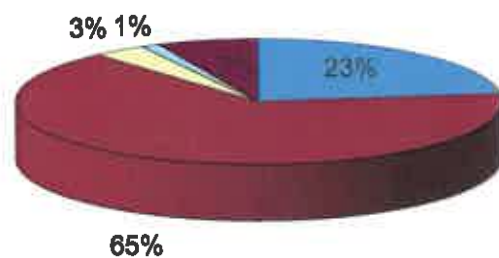


Forssan kaupungin (ei sis. liikelaitosta) toimintakulujen jakaantuminen 30.4.2019



- Henkilöstökulut
- Palvelujen ostot
- Aineet, tarvikkeet, tavarat
- Avustukset
- Muut toimintakulut

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2019

FORSSAN KAUPUNKI

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2019

SISÄLLYSLUETTELO

1	YLEISTÄ	1
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne	1
1.2	Väestö, työllisyys ja rakentaminen	1
1.3	Kaupungin talous	3
1.4	Talouden seuranta ja ennakointi	8
1.5	Henkilöstö	9
1.6	Pärjäävä Forssa -talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen.....	11
1.7	Forssan kaupungin alle 25-vuotiaiden nuorten työllisyystilanne ja työmarkkinatuen kuntaosuus	11
2	TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA	12
3	KÄYTTÖTALOUS	14
4	INVESTOINTIOSA	16
5	LIIKELAITOS	
5.1	Forssan vesihuolto liikelaitos.....	17
6	TYTÄRYHTEISÖT	22
6.1	Forssa-asunnot Oy.....	22
6.2	Forssan Yrityskehitys Oy.....	28
6.3	Loimijoen Kuntapalvelut Oy	33
7	KUNTAYHTYMÄT	
7.1	Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä	38
7.2	Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä	39
LIITTEET		
	Hankkeet /projektit	40
	Pärjäävä Forssa talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen.....	44
	Konserniraporttien tunnusluvut ja laskentakaavat.....	50

YLEISTÄ

1 YLEISTÄ

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtionvarainministeriön taloudellisen katsauksen (kevät 2018) mukaan vuonna 2019 talouskasvu hidastuu selvästi nousukauden jälkeen. Suomen talouden kasvu hidastuu alle 1½ prosentin vuosikasvuihin tulevina vuosina. Keskipitkällä aikavälillä vuosina 2022–2023 talouskasvu hidastuu alle yhteen prosenttiin.

Vuonna 2019 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 1,7 %. Kotimainen kysyntä ylläpitää kasvua. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu vahvana. Käytettävissä olevien tulojen kasvua ylläpitävät hyvä työllisyyden kehitys sekä kiihtyvä ansiotason nousu. Yksityisten investointien kasvu jää vaisuksi. Erityisesti uusien asuntojen rakentaminen vähenee voimakkaasti. Suomen viennin kasvua hidastaa ennusteajaksolla maailman-kaupan hidastuva kasvu.

Taulukko 1: Suomen yleinen taloudellinen tilanne vv. 2016-2019

	2016	2017	2018	2019
Palvelut, määrän muutos %	1,9	1,7	1,6	1,6
Kuluttajahintaindeksi, muutos%	0,4	0,7	1,1	1,2
Ansiotasoindeksi, muutos %	0,9	0,2	1,8	2,8
(%-yksikköä)				
Työttömyysaste %	8,8	8,6	7,4	6,3
Vaihtotase/BKT	-0,7	-0,3	-1,9	-1,4
Lyhyet korot (Euribor 3 kk), %	-0,3	-0,3	-0,3	-0,2
Pitkät korot (valt. oblig., 10 v) %	0,4	0,5	0,7	0,8
Veroaste/BKT	44,0	43,3	42,5	42,3
Julkisyhteisöjen menot/BKT	55,9	54,2	53,1	52,6
Valtionvelka/BKT	47,4	47,2	44,9	44,2
Valtion rahoitusjäämä/BKT	-2,7	-1,8	-1,2	-0,7

Lähde: VM:n kansantalousosasto, taloudellinen katsaus kevät 2019

1.2 Väestö, työllisyys ja rakentaminen

Vuoden 2019 alussa Forssassa oli 17.028 asukasta. Kuluvan vuoden aikana tammi-huhtikuussa väestön määrä on ennakkotietojen mukaan vähentynyt 30 asukkaalla.

Forssan seutukunnassa väestön määrä on vähentynyt vastaavana ajanjaksona 100 asukkaalla.

Taulukko 2: Väestömuutosten ennakkotietoja

Vuosi 2019	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonn väestönli säys	Tulo- muutto	Lähtö- muutto	Netto- muutto	Väes- tönli- säys
Tammikuu	9	18	-9	47	51	-4	-21
Helmikuu	5	22	-17	45	45	0	-12
Maaliskuu	13	27	-14	56	60	-4	-15
Huhtikuu	11	11	0	57	55	2	7
yhteensä I-IV	38	78	-40	205	211	-6	-41

Lähde: Tilastokeskus, Hämeen liitto

Huhtikuussa 2019 Forssan kaupungin työttömyysaste oli 10,4 %. Vastaavana ajan- kohtana työttömyysaste oli Kanta-Hämeen alueella 8,0 % ja Hämeen ELY-kes- kuksen alueella 9,9 %. Työttömiä työnhakijoita oli Forssassa huhtikuun lopussa 768 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli vastaavana ajankohtana 182 (vähennys vuoden aikana 30 henkilöä) ja alle 25-vuotiaiden työttömien määrä 117 (lisäys vuoden aikana 18 henkilöä).

Taulukko 3: Työttömyysaste kuukausittain Forssassa vv. 2015-2019

Kuukausi	2015	2016	2017	2018	2019
Tammikuu	16,2	14,9	14,9	11,8	10,9
Helmikuu	16,7	15,6	15,0	11,5	10,4
Maaliskuu	15,8	14,8	13,9	10,3	10,9
Huhtikuu	15,0	14,3	13,6	10,1	10,4
Toukokuu	14,3	14,3	12,7	9,5	
Kesäkuu	15,5	15,4	13,4	10,6	
Heinäkuu	16,4	16,5	13,8	11,1	
Elokuu	15,2	14,7	12,0	9,8	
Syyskuu	14,8	14,2	11,0	9,3	
Lokakuu	14,5	14,3	10,6	9,3	
Marraskuu	14,2	14,3	10,7	9,4	
Joulukuu	15,6	16,0	11,9	10,7	
KA/KK	15,3	14,9	12,8	10,3	

Lähde: Hämeen ELY-keskus

Taulukko 4: Myönnetyt rakennusluvut ja valmistuneet rakennukset 1.1. – 30.4.

	1.1.-30.4.2018	1.1.-30.4.2019
Myönnetyt rakennusluvut:		
Tilavuus yhteensä, m ³	23.444	36.036
Kerrosala yhteensä, m ²	4.541	6.559
Asuntojen lukumäärä	1	5
Asuntojen huoneistoala	184	380
Valmistuneet rakennukset:		
Tilavuus yhteensä, m ³	29.464	2.450
Kerrosala yhteensä, m ²	4.772	504
Asuntojen lukumäärä	2	1
Asuntojen huoneistoala	367	94

Lähde: Forssan kaupunki, rakennusvalvonta

Verrattuna viime vuoden notkahduksen jälkeisen vastaavan ajankohdan ensimmäiseen vuosikolmannekseen myönnettyjen rakennuslupien kerrosala- ja tilavuusmäärät ovat kasvaneet (30 %). Uudisrakentamisessa on selvää kasvua viime vuoteen verrattuna, mutta muutos- ja laajennushankkeissa on tapahtunut edelleen laskua. Merkittävä osa kerrosalasta on liikerakennusrakentamista.

Tarkasteluajanjaksolla rakennus- ja toimenpidelupamäärät ovat kuitenkin alhaisella tasolla.

Uusien omakotilupien lukumäärässä on pientä kasvua, mutta edelleen matalalla tasolla. Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana on käsitelty 3 uutta omakotitalolupaa. Tällä hetkellä on rakenteilla tilastojen mukaan 12 omakotitaloa.

Ensimmäiseen vuosikolmannekseen valmistuneiden rakennusten määrä on viime vuosien kasvun jälkeen kääntynyt laskuun

1.3 Kaupungin talous

Luvut ovat kaupungin lukuja, joissa ei ole mukana liikelaitosta. Liikelaitos esitellään erikseen omilla lomakkeillaan.

Tuloslaskelma

Kaupungin tuloslaskelman rakenne muuttui oleellisesti vuoden 2014 alussa, kun hyvinvointikuntayhtymä aloitti toimintansa. Kaupungin palvelujen ostojen osuus oli huhtikuun lopussa 65 prosenttia toimintamenoista. Vastaavasti henkilöstökulujen osuus on pudonnut 23 prosenttiin.

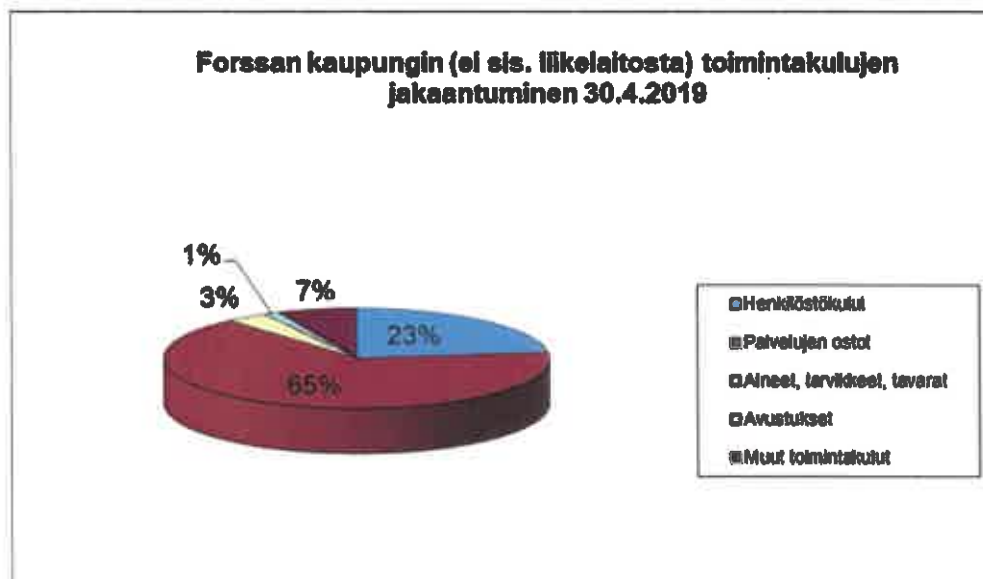
Toimintatuotot

Toimintatuotot olivat huhtikuun lopussa 6,7 miljoonaa euroa eli 31,8 % budjetoidusta. Kaikkia toimintatuottoja ei ole pystytty tarkasti jaksottamaan osavuosikatsauksessa. Kaikki tuotot eivät myöskään kerry ympäri vuoden tasaisesti.

Osavuosikatsauksessa myöhemmin esitettävä tuloslaskelma sisältää myös ennusteen koko vuoden toteumaksi.

Toimintakulut

Toimintakulut huhtikuun lopussa olivat yhteensä 39,9 miljoonaa euroa eli 33,5 % budjetoidusta. Palkkojen lomarahoja ei ole osavuosikatsauksessa jaksotettu. Osavuosikatsauksessa oleva ennuste huomioi mm. lomapalkkojen maksamisen, vaikka jaksotuksia ei olekaan tehty.



Toimintakate

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate huhtikuun lopussa oli – 33,3 miljoonaa euroa eli 33,9 % budjetoidusta. Toimintakatteessa on kasvua edelliseen vuoteen verrattuna noin 1 %.

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 huhtikuun lopussa 1,6 miljoonaa euroa. Talousarviossa koko vuoden vuosikatteenä on arvioitu 5,3 miljoonaa euroa. Edellisvuonna vastavana aikana vuosikate oli 2,3 miljoonaa euroa. Vuosikatetta heikentää mm. verotuloliitysten putoaminen alkuvuoden aikana.

Tulos

Kaupungin tulos oli huhtikuun lopussa ylijäämäinen 0,16 miljoonaa euroa. Viime vuoden vastaavana aikana tulos oli ylijäämäinen 0,8 miljoonaa euroa.

Koko vuoden ennusteen mukaan kaupungin taloudellinen tulos olisi talousarviossa ennakoitua noin 200.000 euroa heikompi johtuen verotulojen ennustettua pienemmästä kertymästä ja liikelaitoksen peruspääomakorvauksen ennakoidusta pienentymisestä.

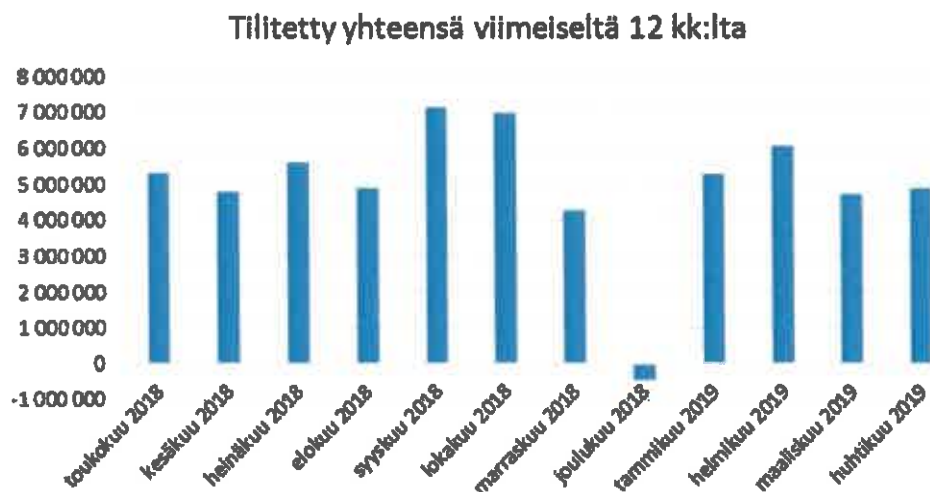
Vesihuoltoliikelaitoksen ennusteen mukaan vesihuoltoliikelaitoksen tulos on talousarviota noin 350.000 euroa heikompi. Vesihuoltoliikelaitoksen johtokunta päätti toukokuussa nostaa käyttömaksuja 1.9.2019 alkaen, mikä pienentää kyseistä tuloksen heikentymistä.

Verorahoitus

Taulukko 5: Verotulot 1.1.- 30.4.2019

(1000 euroa)	Ta 2019	Tot. 30.4.	Tot. %	Muutos % 18/19
Kunnan tulovero	53.158	19.429	36,5	-2,5
Osuus yhteisöveron tuotosta	4.000	1.557	38,9	-1,2
Kiinteistövero	5.293	71	1,3	-23,6
Yhteensä	62.451	21.057	33,7	-2,5

Verotilitykset kuukausittain 12 kuukauden ajalta

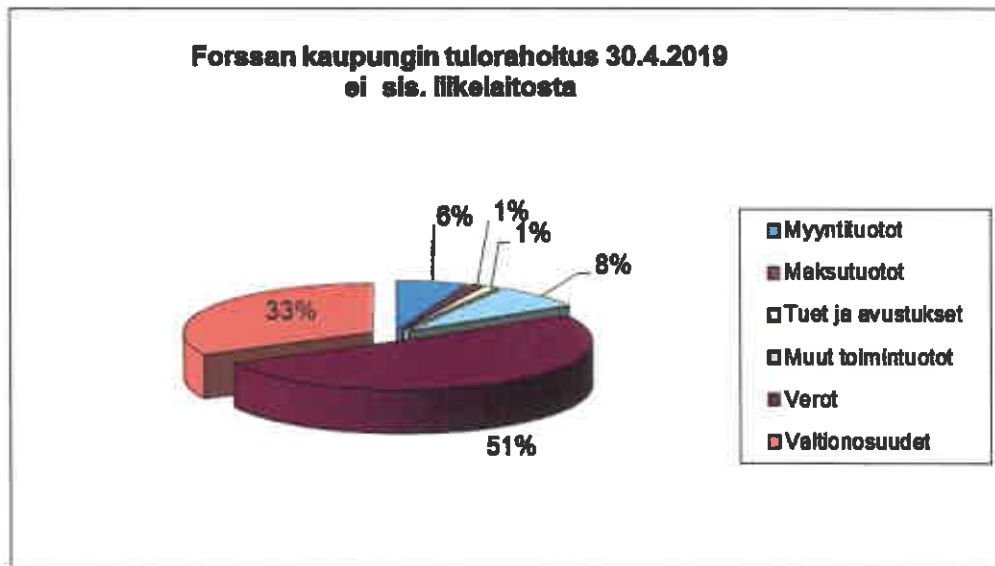


Verotuloja oli kertynyt huhtikuun loppuun mennessä 21,1 miljoonaa euroa, jossa on pudotusta edellisvuoden vastaavaan aikaan -2,5 %. Kunnallisveron tilitykset olivat yhteensä 19,4 miljoonaa euroa, jossa on pudotusta edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan - 2,5 %. Yhteisöverotilityksiä on kertynyt 1,6 miljoonaa euroa.

Valtionosuuksia oli kirjattu huhtikuun loppuun mennessä yhteensä 13,4 miljoonaa euroa, jossa on vajaan prosentin kasvu edellisvuodesta.

Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuotot ja kulut olivat yhteensä + 0,3 miljoonaa euroa. Korkotaso on pysynyt alhaisena. Rahoitustuottoihin sisältyy vesihuoltoliikelaitoksen tuloutus.

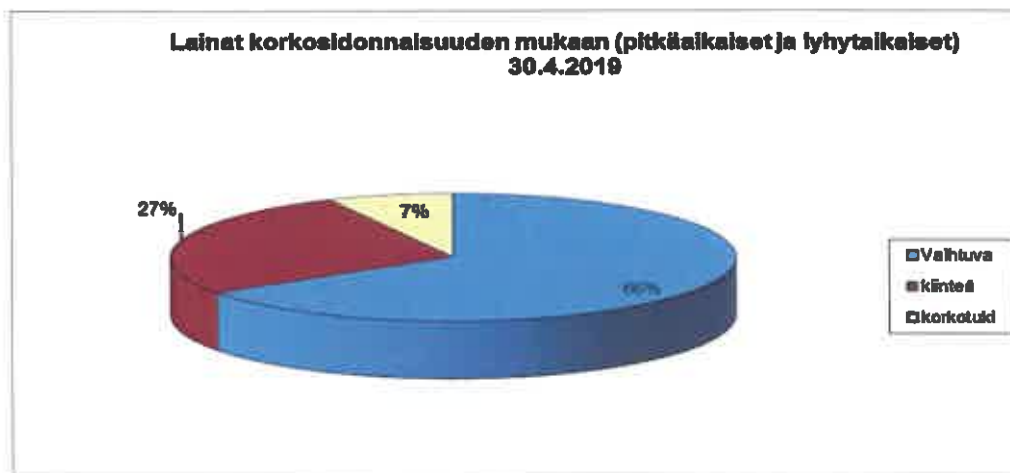
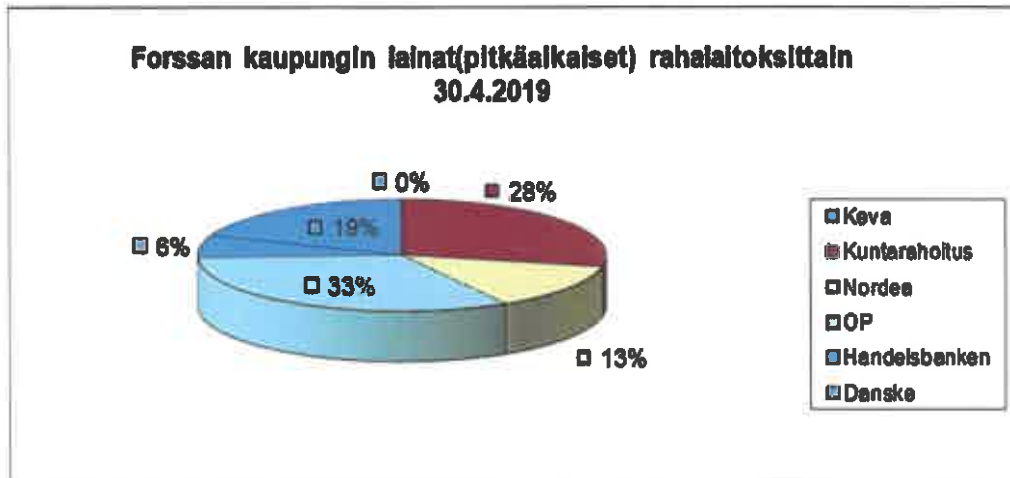


Investoinnit ja niiden rahoitus

Pitkäaikaista uutta talousarviolainaa nostettiin alkuvuonna 0,8 miljoonaa euroa. Investointeihin oli käytetty yhteensä 0,2 miljoonaa euroa huhtikuun loppuun mennessä. Menomäärärahoista oli käytetty vasta 4 %. Vesihuoltoliikelaitoksen investoinnit olivat huhtikuun loppuun mennessä 0,6 miljoonaa euroa.

Kaupungin lainamäärä 30.4.2019 oli 34,5 miljoonaa euroa. Lainojen keskiporkko oli 1,18. Lyhytaikaista luottoa kuntatodistuksilla oli käytössä 15,8 miljoonaa euroa, mikä on poikkeuksellisen paljon. Kaupunki on uudelleenrahoittanut kallismarginaalisia lainojaan nyt kevään aikana yhteensä pääomiltaan 8,6 miljoonaa euroa. Tästä syystä lyhytaikaista luottoa on tilapäisesti käytössä normaalia enemmän. Kyseiset lainat on uudelleen kilpailutettu ja lainanottopäätökset tehty toukokuussa.

Lainat jakaantuivat rahalaitoksittain ja korkosidonnaisuuden mukaan seuraavasti:



Kiinteäkorkoisten ja korkosuojattujen lainojen osuus palaa normaalille tasolle, kun tilapäisesti lyhytaikaisella lainalla rahoitetut lainat nostetaan pitkäaikaisina kesän aikana.

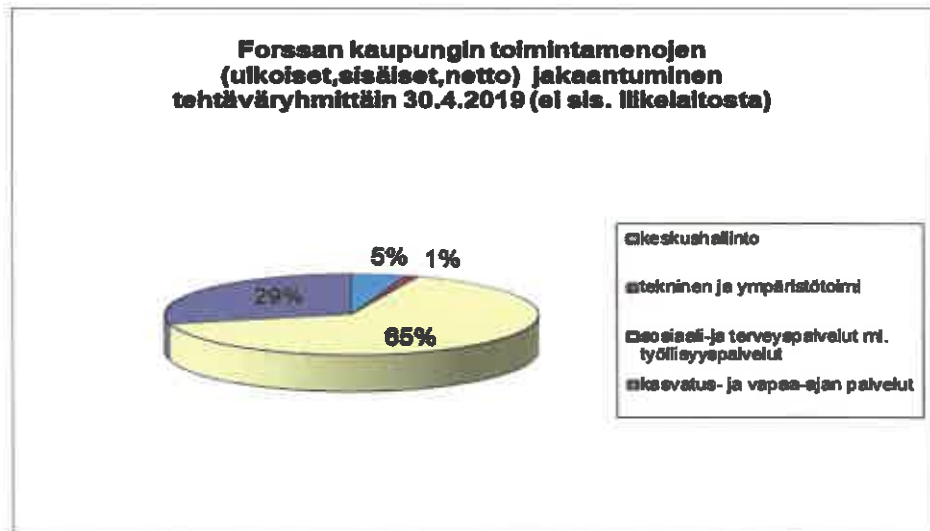
Maksuvalmius

Kaupungin kassan riittävyys oli 21 päivää. Maksuvalmius on riittävä. Lisäksi kaupungilla on käytössään kuntatodistusohjelmia, joista voidaan tarpeen mukaan ottaa rahaa käyttöön nopeasti.

Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen on esitetty yhdistelmänä myöhemmin osavuositarkastuksessa.

Vuoden 2014 alusta lukien kaupungissa on kolme toimialaa: keskushallinnon toimiala, sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimiala ja tekninen ja ympäristötoimen toimiala.



Talousarvion toteutumaprosentit (toimintakate) olivat toimialoittain seuraavat: keskuhallinto 36,2 %, sivistys- ja tulevaisuuspalvelut 33,7 % ja tekninen - ja ympäristötoimi 38,8 %.

Henkilöstökuluista oli toteutunut 32,8 %, palvelujen ostoista 33,9 %, aineista ja tarvikkeista 37 %, avustuksista 25,8 % ja muista kuluista 32,4 %.

Talousarvion toimintakatteen toteuma oli 33,9 %.

Tasaisen taulukon mukainen toteumaprosentti huhtikuun lopussa olisi 33,3 %.

1.4 Talouden seuranta ja ennakointi

Talousarvion toteutumista seurataan kuukausittain. Kuukausiraportointi mahdollistaa talouden ajantasaisen seurannan ja nopean reagoinnin poikkeamiin. Ennustamisen vaikeus on edelleen olemassa. Uutena työkaluna on käyttöön otettu Kuntari-työkaluohjelma, jolla voidaan yhdistellä talous-, henkilöstö- ja toimintatietoja.

Toimialojen ennusteista kootun koko vuoden ennusteen mukaan kaupungin toimintakate (= toimintamenot - toimintatulot) toteutuisi talousarvion mukaisesti.

Kaupungin maksusuudet Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymälle (FSHKY) sosiaalipalveluihin eivät ylittäisi talousarviomäärärahoja kuntayhtymän laatiman ennusteen mukaan. Tämä on poikkeuksellista, sillä menneinä vuosina on totuttu suuriinkin lisälaskutuksiin vuoden loputtua.

Tuloksen ennustetaan olevan ilman vesihuoltoliikelaitosta noin 0,2 miljoonaa euroa talousarviota heikompi johtuen verotulojen putoamisesta alkuvuonna sekä vesihuoltoliikelaitoksen maksaman peruspääoman korvauksen pienentymisen johdosta. Vesihuoltoliikelaitos ennustaa tuloksensa olevan noin 0,35 miljoonaa talousarviota heikompi.

Talousarvio sisältää Pärjäävä Forssa -talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteiden vaikutuksia yhteensä 1,4 miljoonaa euroa. Talousarviossa pysyminen edellyttää, että kyseinen säästö saadaan aikaan kuluvan vuoden aikana. Pärjäävä Forssa -ohjelman toteutumisesta enemmän kohdassa 1.6.

1.5 Henkilöstö

Henkilötyövuodet

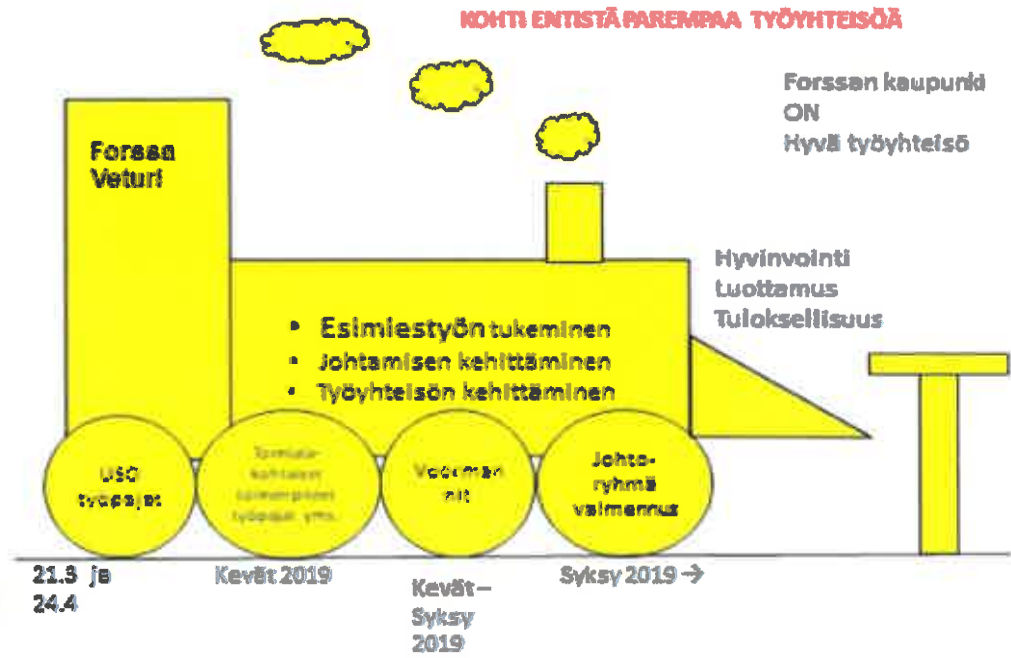
Edellisen vuoden huhtikuuhun verrattuna toimialojen henkilötyövuodet eivät ole juuri-kaan vähentyneet vuoden 2019 neljän ensimmäisen kuukauden aikana. Ainoastaan kasvatustoimialalla on yhden henkilötyövuoden vähennys edellisen vuoden vastaa-vaan aikaan verrattuna. Tavoitteena on ollut 30 henkilötyövuoden vähennys vuoteen 2021 mennessä, joka tarkoittaa keskimäärin 10 henkilötyövuoden vähennystä vuosit-tain alkaen vuodesta 2019.

KP-taso 4	2016	2017	2018	2019
10 Keskushallinto	12	12	12	12
20 Kasvatustoimi	180	178	179	178
50 Tekninen ja ympäristötoimi	23	23	23	23

KP-taso 3	2016	2017	2018	2019
100 Keskushallinto	12	12	12	12
200 Talous- ja hallintopalvelut	1	1	2	2
210 Perusopetus	64	62	66	69
240 Lukiokoulutus	11	11	11	14
250 Varhaiskasvatuksen palvelut	53	52	50	50
260 Vesihelmi ja liikunta- ja nuor	15	14	14	13
270 Wahren-keskus	18	19	19	15
280 Työllisyyden hoidon palvelut	18	18	16	16
500 Teknisen ja ymp.toimen hallint	0	0	0	0
510 Maankäyttöpäalvelut	3	3	3	3
520 Katu- ja viherlaitospalvelut	10	10	10	9
570 Tilapalvelu	7	7	6	6
580 Yht.toiminta-alueen jätehuolto	1	1	1	1
600 Rak.valv. ja ymp.palvelut	2	2	2	3
610 Maankäytön suunnittelupalvelut	1	1	1	1
Yhteensä	215	214	214	213

Työhyvinvointi

Työhyvinvoinnin edistämisen osalta on toimialoilla toteutettu työpajoja ja muita kehittämis-tilaisuuksia, joissa on käsitelty henkilöstökyselyn 2018 tuloksia ja niiden pohjalta mietitty parannustoimenpiteitä työyhteisöjen toimintaan. Esimiehille on järjestetty erikseen kaksi kehittämispäivää, joissa on käsitelty esimiesten valitsemissa kehittämis-teemoja ryhmätöinä. Johtoryhmälle on suunniteltu oman valmennuksen aloittamista syksyllä.



1.6 Pärjäävä Forssa talouden tasapainottamisohjelma

Pärjäävä Forssa talouden tasapainottamisohjelmaan vv. 2019-2021 on kirjattu tavoitteita, joiden toteutuminen on liitteenä sivulla 44.

1.7 Forssan kaupungin alle 25-vuotiaiden nuorten työllisyystilanne ja työmarkkinatuen kuntaosuus

Forssan työvoimatoimiston toimittaman tilaston mukaan 30.4.2019 forssalaisia alle 25-vuotiaita nuoria oli työttömänä 117 henkilöä. Vuotta aiemmin työttömänä oli vastaavasti 99 nuorta. Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömyysaste oli 15,2 % ja vuotta aiemmin vastaavasti 11,8 %. Nuorista alle 25-vuotiaista 53,8 % oli huhtikuussa 2019 edelleen työttömänä 3 kuukautta työttömyyden alkamisesta. Vuotta aiemmin luku oli 30,8 %.

Kuntouttavassa työtoiminnassa Forssan kaupungilla on ollut tammi-huhtikuun 2019 aikana 18 alle 25-vuotiasta nuorta.

Työkokeilussa on ollut vuoden 2019 tammi-huhtikuun aikana 30 nuorta. Työkokeilujaksoja on ollut yhteensä 34.

Tukityöllistettynä on ollut koko kaupungilla tammi-huhtikuun aikana 53 henkilöä, joista 6 on alle 25-vuotiasta.

Määräaikaisissa palvelusuhteissa 30.4.2019 Forssan kaupungilla oli 252 henkilöä, joista oli 31 alle 25-vuotiasta nuorta eli 12,3 % kokonaismäärästä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma huhtikuun loppuun mennessä oli 230.297 euroa.

TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

TULOSLASKELMA 30.4.2019

Kaupunki (virk.+sis.) * ei sis. Hikelaitesta	TA 2019+ muut.	Kirjanpito 30.4.2019	TOT-%	Ennuste 31.12.2019	Edell. vuosi 30.4.2018	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	21 030 734	6 681 772	31,8 %		6 280 830	6,38
Myyntituotot	8 194 508	2 474 638	30,2 %		2 062 160	20,00
Maksutuotot	1 159 775	440 103	37,9 %		518 104	-15,06
Tuet ja avustukset	1 585 070	538 282	34,0 %		448 985	19,89
Muut tuotot	10 091 381	3 228 750	32,0 %		3 251 581	-0,70
TOIMINTAKULUT	119 098 773	39 932 620	33,5 %		39 204 584	1,86
Henkilöstökulut	28 129 159	9 225 068	32,8 %		9 002 939	2,47
Palkat ja palkkiot	21 717 409	7 108 556	32,7 %		6 923 801	2,67
Henkilösivukulut	6 411 750	2 116 512	33,0 %		2 079 138	1,80
Eläkekulut	5 699 030	1 887 463	33,1 %		1 854 332	1,79
Muut henkilösivukulut	712 720	229 049	32,1 %		224 806	1,89
Palvelujen ostot	77 033 177	26 145 322	33,9 %		25 570 165	2,25
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 752 110	1 386 932	37,0 %		1 420 076	-2,33
Avustukset	1 931 000	498 756	25,8 %		583 428	-14,51
Muut kulut	8 253 327	2 676 541	32,4 %		2 627 977	1,85
TOIMINTAKATE	-98 068 039	-33 250 848	33,9 %	-98 071 315	-32 923 754	0,99
Verotulot	62 451 000	21 056 555	33,7 %	62 350 000	21 601 998	-2,52
Valtionosuudet	40 069 700	13 419 500	33,5 %	40 069 700	13 333 064	0,65
RAH.TUOTOT JA -KULUT	835 500	345 683	41,4 %	735 000	287 364	20,29
Korkotuotot	156 000	50 248	32,2 %		25 899	94,02
Muut rahoitustuotot	1 105 500	397 062	35,9 %		398 040	-0,25
Korkokulut	425 000	99 089	23,3 %		135 294	-26,76
Muut rahoituskulut	1 000	2 538	253,8 %		1 280	98,35
VUOSIKATE	5 288 161	1 570 890	29,7 %	5 083 385	2 298 672	-31,66
Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkäv. menoista	4 665 219	1 412 890	30,3 %	4 665 219	1 458 431	-3,12
TILIKAUDEN TULOS	622 942	158 000	25,4 %	418 166	840 240	-81,20

Käyttötalouden toteutuminen ja ennuste palveluittain löytyy käyttötalouden taulukosta

FORSSAN KAUPUNKI

RAHOITUSLASKELMA 30.4.2019

Kaupunki, ei sisällä vesihuoltoliikelaitosta

	TA. 2019+muut.	Kirjaus 30.4.2019	TOT-%	EdeHl vuosi 30.4.2018
Toiminnan rahavirta	3 362 121	1 304 850	38,8 %	2 157 112
Tulorahoitus				
Vuosikate	5 288 161	1 570 890	29,7 %	2 298 672
Tulorahoituksen korjaukset	-1 926 040	-266 040	13,8 %	-141 560
Investointien rahavirta	-4 743 960	-169 643	3,6 %	-171 856
Investointimenot	-4 990 000	-198 528	4,0 %	-226 923
Rahoitusosuudet investointimenoihin	60 000	0		0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	186 040	28 885	15,5 %	55 067
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 381 839	1 135 207	-82,2 %	1 985 256
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset	862 500	205 128	23,8 %	205 128
Antolainasaamisten vähennykset	862 500	205 128	23,8 %	205 128
Lainakannan muutokset	1 260 000	-10 087 089	-800,6 %	-11 790 477
Pitkäaikaisen lainojen lisäys	5 000 000	800 000	16,0 %	
Pitkäaikaisen lainojen vähennys	-3 740 000	-9 549 903	255,3 %	-918 756
Lyhytaikaisen lainojen muutos		-1 337 186		-10 871 721
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	-696 707		549 834
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		50 713		6 272
Vaihto-omaisuuden muutos		1 367		4 366
Saamisten muutos		1 944 254		3 275 453
Korottomien velkojen muutos		-2 693 041		-2 736 258
Rahoituksen rahavirta	2 122 500	-10 578 668	-498,4 %	-11 035 516
Rahavarojen muutos	740 661	-9 443 461	-1275,0 %	-9 050 260
Lainakanta kauden lopussa	35 760 000	34 471 891		31 434 574
Lainakanta vuoden alussa	34 500 000	44 558 981		43 225 051
Lainakannan muutos	1 260 000	-10 087 089	-900,6 %	-11 790 477
Lainakanta euroa/as.	2 101	2 028	-3,5 %	1 836

KÄYTTÖTALOUS

Kaupunki (mlk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2019 + muutos	Kirjanpito 30.4.2019	TOT-%	Enuste 31.12.2019	Edell. vuosi 30.4.2018	Muutos- %
Keskushallinto						
100 Keskushallinto						
- menot	6 460 104	2 132 451	33,0 %	6 460 104	2 015 334	5,81
- tulot	2 186 740	612 076	28,0 %	2 186 740	571 986	7,01
- netto	-4 273 364	-1 520 376	35,6 %	-4 273 364	-1 443 347	5,34
700 Vaalit						
- menot	92 050	40 725	44,2 %	92 050	35 111	15,99
- tulot	61 000	0	0,0 %	61 000	814	0,00
- netto	-31 050	-40 725	131,2 %	-31 050	-34 297	18,74
710 Tarkastustolminta						
- menot	46 240	11 839	25,6 %	46 240	10 130	16,87
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-46 240	-11 839	25,6 %	-46 240	-10 130	16,87
Keskushallinto yhteensä						
- menot	6 598 394	2 185 015	33,1 %	6 598 394	2 060 575	6,04
- tulot	2 247 740	612 076	27,2 %	2 247 740	572 800	6,86
- netto	-4 350 654	-1 572 940	36,2 %	-4 350 654	-1 487 774	5,72
Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut						
200 Talous- ja hallintopalvelut						
- menot	1 559 693	514 577	33,0 %	1 559 693	513 076	0,29
- tulot	354 282	102 480	28,9 %	354 282	103 753	-1,23
- netto	-1 205 411	-412 096	34,2 %	-1 205 411	-409 323	0,68
210 Perusopetus						
- menot	13 191 251	4 528 081	34,3 %	13 191 251	4 546 312	-0,40
- tulot	1 089 412	446 319	41,0 %	1 089 412	377 280	18,30
- netto	-12 101 839	-4 081 762	33,7 %	-12 101 839	-4 169 032	-2,09
240 Lukiokoulutus						
- menot	3 778 011	1 300 786	34,4 %	3 778 011	1 047 668	24,16
- tulot	627 900	120 575	19,2 %	627 900	42 183	185,84
- netto	-3 150 111	-1 180 211	37,5 %	-3 150 111	-1 005 484	17,38
250 Varhaiskasvatuksen palvelut						
- menot	7 763 853	2 590 948	33,4 %	7 763 853	2 503 758	3,48
- tulot	645 000	284 099	44,0 %	645 000	244 709	16,10
- netto	-7 118 853	-2 306 849	32,4 %	-7 118 853	-2 259 048	2,12
260 Vesihelmi ja liikunta- ja nuorisopalvelut						
- menot	4 710 443	1 419 802	30,1 %	4 710 443	1 443 927	-1,67
- tulot	2 245 330	548 675	24,4 %	2 245 330	530 025	3,52
- netto	-2 465 113	-871 127	35,3 %	-2 465 113	-913 902	-4,68
270 Wahren-keskus						
- menot	2 956 845	989 603	33,5 %	2 956 845	1 269 351	-22,04
- tulot	692 100	231 289	33,4 %	692 100	349 242	-33,77
- netto	-2 264 745	-758 314	33,5 %	-2 264 745	-920 110	-17,58
280 Työllisyyden hoidon palvelut						
- menot	3 733 818	1 136 939	30,4 %	3 658 276	1 178 536	-3,53
- tulot	1 927 700	563 479	29,2 %	1 887 882	546 391	3,13
- netto	-1 806 118	-573 460	31,8 %	-1 770 394	-632 146	-9,28
285 Sosiaalipalvelut						
- menot	25 835 760	8 594 269	33,3 %	25 835 760	8 114 524	5,91
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-25 835 760	-8 594 269	33,3 %	-25 835 760	-8 114 524	5,91
290 Terveyspalvelut						
- menot	36 777 530	12 514 721	34,0 %	36 777 530	12 584 250	-0,55
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-36 777 530	-12 514 721	34,0 %	-36 777 530	-12 584 250	-0,55
Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut yhteensä						
- menot	100 307 204	33 589 726	33,5 %	100 231 662	33 201 402	1,17
- tulot	7 581 724	2 296 916	30,3 %	7 541 906	2 193 583	4,71
- netto	-92 725 480	-31 292 809	33,7 %	-92 689 756	-31 007 819	0,92

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. Mikkelitekoa	TA 2019 + muutos	Kirjanpito 30.4.2019	TOT-%	Ennuste 31.12.2019	Edell. vuosi 30.4.2018	Muutos- %
Tekninen ja ympäristötoimi						
500 Teknisen ja ympäristötoimen hallinto						
- menot	411 010	131 670	32,0 %	411 010	135 693	-2,96
- tulot	1 000	861	86,1 %	1 000	0	0,00
- netto	-410 010	-130 809	31,9 %	-410 010	-135 693	-3,60
510 Maankäyttöpäalvelut						
- menot	663 560	257 871	38,9 %	663 560	253 852	1,58
- tulot	748 460	119 748	16,0 %	748 460	98 440	21,65
- netto	84 900	-138 124	-162,7 %	84 900	-155 412	-11,12
520 Infrapalvelut						
- menot	3 012 610	1 034 289	34,3 %	3 051 610	887 504	16,54
- tulot	200 350	108 277	54,0 %	200 350	93 658	15,61
- netto	-2 812 260	-926 012	32,9 %	-2 851 260	-793 846	16,65
540 Pelastuspalvelut						
- menot	1 444 912	458 614	31,7 %	1 444 912	444 037	3,28
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-1 444 912	-458 614	31,7 %	-1 444 912	-444 037	3,28
570 Tilapalvelut						
- menot	5 358 580	1 915 917	35,8 %	5 358 580	1 922 757	-0,36
- tulot	9 391 070	3 127 602	33,3 %	9 391 070	3 181 162	-1,68
- netto	4 032 490	1 211 685	30,0 %	4 032 490	1 258 404	-3,71
580 Yht.toiminta-alueen jätehuolto						
- menot	340 000	75 207	22,1 %	340 000	105 284	-28,57
- tulot	340 000	196 666	57,8 %	340 000	100 932	94,85
- netto	0	121 460	0,0 %	0	-4 351	-2891,54
600 Rakennusvalvonta ja ympäristöpalvelut						
- menot	677 000	196 262	29,0 %	677 000	95 991	104,46
- tulot	510 390	219 535	43,0 %	510 390	40 015	448,63
- netto	-166 610	23 273	-14,0 %	-166 610	-55 975	-141,58
610 Maankäytön suunnittelupalvelut						
- menot	285 503	88 048	30,8 %	285 503	97 491	-9,69
- tulot	10 000	92	0,9 %	10 000	353	0,00
- netto	-275 503	-87 956	31,9 %	-275 503	-97 137	-9,45
Tekninen ja ympäristötoimi yhteensä						
- menot	12 193 175	4 157 878	34,1 %	12 232 175	3 942 609	5,46
- tulot	11 201 270	3 772 781	33,7 %	11 201 270	3 514 560	7,35
- netto	-991 905	-385 097	38,8 %	-1 030 905	-428 047	-10,03
PALVELUT YHTEENSÄ						
- menot	119 098 773	39 932 620	33,5 %	119 062 231	39 204 584	1,86
- tulot	21 030 734	6 681 772	31,8 %	20 990 916	6 280 830	6,38
- netto	-98 068 039 *	-33 250 848	33,9 %	-98 071 315	-32 923 754	0,99

Palvelukohtaiset ennusteet ovat toimialojen ilmoitusten mukaisia.

INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT 30.4.2019

Kaupunki * ei sis. liikelaitosta	TA 2019	TOT. 30.4.2019	TOT.-%
<u>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</u>			
Atk-ohjelmat ja muut pitkävaikutteiset menot	-50 000	-854	1,7 %
- menot	50 000	854	1,7 %
<u>AINEELLISET HYÖDYKKEET</u>			
MAA- JA VESIALUEET	0	8 407	
- menot	60 000	238	0,4 %
- myynnit	60 000	8 645	14,4 %
*) Lisäksi tuloslaskelmaosaan on kirjattu käyttöomaisuuden luovutusvoittoja muihin tuottoihin 20.239,89 euroa.			
RAKENNUKSET			
Erittelemättömät hankkeet	-800 000	-100 527	
- menot	800 000	100 527	12,6 %
Koulurakentaminen	-600 000	0	0,0 %
- menot	600 000	0	0,0 %
Muut rakennusinvestoinnit	-700 000	-1 008	0,1 %
- menot	760 000	1 008	0,1 %
Rakennukset yhteensä			
- menot	2 160 000	101 535	4,7 %
- tulot	60 000	0	
- netto	-2 100 000	-101 535	4,8 %
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			
Kunnallistekniikka	-2 310 000	-53 977	
- menot	2 310 000	53 977	2,3 %
Kiinteät rakenteet ja laitt. yht.			
- menot	2 310 000	53 977	2,3 %
- tulot	0	0	
- netto	-2 310 000	-53 977	2,3 %
KONEET JA KALUSTO			
Keskushallinnon toimiala	-10 000	0	0,0 %
- menot	10 000		0,0 %
Sivistys- ja tulevaisuuspalveluiden toimiala	-100 000	-21 306	21,3 %
- menot	100 000	21 306	21,3 %
Teknisen ja ympäristötoimen toimiala	-300 000	-20 617	6,9 %
- menot	300 000	20 617	6,9 %
Koneet ja kalusto yhteensä			
- menot	410 000	41 923	10,2 %
- tulot	0	0	
- netto	-410 000	-41 923	10,2 %
Menot yhteensä	4 990 000	198 528	4,0 %
Myynnit yhteensä	60 000	8 645	14,4 %
Rahoitusosuudet yhteensä	60 000	0	
Nettomenot	-4 870 000	-189 883	3,9 %

LIKELAITOS

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Kimmo Paakkonen
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 21.5.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

LOMAKE 1

1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Korvaus liikelaitokseen sijoitetusta pääomasta 1.100.000 euroa	1 100	367	1 100
Investoinnit enintään 1.400.000 euroa	1 400	612	1 400
Aktiivinen kustannusten hallinta ja talouden seuranta ja ennakointi			

Talousarvion 2019 perustana olleen vuoden 2018 liikevaihto oli suurempi vastaavana ajanjaksona, kuin kuluvana vuonna. Tämä selittyy sillä, että vuonna 2018 laskutettiin alkuvuonna jätevedenpuhdistamolla tapahtuneesta lietteenkäsittelystä sellaiset laskut, joita ei tänä vuonna ole tullut laskutettavaksi.

Viksbergin vanhalta kaatopaikalta ei sen kunnostamisen jälkeen tule enää pintavesiä puhdistamolle käsiteltäväksi. Jatkossa tämä aiheuttaa liikevaihdon alenemista aikaisempaan verrattuna.

Jokioisten myllytien teollisuutta palveleva siirtoviemäri ei toteudu, koska tuotannon on ilmoitettu loppuvan kesäkuussa 2019. Myös sieltä oli ajateltu saatavan jo jonkin verran tuloja vuoden 2019 aikana, mutta ne eivät nyt toteudu. Vieremän vedenkäsittelylaitoksen viimeistelytyöt ovat käynnissä ja sen lopullinen kustannus nousee yli 2,5 milj.€:oon. Liikevaihto näyttää supistuvan noin 350 000 euroa hyväksytyyn talousarvioon nähden.

Vesihuoltoliikelaitos on ottanut lyhytaikaista luottoa 1 150 000 euroa ja kassassa oli 20.5. noin 350 000 euroa. Lyhytaikainen luotto on kaupungilta ja 1 miljoona nostettu toukokuussa.

Taloudellista tilannetta on seurattu kuukausittain kokouksissa.

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 21.5.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
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
Liikevaihto		1 852	2 028	-176	5 900	6 064
Liiketoiminnan muut tuotot		0	3	-3		26
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot		-261	-238	23	-840	-759
Ulkopuoliset palvelut		-330	-317	14	-900	-970
Materiaalit ja palvelut yhteensä		-591	-555	37	-1 740	-1 729
Palkat ja palkkiot		-353	-308	45	-1 050	-1 031
Eläkekulut		-84	-71	13	-217	-233
Muut henkilösivukulut		-10	-10	0	-36	-44
Henkilöstökulut yhteensä		-447	-389	58	-1 303	-1 308
Suunnitelman mukaiset poistot		-469	-503	-34	-1 721	-1 539
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-469	-503	-34	-1 721	-1 539
Liiketoiminnan muut kulut		-46	-44	3	-140	-125
Liikelylijäämä (-alijäämä)		298	541	-242	996	1 389
Rahoitustuotot		1	0	0	4	5
Rahoituskulut		-417	-392	25	-1 244	-1 203
Rahoitustuotot- ja kulut netto		-416	-391	25	-1 240	-1 198
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä		-118	149	-267	-244	192
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-118	149	-267	-244	192
Tilinpäätössiirrot		7	8	1	21	23
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-111	157	-268	-223	215

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 21.5.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
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
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet		419	517	-98	443	443
Aineelliset hyödykkeet		21 638	20 748	889	21 080	21 471
Sijoitukset		14	14	0	14	14
Pysyvät vastaavat yhteensä		22 071	21 280	791	21 537	21 928
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus		150	156	-6	146	146
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		353	324	29	547	547
Siirtosaamiset		690	717	-27	190	190
Saamiset kunnalta		0	0	0	90	90
Muut saamiset		36	95	-59	0	0
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		1 079	1 137	-58	827	827
Rahat ja pankkisaamiset		5	591	-586	5	20
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		23 305	23 164	141	22 516	22 922
TASE VASTATTAVAA						
Oma pääoma yhteensä		11 632	11 692	-61	11 877	11 750
<u>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</u>						
Poistoero		264	279	-15	243	264
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yht.		264	279	-15	243	264
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta		463		463	383	383
Lainat kunnalta		8 814	6 974	1 840	8 074	8 814
Siirtovelat		0	180	-180	0	0
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		9 277	7 155	2 122	8 457	9 197
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta			0	0	0	0
Lainat kunnalta		1 305	2 705	-1 400	1 060	660
Korottomat velat kunnalta		351	324	27	320	320
Ostovelat		134	299	-165	291	291
Siirtovelat		193	543	-350	221	393
Muut velat		150	166	-16	47	47
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		2 133	4 038	-1 905	1 940	1 712
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		23 305	23 164	141	22 516	22 922

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaite: Forssan vesihuoltoliikelaite
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 21.5.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
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
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
	<i>Laskentakaava</i>					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	1	767	1 043	-276	2 717	2 928
Käyttökate %		41,4 %	51,5 %	-10,0 %	46,1 %	48,3 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	351	652	-301	1 477	1 731
Rahoitustulos %		18,9 %	32,2 %	-13,2 %	25,0 %	28,5 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	-118	149	-267	-244	192
Nettotulos %		-6,4 %	7,4 %	-13,7 %	-4,1 %	3,2 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	-1,0 %	1,2 %	-2,2 %	-2,0 %	1,6 %
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	51,0 %	51,7 %	-0,6 %	53,8 %	52,4 %
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	49,0 %	48,3 %	0,6 %	46,2 %	47,6 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	0,5	0,4	0,1	0,4	0,5
Lainojen hoitokate	8	1,0	1,5	-0,5	1,7	1,9

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaitos: Forssan vesihuolto-liikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Kimmo Paakkonen
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 21.5.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
Yksikkö: tuhat euroa (jollei muuta mainita)

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed.vuoteen	Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit:					
Verkostoon pumpattu vesimäärä, 1000 m3	535	613	-78	1 700	1 823
Laskutettu vesimäärä, 1000 m3	339	321	18	1 350	1 390
Hukkavesi-%	36,6 %	47,6 %	-96	20,6 %	23,8 %
Jätevedenpuhdistamolla käsitelty vesi, 1000 m3	757	748	9	2 100	1 778
Laskutettu jätevesi, 1000 m3, laskennallinen	373	369	4	1 700	1 723
Myyntisaamiset / ikäjakautuma					
Erääntynyt yli 3 kk	28	12	16		14
Erääntynyt yli 6 kk	24	24	0		25
Erääntynyt yli 12 kk	86	65	22		78
Muut myyntisaamiset	215	224	-9	353	429
Myyntisaamiset yhteensä	353	324	29	353	547
Kirjatut luottotappiot	0	0	0	0	10
Investoinnit					
Aineellisiin hyödykkeisiin	612	658	-47	1 400	2 426
Yhteensä	612	658	-47	1 400	2 426
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Linikkala Vieremä yhdysvesijohto		99	-99	0	150
Odottamattomat työkohteet	154	109	45	200	130
Raakaveden ilmastus	421	394	27	800	1 884
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)		0			
Kokoaikaiset	21	19	2	21	20
Osa-aikaiset	0	2	-2	0	1
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	21	21	0	21	21

TYTÄRYHTEISÖT

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytär-yhtiö: Forssa-asunnot Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Seppo Hakamäki
 Hyväksynyt: Janne Korsi
 Pvm: 25.5.2019
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
 Yksikkö:

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS		LOMAKE 1	
1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Käyttöaste yli 80%	yli 80%	76,0 %	80 %
Vuokrasaavat ja luottotappiot yhteensä enintään 40 000 €	enint. 40 000 €	227 000 €	150 000 €
Vuokrasopimusten suhde (uudet/päättäneet) 1,00 tai parempi	1,00	1,50	1,50
Saksankuja 9 purku		90 %	100 %
Kiinteistöjen purkamis/jalostamissuunnitelman tekeminen		Osana strategiatyötä	
Noin 50 huoneiston saneeraus vuokramarkkinoille		18	50
<p>Yhtiön yli 2 kk tyhjänä olleiden asuntojen määrä on noin 165 kpl. Huoneistojen kokonaismäärä on 636, jossa mukana on Rytynluhti. Kiinteistöt, joissa on eniten tyhjiä huoneistoja ovat Saksankuja 5 (41/ 58), Siurilankatu 40 (18/33) ja Siurilankatu 46 (18/33). Oma lukunsa on Rytynluhti, jonka käyttöaste on 32,35 %.</p> <p>Uusia vuokrasopimuksia on solmittu raportointikaudella 54 ja päättäneitä sopimuksia oli 36.</p> <p>Saksankuja 9 purku on loppusuoralla ja on betonin pulverointia poissiirtoa sekä tontin tasausta vaille valmis.</p> <p>Saksankuja 5 A-rapun tukiasumisyksikön valmistelut etenevät suunnitellusti. Hykyn käyttöön varataan kymmenen yksiotä asunnoiksi, kolmio toimisto- ja kokoontumistilaksi sekä kellarikerroksesta kerhotilat sekä varastotila. Nyt neuvotellaan sosiaalisen talonmiehen palkkaamisesta, jonka tehtävänä on toimia ns ammatillisena naapurina sekä Saksankuja 5 että 3 asukkaille, ylläpitää järjestystä ja järjestää toimintaa asukkaille. Asumisyksikön toiminta on tarkoitus käynnistää syyskuussa 2019.</p> <p>Yhtiössä otettiin käyttöön 1.3.2019 uusi toiminnanohjaus- ja kiinteistötietojärjestelmä Tampuuri. Jatkossa vuokraustoiminta, taloudesta, perinnästä ja paljon muusta saadaan dataa, joka ohjaa toimintaa oikean suuntaan ja on osaltaan vaikuttamassa siihen, että asuntojen vuokrausastetta sekä etenkin vuokratuottoa saadaan kasvatettua. Vuokrausprosessi on uuden ohjelmiston myötä selkiytynyt ja tehostunut.</p> <p>Saatavien perintään on pyritty panostamaan olemassa olevilla resursseilla käyttämällä jo aikaisessa vaiheessa perintä-yhtiö Intrumin apua. Olemme hyödyntämässä myös uuden kiinteistötietojärjestelmän rajapintaa Intrumin palveluihin ja pyrimme siihen, että kesän aikana saamme muistutuksen ja perinnän automatisoitua niin pitkälle kuin mahdollista.</p>			

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
Lomakkeen täyttänyt: Seppo Hakamäki
Hyväksynyt: Janne Korsi
Pvm: 25.5.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
Yksikkö:

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

LOMAKE 1

Yhtiön hallitus on käynnistänyt strategiatyön, jossa mm. tullaan arvioimaan yhtiön asuntokannan suuruutta tulevaisuudessa.

Kiinteistöhuollon kilpailutus on käynnissä kansallisena julkisena hankintana. Uusi toimija aloittaa 1.9.2019.

Vuokratotaloyhtiöiden seudullisesta yhteistyöstä on aloitettu tunnustelut Forssan ympäristökuntien kanssa.

Jokaiseen asuntoon on tulossa vuoden 2019 aikana 5 M kiinteä laajakaistayhteys.

Jokaiseen asuntoon on otettu Lahi Tapiolasta kotivakuutus, johon sisältyy vastuuvakuutus osuus vuokralaisen aiheuttamien vahinkojen kattamiseksi.

Voimakas panostus toiminnan nykyaikaistamiseen, uuteen ohjelmistoon, huoneistojen korjauksiin sekä Saksankuja 9 purkaminen ovat heikentäneet yhtiön taloudellista tilannetta. Vuosille 2019 ja 2020 neuvoteltu lainojen lyhennysvapaa on ollut tarpeellinen. Forssa-asunnoille konsernin puolelta asetettuihin tavoitteisiin yltäminen vaatii taloudellisia panostuksia ja kulurakenne on vahvasti etupainotteinen. Kiinteistöjen ikääntyessä on varauduttava myös vuotovahinkojen korjauksiin, joita vääjäämättä tapahtuu ennen kuin putkiremontit saadaan suoritettua.

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Seppo Hakamäki
 Hyväksynyt: Janne Korsi
 Pvm: 24.5.2019
 Raportointijakso: 1.1. -30.4.2018
 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
Liikevaihto		942	939	3	2 800	2 768
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+) /väh (-)				0		
Valmistus omaan käyttöön				0		
Liiketoiminnan muut tuotot		0	0	0		26
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot				0		
Varastojen muutos				0		
Ulkopuoliset palvelut				0		
Materiaalit ja palvelut yhteensä		0	0	0	0	0
Palkat ja palkkiot		-69	-63	6	-200	-180
Eläkekulut		-12	-9	3	-24	-27
Muut henkilösivukulut		-4	-6	-2	-15	-11
Henkilöstökulut yhteensä		-85	-78	7	-239	-218
Suunnitelman mukaiset poistot		-150	0	150	-450	-448
Arvonalentumiset (luottotappiot)		0	0	0	-50	0
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-150	0	150	-500	-448
Liiketoiminnan muut kulut		-920	-675	245	-2 700	-2 194
Liikevoitto (-tappio)		-213	186	-399	-639	-66
Rahoitustuotot		5	3	2	12	27
Rahoituskulut		-92	-90	2	-210	-197
Rahoitustuotot- ja kulut netto		-87	-87	0	-198	-170
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä		-300	99	-399	-837	-236
Satunnaiset tuotot		0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut		0	0	0	0	0
Satunnaiset erät netto		0	0	0	0	5
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja		-300	99	-399	-837	-231
Tilinpäätössiirrot (varuksen purku)				0	300	213
Tuloverot				0		
Tilikauden tulos		-300	99	-399	-537	-18

FORSSAN KAUPUN+D4+A1:J KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Seppo Hakamäki
 Hyväksynyt: Janne Korsi
 Pvm: 24.5.2019
 Raportointijakso: 1.1. -30.4.2018
 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
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet		323	323	0	323	323
Aineelliset hyödykkeet		13 170	13 504	-334	13 058	13 058
Sijoitukset		800	981	-181	800	800
Pysyvät vastaavat yhteensä		14 293	14 808	-515	14 181	14 181
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus		120	120	0	120	120
Pitkäaikaiset saamiset		227	119	108	162	162
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		9	6	3	12	12
Siirtosaamiset		0	0	0	0	0
Lainasaamiset		0	1	-1	18	18
Muut saamiset		29	0	29	30	30
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		38	7	31	60	60
Rahat ja pankkisaamiset		-1 137	-636	-501	-750	56
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		13 541	14 418	-877	13 773	14 579
TASE VASTATTAVAA						
Oma pääoma yhteensä		2 265	2 515	-250	2 416	2 416
<u>Tilinpäättösiirtojen kertymä ja varaukset</u>						
Poistoero		0	0	0	0	0
Varaukset		366	578	-212	0	0
Tilinpäättösiirtojen kertymä ja varaukset yht.		366	578	-212	366	366
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma		10 213	10 401	-188	10 493	11 300
Pääomalaina		104	104	0	104	104
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta		20	448	-428	26	26
Saadut ennakot		241	268	-27	228	228
Ostovelat		204	25	179	160	160
Siirtovelat		62	60	2	66	66
Muut velat		66	19	47	18	18
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		593	820	-227	498	498
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		13 541	14 418	-877	13 773	14 580

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Seppo Hakamäki
 Hyväksynyt: Janne Korsi
 Pvm: 24.5.2019
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
 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
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
<u>Suunnitelman mukaiset poistot *)</u>						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		0	0	0	-445	-445
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti =>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		-145	-145	0	-445	-445
		-145	-145	0	0	0
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän => Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
Muita lisätietoja:						
	<i>Laskentakaava</i>					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, teuro	1	-63	186	-249	-139	382
Käyttökate %		-6,7 %	19,8 %	-26,5 %	-5,0 %	13,8 %
Rahoitustulos, teuro	2	-150	99	-249	-337	212
Rahoitustulos %		-15,9 %	10,5 %	-26,5 %	-12,0 %	7,7 %
Nettotulos, teuro	3	-445	-46	-399	-837	-236
Nettotulos %	*) oikaistu	-47,2 %	-4,9 %	-42,3 %	-29,9 %	-8,5 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	-16,9 %	-1,5 %	-15,4 %	-30,1 %	-8,5 %
	*) oikaistu					
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	19,4 %	21,5 %	-2,0 %	20,2 %	19,1 %
	*) oikaistu					
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	79,8 %	77,8 %	2,0 %	79,8 %	80,9 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	-1,5	-0,6	-0,8	-1,1	0,6
Lainojen hoitokate	8	-0,5	0,4	-0,9	-0,5	1,9

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Työryhtö: Forssa-asunnot Oy
Lomakkeen täyttänyt: Seppo Hakamäki
Hyväksynyt: Janne Korsi
Pvm: 25.5.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
Yksikkö: T euroa

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	toteutunut jakso	tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
				Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit					
Yli 2 kuukautta tyhjillään olevat asunnot, kpl	165			136	186
Ed. mainittu suhteessa kaikkiin asuntoihin %	26			21	29
Uudet sopimukset	54			150	111
Päättyneet sopimukset	37			100	85
Jonossa olevat asunnon hakijat, kpl	20	0	20	20	20
Vuokrasaamiset					
Erääntynyt yli 3 kk	50			50	
Erääntynyt yli 6 kk	55		-55	55	
Erääntynyt yli 12 kk	45			45	
Muut vuokrasaamiset	77		-77		
Vuokrasaamiset yhteensä	227			150	162
Erääntyneet vuokrasaamiset suhteessa vuokralaskutukseen, %	227 8		0 3	150 5	162 6
Kirjatut luottotappiot	0	0	0	55	0
Investoinnit					
Aineettomiin hyödykkeisiin	0	0	0	0	0
Aineellisiin hyödykkeisiin	0	0	0	0	0
Muut sijoitukset	0	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0	0
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Lainanotto (erittely uudet lainat)					
	0	0		0	0
	0	0		0	0
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset	4		4	4	5
Osa-aikaiset	2		2	2	1
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	6	0	6	6	6

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt: Maria Jokinen
Hyväksynyt:
Pvm: 3.6.2019
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
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 (tunnusluvut), joita seurataan ovat samat kuin yhtiön omat strategiamittarit:			
- yksittäisten kohtaamisten määrä	550	177	550
- asiakaspalaute - jokaisen kohtaamisen jälkeen kysely	3,5	3,9	3,7
- rahoitushakemuksien määrä kpl/eurot			
- järjestettyjen tilaisuuksien määrä ja osallistujat		18	50
- työtyytyväisyys	3,5	3,8	3,8
- viestintänäkyvyys		150 krt	450
Vuokrattavien tilojen hyvä käyttöaste: käyttöaste tavoite vähintään 98 %		100 %	
Vuokrasaatavien ja luottotappioiden minimointi: enintään 0,5 % vuokrien liikevaihdosta		100 %	100 %
Pitkän aikavälin investointisuunnitelma ja rahoituksen riittävyys		100 %	100 %
Lainanhoitokyvystä huolehtiminen. Lainojen hoitokate yli 1. Lainasalkun tarkastelu ja mahdolliset järjestelyt			>1
<p> Alkuvuoden aikana Fykissä on toteutettu 2018 laadittua strategiaa, joka tarkoittaa mm. aktiivista otetta seudun elinvoiman edistämiseksi sekä seudullisen elinvoimaohjelman toteuttamista. Muttajapalvelu lanseerattiin maaliskuun lopussa ja asuntoja on välitetty sen kautta jo 6 kpl. Viestintänäkyvyys on edelleen kasvanut ja alkuvuoden aikana Fyk onkin näkynyt myös valtakunnan medioissa Nimby -elokuva- ja projektin myötä. Forza -yrityskiihdyttämölle on saatu yksityistä rahaa toiminnan käynnistämiseen. Toiminnan käynnistystä on valmisteltu yhdessä yrittäjien, Hamk:n ja LHKK:n kanssa. Tämä on yksi seudullisen elinvoimaohjelman kärkitoimenpiteistä. Saatu asiakaspalaute Fykin palveluista ja tapahtumista on erinomaisella tasolla. Fyk on osallistunut vahvasti myös kaupunkistrategian päivitystyöhön. Alkuvuoden aikana uusittiin myös 2017 tehty työtyytyväisyyskysely. Purkutilaisuus järjestettiin Tervestalon johdolla. Työtyytyväisyys on kohentunut kaikilla osa-alueilla ja työtä paremman työviihtyvyyden eteen jatketaan. </p>			

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Heli Känkänen/Laskentapiste Balanssi Oy
 Hyväksynyt:
 Pvm: 15.5.2019
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
 Yksikkö: euroa
 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
Liikevaihto		355 703	344 700	11 003		1 195 984
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+)/väh (-)				0		
Valmistus omaan käyttöön				0		
Liiketoiminnan muut tuotot		0	-8 615	8 615		-8 615
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot		-1 274	-610	663		-3 306
Varastojen muutos				0		
Ulkopuoliset palvelut		-48 839	-20 017	28 822		-81 260
Materiaalit ja palvelut yhteensä		-50 113	-20 628	29 485	0	-84 566
Palkat ja palkkiot		-115 001	-104 297	10 704		-373 385
Eläkekulut		-19 736	-19 770	-34		-74 068
Muut henkilösivukulut		-2 699	-2 699	0		-10 017
Henkilöstökulut yhteensä		-137 436	-126 766	10 670	0	-457 469
Suunnitelman mukaiset poistot				0		-325 860
Arvonalentumiset				0		0
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		0	0	0	0	-325 860
Liiketoiminnan muut kulut		-151 512	-100 778	50 735		-409 696
Liikevoitto (-tappio)		16 641	87 914	-71 272	0	-90 222
Rahoitustuotot		18 177	21 161	-2 983		198 979
Rahoituskulut		-46 950	-54 676	-7 726		-176 942
Rahoitustuotot- ja kulut netto		-28 773	-33 515	-4 742	0	22 037
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä		-12 131	54 399	-66 530	0	-68 184
Satunnaiset tuotot				0	0	
Satunnaiset kulut				0		
Satunnaiset erät netto		0	0	0	0	
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja		-12 131	54 399	-66 530	0	-68 184
Tilinpäätössiirrot				0		
Tuloverot		0	0	0	0	
Tilikauden tulos		-12 131	54 399	-66 530	0	-68 184

Tyttöryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Heli Känkänen/Laskentapiste Balanssi Oy
 Hyväksynyt:
 Pvm: 15.5.2019
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
 Yksikkö: euroa
 Verokanta:

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
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet			0	0		0
Aineelliset hyödykkeet		5 228 289	5 919 556	-691 267		5 228 289
Sijoitukset		7 101	7 101	0		7 101
Pysyvät vastaavat yhteensä		5 235 389	5 926 657	-691 267	0	5 235 389
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus				0		
Pitkäaikaiset saamiset		11 422 921	12 203 266	-780 345		11 523 680
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		859 088	532 097	326 991		1 197 299
Siirtosaamiset		1 234	0	1 234		25 173
Lainasaamiset		0		0		
Muut saamiset		45 261	44 364	897		45 729
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		905 583	576 462	329 122	0	1 268 202
Rahat ja pankkisaamiset		21 297	8 091	13 207		19 507
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		17 585 192	18 714 475	-1 129 284	0	18 046 779
TASE VASTATTAVAA						
Oma pääoma yhteensä		1 679 675	1 813 596	-133 922		1 691 806
<u>Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset</u>						
Poistoero				0		
Varaukset				0		
Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset yht.		0	0	0	0	0
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma		14 443 607	15 173 540	-729 933		14 784 769
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta		1 300 500	1 584 750	-284 250		1 300 500
Ostovelat		34 634	10 739	23 895		83 121
Siirtovelat		64 323	58 305	6 018		85 286
Muut velat		62 453	73 545	-11 092		101 298
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		1 461 910	1 727 339	-265 429	0	1 570 205
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		17 585 192	18 714 475	-1 129 284	0	18 046 779

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Heli Känkänen/Laskentapiste Balanssi Oy
 Hyväksynyt:
 Pvm: 15.5.2019
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
 Yksikkö: euroa
 Verokanta:

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
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
<u>Suunnitelman mukaiset poistot *)</u>						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		0	0	0	0	-325 860
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti =>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		0	0	0	0	325 860
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän => Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
Muita lisätietoja:						
	<i>Laskentakaava</i>					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	1	16 641	87 914	-71 272	0	235 638
Käyttökate %		4,7 %	25,5 %	-20,8 %		19,7 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	-12 131	54 399	-66 530	0	257 676
Rahoitustulos %		-3,4 %	15,8 %	-19,2 %		21,5 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	-12 131	54 399	-66 530	0	257 676
Nettotulos %	*) oikaistu	-3,4 %	15,8 %	-19,2 %		21,5 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	-0,7 %	3,0 %	-3,7 %		15,2 %
	*) oikaistu					
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	9,6 %	9,7 %	-0,1 %		9,4 %
	*) oikaistu					
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	90,4 %	90,3 %	0,1 %		1367,5 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	8,4	7,4	1,0		8,2
Lainojen hoitokate	8	0,0	0,1	0,0		0,3

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Yhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt:
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
Yksikkö: tuhat euroa (jollei muuta mainita)

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	toteutunut jakso	tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
				Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit					
Yli kuukauden tyhjillään olevat asunnot, kpl			0		
Ed. mainittu suhteessa kaikkiin asuntoihin %			0		
Uusia asukkaita, kpl			0		
Jonossa olevat asunnon hakijat, kpl			0		
Vuokrasaamiset					
Erääntynyt yli 3 kk	5 881		-5 881		
Erääntynyt yli 6 kk			0		
Erääntynyt yli 12 kk	4 166		-4 166		
Muut vuokrasaamiset			0		
Vuokrasaamiset yhteensä	10 047	0	-10 047	0	0
Erääntyneet vuokrasaamiset suhteessa vuokralaskutukseen, %			0		
			0		
Kirjatut luottotapplot			0		
Investoinnit					
Aineettomiin hyödykkeisiin			0		
Aineellisiin hyödykkeisiin	0	11 681	11 681		
Muut sijoitukset			0		
Yhteensä	0	11 681	11 681	0	0
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Lainanotto (erittele uudet lainat)	0				
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset			0		
Osa-aikaiset			0		
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	0	0	0	0	0

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

LOMAKE 1

Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Varautuminen tulevaisuuden haasteisiin yhdessä omistajien kanssa. Uusi toimintamalli ja mahdolliset uudet kumppanit</p>	<p>Aktiivista toimintamallien selvittämistä ja strategioiden täsmentämistä yhdessä hallituksen ja omistajien kanssa jatkettu</p>
<p>Keskuskeittiörakentamisen aloittaminen</p>	<p>Keskuskeittiön rakentaminen ja vuokraaminen kilpailutettu. Päätöksestä valitettu MAO:oon. Hankinta keskeytetty ja päätetty kilpailuttaa uudelleen EU-hankintana.</p>
<p>Palveluprosessien tehostaminen ja kehittäminen yhdessä asiakkaiden kanssa</p>	<p>Jatkuvaa operatiivista toimintaa asiakkaiden kanssa.</p>
<p>Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen</p>	<p>Jatkuvaa toimintaa, mm. liikuntaselvit, omat liikuntaryhmät. Henkilöstön koulutukset.</p>
<p>Riskit</p> <p>Vanhan hallituksen sote-suunnitelmat kaatuivat ja nyt odotamme tulevalta hallituksesta tarkempaa tietoa hallitusohjelmasta ja siihen liittyvästä maakuntamallista. Päätetäänkö valtiovalta asioista maakunnan puolesta vai sopivatko maakuntamme kunnat vapaaehtoisesta mallista, jonka valtiovalta hyväksyy?</p> <p>Tuottamiemme tukipalveluiden tilanne on edelleen auki. Tilannetta seurataan ja toimitaan tilanteen kehittymisen mukaan.</p>	

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
 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
Liikevaihto		2 701	2 705	-4	7 876	7 859
Liiketoiminnan muut tuotot		2	9	-7	6	12
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-482	-464	18	-1 430	-1 363
Ulkopuoliset palvelut		-201	-182	19	-699	-596
Materiaalit ja palvelut yhteensä		-683	-646	37	-2 129	-1 959
Palkat ja palkkiot		-1 388	-1 405	-17	-3 964	-3 939
Eläkekulut		-247	-263	-16	-705	-731
Muut henkilösivukulut		-43	-38	5	-112	-128
Henkilöstökulut yhteensä		-1 678	-1 706	-28	-4 781	-4 798
Suunnitelman mukaiset poistot		-25	-25	0	-85	-75
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-25	-25	0	-85	-75
Liiketoiminnan muut kulut		-272	-284	-12	-885	-882
Liikelyläämä (-alijäämä)		45	53	-8	2	157
Rahoitustuotot		0	0	0	0	0
Rahoituskulut		0	0	0	0	0
Rahoitustuotot- ja kulut netto		0	0	0	0	0
Voitto/tappio ennen tp-eriä		45	53	-8	2	157
Poistoero		0	0	0	0	24
Verot		0	-3	3	0	-35
Tilikauden voitto/tappio		45	50	-5	2	146

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
 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
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineelliset hyödykkeet		126	175	-49	141	151
Sijoitukset		3	3	0	3	3
Pysyvät vastaavat yhteensä		129	178	-49	144	154
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		215	246	-31	280	275
Saamiset kaupungilta		0	0	0	1 810	1 939
Siirtosaamiset		11	20	-9	30	25
Muut saamiset		51	54	-3	0	0
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		277	320	-43	2 120	2 239
Rahat ja pankkisaamiset		2 165	1 835	330	1	1
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		2 571	2 333	238	2 265	2 394
TASE VASTATTAVAA						
Osakepääoma		2	2	0	2	2
Sijoitetun vapaan opon rahasto		463	464	-1	464	464
Ed tilik tulos		546	400	146	546	400
Tilikauden tulos		45	50	-5	2	146
Oma pääoma yhteensä		1 056	916	140	1 014	1 012
Poistoero		-2	22	-24	-2	-2
<u>Vieras pääoma</u>						
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat kunnalta						
Ostovelat		296	241	55	220	366
Korottomat velat kunnalta					0	0
Siirtovelat		911	824	87	753	731
Muut velat		310	330	-20	280	287
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		1 517	1 395	122	1 253	1 384
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		2 571	2 333	238	2 265	2 394

Tyttöryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
 Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
 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
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
<i>Laskentakaava</i>						
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	1	70	78		87	232
Käyttökate %		2,6 %	2,9 %		1,1 %	3,0 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	70	78		87	232
Rahoitustulos %		2,6 %	2,9 %		1,1 %	3,0 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	45	53		2	157
Nettotulos %		1,7 %	2,0 %		0,0 %	2,0 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	4,3 %	5,8 %		0,2 %	15,5 %
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	41,1 %	39,3 %		44,8 %	42,3 %
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	59,0 %	59,8 %		15,9 %	17,6 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	1,6	1,5		1,7	1,6
Lainojen hoitokate	8					

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2019
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
Ateriapalvelut					
- tarjottuja lounaita (tuhatta kpl)	237	242	-5	655	643
- toimituskohteita	42	42	0	45	42
Puhtauspalvelut					
- teho (m2/h)	210	200	10	250	250
Investoinnit					
Aineellisiin hyödykkeisiin	0	7	-7	100	58
Yhteensä					
Teholliset työtunnit (tuhat tuntia) *)					
- ateriapalvelu	24	25	-1	71	71
- puhtauspalvelut	29	30	-1	90	90
- taloushallinto	7	7	0	21	20
<i>*) oma henkilöstö</i>					
Henkilöstö					
Kokoaikaiset	118	123	-5	124	120
Osa-aikaiset	27	25	2	25	27
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	145	148	-3	149	147

KUNTAYHTYMÄT

KONSERNIYHTEISÖ: Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä

Tilivelvollinen: Yhtymäjohtaja

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2019

Konsernitavoite/Tavoitetaso

Palvelut voidaan mahdollisimman hyvin tuottaa lähipalveluina

Toimenpideohjelma kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi on hyväksytty ja toimenpideohjelman mukaiset projektit on käynnistetty

Asiakkaat ovat tyytyväisiä saamiinsa palveluihin ja ne pystytään tarjoamaan lakisääteisessä määräajassa.

Tavoitteen toteutuminen

Palvelut tuotetaan valtaosin lähipalveluna.

Toimenpideohjelma on käsitelty yhtymähallituksessa 25.3.2019 ja yhtymähallituksen seminaarissa 20.5.19. Osa projekteista on jo käynnistetty ja osa käynnistyy syksyn aikana.

Palvelut tarjotaan pääosin lakisääteisessä määräajassa ja asiakkaspalautteiden perusteella asiakastyytyväisyys on hyvällä tasolla.

Tunnuskuvut	Tp 2017	Tp 2018	Ta 2019	Tot. 30.4.	Tot. %
- vuosikate poistoista %	147,73	56,47	100,00		
Henkilöstö vuoden lopussa					
- kokoaikaiset	1 097	1 064	1 077	1 049	97,4
- osa-aikaiset	158	166	134	169	126,1
Määrä vuoden lopussa	1 261	1 230	1 211	1 218	100,6
Tilat m ²	65 124	65 124	65 124	65 124	100,0

Tilivelvollinen: Kuntayhtymän johtaja

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2019
Konsemitavoite/tavoitetaso
Tavoitteen toteutuminen/seuranta
Henkilöstömittarit

- opetushenkilöstön koulutuspäivät keskimäärin 5 pv/v
- tukipalveluhenkilöstön koulutuspäivät keskimäärin 2 pv/v
- henkilöstön työtyytyväisyysmittaus 1 krt/2v, vastausten keskiarvo asteikolla 1-5 vähintään 3,8
- 90 %:lla opetushenkilöstöstä on pedagoginen pätevyys
- työelämässä työskentelypäivät konsernitasolla 50 pv
- kv-töelämäympäristössä päiviä (hankerahoitus) 50 pv

- toteutunee
- toteutunee
- tehdään syksyllä 2019
- toteutunee (nyt 89%)
- toteutunee
- toteutunee

Yhteiskunnalliset mittarit

- 0-toleranssi syrjäytymisessä, syrjinnässä, fyysisessä ja psyykkisessä väkivallassa
- 0-toleranssi työtapaturmissa
- yhden koulutusalan kestävän kehityksen auditointi tai päivitys per vuosi

- toteutuu
- toteutuu
- toteutuu

Asiakasmittarit

- koulutuspaikkojen täyttöaste vähintään 100 % vähintään 1.280 opiskelijatyövuotta
- opiskelijapalaute 1 krt/v, vastausten keskiarvo asteikolla 1-5 vähintään 3,8
- palaute oppilaitoksen toiminnasta työelämältä 1 krt/v, yleisarvosana asteikolla 1-5 vähintään 3,8
- alakohtaiset työelämän kehittämissuunnitelmat kokoontuvat vähintään yhden kerran vuodessa

- toteutunee v. 2018 tasolla
- 4,2
- 4,5
- toteutuu

Keskeiset suorituskykyymittarit

- 75 %:lla valmistuvista opiskelijoista on tiedossa heti työpaikka
- 5 % valmistuvista opiskelijoista pääsee jatko-opintoihin korkeasteelle
- läpäisyaste on vähintään 70 % tutkinnon aloittaneista (koko tutkinnot, osatutkinnot)
- kokonaiskeskeyttäminen enintään 10 % vuodessa, josta negatiivisen keskeyttämisen osuus enintään 3 % vuodessa
- tulosaluekohtaisten toimintakattaiden noudattaminen
- poistot tulee kattaa toimintakatteella ja investointivarausten purkamisella
- opetusmoduulien/-ryhmien tulee olla kooltaan taloudellisesti kannattavia

- valtakunnall. tilastotietoa ei vielä saatavilla
- valtakunnall. tilastotietoa ei vielä saatavilla
- valtakunnall. tilastotietoa ei vielä saatavilla
- valtakunnall. tilastotietoa ei vielä saatavilla
- toteutunee kuntayhtymätasolla
- toteutunee
- toteutunee

Tunnusluvut	Tp 2017	Tp 2018	Ta 2019	Tot. 30.4.	Tot. %
Toiminnallisia ja taloudellisia tunnuslukuja:					
Koulutustolminta					
- opiskelijamäärä vos-peruskoulutus	851	946			
- opiskelijamäärä lisäkoulutus	142	216			
- opiskelijavuosi			1 280	356	27,8
Laatu ja vaikuttavuus					
- opiskelijapalaute (asteikolla 1-5)	3,9	3,84	3,8	4,2	110,5
Kuntayhtymä					
- vuosikate poistoista %	130,8	112,5	100,0	135,1	135,1
- oman pääoman tuottoaste %	17,5	18,6	11,9	38,9	326,9
Henkilöstö (kpl vuoden lopussa)					
- kokoaikaiset	124	135		137	
- osa-aikaiset	13	11		14	
Määrä vuoden lopussa	137	146	130	151	116,2
Tilat kuntayhtymä m2	26 319	26 319	26 319	26 319	100,0
Tilat osakeyhtiö m2	3 818	3 818	3 818	3 818	100,0

LIITTEET

HANKESALIKKU, Siirtotyö- ja tulevaisuuspalvelut

Hankkeen nimi 2017	Kuntoraha	Muu rahoitus		Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	Kv-tuotto	Vuosittainen kumarsatohotutuksen määrä				Hankkeiden alkua	Hankkeen loppu	Dynasty diaarinumero, projektitunnus	Kp /
		EU, Suomi, muut	Yhteisö				2015	2016	2017	2018				
Tutortoinnin luomittaminen osaksi perusopetusta	6 900	27 600	34 500 OPH	27 600			27 600,00			1.12.2017	30.6.2019	365/02.05.02/2017	2120	
The Early Bird	2 108	40 000	42 108 OPH	42 000			40 000,00			16.4.2018	31.7.2019	78/02.05.02/2018	2122	
Koulutuksellinen tasa-arvo	10 000	42 000	52 000	52 000			42 000,00			1.8.2018	31.12.2019	141/02.05.01/2018	2123	
Teknologiaosittelu	21 935	197 065	219 000 OPH	197 065			49 266,25			11.6.2018	31.12.2019	149/02.05.01/2018	2124	
Liikkuva koulu - Ätsoniä meidän Foseen 2018-2019	6 868	40 000	AM	40 000			40 000,00			1.8.2018	30.6.2019		2125	
Kerhoiminnan kehittämisen 18-19	6 868	16 000	22 868 OPH	16 000			16 000,00			1.9.2018	31.12.2019	147/02.05.01/2018	2126	
Koulutuksellisen tasa-arvon edistäminen	1 474	28 000	29 474 OPH	28 000			28 000,00			12.12.2018	31.7.2020	398/02.05.01/2018	2127	
Tutortoinnin vaikuttaminen ja kehittäminen	4 774	19 094	23 868 OPH	19 094			19 094,00			1.2.2019	31.7.2020	367/02.05.02/2018	2128	
The Early Bird Gips On 2019	7 000	7 000	7 000 OPH	7 000						12.4.2019	31.12.2020	103/02.05.01/2019	2130	
Esl- ja perusopetuksen tasa-arvoa ed.	18 000	72 000	90 000 OPH	72 000						12.4.2019	31.12.2020	104/02.05.01/2019	2131	
Kenia 2015													2407	
LUVA													2411	
Urheilukatemia													2413	
Signs of the times													2414	
Stuttgart	3 000	33 418	CIMO / Erasmus+	33 418						1.9.2018	31.8.2020		2415	

<u>Erasmus+ Let's Do It Together</u>	Jarmo Pyrintänen / Päivi Honkala	26 912							1.9.2018	31.8.2020	92/02.05.01/2018	2416
<u>Satunp</u>	Simo Vesistö / Susanne Petersen								1.9.2018	31.8.2020		2417
<u>Lake 2019-2020</u>	Simo Vesistö	7 800	44 200	52 000	OPH				19.4.2019	31.12.2020	128/02.05.01/2019	2432
<u>Paljavelmentaita III</u>	Tauno Virtanen		58 000		AM			58 000,00	1.8.2018	31.8.2019	431/02.05.01/2017	2669
<u>Eksivä nuorisotyö 2018-2019</u>	Tauno Virtanen		55 000		AM			55 000,00	1.8.2018	31.7.2019	116/02.05.01/2018	2670
<u>Opinnotseijit 2018</u>	Simo Vesistö		2 750		OPH				1.8.2018	31.12.2019	46/02.05.01/2018	2735
<u>Digitalisaatio</u>	Simo Vesistö		20 000		OPH				28.11.2018	31.12.2020	293/02.05.01/2018	2736
<u>Opinnotseijit 2018-2020 maahanmuuttajien kielitaito</u>	Simo Vesistö							10 000,00				2737
<u>Rumpuopetusta verkossa</u>			12 000		OPH			12 000,00	16.6.2018	31.12.2019	123/02.05.01/2018	2746
<u>Paritreffit</u>			4 000		OPH			4 000,00	1.9.2018	31.12.2019	124/02.05.01/2018	2747
<u>Mullankaivaajat</u>	Kati Kivimäki, Tuuli Ravanti		22 500	22 500	SKR				1.3.2018	31.5.2019	441/02.05.02/2017	2775
<u>Kuoseja kaupunkille</u>	Kati Kivimäki, Kristiina Huhtinen		40 000	40 000	Musiikkivasto			2 500,00	1.8.2018	31.5.2020	406/02.05.02/2017	2776
<u>Osaavasti yrityksiin</u>	Jasikko Leskinen	84 403	253 209	337 612	ESR, ELY - Häme			3 000,00	1.10.2017	31.3.2020	172/02.05.01/2017	2803
<u>Meidän Häme</u>	Jasikko Leskinen Hämäläisen Seuramieli	10 500	639 500	650 000	STEA			1 500,00	1.8.2017	31.12.2020	326/02.05.02/2017	2808
		197 750	1 702 248	1 622 918				32 100,00	0,00	0,00		29 094,00
								363 766,25				

HANKESELÄKKE, kaupunkit ja konesarni

Hankkeen 2017-	Yhteyshenkilö	Kuntarehti	Muu rahoitus EU, Suomi, yhteist.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	KV-hankke	Vuosittainen kustannustehokkuuden määri				Hankke alku	Hankke loppu	Dynasty	Kp
							2015	2016	2017	2018				
Uuden Sukupolven Organisaatiot (USO)-verkosto 2017-2018	Leena Järvenmäki	Forsaa			kaupungin oma rahoitus						1.1.2017	31.12.2018	14/10/1.03.00/2015	
FISU-verkosto	Antti Heiniä										1.7.2015	jatkuva		
Tieturia resurssiväestöön ja ympäristöllisesti kestävästi kehittyneeseen	Sirna Kuronen	40 000	> 1 milj.		LIFE						1.9.2016	30.9.2019	LUKE	
Let's go -Terveystia	Marki Noronies-Wa	5 580	13 020	250 000	HAAVK			7 452,17			1.6.2017	31.10.2019	180/02.05.02/2017	
Hankkeen arvo		45 980	13 020	250 000				0,00	0,00	0,00				

HANKESELÄKKE, Tekninen ja ympäristötoimi

Hankkeen 2017-	Yhteyshenkilö	Kuntarehti	Muu rahoitus EU, Suomi, yhteist.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	KV-hankke	Vuosittainen kustannustehokkuuden määri				Hankke alku	Hankke loppu	Dynasty	Kp
							2015	2016	2017	2018				
Hidastaan turvallisuutta - Uutta näkökulmaa hidasteraikaistuihin	Arminia Tikko	Forsaa	1 450	4 350	5 800 Trafi			312,50	1 137,50		1.10.2017	31.10.2018	334/02.05.02/2017	
FORMA - Maa-aines- ja uusioainevirtojen tehokas hallinta Forsaan seudulla	Antti Heiniä		15 000	50 000	Uudenmaan Ilitec/ EAKR			5 100,00			1.9.2018	31.5.2019		
Hankkeen arvo		16 450	39 350	55 800				0,00	312,50	6 237,50				

HANKESALIKKU, FYK

HHS

Hankkeen nimi 2016-2020	Yhtävahenkilö	Kuntaraha	Muu rahoitus EU, Suomi, ykscst.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	KV-hanke	Vuosittainen kumarahoituksen määrä					Hänke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty	Mp
							2016	2017	2018	2019	2020				
LounaPlusaan toimintärahoitus	Tuula Kallioinen	51 000			MAM			51 520,00	52 000,00	51 000,00	51 000,00		Kehye 2014-2020 3,4 milj.		Summa tarkentuu Alv 0%
HAMK tutkijavilopettala	Hannu-Heikki Saarinen	85 667						28 532,00	19 022,00	28 532,00	28 532,00	1.8.2017	31.8.2020		Ei hanke
SEUTU -hanke	Harri Mestila	15 000		550 000	TEMAIKO	X		10000	5 000,00			1.8.2016	30.4.2019		Suoritetun
Avoim Häme	Joni Kukkamäki	4 000		291 000	Hämeen liitto /EAKR							1.5.2017	31.10.2019		HAMK
IFT -sojimus	Hannu-Heikki Saarinen	30 000		360 000				15000				1.1.2018	31.12.2018		Ei hanke Turku Science Park
Suomen parhaat yritykset	Maria Jokinen	10 000		71 000	Hämeen liitto / AIKO			65000				1.5.2018	30.4.2019		
Kasvuyritysten Häme	Hannu-Heikki Saarinen	39 324	91 756	131 060	Hämeen liitto/EAKR			8 900				1.5.2018	31.12.2020		
Forssu Film Office	Hannu-Heikki Saarinen	5 668	12 532	29 840	Messeturvakesko			5 566				1.6.2018	17.5.2019		
Hankkeen arvo		240 567	104 288	550 000				116 020,00	80 022,00	84 435,00	78 503,00	115 240,00			

LIITE

Pärjäävä Forssa talouden tasapainottamisohjelman vv. 2019-2021 tavoitteiden toteutuminen

Koko kaupunki:

Luottamustoimipalkkiot on alennettu 10 %:lla.

Keskushallinto

**Puhelinvaihd palvelujen uudistaminen:
Puhelinvaihd palvelujen uudistaminen on menossa.**

**Joukkoliikenne- ja hankintasuunnittelijan toimen siirto:
Joukkoliikenne- ja hankintasuunnittelijan toimi on siirretty toimistopalveluihin ja tehtäviä on uudelleen järjestelty.**

**Toimistopalvelujen kehittäminen:
Toimistopalveluissa on kehitetty sähköisiä työtapoja mm. laskutusprosessia uudistamalla.**

**Avustuksista luopuminen:
Avustuksista on luovuttu.**

**Palvelujen ostot Forssan Yrityskehitys Oy:ltä:
Palvelujen ostomäärärahoja FYK:ltä pienennetty 20.000 eurolla.**

Tietohallinto

Henkilökohtaisista tulostimista luopuminen ja yhden tulostusjonon malli:

Kuluneen vuoden aikana opetuspuolella on otettu käyttöön Konica Minoltan SafeQ – yhden tulostusjonon malli.

Hallinnon puolella käyttöönotto on aloitettu kaupungintalon osalta ja täysi käyttöönotto tehdään syyskuuhun mennessä. Henkilökohtaisia tulostimia uusitaan vain hyvin perustelluista syistä.

IT-tuen ja ylläpidon kilpailutus (CGI:n palvelut):

Nykyisen IT-tuen ja ylläpidon järjestämisvaihtoehtoja on selvitetty. Päällekkäisiä sopimuksia on irtisanottu.

Sopimuksien ja järjestelmien hallinta. Irtisanotaan mahdolliset päällekkäiset sopimukset ja poistetaan käytöstä mahdolliset päällekkäiset järjestelmät:

Forssan kaupunki on siirtämässä tietoverkkojen ylläpidon kahdelta toimijalta yhdelle toimijalle. Hallintoverkko siirtyy tietoverkkojen osalta osaksi opetuspuolen verkkoa syksyyn mennessä.

Digitalisaation hyödyntäminen, hoidetaan kokonaisarkkitehtuuri kuntoon. Työ koskettaa koko organisaatiota, ei yksin tietohallintoa:

Kokonaisarkkitehtuurityötä edistetään myöhemmin tasapainottamisohjelman aikana.

Palvelimien keskittäminen pilveen. Maksetaan vain käytetyistä resursseista:

Forssan kaupungilla ei ole enää käytössä omia palvelimia.

Palvelimien keskittämistä samaan pilviympäristöön harkitaan, mikäli tilanne sen sallii.

Henkilöstöhallinto

Henkilöstökustannusten pienentäminen:

Henkilöstökustannukset ovat kasvaneet noin 222 tuhatta euroa edellisen vuoden vastaavaan 4 kuukauden aikaan verrattuna.

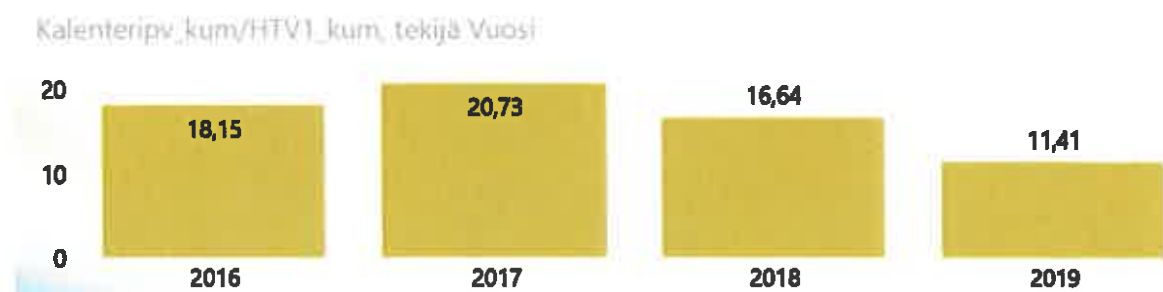
Henkilöstökulut

Tilitaso 2	2016	2017	2018	2019
401 PALKAT JA PALKKIOT	-6 966 627	-6 910 803	-6 965 702	-7 158 026
410 ELÄKEKULUT	-2 074 131	-1 873 400	-1 854 332	-1 887 463
415 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-445 925	-324 080	-224 806	-229 049
423 HLÖSTÖKORVAUKSET, MUUT HLÖMENO	115 674	96 143	41 901	49 470
Yhteensä	-9 371 010	-9 012 139	-9 002 939	-9 225 068

Sairaus- ja tapaturmapoissaolot:

Sairaus- ja tapaturmapoissaolokustannukset ovat vähentyneet edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna noin 68 000 euroa. Sairaus- ja tapaturmapoissaolokalenterinpäivät ovat vähentyneet noin 5 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden.

Poissaolosyytaso 1	2016	2017	2018	2019
Sairaus	289 471	248 560	244 842	175 974
Työtapaturma	14 525	15 978	4 565	4 895
Yhteensä	303 996	264 538	249 408	180 868



Henkilöstöetuuksien tarkistaminen:

Huomionosoitus- ja virkistys säännön uudistamista jatketaan samanaikaisesti Forssan kaupungin palkitsemisjärjestelmän kehittämisen kanssa.

Kannustuspalkkioiden käyttöönotto:

Palkitsemisten kokonaisuutta on käsitelty esimiesten kanssa kesäkuun esimiestapaamisessa. Kannustamisen ja palkitsemisen kokonaisuudessa on mukana mm. aineettoman ja aineellisen palkitsemisen kuvaukset sekä pikapalkkio- ja kertapalkkio- ohjeet. Kehittämistyö jatkuu kesäkuussa ja vielä kesälomien jälkeen.

Sivistys ja tulevaisuustoimiala

Perusopetus

Toteutuu pääosin.

Viiden opetusryhmän yhdistäminen, viiden luokanopettajan vähentäminen:

Yläkoulun opetuksen tehostaminen:

Luokanopettajien ja yläkoulun opetuksen vähennys toteutuu.

Avustajien vähentäminen:

Ei toteudu.

Sähköisiin materiaaleihin siirtyminen/oppikirjojen vähentäminen:

Oppikirjojen ja materiaalien säästö toteutuu.

Määräaikaisten opettajien palkkaaminen vain työajaksi:

Määräaikaisten palkkaaminen vain työajaksi toteutuu vain osittain.

Sijoitettujen lasten laskutusten kustannusvastaavuuden tarkistaminen:

Laskutusta ei pysty vielä arvioimaan.

Varhaiskasvatus

Toteutuu pääosin.

Päiväkoti Augustina / Lastentalo Helmi / Kutojat –ryhmä ja avoin varhaiskasvatus:

Hämeentie 17:stä luopuminen eli Kutojat -ryhmän toiminnan siirtäminen Hämeentie 13:een ja avoimen varhaiskasvatuksen siirtäminen muualle (Kehräämön alue)

Toteutuu.

Pihakoivun päiväkoti:

Vuoropäiväkodin ryhmärakenteiden organisointi ja eläköitymisen hyödyntäminen

Toteutuu.

Päiväkoti Axel Wahren:

Esiopetuksen ryhmärakenteiden organisointi ja eläköitymisen hyödyntäminen

Toteutuu.

Palvelutarpeiden muutos palvelualueella
Toteutuu osittain.

Pärjäävä Forssa -ohjelmassa asetettu sopeuttamistavoite saavutetaan tämän hetken arvion mukaan lähes 90 prosenttisesti. Samalla on huomioitava, että palvelualueen asiakasmaksutulokertymä tulee etenkin maksulainsäädännön muutosten seurauksena samaan aikaan sopeuttamisohjelman kanssa vähenemään ja että palvelualueen henkilöstömäärän vähenemisessä (ajalla kevät 2019 – syksy 2019 ainakin kahdeksan työntekijää) on vaikutuksia myös muilla, kuin ko. ohjelmaan kirjattavilla toimilla.

Lukio

Toteutuu.

Vähennetään opetusta:

Opetuksen vähentäminen toteutuu – tuntikehys saadaan pudotettua lv. 19-20 historiallisen tehokkaaksi 1,00.

Vähennetään hankintoja:

Ei ole tarvetta suurin hankkeisiin (pl. kuvataidelinjan kertahankinnat).

Muu tehostaminen (ruuan tilaaminen, muut toiminnot):

Yhteinen rehtori Wahren-opiston ja musiikkiopiston kanssa, ruuan tilausmääriä on optimoitu.

Vesihelmi, liikunta ja nuorisopalvelut

Toteutuu osin.

Henkilöstöjärjestelyt:

Määräaikaisen henkilöstön vähennykset toteutuvat.

Pienkulujen tarkistus:

Hankintakulujen vähennykset toteutuvat.

Tarkastetaan liikuntapaikkataksat ja vähennetään tilapäistä työvoimaa:

Liikuntapaikkataksoja ei korotettu (SITU 27.11.2018 § 123).

Jäähallin energiakulutuksen vähentäminen:

Vähennystä ei pysty vielä arvioimaan.

Viksbergin ja Paavolan nuorisotiloista luopuminen:

Tilojen käytöstä luovuttiin.

Wahren-keskus

Toteutuu pääosin.

Kirjasto, musiikkiopisto, kuvataidekoulu, Wahren-opisto

Eläköitymisen hyödyntäminen, palvelujen ja materiaalien hankinnan vähentäminen:

Kirjaston osalta eläköityminen hyödynnetty: yksi virkailijavakanssi jäänyt täyttämättä 1.4.2019 alkaen -> säästö vuodelle 2019 toteutuu. Samoin kirjaston palvelujen ja hankintojen osalta säästö toteutuu.

Tilapäistä työvoimaa karsittu

Wahren-opiston ja Musiikkiopiston rehtoreiden tehtävät yhdistetty lukion rehtorin tehtäviin.

Museolle ei perustettu museolehtorin vakanssia.

Työllisyyspalvelut

Toteutuu.

Pakolaisten laskennallisten korvausten lisäys:

Työmarkkinatuen kuntaosuuden väheneminen:

Työllistämistoiminnan vähentäminen:

Pienkulujen tarkistus:

Palveluostojen tarkistus:

Arvio osavuositarkistuksen pohjalta on, että toteutuu suunnitelman mukaisesti.

Tekninen ja ympäristötoimi

Tarkastusinsinöörin ja hankemestarin tehtävien yhdistäminen:

Toteutunut.

YLAN myöntämistä avustuksista luopuminen:

Toteutunut ainakin v. 2019 osalta.

Katuvalojen yösammutuksen laajentaminen:

Toteutuu.

Kaavoituksen taksan korotus:

Toteutunut.

Paikkatieto-ohjelmien karsinta:

Toteutuu, mutta vaikutus ei ole arvioidun suuruinen v. 2019.

Kiinteistöhoitajan vakanssin täyttämättä jättäminen:

Toteutunut.

Katujen kunnossapidon tarveharkinnan terävöittäminen:

Toteutunut, mutta vaikutus ei ole arvioidun suuruinen v. 2019 (luminen talvi nosti kustannuksia).

Energiansäästö kiinteistöissä:

Tulokset saadaan vasta v. 2020.

**Kiinteistöhoitokulujen vähentäminen uuden palveluverkon myötä:
Toteutunut.**

**Viherpalvelun vakanssin täyttämättä jättäminen:
Toteutunut.**

**Kuljettajan vakanssin täyttämättä jättäminen:
Toteutunut.**

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