet 2017-	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais- rahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke				Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero
							2019	2020	2021			
<a href="#">FISU-verkosto</a>	<a href="#">Antti Heinilä</a>									1.7.2015	jatkuva	
Tiekartta resurssiinsaaseen ja ympäristöllisesti kestävään lähiruokatarjontaan	<a href="#">Sirpa Kurppa</a>	40 000		> 1 milj.	LIFE					1.9.2016	30.9.2019	LUKE
<a href="#">Western Lakeland</a>	<a href="#">Mari Noromies-Wahl</a>	9 400		382 640	Uudenmaan liitto, EAKR		4 700,00	4 700,00		1.6.2019	30.6.2021	
<b>Hankesalkun arvo</b>		<b>49 400</b>	<b>0</b>	<b>382 640</b>			<b>4 700,00</b>	<b>4 700,00</b>	<b>0,00</b>			



## HANKESALKKU, FYK

Hankkeet 2015-2021	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais- rahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke				Hanke alkaa	Hanke loppuu
							2019	2020	2021		
<a href="#">LounaPlussan toimintarahoitus</a>	<a href="#">Tuula Kallioinen</a>	51 068			MMM		51 625	77 645	51 000	jatkuva	
<a href="#">HAMK tutkijayliopettaja</a>	<a href="#">Hannu-Heikki Saarinen</a>	85 597		156 000	Kunnat		28 532	19 022		1.9.2017	31.8.2020
<a href="#">SEUTU4 -hanke</a>	<a href="#">Timo Kärkkäinen</a>	3 557	361 526	516 465	EP liitto		3557			1.8.2019	30.6.2021
<a href="#">Avoin Häme</a>	<a href="#">Joni Kukkamäki</a>	4 000		291 800	Hämeen liitto /EAKR					1.5.2017	30.9.2020
<a href="#">Kasvuyritysten Häme</a>	<a href="#">Hannu-Heikki Saarinen</a>	39 324	91 756	131 080	Hämeen liitto/EAKR		16 275	16 275		1.5.2018	31.12.2021
<a href="#">FRUSH-Järkivihreä toimintamalli</a>	<a href="#">Timo Kärkkäinen</a>	33 690	130 690	186 700	EAKR/liitto ELY/		4 470	14 760	14 760	1.9.2019	31.12.2021
<a href="#">Technical Visits Häme</a>		10 000	150 475	190 475	Toimintaympäristötuki				4 000	1.8.2020	31.8.2022
<a href="#">Maakunnallinen kv-hanke</a>	<a href="#">Hannu-Heikki Saarinen</a>	5 092	90 298	129 000	EAKR/liitto	x	1 018	4 074	1 198	1.10.2019	30.6.2021
<a href="#">Forssan seudun matkailun digiloikka</a>		49 900	116 540	166 440	Hämeen liitto/AKKE				11 200	1.8.2021	31.7.2023
<a href="#">Kiertotalouden kansallinen teemaverkosto</a>		16 008		400 000	TEM/Varsinais-Suomen liitto						1.10.2021
<b>Hankesalkun arvo</b>		<b>298 236</b>	<b>941 285</b>	<b>2 167 960</b>			<b>105 477</b>	<b>131 776</b>	<b>82 158</b>		

## LIITE

### KONSERNIRAPORTTIEN TUNNUSLUVUT JA LASKENTAKAAVAT

#### KANNATTAVUUS

##### Käyttökate, euroa

= Liikevoitto/tappio + suunnitelman mukaiset poistot

- kuvaa sitä kuinka paljon yrityksellä jää liikevaihdosta verojen, rahoitus- ja muiden kiinteiden kulujen kattamiseen sen jälkeen kun muuttuvat että kiinteät kulut on katettu

##### Käyttökate %

- toimialakohtainen tunnusluku

##### Rahoitustulos, euroa

= Tulos ennen poistoja, satunnaisia eriä ja tuloksenjärjestelyjä

- vrt. kaupungin tuloslaskelman vuosikatteeseen

- kuvaa yrityksen kykyä suoriutua varsinaisen liiketoiminnan ja säännöllisen muun liiketoiminnan tuloksella lainojen takaisinmaksusta sekä käyttöpääoman ja investointien omarahoituksesta

- kuvaa sitä miten hyvin tulot riittävät menojen kattamiseen

- ehdoton alaraja on yksittäisenä vuonna nolla euroa (ei useampana vuonna), mikä tarkoittaa käytännössä sitä, että yritys ei kykene tulo-rahoituksellaan rahoittamaan korvausinvestointeja

##### Rahoitustulos %

- lasketaan liikevaihdosta, kuten muutkin tässä esitetyt tunnusluvut

- käytetään yritysten väliseen vertailuun kuin myös saman yrityksen eri vuosien vertailuun

##### Nettotulos, euroa

= Rahoitustulos – poistot

- kuvaa sitä, millä tulosmarginaalilla yritys toimii

- nettotulos = varsinaisen liiketoiminnan tulos

-liiketoiminnan kokonaisuuden kannalta tunnusluvun tulee olla positiivinen

##### Nettotulos %

- ks. edellä rahoitustulos

##### Oman pääoman tuottoaste %

=  $\frac{\text{Tulos ennen satunnaisia eriä ja tuloksenjärjestelyjä} - \text{verot}}{\text{Oma pääoma} + \text{tp-siirtojen kertymä ja varaukset verovelalla vähennettynä}} * 100$

Oma pääoma + tp-siirtojen kertymä ja varaukset verovelalla vähennettynä

- suhteellisen kannattavuuden tunnusluku. Oman pääoman tuottovaatimus on korkeampi kuin koko pääoman tuottovaatimus, koska omistajien sijoitukset yritykseen ovat riskialttiimpia kuin vieraan pääoman sijoittajien

- ensisijaisesti oman pääoman tuottoastetta verrataan muista sijoituskohteista saatavaan tuottoon

- tuottovaatimus voi olla myös sopimusasia, joka sisältää kaupungin strategiaan liittyviä arvovalintoja

#### VAKAVARAISUUS

##### Omavaraisuusaste %

=  $\frac{\text{Oma pääoma} + \text{tp-siirtojen kertymä ja varaukset verovelalla vähennettynä}}{\text{Taseen loppusumma}} * 100$

Taseen loppusumma

- mittaa yrityksen rahoitusrakennetta eli sitä kuinka suuri osa yrityksen kokonaisrahoituksesta perustuu omistajien omiin varoihin

- tyydyttävä arvo 25-35 %, tämä riittää kattamaan tarvittaessa muutaman vuoden tappiot, jos ne eivät ole poikkeuksellisen suuret

- kriittinen raja 10 %, jolloin yksikin heikko vuosi saattaa kaataa yrityksen

## RAHOITUKSEN RIITTÄVYYS, MAKSUVALMIUS

### Velkaantumisaste %

=  $\frac{\text{Pitkä- ja lyhytaikaiset velat} + \text{tp-siirtojen kertymän ja varausten verovelka}}{\text{Taseen loppusumma}} * 100$

- kuvaa yrityksen rahoitusrakennetta, velkaantuneisuutta
- kertoo kuinka suuren osan taseen osoittamasta omaisuudesta on rahoitettu vieraalla pääomalla

### Quick Ratio

=  $\frac{\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{saamiset (sekä pitkä- että lyhytaik. osa)}}{\text{Lyhytaikaiset velat yhteensä} + \text{tp-siirtojen kertymän ja varausten verovelka}}$

- kuvaa yrityksen staattista maksuvalmiutta, rahoituspuskuria

yli 0,8	hyvä
0,6 – 0,8	tydyttävä
0,4 – 0,6	välttävä
alle 0,4	heikko

### Lainojen hoitokate

=  $\frac{\text{Tulos ennen tp-siirtoja ja veroja} + \text{poistot} + \text{rahoituskulut} - \text{verot}}{\text{Lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta} + \text{rahoituskulut}}$

- kuvaa yrityksen toiminnallisen tuloksen riittävyyttä lainojen hoitoon
- jos tunnusluku on 2, lainojen hoitokyky on riittävä
- jos tunnusluku on pysyvästi alle kahden, ei yrityksellä ole mahdollisuuksia selviytyä lainojen hoitovelvoitteista toimintansa tuloksilla