



AKAAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

TILINPÄÄTÖKSEN SISÄLLYS

TOIMINTAKERTOMUS	4
0 PERUSTIETOA KAUPUNGISTA	5
I OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	7
1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	7
1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	8
1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen tilanne	14
1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	17
1.4.1 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa	17
1.4.2 Kaupungin tuloperustaan vaikuttavat muutokset	17
1.4.3 Muutokset vuoden 2020 talousarvioon	18
1.5. Talouden tasapainottamishjelmat	20
1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	26
1.7 Kaupungin henkilöstö	27
1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	29
1.9 Ympäristötekijät	34
2.0 Muut ei-taloudelliset asiat	35
2 SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	36
3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	38
3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	38
3.2 Toiminnan rahoitus	48
4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	51
5 KOKONAISTULOT JA -MENOT	54
6 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	55
6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	55
6.2 Konsernirakenne	55
6.3 Konsernin toiminnan ohjaus	56
6.4 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	56
6.5 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	57
6.6 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	58
6.7 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	60
7 KESKEISET LIITETIEDOT	63
8 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMIS-TOIMENPITEET	64
8.1 Tilikauden tuloksen käsittely	64
8.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet	64
TOTEUTUMISVERTAILU	65
9 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	66
9.1 Kaupunginhallitus	66
9.1.1 Hallintopalvelut	66
9.2 Elinvoimalautakunta	73
9.2.1 Kaupunkikehityspalvelut	73
9.3 Perusturvavaliokunta ja perusturvautakunta	79
9.3.1 Sosiaalityö	79
9.3.2 Vanhus- ja vammaispalvelut	83
9.3.3 Terveystenhuolto	88
9.3.3 Perusturvavaliokunta ja -lautakunta	95
9.4 Sivistyslautakunta	96
9.4.1 Kasvatus- ja opetuspalvelut	96
9.4.2 Vapaa-aikapalvelut	103
9.4.3 Sivistyslautakunta yhteensä	112



9.5 Tekninen lautakunta	113
9.5.1 Teknisen toimen hallinto	113
9.5.2 Tilahallinto	117
9.5.3 Siivous- ja ruokapalvelut	121
9.4.4 Alueiden kunnossapito	125
Tekninen lautakunta yhteensä	129
9.6 Konsernitavoitteiden toteutuminen	130
9.6.1 Kunnan 100 % omistamat tytäryhteisöt	130
9.6.1.1 Akaan Vuokra-asunnot Oy	130
9.6.1.2 Kiinteistö Oy Aravaniitty	132
9.6.1.3. Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6	134
9.6.2. Kunnan muut tytäryhtiöt	135
9.6.2.1 Kiinteistö Oy Kylmäkosken Säästöalo	135
9.6.2.2 Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskus	137
9.6.2.3 Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymä	139
10 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN	141
10.1 Käyttötalouden toteutuminen	141
10.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	155
10.3 Investointiosan toteutuminen	159
10.4 Rahoitusosan toteutuminen	169
10.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	170
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	173
11 TULOSLASKELMA	174
12 RAHOITUSLASKELMA	175
13 TASE	176
14 KONSERNILASKELMAT	177
LIITETIEDOT	180
15 LIITETIEDOT	181
ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	196
16 ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	197
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	200
17 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	201
18 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	202
LUETTELOT JA SELVITYKSET	203
19 LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ 20 SELVITYS KIRJAN- PIDON SÄILYTYKSESTÄ	204
LIITTEET	206
TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET 2020-2024/ SEURANTA 2020	207
HENKILÖSTÖKERTOMUS	209



TOIMINTAKERTOMUS



0 PERUSTIETOA KAUPUNGISTA

Toijalan kaupunki ja Viialan kunta lakkasivat ja muodostivat Akaan kaupungin 1.1.2007 alkaen. Vuoden 2011 alussa Kylmäkosken kunta lakkasi ja liittyi Akaan kaupunkiin.

Sijainti

Akaan kaupunki sijaitsee Etelä-Pirkanmaalla Tampereen läheisyydessä. Se muodostuu kolmesta taajamasta Toijalasta, Viialasta ja Kylmäkoskesta. Yhdessä Valkeakosken kaupungin ja Urjalan kunnan kanssa Akaa muodostaa Etelä-Pirkanmaan seutukunnan.

Kaupungin sijaintietuna on hyvät liikenneyhteydet mm. Tampere-Helsinki –moottoritie, Tampere-Turku –valtatie sekä päärata. Myös laaja Vanajaveden vesistö sivuaa Akaata. Yhteydet valtakunnan keskuksiin ovatkin tärkeitä Akaan kehittämisen ja vetovoiman kannalta.

Väestö

Akaan väkiluku oli vuoden 2019 lopussa 16.479. Vuoden 2020 aikana väkiluku väheni 84 henkilöllä ja oli vuoden lopussa 16.391.

Väkiluku ikäryhmittäin 31.12.	2019	2020
0-14	2 839	2 710
15-64	9 765	9 721
65-74	2 312	2 331
75-	1 559	1 629
Yhteensä	16 475	16 391

Lähde: Tilastokeskus: Väestö iän (1-v.) ja sukupuolen mukaan alueittain 1980-2020

Verrattaessa vuoden 2019 lopun väkilukuun vuonna 2020 ikäryhmä 0-14 -vuotiaat väheni 129 henkilöllä, ikäryhmä 15-64 -vuotiaat väheni 44 henkilöllä, ikäryhmä 65-74 -vuotiaat kasvoi 19 henkilöllä ja ikäryhmä yli 75-vuotiaat kasvoi 70 henkilöllä.

Koulutusaste 31.12.2019	15-v. täyttänyt väestö	Tutkinnon suorittaneiden osuus	Keskiasteen tutkinnot	Korkea-asteen tutkinnot
Akaa	13 636	70,7 %	45,4 %	25,3 %
Etelä-Pirkanmaa	35 367	71,5 %	45,9 %	25,6 %
Pirkanmaa	436 197	76,1 %	43,0 %	33,1 %
Koko Suomi	4 654 256	73,8 %	41,6 %	32,2 %

Lähde: Tilastokeskus: 15 vuotta täyttänyt väestö koulutusasteen, kunnan, sukupuolen ja ikäryhmän mukaan 1970-2019

Akaassa ja Etelä-Pirkanmaalla on tutkinnon suorittaneita vähemmän kuin keskimäärin Pirkanmaalla ja koko Suomessa.

Työpaikat ja työvoima

Akaan työllinen työvoima oli yhteensä 6.960 henkilöä 31.12.2018. Akaan työpaikkojen määrä oli samana ajankohtana 4.820, joten työpaikkaomavaraisuus oli 69,3 prosenttia.

Työpaikkojen toimiala 31.12.2018	Maa-, metsä- ja kalatalous	Kaivos toiminta, teollisuus ja rakentaminen	Yksityiset ja julkiset palvelut	Muu tai tuntematon
Akaa	2,3 %	30,0 %	66,3 %	1,4 %
Etelä-Pirkanmaa	2,8 %	32,2 %	63,4 %	1,6 %
Pirkanmaa	2,0 %	22,9 %	73,4 %	1,7 %
Koko Suomi	2,7 %	21,1 %	74,3 %	1,9 %

Lähde: Tilastokeskus: Työpaikat toimialan (TOL 2008) mukaan alueittain 2007-2018

Akaan ja koko Etelä-Pirkanmaan työpaikkoja on kaivostoiminnan, teollisuuden ja rakentamisen -toimialalla enemmän kuin keskimäärin Pirkanmaalla ja koko Suomessa.



Vuonna 2019 Akaan keskimääräinen työttömyysaste oli 7,8 prosenttia. Vuonna 2020 keskimääräinen työttömyysaste nousi 10,9 prosenttiin. Työttöminä oli keskimäärin 827 henkilöä. Näistä alle 25-vuotiaita oli 105 ja yli 50-vuotiaita 301. Yli vuoden työttöminä olleita henkilöitä oli keskimäärin 136.

Keskimääräinen työttömyysaste	2019	2020
Akaa	7,8	10,9
Etelä-Pirkanmaa	8,6	11,8
Pirkanmaa	9,2	13,3
Koko Suomi	9,2	13,0

Lähde: Pirkanmaan Ely-keskus: Pirkanmaan työllisyyskatsaukset 1-12/2019-2020

Akaan ja Etelä-Pirkanmaan keskimääräinen työttömyysaste oli matalampi kuin keskimäärin Pirkanmaalla ja koko Suomessa.

Asuminen

Akaan maapinta-ala on 293,14 km². Asukkaita/ maakm² on 55,92.

Talotyyppit 31.12.2019	Talotyyppit yhteensä	Erilliset pientalot	Rivi- ja ketjutalot	Asuinkerrostalot	Muu tai tuntematon
Akaa	7 815	58,5 %	14,3 %	25,4 %	1,8 %
Etelä-Pirkanmaa	20 598	51,9 %	12,7 %	33,5 %	1,9 %
Pirkanmaa	260 010	34,4 %	13,4 %	50,4 %	1,8 %
Koko Suomi	2 734 219	38,7 %	13,5 %	46,2 %	1,6 %

Tilastokeskus: Asuntokunnat koon ja asunnon talotyyppin mukaan 1985-2019

Akaan ja koko Etelä-Pirkanmaan asuntokannasta on erillisiä pientaloja enemmän kuin keskimäärin Pirkanmaalla ja koko Suomessa.

Asuntokunnat 31.12.2019	Asuntokuntia yhteensä	Henkilöitä/ Asuntokunta	Omistus-asunnot	Vuokra-asunnot	Muu (sis. asumisoikeus.) tai tuntematon
Akaa	7 815	2,06	76,9 %	21,4 %	1,7 %
Etelä-Pirkanmaa	20 598	2,00	74,9 %	23,5 %	1,6 %
Pirkanmaa	260 010	1,94	61,3 %	34,9 %	3,8 %
Koko Suomi	2 734 219	1,97	62,6 %	33,7 %	3,7 %

Lähde: Tilastokeskus: Asuntokunnat ja asuntoväestö asuntokunnan koon ja hallintaperusteen mukaan 2005-2019

Akaassa on henkilöitä/ asuntokunta enemmän kuin keskimäärin Etelä-Pirkanmaalla, Pirkanmaalla ja koko Suomessa. Akaassa ja Etelä-Pirkanmaalla asuntokunnista asuu omistusasunnossa useampi kuin keskimäärin Pirkanmaalla ja koko Suomessa.



I OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

I.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2020 oli Akaassa monelta osin onnistunut, vaikka olosuhteet korona-pandemiasta johtuen olivat poikkeukselliset. Strategian toimenpideohjelmien ja talousarvion tavoitteet saavutettiin pääsääntöisesti hyvin. Myös kaupungin kärkihankkeet etenivät: Uusi hyvinvointikeskus näyttää valmistuvan ajallaan, Akaa Pointin uusi raakapuutermiinali valmistuu suunnitellusti, Viialan uuden yhtenäiskoulun toteutuksessa on päästy kilpailutusvaiheeseen, Viialan uuden liikuntahallin rakennustyöt saatiin käyntiin vuoden loppuun mennessä, Toijalan Sataman alueen kehittäminen saatiin käyntiin yrittäjävetoisesti ja Akaan kaupungin keskuskeittiön rakentamishanke etenee. Lisäksi aseman seudun kehittämisessä otettiin merkittäviä edistysaskeleita, kun kerrostalorakentaminen Toijalan aseman kupeeseen saatiin käyntiin paikallisin voimin ja kaupungintalon osalta löydettiin korvaavat tilaratkaisut.

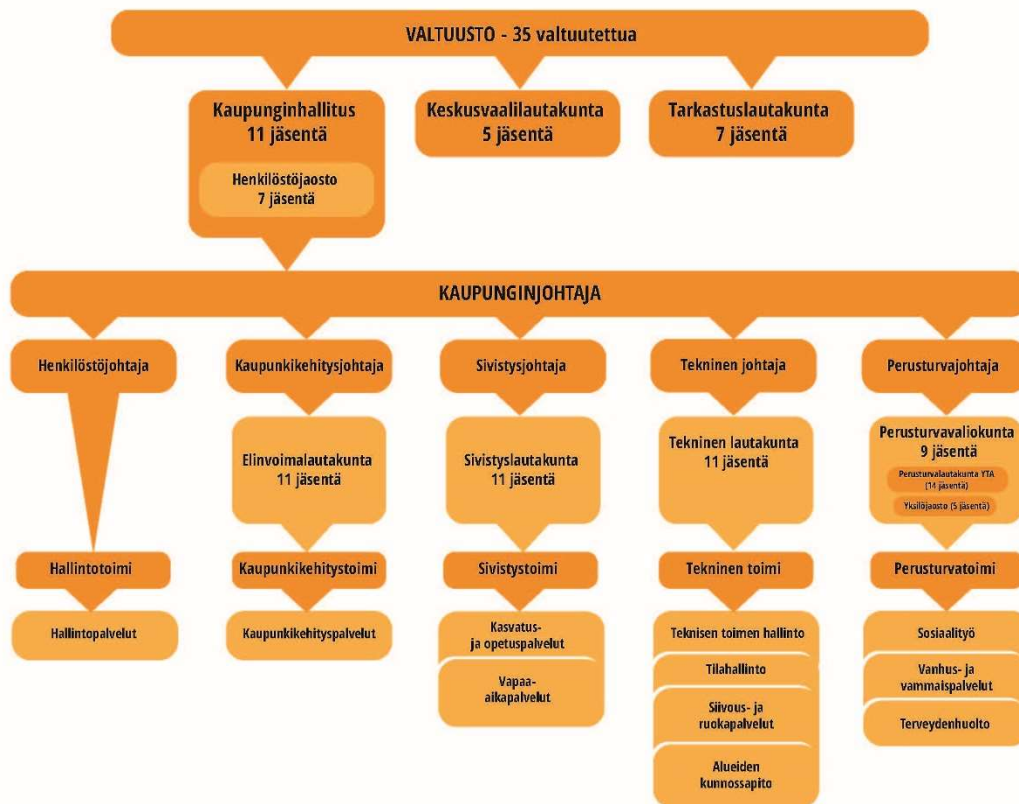
Akaan asukasluku pieneni vuonna 2020 vielä hieman, mutta sen lasku (-0.5 %-yksikköä) saatiin lähes puolitettua edelliseen vuoteen (- 0,8 %-yksikköä) verrattuna. Kuntien välinen nettomuutto kehittyi vuonna 2020 parempaan suuntaan ja muuttoliikkeen rakenne säilyi hyvänä. Koronasta huolimatta taloudellinen toimeliaisuus myös Akaassa lisääntyi ja se näkyi mm. vireillä olevien kaavahankkeiden määrässä: Vuonna 2019 vireillä oli kaavahankkeita 7 ja tulossa 6. Vuonna 2020 vastaavasti vireillä olevien ja vireille tulleiden asemakaavamuutosten määrä oli yhteensä 22, joten määrä on kasvussa ja kasvu näyttää jatkuvan myös kuluvana vuonna. Lisäksi rakennusvalvonnassa myönnettyjen lupien määrä kasvoi rakennusvalvonnassa kuluneena vuonna n. 21 % ja rakennuslupien kasvu oli noin 24 %.

Myös talouden osalta vuosi 2020 toteutui hyvin. Akaan kaupungin vuoden 2020 tilinpäätös on 11,76 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tämä merkitsee sitä, että vanha noin 8,85 miljoonan vanha alijäämä saatiin katettua määräaikaan mennessä. Hyvän tuloksen seurauksena taseen ylijäämä on 2,91 miljoonaa euroa. Kaupungin toimintakatteen alijäämä pieneni vuoden takaisesta 5,6 % ja toimintamenojen kasvu asettui 1,4 % tasoon. Vuoden 2020 aikana toteutettiin toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi: Kaupungin tarpeetonta omaisuutta myytiin 2,5 Me ja kaupungin omistuksessa oleva teollisuushalli yhtiöitettiin ja sen vaikutus tulokseen oli n. 2,1 Me. Kaikki toimielimet alittivat budjettinsa. Koronan vaikutus huomioiden koronatuet valtionosuuksiin, +4,8 Me, vaikutukset verotuloihin, -1,1 Me, vaikutukset käyttötalouteen +2,3 Me on noin +6,0 Me. Käyttötalouden vaikutuksiin sisältyy erikoissairaanhoidon ja kehitysvammaisten laitoshoidon kysynnän pieneneminen yhteensä noin 3,9 Me. Vaikka vuoden 2020 talouden tulos olikin hyvä, niin tulevan suunnitelmakauteen liittyy epävarmuutta sopeutustarpeen ollen noin 3-5 Me. Paljon riippuu kuitenkin siitä, miten korona-pandemia kehittyä ja kuinka hyvin onnistumme verotulopohjan vahvistamisessa.

Kulunut vuosi on kuitenkin ollut toiminnan täyteinen ja asioita on saatu edistettyä poikkeuksellisissa oloissa. Tästä iso kiitos koko kaupungin henkilökunnalle sekä poliittisille päättäjille.

Antti Peltola
kaupunginjohtaja

I.2 KAUPUNGIN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET



Akaan kaupungin organisaatio

Vuoden 2020 alusta sosiaalityön tehtävätasolta siirtyi työllisyyden hoidon tulosalue kaupunkikehityspalvelujen tehtävätasolle.

Vuonna 2020 Akaan ja Urjalan vuodeosastotoiminta siirtyi Valkeakosken kaupungin toiminnaksi ja hoitohenkilöstö siirtyi Valkeakosken kaupungin palvelukseen ns. vanhoina työntekijöinä. Henkilöstön luovutuksen ajankohta oli 1.5.2020 lukien. Akaan vuodeosaston toiminta päättyi 12.5.2020 ja Urjalan vuodeosaston toiminta 7.5.2020.

Akaan valtuuston poliittiset voimasuhteet vuonna 2020

puolue	paikkaluku
Suomen Sosialidemokraattinen puolue	12
Kansallinen Kokoomus	8
Vasemmistoliitto	4
Vaaliliitto	4
- Suomen Keskusta 3	
- Suomen Kristillisdemokraatit 1	
- Liberaalit 0	
Perussuomalaiset	2
Vihreä liitto	3
Sininen tulevaisuus	1
Ryhmä 2020	1
Yhteensä	35



Akaan valtuusto vuosina 2017 - 2021 (1.6.2017 lukien)

Ahonen Jukka	Ryhmä 2020 Kesk. 23.11.2017 asti)	Pulkkinen Mervi Puomila Janita Rajala Sami Rekola Janika (26.9.2018 asti) Ritari Mirva (19.6.2019 asti) Roininen Saija Rupponen Mika Rämö Harri Rytönen Jouko (19.6.2019 alkaen) Saari Jukka Saarinen Timo Salminen Brita (30.10.2019 asti) Salminen Jukka (19.6.2019 asti) Salonen Jouni Saramies Jaana Setälä Mika Toivonen Maija Toivonen-Perttunen Tuija Turja Sauli Vahtinen Jouni Vahtinen Kirsu	Kesk. Kok. Kok. PS Kok. SDP SDP SDP Kok. Vas. SDP SDP Vihr. Kok. Kok. Kesk. SDP Kok. Kok. Kesk. (Vihr. 25.9.2018 asti)
Bister Salla	SDP		
Einola-Virtanen Heli	PS		
Heinonen Hilkkä	SDP		
Humaloja Matti	Vas.		
Joronen Hanni	Vihr.		
Järvinen Hannu	SDP		
Kallioinen Salla	SDP		
Kivi Marko (26.9.2018 alkaen)	PS		
Knuutila Heikki	SDP		
Kuusisto Kati (30.10.2019 alkaen)	Vihr.		
Lapinleimu Sari	Kok.		
Leinonen Jaakko	Kok.		
Liehu Vesa	Kesk.		
Nord-Sarkola Kirsu	SDP		
Pajasmaa Mika	Kok.		
Peltola Marko (19.6.2019 alkaen)	Kok.		
Piirainen Heli	Vas.		

Valtuuston puheenjohtajat

Puheenjohtaja	Puomila Janita (19.6.2019 alkaen)
Puheenjohtaja	Leinonen Jaakko (19.6.2019 asti)
I varapuheenjohtaja	Timo Saarinen
II varapuheenjohtaja	Vahtinen Jouni

Kaupunginhallitus 2020

Jäsen

Bister Salla	Henkilökohtainen varajäsen
Joronen Hanni	Vahtinen Kirsu
Järvinen Hannu	Naakka Jaakko
Kivistö Tapio	Lehtinen Arto
Leinonen Jaakko	Einola-Virtanen Heli
Loppi Inka	Lapinleimu Sari
Pulkkinen Mervi	Roininen Saija
Rajala Sami	Ahonen Jukka
Rämö Harri	Pulkkinen Timo
Rytönen Jouko	Halmela-Taberman Hannele
Toivonen-Perttunen Tuija	Kuusisto Kati
	Saari Jukka

Kaupunginhallituksen puheenjohtajat

Puheenjohtaja	Rämö Harri
I varapuheenjohtaja	Leinonen Jaakko
II varapuheenjohtaja	Pulkkinen Mervi

Kaupunginhallituksen esittelijä

Kaupunginhallituksen esittelijä	Peltola Antti
---------------------------------	---------------



Toimielimet ja niiden jäsenet ja esittelijät

Kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto 2020

Jäsen

Jara Juhani

Järvinen Hannu

Kuusisto Kati

Leinonen Jaakko

Mäki Tero

Räsänen Tiina

Toivonen Raija

Henkilökohtainen varajäsen

Jussila Leila (11.6.2020 asti)

Kivi Marjatta (11.6.2020 alkaen)

Saarinen Timo

Toivonen-Alastalo Hilu

Rytkönen Jouko

Jurvanen Reino

Ahonen Jukka

Kauranen Elisa

Henkilöstöjaoston puheenjohtajat

Puheenjohtaja

Järvinen Hannu

Varapuheenjohtaja

Leinonen Jaakko

Kaupunginhallituksen henkilöstöjaoston esittelijä

Henkilöstöjohtaja

Sinivuori Briitta-Liisa

Elinvoimalautakunta 2020

Jäsen

Halme Jussi (11.11.2020 alkaen)

Inkinen Heli

Kallioinen Saila

Kivi Jorma

Kivistö Tapio (25.9.2019 asti)

Koivuniemi Sirkka

Liehu Vesa

Pahlanen Anssi

Pajasmaa Mika

Sakala Markku (25.9.2019 alkaen, 11.11.2020 asti)

Toivonen-Alastalo Hilu

Vikman Anttijuusi

Weltzien Nina

Henkilökohtainen varajäsen

Riekinen Juhana

Rintala Petri

Tromstedt Seija

Soininen Suvi

Sakala Markku (25.9.2019 asti)

Räsänen Tiina

Vesänen Pertti (30.10.2019 asti)

Peltola Kim (30.10.2019 alkaen)

Heikkinen Petri

Vehka-aho Jani

Riekinen Juhana (25.9.2019 alkaen)

Salovaara Anu

Sulin Niko (25.9.2019 asti)

Peltola Marko (25.9.2019 alkaen)

Saxberg Susanna

Elinvoimalautakunnan puheenjohtajat

Puheenjohtaja

Kallioinen Saila

Varapuheenjohtaja

Pajasmaa Mika

Elinvoimalautakunnan esittelijät

Kaupunkikehitysohjaaja

Sarkkinen Jyri (18.11.2020 asti)

Elinkeinopäällikkö,

Jokinen Jari

va. kaupunkikehitysohjaaja (18.11.2020 alkaen)

Rakennustarkastaja

Välimäki Pauliina

Yhteistoiminta-alueen perusturvalautakunta 2020

Jäsen

Anttila Markku

Inkinen Heli

Joronen Hanni (25.9.2019 asti)

Kivi Jorma

Knuutila Heikki

Lahdensivu Johanna

Lapinleimu Sari (25.9.2019 alkaen)

Orava Antti (25.9.2019 alkaen)

Rytkönen Jouko (25.9.2019 asti)

Salonen Jouni

Weltzien Nina

Henkilökohtainen varajäsen

Murola Anton

Juhana Riekinen

Toivonen-Alastalo Hilu (25.9.2019 asti)

Soininen Suvi

Toivonen Raija

Jaakkola Timo

Vikman Anttijuusi

Saramies Jaana (25.9.2019 alkaen)

Vikman Anttijuusi

Lehtinen Arto

Lapinleimu Sari (30.10.2019 asti)

Toivonen Maija (30.10.2019 alkaen)



Urjalan edustajat

Jäsen

Rydenfelt-Kurtti Mari
Saari Janne
Uotila Mikko (28.10.2020 asti)
Vuori Ilkka (28.10.2020 alkaen)
Westerbacka Jussi
Virtanen Paula

Henkilökohtainen varajäsen

Joutsela Sanna
Rytty Turo
Suonpää Janne
Suonpää Janne
Susijärvi Jami
Pakkanen Mari

Perusturvalautakunnan puheenjohtajat

Puheenjohtaja
Puheenjohtaja
I varapuheenjohtaja
I varapuheenjohtaja
II varapuheenjohtaja

Saari Janne (19.6.2019 alkaen)
Salonen Jouni (19.6.2019 asti)
Salonen Jouni (19.6.2019 alkaen)
Saari Janne (19.6.2019 asti)
Anttila Markku (19.6.2019 asti)

Perusturvalautakunnan esittelijä

Ma. Perusturvajohtaja

Anttila Elina

Perusturvalautakunnan yksilöjaosto 2020

Jäsen

Anttila Markku
Joronen Hanni (25.9.2019 asti)
Knuutila Heikki
Lahdensivu Johanna
Orava Antti (25.9.2019 alkaen)
Rytkönen Jouko (25.9.2019 asti)
Lapinleimu Sari (25.9.2019 alkaen)

Henkilökohtainen varajäsen

Murola Anton
Toivonen-Alastalo Hilu (25.9.2019 asti)
Inkinen Heli
Jaakkola Timo
Saramies Jaana (25.9.2019 alkaen)
Vikman Anttijuusi
Vikman Anttijuusi

Yksilöjaoston puheenjohtajat

Puheenjohtaja Anttila Markku
Varapuheenjohtaja Knuutila Heikki

Perusturvalautakunnan yksilöjaoston esittelijä

Sosiaalityöntekijä Virtanen Teija

Perusturvavaliokunta 2020

Jäsen

Anttila Markku
Inkinen Heli
Joronen Hanni (25.9.2019 asti)
Kivi Jorma
Knuutila Heikki
Lahdensivu Johanna
Lapinleimu Sari (25.9.2019 alkaen)
Orava Antti (25.9.2019 alkaen)
Rytkönen Jouko (25.9.2019 asti)
Salonen Jouni
Weltzien Nina

Henkilökohtainen varajäsen

Murola Anton
Riekinen Juhana
Toivonen-Alastalo Hilu (25.9.2019 asti)
Soininen Suvi
Toivonen Raija
Jaakkola Timo
Vikman Anttijuusi
Saramies Jaana (25.9.2019 alkaen)
Vikman Anttijuusi
Lehtinen Arto
Lapinleimu Sari (30.10.2019 asti)
Toivonen Maija (30.10.2019 alkaen)

Perusturvavaliokunnan puheenjohtajat

Puheenjohtaja Salonen Jouni
Varapuheenjohtaja Anttila Markku

Perusturvavaliokunnan esittelijä

Ma. Perusturvajohtaja

Anttila Elina



Sivistyslautakunta 2020

Jäsen

Alastalo Hannu (13.11.2019 asti)
Einola-Virtanen Heli
Kuusisto Katri (30.10.2019 alkaen)
Lapinleimu Sari
Nord-Sarkola Kirsi
Pulkkinen Mervi (25.9.2019 asti)
Pulkkinen Timo (13.11.2019 alkaen)
Rantala Harri
Rupponen Mika
Räsänen Tiina (25.9.2019 alkaen)
Salminen Brita (30.10.2019 asti)
Setälä Mika
Soininen Suvi (25.9.2019 alkaen)
Taberman Kari
Toivonen-Perttunen Tuija (25.9.2019 asti)

Henkilökohtainen varajäsen

Salovaara Anu (13.11.2019 asti)
Kivi Marko
Koivuniemi Maria (30.10.2019 alkaen)
Närkki Tuomo
Toivonen Raija
Kontio Timo
Lindholm Elina (13.11.2019 alkaen)
Nieminen Sakari
Tromstedt Seija
Kontio Timo
Saramies Jaana (30.10.2019 asti)
Kaajala-Selkama Sari
Laihia Jari
Mäntysalo Mikko
Laihia Jari

Sivistyslautakunnan puheenjohtajat

Puheenjohtaja

Varapuheenjohtaja

Setälä Mika

Nord-Sarkola Kirsi

Sivistyslautakunnan esittelijä

Sivistysjohtaja

Kuusisto Tero

Tekninen lautakunta 2020

Jäsen

Aarnio Petri
Jara Juhani
Jaakkola Timo
Peltola Marko
Rehuttu Ilkka
Roininen Saija
Salovaara Anu
Talonen-Ojanperä Elina
Tammisto Timo
Toivonen Maija

Vaittinen Kirsi

Henkilökohtainen varajäsen

Hänninen Matti
Seppi Pirkko
Koppinen Veikko
Pulkkinen Timo
Peltola Kim
Heino Jaana
Kuusisto Kati
Kivi Marko
Palm Henri
Puomila Janita (25.9.2019 asti)
Weltzien Nina (25.9.2019 alkaen)
Nieminen Sari

Teknisen lautakunnan puheenjohtajat

Puheenjohtaja

Varapuheenjohtaja

Toivonen Maija

Roininen Saija

Teknisen lautakunnan esittelijä

Tekninen johtaja

Koota Jaana

Tarkastuslautakunta 2020

Jäsen

Heinonen Hilikka
Humaloja Matti
Huuhtanen Pirjo
Juutilainen Petri
Koistinen Tomi
Ojala Virpi
Mattjus Sinikka (19.6.2019 alkaen)
Palander Jarno (19.6.2019 asti)

Henkilökohtainen varajäsen

Lehtinen Lauri
Soininen Suvi
Nieminen Johanna
Koivuniemi Maria
Smätt Tuomo
Lehtonen Sanna
Nieminen Sakari
Nieminen Sakari

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajat

Puheenjohtaja

Varapuheenjohtaja

Humaloja Matti

Heinonen Hilikka



Keskusvaalilautakunta 2020

Jäsen

Kariluoma Eija
 Pola Janne
 Rantanen Pasi
 Turja Eija
 Uhlenius Paula

Varajäsen sijaantulojärjestyksessä

Kuusinen Jorma
 Laaksonen Aila
 Murola Anton
 Talonen Elina
 Törmä Matti

Keskusvaalilautakunnan puheenjohtajat

Puheenjohtaja
 Varapuheenjohtaja

Kariluoma Eija
 Pola Janne

Vaikuttamistoimielimet ja muut toimielimet

Kaupunginhallituksen asettaman vanhus- ja vammaisneuvostoon kuuluu akaalaisten vanhus- ja eläkeläisjärjestöjen sekä vammaisjärjestöjen keskuudesta valitsemat yhdeksän varsinaista jäsentä ja kahdeksan henkilökohtaista varajäsentä. Kaupungin edustajana neuvostossa toimii hyvinvointikoordinaattori ja sihteerinä perusturvatoimen hallintosihteeri.

Nuorisovaltuustossa on kahdeksan jäsentä. Nuorisovaltuuston edustajat osallistuvat valtuuston, kaupunginhallituksen ja lautakuntien (lukuun ottamatta tarkastuslautakuntaa ja keskusvaalilautakuntaa) kokouksiin.

Puheenjohtajakaoalition jäseniä ovat valtuuston ja kaupunginhallituksen puheenjohtajistot sekä valtuustoryhmien puheenjohtajat. Valtuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat toimivat myös puheenjohtajakaoalition puheenjohtajistona.

Vuonna 2018 perustettu Viialan yhtenäiskoulun rakennustoimikunta, jonka tehtäviin lisättiin vuonna 2019 myös Viialan liikuntatilaratkaisuun liittyvät rakennustoimikunnan tehtävät, jatkoi toimintaansa myös vuonna 2020. Vuonna 2018 perustettu hyvinvointikeskuksen rakennuttamisen rakennustoimikunta jatkoi työskentelyään vuonna 2020. Vuonna 2020 perustettiin keskuskeittiön rakennustoimikunta. Rakennustoimikuntaan valittiin neljä luottamushenkilöedustajaa ja asiantuntijajäseneksi ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö. Keskuskeittiön rakennustoimikunnan esittelijänä toimii tekninen johtaja ja pöytäkirjanpitäjänä rakennuttamispäällikkö.

Yt-toimikunnassa on edustaja jokaisesta ammattiyhdistyksestä, joiden jäseniä on Akaan kaupungin palveluksessa. Kaupunginhallitus on päättänyt, että työnantajaa toimikunnassa edustavat henkilöstöjaoston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, kaupunginjohtaja, henkilöstöjohtaja ja kaupunginjohtajan päätöksellä vuorovuosin yksi toimialajohtajista. Vuonna 2020 toimialajohtajista tekninen johtaja kuului työnantajan edustajiin.

Johtoryhmä

Peltola Antti
 Anttila Elina
 Jokinen Jari (18.11.2020 alkaen)
 Grönlund Juhani (13.4.2020 asti)
 Koota Jaana
 Kuusisto Tero
 Mäkinen Asko
 Puhka-Susi Mari
 Saari-Männistö Salla
 Sarkkinen Jyri (18.11.2020 asti)
 Sinivuori Briitta-Liisa
 Selkämaa Kati

kaupunginjohtaja
 ma. perusturvajohtaja
 va. kaupunkikehitysjohtaja
 johtava ylilääkäri
 tekninen johtaja
 sivistysjohtaja
 tietohallintopäällikkö
 talousjohtaja
 hallintopäällikkö
 kaupunkikehitysjohtaja
 henkilöstöjohtaja
 hallintosihteeri

Tehtäväaluejohtajat

Hallintopalvelut
 Kaupunkikehityspalvelut

Sosiaalityö
 Vanhus- ja vammaispalvelut

Terveystenhuolto

Kasvatus- ja opetuspalvelut
 Vapaa-aikapalvelut
 Teknisen toimen hallinto
 Tilahallinto
 Siivous- ja ruokapalvelut
 Alueiden kunnossapito

Sinivuori Briitta-Liisa
 Sarkkinen Jyri (18.11.2020 asti)
 Jokinen Jari (18.11.2020 alkaen)
 Anttila Elina
 Kiiski Eveliina (9.1.2020 asti)
 Takanen Marjut (9.1.-1.5.2020)
 Takanen Marjut (1.5.2020 alkaen)
 Salminen Anna-Stiina (3.8.2020 alkaen)
 Grönlund Juhani (13.4.2020 asti)
 Määttä Tiina (11.5.2020 alkaen)
 Kuusisto Tero
 Kuusisto Tero
 Koota Jaana
 Rajantaus Jaana (22.7.2020 asti)
 Matilainen Taina
 Palonperä Jukka (7.1.2020 alkaen)

henkilöstöjohtaja
 kaupunkikehitysjohtaja
 va. kaupunkikehitysjohtaja
 ma. perusturvajohtaja
 vanhus- ja vammaistyönjohtaja
 vs. vanhus- ja vammaistyönjohtaja
 vammaispalvelujohtaja
 vanhuspalvelujohtaja
 johtava ylilääkäri
 johtava ylilääkäri
 sivistysjohtaja
 sivistysjohtaja
 tekninen johtaja
 kiinteistöpalvelupäällikkö
 ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö
 kunnossapitopäällikkö



1.3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN TILANNE

Yleinen taloudellinen tilanne

Vuonna 2020 kansantalouden tuotantoa kuvaava bruttokansantuote väheni tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 2,9 prosenttia. Vuonna 2021 kokonaistuotannon ennustetaan kasvavan 2,5 prosenttia.

Vuonna 2020 kuluttajahintaindeksin vuosimuutos oli 1 prosenttia. Vuonna 2021 kuluttajahintojen nousun arvioidaan olevan 1 prosenttia.

Vuonna 2020 työttömyysaste oli Pirkanmaan työllisyyskatsausten mukaan keskimäärin 13 prosenttia. Työttömyysasteen arvioidaan hieman alentuvan vuonna 2021.

Kuntien taloudellinen tilanne

Vuonna 2020 Tilastokeskuksen keräämien tilinpäätösarvioiden mukaan Manner-Suomen kuntien yhteenlaskettu vuosikate oli 4,59 miljardia euroa, joten vuosikate parani 97,1 prosenttia edellisestä vuodesta. Vuosikate asukasta kohden oli kunnissa 727 euroa, edellisenä vuonna 318 euroa. Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 2, edellisenä vuonna 65. Vuosikate kattoi poistoista 17 prosenttia, edellisenä vuonna 76 prosenttia. Poistonalaiset investoinnit olivat 647 euroa/ asukas, edellisenä vuonna 628 euroa/ asukas. Negatiivisen tuloksen kuntia oli 27, edellisenä vuonna 223.

Kuntien toimintakate oli -30,62 miljardia euroa vuonna 2020. Toimintakate heikkeni 0,93 miljardia euroa eli 3,11 prosenttia edellisvuodesta.

Toimintakatteen sisällä toimintakulut kasvoivat noin 0,76 miljardia euroa, 2,0 prosenttia ja toimintatuotot vähenivät 0,15 miljardia euroa, 1,6 prosenttia. Toimintakuluihin vaikutti palkkaratkaisun sopimuskorotukset, lomarahaleikkauksen päättymisen, väestön ikärahakenteen muutoksen vaikutus palvelutarpeeseen, tehtävien laajennukset, työnantajien sosiaalivakuutusmaksujen yhteismuutos -0,2 %-yksiköllä. Kuntien omat henkilöstösäästöt pienensivät toimintakuluja. Koronatilanne lisäsi joitakin kululajeja, mutta toisaalta rajoitustoimet pienensivät joitakin menoja ja osa menoista siirtyi tuleville vuosille. Toimintatuotoissa koronatilanne pienensi myyntituottoja ja palvelujen maksutuottoja ja toisaalta korona-avustukset lisäsivät tuloja.

Kuntien verorahoitus eli valtionosuudet ja verotulot kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 10,3 prosenttia eli noin 3,27 miljardia euroa. Kuntien verotulot olivat 23,83 miljardia euroa ja valtionosuudet noin 10,99 miljardia euroa. Verotulot kasvoivat 4,0 prosenttia eli noin 0,92 miljardia euroa ja valtionosuudet 27,2 prosenttia eli 2,35 miljardia euroa.

Tilastokeskuksen keräämien tilinpäätösarvioiden mukaan Manner-Suomen kuntien lainakanta vuoden 2020 lopussa oli 23,42 miljardia euroa eli keskimäärin 3.478 euroa/ asukas. Lainakanta nousi edelliseen vuoteen verrattuna 7 prosenttia eli keskimäärin 126 euroa/ asukas.

Kuntien investointimenot olivat 5,67 miljardia euroa, mikä oli 5,0 prosenttia edellisvuotta enemmän.

Kuntien talouden sopeuttamispaineet eivät kuitenkaan ole poistuneet. Vanhat alijäämät on katettava ja sopeuttamistoimia on siten jatkettava systemaattisesti. Ikääntyvä väestö ja muuttoliike edellyttää kunnilta mittavia sopeutustoimia. Kuntien tulee edelleen huolehtia menojen kestävästä hallinnasta sekä muutettava palvelurakenteita ja kehitettävä toimintatapoja vastaamaan entistä paremmin muuttuvia olosuhteita. Kuntatalouden kestävyys takaaminen edellyttää myös koko maan talouskehityksen selvää toipumista.

Kuntien väliset investointipaineet vaihtelevat suuresti. Maakuntakeskuksissa ja muissa suurissa kaupungeissa on palvelutarpeen lisääntymisestä johtuvia investointipaineita. Muissa kunnissa investointipaineet liittyvät usein korjausvelkaan.

Verotulot (Kuntaliiton arvion, koko maa, mukaan)

Vuonna 2020 kuntien verotulojen tilitykset kasvoivat 4,0 prosenttia, noin 920 miljoonaa euroa. Vuonna 2021 kuntien verotulojen tilitysten arvioidaan kasvavan 4,0 prosenttia.

Vuonna 2020 kunnallisveron tilitykset kasvoivat 5,1 prosenttia, noin 985 miljoonaa euroa. Vuosi 2020 oli lopulta pelättyä parempi johtuen mm. odotettua paremmasta palkkasumman kehityksestä, verovuoden 2020 parantuneesta jako-osuudesta sekä yritysten verojen maksujärjestelyistä, jotka kunnallisveron osalta olivat lopulta vain noin 100 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 kunnallisveroon muodostui verokorttiuudistuksen takia noin 350 miljoonan euron kertymävaje. Tämä korjaantui kokonaisuudessaan vuonna 2020 ja paransi omalta osaltaan kalenterivuoden kokonaiskertymää. Ilman tätä kunnallisverot olisivat kasvaneet 3,3 prosenttia. Tuloveroprosenttiaan vuodelle 2020 korotti 53 kuntaa ja laski 7 kuntaa. Korotukset toivat kunnille noin 100 miljoonaa euroa lisäverotuloja. Vuoden 2020 veroperustemuutokset vähensivät kunnallisverotuloja noin 300 miljoonaa euroa. Vuonna 2020 kuntaryhmän jako-osuus oli 62,41 % sisältäen 0,14%-yksikön oikaisun, jonka johdosta kunnallisverotulot lisääntyivät 120 miljoonaa euroa. Vuonna 2021 kunnallisveron tilitysten arvioidaan kasvavan 1,1 prosenttia. Parantunut vuosi 2020 korottaa myös arvioita vuodelle 2021. Mm. työllisyyden arvioidaan parantuvan ja palkkasumma kasvaisi näin ollen arviolta 2,5 %. Vähennyksissä mm. matkakuluvähennyksiin vaikuttaa lisääntynyt etätyöskentely.



Vuonna 2020 kuntien yhteisöveron tilitykset kasvoivat 3,0 prosenttia, noin 58 miljoonaa euroa. Myönteinen kehitys johtui pääosin 10 % -yksiköllä korotetusta yhteisöveron jako-osuudesta verovuodelle 2020. Korotettu jako-osuus lisäsi kuntien yhteisöveroja lopulta vajaalla 400 miljoonalla eurolla vuonna 2020. Ilman tukea kuntien yhteisöverot olisivat laskeneet 18 prosenttia. Yhteisöveron jakojärjestelmän mukaan yhteisövero määräytyy kunnassa toimivien yritysten maksaman yhteisöveron perusteella. Monikuntaisten yritysten osalta yhteisövero jaetaan kuntakohtaisten työpaikkamäärien suhteessa. Vuoden 2020 yhteisöveron lopulliset kunnittaiset jako-osuudet määräytyivät vuosien 2017 ja 2018 keskiarvona. Vuonna 2020 kuntaryhmän yhteisövero-osuus oli 42,13 prosenttia sisältäen em. 10 % -yksikön korotetun osuuden. Vuonna 2021 kuntien yhteisöveron tilitysten arvioidaan kasvavan 19,5 prosenttia. Myös verovuodelle 2021 korotettiin kuntien jako-osuutta 10 % -yksiköllä. Maksettava yhteisövero kasvaa arviolta vajaa 4 %.

Vuonna 2020 kuntien kiinteistöveron tilitykset vähenivät 6,6 prosenttia, noin 123 miljoonaa euroa. Heikompi kehitys johtui siitä, että myös kiinteistöverotus siirtyi verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen (ns. verotuksen joustava valmistuminen). Näin ollen verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta vuoden 2021 tammi-helmikuun aikana erääntyy reilut 10 prosenttia, eurolla 200 miljoonaa. Kiinteistöveroprosenttejaan vuodelle 2020 korotti 44 kuntaa ja laski 6 kuntaa. Vuonna 2021 kuntien kiinteistöveron tilitysten arvioidaan kasvavan 20,2 prosenttia. Verohallinnon mukaan verovuoden 2021 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta arvioidaan erääntyvän 2022 tammi- ja helmikuun aikana hieman pienempi määrä, yhteensä noin viisi prosenttia.

Vuoden 2021 verotulojen näkymät ovat koronatilanteen takia sumuiset. On mahdollista, että irtisanomisia ja lomautuksia nähdään laajasti vuoden aikana. Verotulojen tuleva kehitys riippuu pitkälle myös rokotusten toteutumisesta.

Valtionosuudet

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Lisäksi valtionosuuksien yhteydessä kunnille maksetaan verotulomenetysten korvaus ja kotikuntakorvaukset. Aiemmista vuosista poiketen vuonna 2020 kunnille maksettavat verotulomenetysten korvaus erotettiin peruspalvelujen valtionosuudesta omalle momentilleen. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä

Vuonna 2020 muutosten jälkeen kunnille myönnettiin valtionosuutta yhteensä 10,99 miljardia euroa (8,64 miljardia euroa vuonna 2019). Valtionosuudet lisääntyivät 27,2 prosenttia, noin 2,35 miljardia euroa. Valtionosuuden muutokseen vaikutti erityisesti kunnille ja kuntayhtymille lakisääteiseen palvelutoimintaan ja koronan vastaiseen taisteluun myönnetty yhteensä noin 3 miljardin euron koronatuki (josta sairaanhoitopiiriin suora tuki oli 600 miljoonaa euroa). Sen lisäksi kunnille kohdistettiin vuonna 2020 myös muita kuin rahamääräisiä tukitoimia. Lisäksi muutokseen vaikuttivat mm.: Kilpailukykysopimukseen sisältynyt lomarahojen leikkaus ja siihen liittyvä valtionosuuden leikkaus (-264 miljoonaa euroa) päättyi vuoteen 2019.; Pääministeri Juha Sipilän hallituksen päättämä määräaikainen vuosia 2016-2019 koskenut indeksikorotusten jäädytys päättyi vuoteen 2019. Tehtyjä indeksijäädytyksiä ei kompensoitu, mutta vuoden 2020 kustannustason muutos (+2,4 %) lisäsi valtionosuutta 166 miljoonaa euroa.; Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (perustuen vuoden 2017 tietoihin) lisäsi valtionosuutta 102 miljoonaa euroa vuonna 2020.; Uutuutena vuonna 2020 aiemmin valtionosuusjärjestelmän kautta kunnille maksetut verotulomenetysten kompensatiot erotettiin järjestelmästä omalle momentilleen. Veromenetysten kompensatiot lisääntyivät 302 milj. euroa vuonna 2020. Täten vuosien 2010-2020 veromenetysten kompensatioiden yhteissumma on 2.269 miljoonaa euroa.; Vuoden 2020 verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio oli 114 miljoonaa euroa.; Kuntien tehtävien ja velvoitteiden muutoksia vuonna 2020 oli mm. Vaasan keskussairaalan muutos laajan päivystyksen sairaalaksi (+1 milj. euroa), perheiden ja elämäntilanteiden moninaisuuden tukeminen (+2 milj. euroa), subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden laajennuksen toteutus (+7,1 milj. euroa) ja varhaiskasvatuksen ryhmäkokojen pienentäminen (+6,7 milj. euroa).

Valtiovarainministeriö myönsi 19.11.2020 harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta 66 kunnalle 60 miljoonaa euroa. Korotusta haki 149 kuntaa yhteensä noin 346 miljoonaa euroa.

Yhteenveto koronatuista

Kunnat ja kuntayhtymät saivat koronatukea noin 3 miljardia euroa vuonna 2020. Tuki jakautui valtionosuuksien korotukseen 1,6 miljardia euroa, valtionavustuksiin 1 miljardia euroa ja verotuloihin 0,4 miljardia euroa. Valtionosuuksien korotuksena huomioitiin valtionosuuden lisäys mm. kunnallisverotulojen menetysten, maskihankintojen ja muiden koronavaikutusten (e/asukas) kompensointiin yhteensä 1,122 miljardia euroa, testaus-, jäljitys- ym. koronakustannusten korvaus 350 miljoonaa euroa, lisäys harkinnanvaraiseen valtionosuuden korotukseen 50 miljoonaa, veronmaksulykkäysten kompensatio 114 miljoonaa euroa. Verotuloihin vaikutti yhteisöveron jako-osuuden 10%-yksikön korotus 410 miljoonaa euroa. Valtionavustuksia myönnettiin joukkoliikenteen tukemiseen 200 miljoonaa euroa, OKM:n korona-avustukset 159 miljoonaa euroa ja sairaanhoitopiiriin suora tuki valtiolta 600 miljoonaa euroa.

Kuntien koronatuot koostuvat eri tukimuodoista ja näkyvät kuntien ja kuntayhtymisen tilinpäätösluvuissa eri tavalla riippuen tuen luonteesta. Osa tuista näkyy valtionosuuksissa, osa toimintatuotoissa, osa verotuloissa ja osa taseessa. Myös koronamenetykset näkyvät tuloslaskelman eri erissä ja lainanoton kasvussa. Osa koronatukimuodoista on kuntatalouden kannalta neutraali, kuten verotuksen maksujärjestelyjen kompensatio. Osa on yleistä tukea, jolla kompensoidaan pienentyneitä tuloeria ja kasvaneita menoja sekä varaudutaan tulevaan.



Oman alueen taloudellinen tilanne

Pirkanmaan työllisyyskatsausten mukaan keskimääräinen työttömyysaste Pirkanmaalla oli 13,3 prosenttia vuonna 2020.

Vuonna 2020 Pirkanmaan kuntien vuosikate oli tilastokeskuksen keräämien tilinpäätösarvioiden mukaan 691 euroa/ asukas, edellisenä vuonna 306 euroa/ asukas. Vuosikate parani edellisestä vuodesta 385 euroa/ asukas. Vuosikate kattoi 171 prosenttia poistoista, edellisenä vuonna 73 prosenttia. Tilikauden tulos oli 291 euroa/ asukas, edellisenä vuonna -64 euroa/ asukas. Tilikauden tulos oli 355 euroa/ asukas parempi kuin edellisenä vuonna. Negatiivisen tulosten kuntia oli 1, edellisenä vuonna 19. Lainakanta oli 3.390 euroa/ asukas, edellisenä vuonna 3.143 euroa. Lainakanta kasvoi edellisestä vuodesta 247 euroa/ asukas. Verrattuna muihin maakuntiin Pirkanmaan kuntien velkataakka oli kuudenneksi kevyin.



I.4 OLENNAISET MUUTOKSET KAUPUNGIN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

I.4.1 OLENNAISET MUUTOKSET KAUPUNGIN TOIMINNASSA

Vuoden 2020 alusta sosiaalityön tehtävätasolta siirtyi työllisyyden hoidon tulosalue kaupunkikehityspalvelujen tehtävätasolle.

Vuonna 2020 Akaan ja Urjalan vuodeosastotoiminta siirtyi Valkeakosken kaupungin toiminnaksi ja hoitohenkilöstö siirtyi Valkeakosken kaupungin palvelukseen ns. vanhoina työntekijöinä. Henkilöstön luovutuksen ajankohta oli 1.5.2020 lukien. Akaan vuodeosaston toiminta päättyi 12.5.2020 ja Urjalan vuodeosaston toiminta 7.5.2020.

I.4.2 KUNNAN TULOPERUSTAAN VAIKUTTAVAT MUUTOKSET

Verotulot

Vuonna 2020 Akaan tuloveroprosentti oli 22,25, mikä oli sama kuin edellisellä vuonna. Kiinteistöveroprosentit olivat yleinen 1,10, vakituinen asuinrakennus 0,65, muut kuin vakituiset asuinrakennukset 1,25, rakentamaton rakennuspaikka 6,00, yleishyödylliset yhteisöt 0,00 ja voimalaitokset 3,10. Kiinteistöveroprosentit olivat samat kuin edellisellä vuonna.

Akaan kaupungin vuoden 2020 verotulot olivat yhteensä 64.150.000 euroa. Arvioidut verotulot ylittyivät 730.000 euroa verrattuna vuoden 2020 muutettuun talousarvioon ja alittuivat 1.070.000 euroa verrattuna vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon. Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin kuntien yhteisöveron jako-osuuteen 10 %-yksikön korotus, vaikutus Akaan osalta 359.500 euroa.

Valtionosuudet

Akaan kaupungin vuoden 2020 valtionosuudet olivat yhteensä 36.698.200 euroa. Arvioidut valtionosuudet alittuivat 1.800 euroa verrattuna muutettuun vuoden 2020 talousarvioon ja ylittyivät 4.943.200 euroa verrattuna alkuperäiseen vuoden 2020 talousarvioon. Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin valtionosuuksien kautta tukea yhteensä 4.448.700 euroa ja vielä valtionosuuksiin kirjautuvana valtioavustuksena myönnettiin avustus vuoden 2020 aamu- ja iltapäivätoiminnan maksutulomenetysten kompensoimiseksi, yhteensä 19.400 euroa. Valtionosuuslaskelmien yhteydessä määritellyt kotikuntakorvaukset kirjautuivat käyttötalouteen. Kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolle kirjautui kotikuntakorvauksia yhteensä 999.700 euron nettomenon verran. "Valtionosuuslaskelmakokonaisuus" alittui 1.800 euroa verrattuna muutettuun vuoden 2020 talousarvioon ja ylittyivät 4.943.200 euroa verrattuna vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon.

1.4.3 MUUTOKSET VUODEN 2020 TALOUSARVIOON

Alkuperäisen vuoden 2020 talousarvion tuloslaskelmaosan mukaan vuosikate oli 5.057.500 euroa positiivinen, 4.290.100 euron poistojen jälkeen tilikauden tulos 767.400 euroa ylijäämäinen ja 20.900 euron poistoeron vähennyksen jälkeen tilikauden ylijäämä 788.300 euroa. Investointiosan mukaan nettoinvestoinnit olivat 21.725.100 euroa. Rahoitusosan mukaan talousarvion vaikutus maksuvalmiuteen oli 141.182 euroa negatiivinen.

Vuonna 2020 valtuusto teki kolme muutosta talousarvioon. Vuoden 2020 talousarvion 1. muutos tehtiin kesäkuussa. Käyttötalouden osassa ulkoisten toimintatuottojen arvioitiin olevan 84.500 euroa arvioitua pienemmät ja toimintakulujen 512.900 euroa arvioitua suuremmat. Muutoksina oli mm.

- Huomioitiin kaupunginhallituksen päätöksen 5.5.2020 § 136, 19.5.2020 § 163 ja 26.5.2020 § 178 mukaiset määräaikaisten vuokranalennukset, yhteensä 84.500 euroa. Vaikutus kaupunkikehityspalvelujen ja tilahallinnon tehtävätasolle.
- Huomioitiin Viialan taajaman koulujen Parmaco-siirtorakennusten vuokratukustannuksiin yhteensä 359.600 euron määrärahan lisäys. Vaikutus sosiaalityön, terveydenhuollon, kasvatus- ja opetuspalvelujen ja siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätasolle.
- Huomioitiin sivistyslautakunnan 3.6.2020 § 61 esityksen mukaisesti kasvatus- ja opetuspalveluiden tehtävätasolle Viialan yhteiskoulun uuden erityisluokkatilan kalustamiseen ja opiskelumateriaaliin 24.000 euroa.
- Huomioitiin teknisen lautakunnan esityksen 4.6.2020 § 93 mukaisesti siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätasolta kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolle 37.600 euroa liittyen kevään 2020 etäopetusruokailjärjestelyihin.
- Huomioitiin teknisen lautakunnan 27.5.2020 § 79 päätöksen mukaisesti teknisen toimen hallinnon tehtävätasolta alueiden kunnossapidon tehtävätasolle 90.200 euroa talvihoitosopimuksiin.
- Huomioitiin valtuuston muutoksen käsittelyn yhteydessä tekemä 38.300 euron määrärahan lisäys kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolle toisen määräaikaisen JOPO-luokan perustamista varten Toijalaan syksyllä 2020.

Verotulojen arvioitiin olevan tässä kohtaa 1.505.000 euroa arvioitua pienemmät (kunnallisveron osuus 955.000 euroa, yhteisöveron osuus 400.000 euroa ja kiinteistöveron osuus 150.000 euroa) johtuen erityisesti koronavirustilanteen johdosta tehdyistä määräaikaista verotuksen maksujärjestelmän muutoksista. Muilta osin verotulojen arvioitua heikompaan kertymään todettiin palattavan seuraavan muutoksen yhteydessä, kun on tiedossa mm. valtion kesäkuun kuntien tukipaketin vaikutukset.

Valtionosuuksien arvioitiin olevan 1.505.000 euroa arvioitua suuremmat johtuen alkuperäisestä valtionosuuspäätöksestä huomioiden kuitenkin arvioidun negatiivisen tasauslaskutuksen mm. lukion oppilasmäärän pienentymisestä johtuen sekä toukokuun muutospäätöksestä liittyen eduskunnan päätöksen mukaisesti kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annettuun lakiin (1704/2009) lisätystä uudesta 36 b §:stä: verotulojen viivästyminen johtuva määräaikainen korvaus. Lain 36 §:n mukaan vuonna 2020 toteutetuista verotuksen maksujärjestelyjen muutoksista johtuvaa kuntien arvioitua verotulojen viivästymistä vastaava euromäärä maksetaan kunnille vuonna 2020, Akaan osuus 1.448.100 euroa. Vastaava euromäärä lisättyä maksujärjestelyjen muutoksien johdosta kunnille tilitettävän viivästyskoron arvioidulla määrällä vähennetään veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvauksesta vuonna 2021.

Kokonaisuutena muutosten vaikutus vuosikatteeseen oli yhteensä -597.400 euroa. Poistoissa huomioitiin vuoden 2019 tilinpäätöksen pohjalta vähennyksenä Hirvialhon koulun poistot 91.000 euroa, Kirkonkylän koulun poistot 25.700 euroa ja työterveyden tilan poistot 3.900 euroa, yhteensä 120.600 euroa. Hirvialhon koulun poistoja vastaava summa huomioitiin tilahallinnon tehtävätasolle lisäyksenä kohdennettuna Hirvialhon koulun purkukustannuksiin. Kokonaisuutena muutosten vaikutus tilikauden tulokseen ja tilikauden alijäämään oli yhteensä -476.800 euroa.

Investointiosassa nettomenot kasvoivat 9.000 euroa. Muutoksina oli mm.

- Huomioitiin valtuuston päätös 22.4.2020 § 9 Suomi-rata Oy:n osakkeen ostosta 7.000 eurolla.
- Huomioitiin samanaikaisesti muutoksen kanssa valtuuston käsittelyssä olleen kaupungin omistaman kiinteistöyhtiön perustaminen/ Puskuritie 6 osakepääoma 2.000 euroa.

Rahoitusosassa huomioitiin samanaikaisesti muutoksen kanssa valtuuston käsittelyssä olleen kiinteistöyhtiön kaupungin omistaman kiinteistöyhtiön perustaminen/ Puskuritie 6 –asiaan liittyen antolainojen lisäys 8.000 euroa. Lisäksi huomioitiin lainakannan muutoksiin lisäystä 614.400 euroa. Rahoitusosassa rahoitustoiminnan vaikutus maksuvalmiuteen heikkeni 0 euroa.

Lokakuussa tehtiin vuoden 2020 talousarvion 2. muutos. Käyttötalouden osassa ulkoisten toimintatuottojen arvioitiin olevan 493.700 euroa arvioitua suuremmat ja toimintakulujen 658.100 euroa arvioitua pienemmät. Muutoksina oli mm.

- Huomioitiin hallintopalvelujen tehtävätasolla Qvalia Oy:n suorittaman ostolaskujen auditoinnin lopputuloksena nettotulojen lisäystä 64.600 euroa ja Akaan kaupungin ja Esperin Care Oy:n vahingonkorvausasian sovintosopimuksen johdosta Esperin Care Oy:n kaupungille maksama 300.000 euroa. Lisäksi vähennettiin pysyvien vastaavien myyntivoittoja 90.000 euroa johtuen päivittyneistä myyntikohteista.
- Huomioitiin kaupunkikehityksen tehtävätasolle valtuuston päätöksen 11.6.2020 § 24 tarkastusinsinöörin viran perustamisen johdosta 12.100 euroa.
- Huomioitiin sosiaalityön tehtävätasolle perusturvalautakunnan esityksen 29.9.2020 § 17 mukaisesti 200.000 euron nettomenojen vähennys johtuen lastensuojelun arvioitua pienemmästä tarpeesta.
- Huomioitiin terveydenhuollon tehtävätasolle perusturvalautakunnan esityksen 29.9.2020 § 79 mukaisesti nettomenojen vähennystä yhteensä 1.040.000 euroa johtuen mm. koronatilanteen aiheuttamista kustannuksista tai tulonmenetyksistä ja sairaanhoitopiiriin arvioitua pienemmistä kustannuksista sekä lääkinnällisen kuntoutuksen ja mielenterveyskeskuksen arvioitua suuremmista kustannuksista.
- Huomioitiin sivistyslautakunnan 17.9.2020 § 73 esityksen mukaisesti kasvatus- ja opetustoimen tehtävätasolta siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätasolle 14.000 euroa liittyen monitoimihallin uuden sopimuskauden siivouspalvelusopimukseen.

- Huomioitiin kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätason henkilöstökuluihin esi- ja perusopetuksen sekä lukiokoulutuksen osalta talousarviovaiheen teknisen virheen johdosta eläkekulujen lisäystä talousarvion tilanteen mukaan arvioituna 623.500 euroa.

Verotulojen arvioitiin olevan yhteensä 295.000 euroa arvioitua pienemmät (kunnallisvero 890.000 euroa arvioitua pienempi, yhteisövero 458.000 euroa arvioitua suurempi ja kiinteistövero 137.000 euroa arvioitua suurempi) johtuen päivittyneestä veroennusteesta.

Valtionosuuksien arvioitiin olevan 2.400.000 euroa arvioitua suuremmat johtuen valtionosuuksien elo- ja lokakuun muutospäätöksistä sekä syksyn koronatuen ennakotiedosta.

Kokonaisuutena muutosten vaikutus vuosikatteeseen, tilikauden tulokseen ja tilikauden alijäämään oli yhteensä +3.266.800 euroa.

Investointiosassa nettomenot vähenivät 5.482.000 euroa. Muutoksina oli mm.

- Huomioitiin teknisen lautakunnan 21.10.2020 § 149 pohjalta mm. Viialan yhtenäiskoulun vuodelle 2020 kohdentuvasta määrärahasta vähennystä 3.950.000 euroa.; Viialan liikuntahallin vuodelle 2020 kohdentuvasta määrärahasta vähennystä 550.000 euroa.; Elinkeinopoliittisesti merkittävistä hankkeista/ ABC-yritysalueen rakentaminen vähennystä 300.000 euroa.; Yhteishankkeista HS-Vesi Oy:n kanssa (Viialan kampusalueen infra) vuodelle 2020 kohdentuvasta määrärahasta vähennystä 400.000 euroa.

Rahoitustoiminnan rahavirrassa huomioitiin lainakannan muutoksiin vähennystä 8.687.618 euroa. Vaikutus maksuvalmiuteen parani 141.182 euroa.

Joulukuussa tehtiin vuoden 2020 talousarvion 3. muutos. Käyttötalousosassa ulkoisten toimintatuottojen arvioitiin olevan 615.700 euroa arvioitua suuremmat ja toimintakulujen 191.300 euroa arvioitua suuremmat. Muutoksina oli mm.

- Hallintopalvelujen tehtävätasolla huomioitiin mm. pysyvien vastaavien myyntivoittojen lisäys 15.400 euroa toteutuneiden kauppojen pohjalta.
- Huomioitiin elinvoimalautakunnan 25.11.2020 § 89 esityksen mukaisesti nettomenojen vähennystä 562.600 euroa johtuen mm. toteumatilanteeseen pohjautuen pysyvien vastaavien myyntivoittojen lisäyksestä, työmarkkinatuen kuntaosuuden lisäyksestä ja joukkoliikenteen matkustus- ja kuljetuspalvelujen lisäyksestä.
- Huomioitiin perusturvalautakunnan 24.11.2020 § 22 esityksen mukaisesti nettomenojen vähennystä 229.000 euroa johtuen mm. lastensuojelun määrärahojen arvioitua pienemmästä tarpeesta.

Valtionosuuksien arvioitiin olevan 1.040.000 euroa arvioitua suuremmat johtuen syksyn koronatuen testauskustannusten ennakotiedosta.

Kokonaisuutena muutosten vaikutus vuosikatteeseen oli yhteensä +1.847.000 euroa. Poistoihin huomioitiin valtuuston päätöksen 11.11.2020 § 59 mukaisesti 102.900 euron lisäys. Kokonaisuutena muutosten vaikutus tilikauden tulokseen ja tilikauden alijäämään oli yhteensä +1.744.100 euroa.

Investointiosassa nettomenot vähenivät 597.800 euroa. Muutoksina oli mm.

- Investointimenoissa huomioitiin valtuuston päätöksen 11.11.2020 § 61 mukaisesti Tavase Oy:n osakeanti, yhteensä 52.700 euroa. Lisäksi huomioidiin Alue-Pegasos uudistukseen 127.000 euroa.
- Investointituloissa huomioitiin omaisuuden myyntitulojen/ maa-alueet lisäystä 758.400 euroa ja omaisuuden myyntituloja/ rakennukset lisäystä yhteensä 19.000 euroa.

Rahoitustoiminnan rahavirrassa huomioitiin lainakannan muutoksiin vähennystä 1.671.000 euroa. Vaikutus maksuvalmiuteen parani 0 euroa ja oli muutosten jälkeen 0 euroa.

Valtuuston talousarvioon tekemien muutosten jälkeen tuloslaskelmaosan vuosikatteen määrä oli 9.563.900 euroa positiivinen, 4.272.400 euron poistojen jälkeen tilikauden tulos 5.291.500 euroa ylijäämäinen ja 20.900 euron poistoeron vähennyksen jälkeen tilikauden ylijäämä 5.312.400 euroa. Investointiosan mukaan nettoinvestoinnit olivat 15.654.300 euroa. Rahoitusosan mukaan talousarvion vaikutus maksuvalmiuteen oli 0 euroa.

I.5 TALOUDEN TASAPAINOTTAMISOHJELMAT

Talouden tasapainottamisohjelma 2013

Valtuusto hyväksyi 28.8.2013 § 64 talouden tasapainottamisohjelman, johon sisältyi käyttötalouteen, tuloslaskelmaan ja investointeihin liittyviä talouden tasapainottamiskeinoja. Talouden tasapainottamista haettiin mm. kustannussäästöillä, tuloja lisäämällä, tekemällä rakenteellisia muutoksia ja henkilöstösäästöillä.

Talouden tasapainottamisohjelman seuranta ja raportointi merkittiin tiedoksi valtuustossa 27.5.2015 § 22. Lähtökohtaisesti talouden tasapainottamisohjelman suuntaisesti on toimittu. Muuttuneet olosuhteet esim. asiakaskunnassa ja henkilöstössä ovat aiheuttaneet joitakin poikkeamia suunnitelmiin ja toteutuneisiin euroihin. Osa suunnitelmista on toteutunut vaihtoehtoisella tavalla. Talouden tasapainottamisohjelman toteuttamista jatketaan edelleen ja tavoitellaan ennakkolulotonta uusien toimintatapojen ideointia ja käyttöönottoa toiminnan tuloksellisuuden ja tuottavuuden kehittämiseksi.

Talouden tasapainottamisohjelma 2015

Valtuusto hyväksyi uuden talouden tasapainottamisohjelman 17.6.2015 § 41. Ohjelman mukaan vuoden 2015 kustannustasosta säädetään vuoden 2019 loppuun mennessä 5,5 miljoonaa euroa (menojen vähennykset ja tulojen lisäykset yhteensä). Ohjelman henkilöstövaikutukset ovat 58,5 henkilötyövuotta (tarkentuneet 57 henkilötyövuoteen). Lisäksi ohjelman teksteissä olevien kehittämistoimenpiteiden avulla on mahdollisuus saavuttaa säästöjä.

BDO Oy:n tarkastaja Matti Rieki laati vastuullisen JHTT-tarkastaja Jorma Kesän toimeksiannosta tilintarkastuksen tueksi ”Talouden tasapainottamisohjelman toteutumisen seuranta ja arviointi 2015” -raportin tavoitteena muodostaa yleiskuva Akaan kaupungin talouden tasapainottamisohjelman toimeenpanon käynnistymisestä vuonna 2015 ja tehdä katsaus asetettujen tasapainottamiskeinojen toteutumisen edellytyksiin tulevana vuosina. Arviointi toteutettiin johtoryhmälle toimitetulla webropol-kyselyllä, haastatteluilla sekä mm. päätösaineistojen tarkastelulla. Haastattelujen ja kyselyn erityisenä painopisteenä oli vuosille 2015-2016 asetetut tavoitteet.

Arvion perusteella ohjelmassa asetettujen tavoitteiden toteutumiseen ei ole havaittavissa normaalista poikkeavia riskejä ja epävarmuustekijöitä. Arvioinnissa syntyneen käsityksen perusteella tasapainottamisohjelman toimenpiteiden valmisteluun ja toteuttamiseen on tartuttu aktiivisesti. Jo tasapainottamisohjelman valmistelussa suunnitelmaan pyrittiin ohjausryhmytyön kautta kirjaamaan realistisia ja toteutettavissa olevia tavoitteita. Kustannusvaikutuksiltaan merkittävimmät yksittäiset epävarmuustekijät liittyvät arvioiden mukana terveydenhuoltopalveluista tehtäviin ratkaisuihin Akaan kunnan sisällä ja valtakunnallisesti sekä erikoissairaanhoidon kustannustason kehitykseen. Kokonaisuuden kannalta keskeinen kysymys on myös päätöksenteon johdonmukaisuus ja säästötavoitteisiin sitoutuminen kaikilla päätöksenteon tasoilla (irtiottojen välttäminen). Onnistumisen edellytyksenä on mm. tasapainottamisohjelman toteutuminen ja hallittu loppuunsaattaminen edellyttää erittäin johdonmukaista poliittista ja operatiivista päätöksentekoa sekä jatkuvaa tilannekuvan arviointia ja seurantaa kokonaisuutena ja toimialoittain. Valtuusto merkitsi raportin tiedoksi 23.3.2016 § 14.

Keväällä 2020 on tehty talouden tasapainottamisohjelman toteutumisen seurantaraportti koskien vuosia 2015-2019 käsiteltäväksi lautakunnissa, kaupunginhallituksessa ja valtuustossa.

YHTENVETO

Nettomuutokset	Htv*	2015	TOT 2015	Htv 2015	2016	TOT 2016	Htv 2016	2017	TOT 2017	Htv 2017
Yleiset keinot	-2,00	100 000	183 300	0	318 200	846 400	-2	358 200	872 900	0
Hallinto	-5,00	29 600	4 000	-0,4483	180 300	186 200	-2,3	197 900	235 300	-1,1
Perusturva/ Sosiaalityö	-4,00	50 000	871 000	0	408 000	521 900	-1	483 000	341 500	-3
Perusturva/ Vanhus- ja vammaistyö	-15,00	149 000	367 900	0	1 197 000	609 874	-11	1 319 000	818 991	0
Perusturva/ Terveydenhuolto	0,00	31 000	615 700	0	796 000	80 000	0	796 000	175 097	0
Sivistys	-28,50	10 000	0	0	857 000	457 100	-21,18	1 137 000	832 200	0,78
Tekninen	-4,00	106 750	11 262	0	406 520	317 617	-2	499 650	505 761	0
Yhteensä	-58,50	476 350	2 053 162	-0,4483	4 163 020	3 019 091	-39,4843	4 790 750	3 781 749	-2,8157

Nettomuutokset	Htv*	2018	TOT 2018	Htv 2018	2019	TOT 2019	Htv 2019	Yht. tavoite	Yht. toteut.	Htv, yht.
Yleiset keinot	-2,00	358 200	844 700	1	358 200	808 200	1	1 492 800	3 555 500	0
Hallinto	-5,00	269 400	298 000	-2,5	269 400	266 700	1,4	946 600	990 200	-4,9483
Perusturva/ Sosiaalityö	-4,00	1 093 000	529 700	0	1 093 000	650 200	0	3 127 000	2 914 300	-3,5
Perusturva/ Vanhus- ja vammaistyö	-15,00	1 319 000	612 836	0	1 319 000	849 336	1	5 303 000	3 258 937	-10
Perusturva/ Terveydenhuolto	0,00	796 000	157 864	0	796 000	201 500	0	3 215 000	1 230 161	0
Sivistys	-28,50	1 242 000	836 400	2,00	1 242 000	662 600	4,00	4 488 000	2 788 300	-14,4
Tekninen	-4,00	633 620	500 608	0	649 020	600 560	-1	2 295 560	1 935 808	-3
Yhteensä	-58,50	5 711 220	3 780 108	0,5000	5 726 620	4 039 096	6,4000	20 867 960	16 673 206	-35,8483

								ero tavoitteeseen	-4 194 754	-22,6517
										-21,1517

* tarkentunut myöhemmin 57 htv:n

Yleisten toimenpiteiden osalta suunniteltuja toimenpiteitä on pääsääntöisesti toteutettu. Mm. toimenpiteiden toteuttamiseksi on annettu lisäohjeistusta toimialoille ja henkilöstöön liittyvien toimenpiteiden osalta henkilöstöjoaston päätöksillä on annettu ohjeistusta esimiehille. Seuturekryn palvelu- ja yhteistyösopimus sijaisväilyksestä päättyi 1.7.2016 lukien, mutta käyttöä minimoitiin jo syksystä 2015 lähtien. Palveluprosessien läpikäyntiä ja kehittämistä on tehty mm. vuonna 2016 Tampereen kesäyliopiston vetämänä kehittäen

löstövähennykset saatiin pääosin toteutettua. Sijaisia jouduttiin pääasiassa hankkimaan muualta kuin omista yksiköistä johtuen henkilöstömitoituksen tasosta. Talousarvion 2019 yhteydessä valtuusto päätti uudesta lähihoitajan toimesta Torkonkartanoon 1.4.2019 lukien.

Tehostetuksi palveluasumiseksi muuttui mm. Havulinna 1.2.2016 lukien ja myös Mäntymäestä muuttui lisää paikkoja tehostetuksi palveluasumiseksi vuoden 2016 aikana. Lisäksi valtuusto päätti 22.2.2017 (§ 14), että Mäntymäen tehostetun palveluasumisen palvelut kilpailutetaan ja kilpailutus toteutetaan päätöksen liitteen mukaisilla periaatteilla. Kaupunginhallitus päätti 21.11.2017 (§ 417) valita Akaan kaupungin tehostetun palveluasumisen palveluiden hankinta -tarjouskilpailun voittajaksi Espero Care Oy:n liitteenä olleen hankintapäätöksen mukaisesti. Hankintaan sisältyi tehostetun palveluasumisen palveluiden tuottaminen nykyisille Mäntymäen vanhainkodin asukkailla, Mäntymäen vanhainkotirakennuksen osto ja hoitohenkilöstön siirtyminen liikkeenluovutuksena palveluntuottajalle. Syyskuussa 2018 kaupungin päätökset tehostetun palveluasumisen palveluiden hankinnasta (Mäntymäki) saivat lainvoiman, kun korkein hallinto-oikeus hylkäsi asiaan liittyvät valitukset. Sopimukset Espero Care Oy:n kanssa oli tarkoitus allekirjoittaa vuoden 2018 loppuun mennessä, mutta kaupungista riippumattomista syistä tämä aikataulu ei kuitenkaan toteutunut. 16.4.2019 Espero Care Oy ilmoitti lopullisesti, ettei se allekirjoita hankintamenettelyn perusteella neuvoteltuja sopimuksia. Em. johdosta kaupungilla on vahingonkorvausvaatimus Espero Care Oy:lle käräjäoikeuskäsittelyssä. Mäntymäki muuttui kokonaan tehostetun palveluasumisen yksiköksi 1.10.2019 lukien.

Viialan päiväkeskus Päivikki lakkautettiin 1.1.2016 lukien. Päiväkeskustoiminnan lopettaminen näkyy kasvavana kotihoidon tarpeena. Omaishoidon ja tehostetun palveluasumisen kriteereitä on tiukennettu. Laitoshoidon ja tehostetun palveluasumisen päätökset on keskitetty moniammatilliseen SAP-työryhmään, johon kuuluu palveluvastaava, sosiaalityöntekijä, geriatri ja kotiutushoitaja. Omaishoidon tuen matalampi taso saattaa olla vaikuttamassa siihen, että esim. kalliimpien asumispalvelujen tarpeet lisääntyvät ja siten kustannukset lisääntyvät kokonaisuutena. Valtuuston 24.10.2018 § 85 hyväksymässä uudessa talouden tasapainotusohjelmassa 2018 - 2023 päädyttiin nostamaan omaishoidon tuen määrärahoja sekä lisäksi jatkamaan kauppapalvelua.

Vammaispalveluissa toinen sosiaalityöntekijän vakanssi jätettiin täyttämättä 1.3.2016 lukien ja samassa yhteydessä palveluvastaavan tehtäviin sisällytettiin vammaispalvelujen kokonaisvastuuta. Vammaispalveluiden sosiaalityössä asiakastyö on ruuhkautunut, joten väliaikaista työpanosta on ostettu ruuhkan purkamiseksi. Viialan ryhmäkoti lakkautettiin ja uuden Savolakodin toiminta käynnistyi 1.7.2016 lukien. Viialan toimintakeskuksen siirto omiin tiloihin toteutui toukokuussa 2017 toiminnan siirtyessä entisen Aseman koulun tiloihin.

Tasapainotusohjelma on vaikuttanut vanhus- ja vammaispalveluiden toimintaan ja mm. hoidon laatuun, palveluiden myöntämisen aikaan ja henkilökunnan jaksamiseen. Haasteista huolimatta vanhus- ja vammaispalveluita on voimakkaasti kehitetty ennaltaehkäisevään ja asiakaslähtöiseen suuntaan. Tulevaisuuden kehittämiskohteena ja taloutta tasapainottavina tekijöinä nähdään, että kuntalaisten hyvä matalan kynnyksen neuvonta ja ohjaus on ensiarvoisen tärkeää. Myös ns. etsivää vanhustyötä tulisi olla, jotta riskiryhmässä olevat tunnistettaisiin ja pystyttäisiin ohjaamaan tarvitsemiensa palveluiden piiriin.

Kotihoidon asiakasmäärä on kokonaisuudessaan noussut runsaasti parin viimeisen vuoden aikana ja asiakkaiden toimintakyky laskenut. Päiväkeskuspalvelun puute alkaa näkyä Akaassa lisääntyvänä kotihoidon kysyntänä ja ennenaikaisena palveluasumiseen ajautumisena. Akaan kotihoitoyksiköiden yhdistyminen alkuvuonna 2017 ja Akaan kotihoidon henkilöstöresurssien vahvistaminen vuonna 2018 ja 2019 on merkittävästi edesauttanut tilanteesta selviämistä. Kotihoidon edelleen kehittäminen on tulevaisuuden keskeinen painopistealue, millä ehkäistään suurempien taloudellisten kustannusten syntyminen.

Terveystieteiden osasto palvelulääkäritoiminta on saatu loppumaan lukuun ottamatta hammashuoltoa ja osa-aikaista lastenpsykiatria. Erilaisten vapaaehtoisten palkattomien vapaiden johdosta on saatu henkilöstösäästöjä. Sijaisia on ensisijaisesti rekrytoitu omista yksiköistä ja vasta toissijaisesti muualta, mutta myös ulkopuolisia sijaisia joudutaan käyttämään sekä palveluiden että potilasturvallisuuden turvaamiseksi.

Vuodelle 2016 suunniteltu Urjalan vuodeosaston lakkauttaminen ja korvaaminen muilla palveluilla tavoitteena 300.000 euron säästö ei toteutunut. Valtuusto kuitenkin päätti 22.6.2016 (§ 43), että Akaan yhteistoiminta-alueen vuodeosastopalvelut keskitetään Etelä-Pirkanmaan yhteiselle vuodeosastolle Valkeakoskelle ja että rahoitusmallina on kiinteistöyhtiö, josta Valkeakoski omistaa 50 %, Akaa 35 % ja Urjala 15 %. Vuodeosastopalvelujen keskittäminen tapahtuu toukokuussa 2020. Vuoden 2019 aikana Akaan ja Urjalan vuodeosastoilta vähennettiin paikkoja muutokseen valmistautumisen johdosta. Lisäksi valtuusto päätti 24.8.2016 (§ 55), että hyvinvointikeskuksen toiminnallinen kokonaisuus toteutetaan uudisrakennuksena ja että valtuusto varaa siihen tarvittavan määrärahan talousarvioon. Valtuusto päätti 13.3.2019 (§ 16) mm. hyväksyä hyvinvointikeskuksen tavoitehintatarjouksen ja käynnistää hankkeen toteutuksen, mikäli hankkeelle myönnetään uusi poikkeuslupa. Sosiaali- ja terveysministeriö myönsi poikkeusluvan 5.7.2019. Urakka alkoi joulukuussa 2019. Uusi hyvinvointikeskus tulee käyttökunnossa syyskuussa 2021.

Vuonna 2015 erikoissairaanhoitojen kustannukset vähentyivät, mutta vuonna 2016 tasapainotusohjelman toteuttamisessa epäonnistuttiin erityisesti erikoissairaanhoitojen kustannusten lisääntyessä hallitsemattomasti. Vuoden 2017 aikana erikoissairaanhoitojen kustannukset kääntyivät hieman laskuun edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2018 erikoissairaanhoitojen kustannukset olivat hieman edellisvuotta pienemmät. Vuonna 2019 erikoissairaanhoitojen kustannukset olivat jonkin verran edellisvuotta suuremmat.

Sivistyksen osalta suunnitellut toimenpiteet on pääsääntöisesti toteutettu. Kasvatus- ja opetuspalveluissa koulutuksen henkilöstövähennyksiä toteutui 1.8.2016 lukien mm. ala- ja yläkoulujen perusryhmäkokojen nostamisen myötä. Ryhmäkokojen tavoitteelliseksi jakoperustaksi asetettiin vuosiluokilla 1 - 2 enintään 25 oppilasta ja vuosiluokilla 3 - 9 enintään 32 oppilasta. Joustavan perusopetuksen (JOPO) toiminta aloitettiin valtuuston päätöksellä uudelleen syksyllä 2018. JOPO-luokan oppilasmäärä oli suurimmillaan vain 10 henkilöä ja opetuksesta vastasivat opettaja sekä koulunkäynninohjaaja. Tuntikehys laskettiin minimiin 1.8.2016 lukien. Lukion rehtorin virka päätettiin edelleen säilyttää talousarvion 2017 yhteydessä muuttuneiden olosuhteiden johdosta. Vuoden 2019 aikana avustavan



henkilöstön määrä lisääntyi, joten henkilöstösäästöjä jäi saavuttamatta. Sivistystoimessa kouluverkkopäätöksillä on suuri merkitys talouden tulevan tasapainottamisen kannalta. Viialan ja Kylmäkosken taajaman osalta päätöksiä on tehty ja vielä on tulossa päätökset Toijalan taajaman osalta.

Varhaiskasvatuksen henkilöstövähennykset toteutuivat. Perhepäivähoitajien uusi paikallinen sopimus tuli voimaan 1.2.2017 lukien, mutta palkkausjärjestelmän muutoksen johdosta asialla ei ollut kustannusvaikutusta. Hoitoaikaperusteiseen asiakasmaksujärjestelmään siirryttiin kokonaisuudessaan 1.8.2016 lukien. Uusi ostopalvelupäiväkoti Onni aloitti toimintansa 1.8.2017 ja samalla päättyi Pirtinkulman päiväkodin vuokrasopimus. Ostopalvelusopimus päiväkotitoivon osalta jatkui kilpailutuksen jälkeen 1.8.2018 lukien. Sahurin vuorohoitoyksikössä ei ole tarjottu yöhoitoa kuin yksittäisiä kertoja. Uusi varhaiskasvatuslaki muutti tilannetta 1.9.2018 lukien ja yöhoitoa on tarjottava.

Vapaa-aikapalveluissa kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluiden henkilöstövähennykset toteutuivat suunnitellusti. Vuonna 2018 perustettiin kuitenkin määräaikaisesti ja osa-aikaisesti uusi kulttuurikoordinaattorin vakanssi ajalle 1.9.2018-31.7.2019 ja jatkoajalle 1.8.-31.12.2019, joka täytettiin sisäisin henkilöstöjärjestelyin (2 pv/vko). Monitoimihalli hoidettiin omalla työllä helmikuusta 2016 ja kilpailutuksen voittajat 1.8.2016 lukien sopimuksella 3+1 vuotta. Monitoimihallin kiinteistöhoito otettiin kaupungin omaksi toiminnaksi vuoden 2019 aikana.

Teknisen osalta suunnitellut toimenpiteet on pääsääntöisesti toteutettu. Vuonna 2016 yhdyskuntatekniikan päällikön toimi lakkautettiin ja kunnossapitoyöntekijän toimi jätettiin täyttämättä. Lokakuussa 2016 henkilöstöjaosto myönsi täyttölupaa ruoka- ja siivouspalvelupäällikön virkaan 1.8.2017 lukien ja lisäksi ao. viranhaltijan työpanosta myytiin 40 % Urjalan kunnalle 31.3.2017 asti. Toijalan palomestaman korjaamon vuokrasopimus päättyi 1.9.2016 lukien. Ao. toiminto siirtyi Viialan taajamaan kaupungin omiin korjaamotiloihin. Varastointijärjestelmä otettiin käyttöön 1.1.2015 lukien. Uusittujen tekniikoiden avulla saadaan säästöä kiinteistöjen energiamenoissa. Tarpeettomia kiinteistöjä on saatu myytyä, mm. vuoden 2018 alussa toteutui ns. Silpolan omakotitalon myynti, jonka myyntipäätös oli tehty loppuvuodesta 2017 ja lisäksi vuoden aikana myytiin ns. Vyhtelän kiinteistö. Vuoden 2019 aikana tehtiin myyntipäätös ns. Vainionlahdesta, mutta ostajat peruivat kaupan.

Yhteenvedon voidaan todeta, että lähtökohtaisesti on toimittu talouden tasapainottamisohjelman suuntaisesti. Kokonaisuuden kannalta keskeinen kysymys talouden tasapainottamisen onnistumisesta on edelleen päätöksenteon johdonmukaisuus ja säästötavoitteisiin sitoutuminen kaikilla päätöksenteon tasoilla, valmistelijoiden sitoutuminen asetettuihin tavoitteisiin sekä jatkuva tilannekuvan arviointi ja seuranta kokonaisuutena ja toimialoittain. Huomioitavaa on, että talouden tasapainoa edesauttavat muutokset tehdään jatkuvasti myös ohjelman ulkopuolella. Vanhuspalveluissa mm. kotihoitoyksiköt ovat yhdistyneet Akaan osalta Puskuritielle helmikuussa 2017 ja teknisessä toimessa mm. irtainta omaisuutta on myyty ja kasvatettu metsänhakkuiden myyntituloja. Vuonna 2018 laadittiin myös uusi talouden tasapainottamisohjelma 2018 - 2023, joka hyväksyttiin valtuustossa 24.10.2018 § 84. Lisäksi valtuusto hyväksyi 18.12.2019 § 77 talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020-2024 yhteydessä myös uusia tasapainottamistoimenpiteitä. Olennaista on jatkossakin toimia talouden tasapainottamisohjelman suuntaisesti sekä pitää maltillinen linja ns. vapaaehtoisissa/ valinnanvaraisissa henkilöstö- ja menolisäyksissä.

Talouden tasapainottamisohjelma 2018

Valtuusto hyväksyi uuden talouden tasapainottamisohjelman 24.10.2018 § 85. Ohjelman mukaan ajalla 2018-2023 tulojen lisäys on 1,62 miljoonaa euroa ja menojen vähennys 11,97 miljoonaa euroa eli nettovaikutukseltaan 13,6 miljoonaa euroa. Lisäksi ohjelman teksteissä olevien muiden toimenpiteiden ja lisäselvitettävien asioiden avulla on mahdollisuus saavuttaa säästöjä.

Keväällä 2021 on tehty talouden tasapainottamisohjelman toteutumisen seurantaraportti koskien vuosia 2018-2020 käsiteltäväksi lautakunnissa, kaupunginhallituksessa ja valtuustossa.

YHTEENVETO, NETTO	2018	TOT 2018	2019	TOT 2019	2020	TOT 2020	YHTEEN- SÄ 2018- 2020	YHTEEN- SÄ TOT 2018- 2020
Hallinto ja talous	0	0	88 013	127 900	149 275	176 100	237 288	304 000
Kaupunkikehitys	0	0	60 000	2 600	160 000	-35 610	220 000	-33 010
Perusturvan toimialan hallinto ja yleiset keinot	0	0	0	0	13 500	0	13 500	0
Sosiaalitoimi	0	0	500	100	1 300	1 200	1 800	1 300
Vanhus- ja vammaispalvelut	0	0	860 944	146 800	258 500	15 200	1 119 444	162 000
Terveydenhuolto	0	0	0	0	204 000	0	204 000	0
Kasvatus- ja opetuspalvelut	0	86 600	249 600	230 300	364 600	327 900	614 200	644 800
Vapaa-aikapalvelut	0	0	0	0	0	0	0	0
Teknisen toimialan hallinto ja yleiset keinot	0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	10 000	10 000
Tilalahallinto	0	0	405 500	105 900	143 500	391 600	549 000	497 500
Siivous- ja ruokapalvelut	0	0	54 000	52 000	54 000	47 000	108 000	99 000
Alueiden kunnossapito	0	0	34 600	52 400	33 400	5 600	68 000	58 000
YHTEENSÄ	0	86 600	1 758 157	723 000	1 387 075	933 990	3 145 232	1 743 590

Hallinnon osalta suunnitellut toimenpiteet on pääsääntöisesti toteutettu. Vuonna 2019 kaupungin sairauspoissaolopäivät vähenivät noin 3,5 päivää vuodesta 2018. Vuonna 2020 kaupungin sairauspoissaolot vähenivät noin 1,61 päivää vuodesta 2019 ja noin 5,14 päivää vuodesta 2020. Vuonna 2019 päivitettiin varhaisen tuen malli sekä otettiin käyttöön tuunatun työn malli ja etätyömahdollisuus. Vuoden 2020 aikana päivitettiin etätyömahdollisuutta ja -ohjetta sekä tuunatun työn mallia. Vakanssien täyttölupaprosessia kevennettiin keväällä 2019 siten, että lautakunnan käsittelyvaihe jätettiin pois. Täyttölupaa hakee esimiehen esityksestä toimialajohtaja ja sen myöntää

joko kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto tai henkilöstöjohtaja niiden vakanssien osalta, joiden palkkamäärärahavaraus sisältyy hyväksyttyyn talousarvioon. Vuonna 2020 otettiin käyttöön sähköinen täyttölupaohjelma Laura. Vuoden 2019 talousarviossa kaupungin toiminta-avustuksia vähennettiin 5 prosenttia. Loppuvuodesta 2018 lukien kaikki kaupungin viralliset toimielimet lukuun ottamatta vaalitoimielimiä ja vanhus- ja vammaisneuvostoa käyttävät sähköistä kokousmateriaalia. Vanhus- ja vammaisneuvostokin siirtyi sähköisen kokousmateriaalin käyttöön loppuvuonna 2020. Vuoden 2019 aikana kaupungin jäsenyydet yhdistyksissä tarkasteltiin, mutta yhdestäkään jäsenyydestä ei päätetty luopua vaan aiempien lisäksi tuli viisi uutta jäsenyyttä loppuvuonna 2018 - alkuvuonna 2020.

Kaupunkikehityksen osalta suunnitellut toimenpiteet on pääsääntöisesti toteutettu. Vuonna 2019 tonttikaupan kasvattamiseksi osan omakotitalotonteista (Männikön alue) hintoja alennettiin 50 %. Lisäksi digimarkkinointia tehostettiin sisältömarkkinointikampanjalla. Alkuvuonna 2019 kaupunki oli myös mukana rakentamisen messuilla, joihin tonttiesite päivitettiin. Em. toimenpiteet eivät johtaneet myynnin lisäykseen, vaan tonttikauppa väheni aiemmasta. Vuonna 2020 tonttikaupan kasvattamiseen ei kyetty panostamaan pääosin koronan aiheuttamien haasteiden vuoksi. Männikön alueen tonttien hintojen alennusta jatkettiin toistaiseksi. Toiminta keskittyi pääosin tulevaisuuden suunnitteluun ja myyntiponnisteluun ja yleisesti taloutta tasapainottaviin kiinteistökauppoihin. Tonttikaupan panostuksia tullaan lisäämään vuonna 2021.

Vuonna 2019 kiinteistöveropohjan selvittämiseen ja kiinteistöverotulojen kasvuun liittyen tehtiin pilottiprojekti Toijalan Pätsiniemen alueella. Saatujen tietojen perusteella voidaan arvioida, että koko kunnan osalta tulojen lisäys olisi noin 10 %:n luokkaa. Vuonna 2020 toteutettiin FCG Oy:n tekemänä Toijalan taajaman keskusta-alueelle, Kurvolan alueelle sekä Turkuradan ja Lontilanjoen väliselle alueelle kohdentuva kiinteistöveroselvitys ja Blom Kartta Oy:n tekemänä Viialan taajaman Oopakan alueelle kohdentuva kiinteistöveroselvitys. Selvitystyö jatkuu vuonna 2021 tehtävillä uusilla selvityksillä verotuoton lisäämiseksi.

Vuonna 2019 ja 2020 yritysten määrän nettolisäys Akaassa oli noin 50 kpl. Viestintä ja markkinointiresurssina tarvitaan sekä omaa että ostopalvelua. Viestinnän ja markkinoinnin rooli korostui entisestään koronan ja myös Akaan kasvun lähdettyä käyntiin. Vuoden 2020 talousarvion yhteydessä viestinnän ja markkinoinnin palvelujen ostojen määrärahoja lisättiin noin 50.000 euroa.

Rakennustarkastuksen osalta selvitettiin naapurikuntien mahdollisuutta resurssin jakamiseen, mutta vuonna 2019 tähän ei nähty mahdollisuutta. Tilanne ei muuttunut myöskään vuonna 2020. Kaavoituksen järjestämistä seudullisesti selvitetään vuonna 2021. Vuonna 2019 organisaatiomuutokset toteutettiin suunnitellusti mittaryhmän ja kaavoituksen osalta.

Perusturvan osalta suunnitellut toimenpiteet on pääsääntöisesti toteutettu. Asumispalvelujen asiakasmaksuja yhdenmukaistettiin julkisen ja yksityisen palvelutuotannon välillä ja lisäksi maksuihin lisättiin peruspalvelumaksu 1.3.2019 lukien. Kaikki asumispalvelut myös kilpailutettiin syksyllä 2018 ja menoja on sen vuoksi saatu hieman vähennettyä. Mäntymäen kiinteistön myyntiin ja palvelutuotannon ulkoistamiseen liittyvät säästöt jäivät kokonaan toteutumatta, koska 16.4.2019 Espero Care Oy ilmoitti lopullisesti, ettei se allekirjoita hankintamenettelyn perusteella neuvoteltuja sopimuksia. Em. liittyneen vahingonkorvausasiaprosessin lopputuloksena Akaan kaupunki ja Espero Care Oy tekivät sovintosopimuksen, jonka mukaan yhtiö maksoi kaupungille sovintosummana 300.000 euroa. Loppuvuonna 2020 perusturvalautakunta antoi selvityksen Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirastolle Mäntymäen valvonta-asiassa. Alkuvuonna 2021 kaupunginhallitus merkitsi tiedoksi, että asukkaat siirretään Mäntymäestä muihin yksiköihin ja tehostetun palveluasumisen palvelutuotanto Mäntymäen kiinteistössä päättyy. Loppuvuonna 2018 tarkasteltiin Havulinna vuokrasopimusta ja tehtyjen päivitysten johdosta tilavuokrista saadaan säästöä 1.3.2019 lukien.

Perusturvassa on olennaista kokonaisuuden hallinta ja palvelujen yhteinen suunnittelu ja toteuttaminen, jolloin kustannustehokkuus ja taloudellisuus saadaan toteutettua parhaiten. Perusturvassa palvelut harvoin ovat toisistaan riippumattomia tai vaikutuksiltaan koskisi vain yhtä toimijaa. Siten talouden tasapainottamisessakin on yksittäisten toimenpiteiden kohdalla pystyttävä arvioimaan vaikutuksia muihin toimijoihin ja minimoitava säästöjä tehdessä kustannusten kasvu muissa yksiköissä. Niinpä yksittäisen tavoitteen toteuttaminen ei voi aina olla päämääränä vaan tavoitteena on kokonaiskustannusten alenema. Kaikissa sote-palveluissa kustannuskehitystä pyritään hillitsemään vahvistamalla ehkäiseviä palveluja ja siten vähentämään kalliimpien palvelujen tarvetta.

Monet perusturvan tavoitteista liittyvät hyvinvointikeskuksen rakentamiseen ja palvelutuotannon keskittymiseen niihin tiloihin. Sekä tiloihin että toiminnallisten prosessien sujuvuuteen ja sähköisiin palveluihin liittyvät säästöt ovat siten saavutettavissa vasta hyvinvointikeskuksen valmistumisen jälkeen. Uuteen hyvinvointikeskukseen muutetaan elokuussa 2021. Toiminnallisten prosessien kehittämisen on aloitettu keväällä 2020 NHG:n tuella ja sitä jatkettiin syksyllä pilotoimalla perhekeskuksessa, aikuissosiaalityössä ja vastaanotopalveluissa uusia toimintatapoja. Pilotit onnistuivat hyvin ja niiden toimintojen kehittämistä jatketaan valtakunnallisten sote-hankkeiden avulla.

Tulevaisuuden kehittämiskohteena ja taloutta tasapainottavina tekijöinä nähdään, että kuntalaisten hyvä matalan kynnyksen neuvonta ja ohjaus on ensiarvoisen tärkeää kaikilla soten osa-alueilla. Hyvinvointikeskuksessa tuotettavien palvelujen moniammatillinen kehittäminen on erityisen tärkeää, jotta palveluja saadaan kohdennettua kuntalaisille varhaisemmassa vaiheessa ja siten kustannukset pidettyä paremmin hallinnassa. Tätä työtä on aloitettu vuonna 2020 ja kehittämistyö jatkuu myös vuonna 2021. Tulevaisuuden sote-palvelujen kehittämistä tulee ohjaamaan myös Sosiaali- ja terveysministeriön valtionavustukset ja niiden avulla rahoitettavat hankkeet Pirkanmaalla. Hankehakemuksia ja kehitettäviä osa-alueita on valmisteltu jo vuoden 2019 aikana ja hankehakemukset jätettiin keväällä 2020 aikana ja päätökset saatiin kesällä. Akaa muiden Pirkanmaan kuntien kanssa kehittää sote-keskuspalveluja vuoden 2021 loppuun asti useilla eri hankkeilla, joista merkittävimmät ovat PirSote- ja Komahankkeet.

Sivistyksen osalta suunnitellut toimenpiteet on pääsääntöisesti toteutettu. Vuosina 2018-2020 varhaiskasvatuksessa tapahtui henkilöstövähennyksiä ja myös tarvikkeistot ja matkakustannukset vähenivät. Ostopalvelun uusi sopimuskausi alkoi 1.8.2018 lukien.



Kouluverkkoratkaisun valmistelu on käynnissä ja yksi osa on konkretisoitunut Kylmäkosken koulun valmistuttua syyslukukaudeksi 2019, toinen Viialan yhtenäiskoulun uudisrakennusratkaisussa kesällä 2019. Viialan alueen kouluverkkoratkaisun toteutus on edennyt koulun suunnitteluna ja Toijalan alueen kouluverkkoselvitys on käynnissä. Kehitysvammaisten oppilaiden opetus päätettiin ottaa itselle. Sopimus Valkeakosken kanssa on kuitenkin vielä toiminnassa, koska tilat eivät riitä ennen uuden Viialan yhtenäiskoulun valmistumista. Ensimmäinen pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä olevien oppilaiden pienryhmä perustettiin syksyllä 2020. Vuonna 2019 koulukuljetukset kilpailutettiin ja uusi sopimuskausi alkoi 1.8.2019.

Lukion oppilasmäärän tavoiteltu 72 uuden opiskelijan kasvu ei toteutunut, lukiossa aloitti vain 36 uutta opiskelijaa syksyllä 2019. Opiskelupaikkaa hakeneille 9. luokan oppilaille suoritettiin kysely, jonka tulosten pohjalta aloitettiin Akaan lukion markkinoinnin suunnittelu seuraavaa lukukautta varten. Vuonna 2020 Akaan lukiossa aloitti 49 uutta opiskelijaa. Akaan lukio toimii yhteistyössä Vantaan Sotungin etälukion kanssa.

Teknisen osalta suunnitellut toimenpiteet on pääsääntöisesti toteutettu. Tilahallinnossa on pudotettu tyhjen kiinteistöjen osalta lämmöt peruslämmölle ja ilmanvaihto on pois päältä/ osateholla. Hirvialhon koulun lämmöt, sähköt ja ilmanvaihto katkaistiin syksyllä 2019 ja koulu purettiin vuonna 2020. Vuoden 2019 aikana monitoimitalon kiinteistönhoito otettiin omaan hoitoon. Kiinteistönhoidon toimintamallia on kehitetty. Talotekniikan seurantalpalveluiden osalta Enegia-energiahallintapalvelusopimus irtisanottiin vuoden 2019 aikana, koskenut 7 kohdetta. Asiantuntijapalvelujen tarve on ollut arvioitua suurempi. Teknisen toimen kokonaisulkoistusta/ toimintamallin muutosta ei ole selvitetty. Vuoden 2019 aikana tehtiin myyntipäätös ns. Vainionlahdesta, mutta ostajat peruivat kaupan, joten yhtään kiinteistöä ei myyty. Vuonna 2020 myytiin Vainiolahti ja As Oy Tuliketun asunto-osake.

Siivous- ja ruokapalvelujen organisaation muutoksen johdosta mm. ruokapuolen lähiesimiesten määrä on vähentynyt. Vuoden 2019 alusta ulkoistettiin Akaan alueen kotipalveluateriat ja vuoden 2019 lopussa kilpailutettiin ruokakuljetukset ja uusi sopimuskausi alkoi 1.1.2020. Vuoden 2019 lopussa valtuusto päätti, että Akaan kaupungin ruokapalveluiden uusi palvelutuotantomalli muodostuu uudesta keskuskeittiöstä sekä käytettävissä olevien mahdollisuuksien mukaan teollisuudelta ja elintarviketuottajilta ostettavista raaka-aineista lähiruoka huomioiden. Keskuskeittiön hankesuunnitelma on hyväksytty ja suunnittelu käynnistetty. Vuonna 2019 Atop-mitoituksia tarkistettiin koulujen ja päiväkotien osalta. Vuonna 2020 mitoitettiin monitoimihalli, hyvinvointikeskus ja Torkonkartano ja lisäksi Ylpönpihan päiväkoti toisen kerran. Tässä yhteydessä tehtiin myös palvelulukuvaukset päiväkoteihin ja kouluihin. Vuonna 2021 mitoitukset on tulossa Tarpiakotiin, Havulinnaan ja hyvinvointikeskukseen.

Vuosien 2019-2020 aikana alueiden kunnossapidon käytöstä poistettuja välineitä on huutokaupattu. Katuvalaistuksessa on vaihdettu led-valaisimiin investointimäärärahojen puitteissa. Vuoden 2019 aikana talvikunnossapito kilpailutettiin ja omana työnä tehtävät alueet tarkasteltiin samassa yhteydessä. Uusi sopimuskausi alkoi 1.1.2019. Vuonna 2019 otettiin alueiden kunnossapidossa käyttöön lupa-piste.fi -palvelu lupamaksuihin liittyen.

Yhteenvetona voidaan todeta, että lähtökohtaisesti on toimittu talouden tasapainottamisohjelman suuntaisesti. Kokonaisuuden kannalta keskeinen kysymys talouden tasapainottamisen onnistumisessa on edelleen päätöksenteon johdonmukaisuus ja säästötavoitteisiin sitoutuminen kaikilla päätöksenteon tasoilla, valmistelijoiden sitoutuminen asetettuihin tavoitteisiin sekä jatkuva tilannekuvan arviointi ja seuranta kokonaisuutena ja toimialoittain. Huomioitavaa on, että talouden tasapainoa edesauttavia muutoksia tehdään jatkuvasti myös ohjelman ulkopuolella. Valtuusto hyväksyi 18.12.2019 § 77 talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020-2024 yhteydessä ja 9.12.2020 § 68 talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021-2025 yhteydessä myös uusia tasapainottamistoimenpiteitä. Olennaista on jatkossakin toimia talouden tasapainottamisohjelman suuntaisesti sekä pitää maltillinen linja ns. vapaaehtoisissa/ valinnanvaraisissa henkilöstö- ja menolisäyksissä.

Talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2020-2024/ Tasapainottamistoimenpiteet 2020-2024

Valtuusto hyväksyi 18.12.2019 § 77 talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020-2024, johon sisältyy uusia talouden tasapainottamistoimenpiteitä 2020-2024, joiden arvioitu vaikutus vuodelle 2020 on 2.254.600 euroa, vuodelle 2021 845.000 euroa, vuodelle 2022 423.700 euroa, vuodelle 2023 ja 2024 1.057.900 euroa.

Em. toimenpiteiden toteutuminen vuonna 2020 on esitetty liitteet-osassa s. 207-208.



1.6 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Akaan kaupungin vuoden 2020 tilinpäätös muodostui 6.444.800 euroa ennakoitua paremmaksi ollen 11.757.200 euroa ylijäämäinen. Vuoden 2020 tilinpäätöksen jälkeen taseen yli-/alijäämätilillä on ylijäämää yhteensä 2.911.500 euroa.

Huomioitavaa on, että Akaan kaupungin vuoden 2015 tilinpäätökseen kertynyt alijäämä oli 8.186.202,61 euroa. Kuntalain määräaikaan kunnan taseeseen kertyneen alijäämän kattamisesta enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien sovelletaan ensimmäisen kerran vuoden 2015 tilinpäätökseen kertyneeseen alijäämään, jolloin alijäämän tuli olla katettuna vuoden 2020 tilinpäätöksessä.

Akaan kaupungin vuoden 2021 talousarvio on lähtökohdaltaan 56.200 euroa ylijäämäinen ja suunnitelmavuodet 2022-2025 yhteensä 2.700 euroa ylijäämäinen. Lähtökohtaisesti talousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2021-2025 on sisällytetty valtuuston 28.8.2013 § 64, 17.6.2015 § 41 ja 24.10.2018 § 85 hyväksymien talouden tasapainottamisohjelmien mukaiset toimenpiteet sekä valtuuston talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020-2024 hyväksymisen yhteydessä päättämät tasapainottamistoimenpiteet. Lisäksi talousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2021-2025 sisältyy uusia talouden tasapainottamistoimenpiteitä, joiden arvioitu vaikutus vuodelle 2021 on 5.154.100 euroa sekä erikseen suunnitelma vanhan alijäämän kattamiseksi ja lisäksi vuosille 2022-2025 sisältyy tasapainottamisrivi 3.322.000 euroa. Huomioitavaa on, että ilman uusia tasapainottamistoimenpiteitä tilikauden 2021 alijäämä olisi 5.097.900 euroa ja ilman tasapainottamisriviä kaikki suunnitelmavuodet olisivat alijäämäisiä, joten edelleen on olennaista löytää ja toteuttaa kestäviä ratkaisuja kaupungin taloudellisen tasapainon ja tulevaisuuden turvaamiseksi.

1.7 KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ

Henkilöstön määrä

Kaupungin organisaatiossa jatkettiin kertomusvuonna talouden tasapainottamisohjelman toteuttamista. Tasapainottamisohjelmaan sisältyi monia palvelurakenteisiin ja palveluiden organisointiin liittyviä muutoksia, jotka vaikuttavat olennaisesti henkilöstömääriin ja menoihin. Toimenpiteet ovat painottunut vahvasti toiminnan kehittämiseen ja muuttamiseen sekä uusien toimintatapojen ja johtamismallien- ja käytäntöjen omaksumiseen.

Kertomusvuoden päättyessä Akaan kaupungin henkilöstön kokonaismäärä oli 995 (31.12.2019 1.024), henkilötövuosina 957 (969). Vakinaisessa palvelussuhteessa oli 757 henkilöä (789). Suorassa vertailussa kaupungin henkilöstön kokonaismäärä väheni 29 henkilöllä (+3). Vakinaisen henkilöstön määrä puolestaan väheni edelliseen vuoteen verrattuna 32 henkilöllä (-10). Määräaikaisen henkilöstön osuus henkilöstöstä oli 22,4 % (21,5 %). Osa-aikaisia koko henkilöstöstä oli edelleen noin 13 prosenttia.

Henkilöstön määrän ja henkilötövuosien kehitys vuosina 2017 - 2020

Henkilöstön määrä	2017	2018	2019	2020
Vakinaiset	834	799	789	757
Määräaikaiset	194	206	220	223
Tukityöllistetyt ja oppisopimus	18	16	15	15
YHTEENSÄ	1.046	1.021	1.024	995
HTV	1.034	986,8	969,6	957,6

Henkilöstön rakenne

Kaupungin koko henkilöstöstä naisia on 88,8 prosenttia (89,3 %). Kertomusvuonna miesten määrä lisääntyi lähes hivenellä.

Vakituisen henkilöstön keski-ikä oli kertomusvuoden päättyessä 48,1 vuotta (48,3). Koko henkilöstö on keski-ikänsä noin kaksi vuotta nuorempaa. Naisten ja miesten keski-ikässä ei ole olennaista eroa.

Eläköityminen

Kertomusvuonna kaupungin palveluksesta jäi eläkkeelle 30 (31) henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle jääneiden määrä oli 18 (15) henkilöä. Akaan kaupungin eläköityminen vastaa edelleen kunta-alan keskimääräisiä eläköitymisiä.

Työvoimakustannukset

Työvoimakustannusten kehitys vuosina 2017 - 2020

	v. 2017	v. 2018	v. 2019	v. 2020
Palkat sivukuluineen (1.000 euroina)	45,492	44,088	44,818	44,740
Osuus toimintakuluista (%:na)	42,79	40	40,54	39,90
Muutos henkilöstökuluissa	-3,17	-3	1,74	-0,17

Sairauspoissaolot

Kertomusvuonna sairauspoissaolopäiviä henkilötövuotta kohden oli keskimäärin 18,90 (20,51) kalenteripäivää, työpäiviksi muutettuna noin 13 - 14 päivää. Niiden määrä on vuoteen 2019 verrattuna on vähentynyt noin 1,61 päivällä (3,5 pv.) Lyhyiden sairauspoissaolojen määrä (sairauspoissaolot omalla ilmoituksella esimiehen luvalla) puolestaan ovat lisääntyneet niiden osuuden ollessa noin 12,5 %:lla (9,5 %) kaikista sairauspoissaolopäivistä.

Sairauspoissaolojen kehitys vuosina 2017 - 2020

	v. 2017	v. 2018	v. 2019	v. 2020
Sairauspoissaolopäiviä (kalenteripäivinä) yhteensä	23.473	25.673	20.610	18.099
Sairauspoissaoloja/henkilötövuosi (kalenteripäivinä) yhteensä	22,01	24,04	20,51	18,90

Sairauspoissaoloihin pyritään vaikuttamaan puuttumisen ja varhaisen tuen mallin käyttöä tehostamalla. Yhteistyössä työterveyshuollon, esimiesten, henkilöstöpalveluiden ja työsuojelun edustajien kanssa selvitetään, miten työssä selviytymistä voidaan tukea pitkien poissaolojen jälkeen, onko työoloilla yhteyttä sairastavuuteen ja miten kaupunki työnantajana voi osaltaan tukea ja kannustaa henkilöstöä omaehtoiseen terveydestä ja kunnosta huolehtimiseen.



Henkilöstön kehittäminen

Koulutuspäiviä henkilöstöä kohden oli raportoinnin mukaan keskimäärin 1,67 päivää (3,98). Koulutuspäivien määrä on vähentynyt 1,49 päivällä edelliseen vuoteen verrattuna.

Koulutuspäivien määrän kehitys vuosina 2017 - 2020

	v. 2017	v. 2018	v. 2019	v. 2020
Ammatillisen henkilöstökoulutuksen koulutuspäiviä/henkilö	3,8	4,08	3,98	1,67



1.8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

Akaan kaupungin valtuuston 31.5.2017 § 53 hyväksymän ja vuoden 2020 aikana viimeksi 11.6.2020 § 32 täydentämän hallintosäännön 11 luku sisältää sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat pykälät. Akaan kaupungin sisäisen valvonnan ohje hyväksyttiin kaupungin hallituksessa 2.3.2010 § 48. Ohjeessa huomioidaan yhtenä osana myös riskienhallinnan järjestäminen. Riskienhallinta on tietoista, suunniteltua ja jatkuvaa työtä kaupungin toimintoja uhkaavien riskien tunnistamiseksi ja hallitsemiseksi.

Strategiset riskit

Valtuusto hyväksyi 30.5.2018 (§ 50) kaupungille uuden seuraavanlaisen strategian VIKSU AKAA:

Akaa on aktiivinen hyvien yhteyksien kaupunki Suomen kasvukolmiossa.

Slogan: Kasvun keskiössä

Arvot: Turvallisuus – Aktiivinen avoimuus ja vuorovaikutus – Yhteisöllisyys – Asukaskeskeisyys – Kestävä kehitys

Strategiset painopisteet ja päämäärät:

AKAA ON VIREÄ

1. Akaa on elinvoimakunta
2. Akaa on tapahtumarikas kunta

AKAA ON INNOVATIIVINEN

3. Akaassa asioidaan sähköisesti
4. Akaan kirjastot ovat informaatiokeskuksia

AKAA ON KAUNIS

5. Akaa on viihtyisä ja tunnettu kaupunki
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy

AKAA ON SAAVUTETTAVA

7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotanto monimuotoista
8. Akaa edistää sujuvampaa liikkumista

AKAA ON UUDISTUVA

9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään
10. Akaa on hyvä kumppani.

Uusi strategia kertoo suunnat, joilla Akaa katsoo tulevaisuuteen ja antaa viestin, että Akaa on hyvä paikka asua ja elää myös tulevaisuudessa. Strategiaan ei ole kirjattu esimerkiksi jo lainsäädännön suoraan velvoittamia asioita tai konkreettisia yksittäisten asioiden toimenpiteitä. Ne ilmenevät strategian jälkeen valmisteltuihin toimenpideohjelmiin.

Kaupunkistrategiaa toteutetaan toimenpideohjelmien avulla, jotka omistajapolitiikkaa lukuun ottamatta hyväksyttiin valtuustossa 19.12.2018 (§ 102). Ohjelmia on viisi:

- Omistajapolitiikkaohjelma, jossa määritellään kunnan pääoman ja omaisuuserien omistamiseen, hankintaan ja käyttöön liittyvän päätöksenteon puitteet. Linjausten tavoitteena on turvata päätöksenteon systemaattisuus, pitkäjänteisyys ja sen ansiosta pääomien käytön tehokkuus.
- Hyvinvointiohjelma, joka toteuttaa kaupunkistrategiaa kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen näkökulmasta. Hyvinvointiohjelma perustuu hyvinvointikertomukseen sekä Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaan ja Suunnitelmaan ikääntyneen väestön tukemiseksi 2017–2019.
- Elinvoima- ja kaupunkiympäristöohjelma, jonka keskeiset teemat ovat elinkeinojen kehittäminen, alueiden kehittäminen ja palvelujen kehittäminen. Elinvoima- ja kaupunkiympäristöohjelma on keskeinen kaupungin elinvoiman ja kehittymisen varmistamisessa.
- Henkilöstöohjelma, jonka päätavoite on varmistaa henkilöstön viihtyminen työssään, lisätä työhyvinvointia ja parantaa työnantajakuva. Henkilöstöohjelman avulla edistetään yhdenvertaista ja avointa johtamiskulttuuria.
- Sivistysohjelma, jonka avulla varmistetaan lapsille ja nuorille laadukas kasvun- ja opinpolku sekä edistetään kaikenikäisten kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia.

Kaupunkistrategiasta ja toimenpideohjelmista johdetaan talousarvion ja suunnitelmakauden sitovat tavoitteet, joita seurataan vuosittain talousraportoinnin ja henkilöstökertomuksen yhteydessä.

Vuoden 2020 aikana valmisteltiin uudet toimenpideohjelmat vuosille 2021–2022. Valtuusto hyväksyi 9.12.2020 § 72 uuden henkilöstöohjelman, sivistysohjelman, hyvinvointiohjelman ja elinvoima- ja kaupunkiympäristöohjelman.

Strategian linjausten mukaan Akaan henkilöstö viihtyy työssään. Henkilöstöön liittyvät kriittiset menestystekijät ovat

- henkilöstön määrä ja osaaminen on palvelutarvetta vastaava
- esimiestyötä ja päivittäistä johtamista kehitetään niin, että esimies osaa johtaa ja ”valmentaa” niin alaisiaan kuin itseäänkin
- työhyvinvointi lisääntyy
- palkkausjärjestelmään sisällytetään hyvistä työsuorituksista ja tuloksista palkitseminen.



Valtuuston 28.8.2013 § 64, 17.6.2015 § 41 ja 24.10.2018 § 85 hyväksymät talouden tasapainottamisohjelmat ohjaavat sekä strategisella tasolla että yksittäisten toimenpiteiden kautta kiinnittämään erityistä huomiota kustannustehokkuuteen. Strategian jalkauttaminen ja käytäntöön vieminen vaatii esimiehiltä aktiivista työpanosta. Valtuusto hyväksyi 18.12.2019 § 77 talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020-2024 yhteydessä ja 9.12.2020 § 68 talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021-2025 yhteydessä myös uusia tasapainottamistoimenpiteitä.

Merkittävä kunnallistaloudellinen riski liittyy Suomen elinkeinoelämän kehitykseen jatkossa. Elinkeinoelämän tilanteen vaikutukset työllisyyteen, verotuloihin ja sosiaalimenoihin koskettavat kuntaa.

Merkittäviä investointipäätöksiä on jouduttu tekemään tietämättä ns. sote- ja maakuntauudistuksesta mitään varmaa. Kiinteistöjen kunto, erityisesti sisäilmaongelmat sekä mahdollisesti tarvittavien väistötilojen puute on merkittävä toimintaan liittyvä riski. Kaupungilla on myös riski olla huolehtimatta (olla investoimatta) toimitilojensa kunnosta ja käytettävyydestä palveluihin. Tässä tapauksessa riskinä on mm. palveluiden mahdollinen siirtyminen etäämmälle kuntalaisista.

Taloudelliset riskit

Vuoden 2020 lopussa kaupungin taseeseen kertynyt ylijäämä on 2,9 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 talousarvio on 56.200 euroa ylijäämäinen. Huomioitavaa on, että ilman uusia 5.154.100 euron tasapainottamistoimenpiteitä talousarvio olisi 5.097.900 euroa alijäämäinen. Myös suunnitelmavuodet 2022-2025 olisivat alijäämäisiä ilman 3.322.000 euron tasapainottamisriisiä. Talouden tasapainottamishojelmien mukaisten toimenpiteiden toteuttamisessa onnistuminen onkin keskeistä. Lisäksi edelleen on olennaista löytää ja toteuttaa kestäviä ratkaisuja kaupungin taloudellisen tasapainon ja tulevaisuuden turvaamiseksi. Vuoden aikana taloudellisia riskejä arvioidaan ja ehkäistään seuraamalla talouden toteumaa säännöllisesti ja puuttamalla negatiivisiin poikkeamiin.

Vuoden 2019 tilinpäätökseen alaskirjattiin Viialan taajamassa sijaitsevan Hirvialhon koulun ja Kylmäkosken taajamassa sijaitsevan Kirkonkylän koulun tasearvo, yhteensä 1.449.441,04 euroa. Vuoden 2020 aikana Hirvialhon koulu purettiin ja purkukustannukset olivat 265.300 euroa. Vuoden 2020 tilinpäätökseen alaskirjattiin Kiinteistö Oy Toijalan Virastotalon ja Suomen Hopealinja Oy:n (aik. Laiva Oy Matkailu) osakkeiden tasearvo sekä Viialan ja Toijalan terveysaseman tasearvot, yhteensä 1.593.021,73 euroa. Vuoden 2020 lopussa opetusikästä poistuneiden koulujen tasearvot ovat seuraavat: Viialan taajamassa Keskustan koulun 5.857.750,18 euroa (sis. liikuntahallin osuuden 96.144,62 euroa), Rasin koulun 155.935,84 euroa ja päiväkodin 277.817,97 euroa, yhteensä em. tasearvot 6.291.503,99 euroa. Akaan kaupunki on yhdessä IdeaScout Oy:n kanssa käynnistänyt hankkeen, jossa valtakunnallisten ja paikallisten toimijoiden kanssa ideoidaan Keskustan koululle uutta käyttöä ja vastaavaa konseptia mietitään Rasin koululle. Jos ao. kiinteistöille ei löydy muuta käyttöä, on riskinä tasearvojen alaskirjaus.

Akaan kaupungin tilinpäätöksiin 2017-2020 on sisällynyt merkittäviä Viialan ja Kylmäkosken taajaman koulujen sisäilmaongelmista ja niiden aiheuttamista väistötilatarpeista aiheutuneita kustannuksia. Viialan taajaman osalta väistötiloista aiheutuu kustannuksia uuden yhtenäiskoulun valmistumiseen asti.

Kaupungilla on myös eri oikeusasteissa vireillä muutostenhakuihin liittyviä asioita, joista voi tulla taloudellisia seuraamuksia.

Kaupungin poistotasoon on vaikuttanut merkittävästi vuoden 2013 alusta voimassa ollut poistosuunnitelma, jonka mukaan hallinto- ja laitosrakennusten poisto aika on 20 vuotta. Vanhan rakennuskannan lisäksi viime vuosille on ajoittunut isoja rakennushankkeita ja myös voimassa oleva taloussuunnitelma sisältää rakennusinvestointeja mm. Akaan uusi hyvinvointikeskus, Viialan yhtenäiskoulu, Viialan liikuntahalli ja Keskuskeittiö. Valtuusto hyväksyi 18.12.2019 § 77 talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020-2024 yhteydessä myös uusia tasapainottamistoimenpiteitä, joihin sisältyy myös poistosuunnitelman muutoksia tietyissä kohteissa, mutta niiden toteutuminen edellyttää valtuuston erillispäätöksiä teknisen toimen laatimien perusteiden pohjalta. Valtuusto päätti 11.11.2020 § 59 poistosuunnitelma/ rakennuskohteiden poistoaikojen muuttamisesta hyväksyä liitteessä esitetyt rakennusten poistoaikojen muutokset 1.1.2020 alkaen 1.1.2013 poistosuunnitelmasta poiketen. Em. mukaan valitut vanhat kohteet ja Kki koulu ovat seuraavat: Ylönpihan päiväkotiki uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Tarpiakoti uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Torkonkartano uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Toijalan yhteiskoulu uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Kylmäkosken uusi koulu uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Viialan kirjasto Vilkku uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihalli uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihallin squash-tilojen ja kuntosalin peruskorjaus uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Sampola uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Savola-koti uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Sipilä-koti uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Akaan paloasema uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.). Em. mukaan valitut uudet kohteet ovat seuraavat: Akaan hyvinvointikeskus, valmistuu v. 2021, uusi poistoaika 50 v., Viialan yhtenäiskoulu, valmistuu v. 2023, uusi poistoaika 50 v., Viialan liikuntahalli, valmistuu v. 2022/2023, uusi poistoaika 50 v., Keskuskeittiö, valmistuu v. 2022/2023, uusi poistoaika 50 v.

Vuoden 2020 lopussa kaupungin lainakanta on 52,4 miljoonaa euroa eli noin 3.199 euroa/ asukas. Manner-Suomen kuntien lainakanta on 3.478 euroa/ asukas, joten kaupungin lainakanta on 279 euroa/ asukas vähemmän. Vuoden 2021 talousarvion mukaan kaupungin lainakanta kasvaa merkittävästi mm. suurien investointien johdosta.

Vuoden 2020 lopussa kaupungin lainakannasta on kiinteäkorkoisia lainoja noin 32 prosenttia ja vaihtuvakorkoisia lainoja noin 68 prosenttia. Vuoden 2020 lopussa kaupungilla oli kuntatodistusohjelman mukaista, korkotasoltaan erittäin alhaista, lyhytaikaista luottoa 7 miljoonaa euroa. Korkosuojausilla on nostettu lainasalkun suojasastetta.

Kaupungilla on maksuvalmiusriskin hallintatoimenpiteinä 4,0 miljoonan euron luottolimiitti konsernitiilissä ja 30 miljoonan euron kuntatodistusohjelma. Vuoden 2020 aikana niiden rajoja korotettiin, luottolimiittiä 2,0 miljoonaa euroa ja kuntatodistusohjelmaan 10 miljoonaa euroa.



Akaan kaupungilla on omavelkaisia takauksia samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta yhteensä 8.893.876,25 euroa 31.12.2020 tilanteessa: Akaan Vuokra-asunnot Oy 582.497,28 euroa, Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymä 257.978,97 euroa, Etelä-Pirkanmaan Palvelukiinteistöt Oy takaus 5.075.000 euroa ja uutena takauksena Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6 2.978.400 euroa. Akaan Vuokra-asunnot Oy:n toimintaan vaikuttaa olennaisesti vuokra-asuntojen käyttöaste.

Kaupungilla ei ole tällä hetkellä lunastussopimuksia teollisuushalleja koskien. Vuonna 2014 Puskuritie 6:n halli siirtyi lunastussopimuksen purkamisen johdosta kaupungin omistamaksi ja hallinnoimaksi rakennukseksi ja on tällä hetkellä pääosin vuokrattuna SSAB Oy:lle. Vuoden 2020 aikana valtuusto päätti 11.6.2020 § 17 hyväksyä Koy Puskuritie 6:n perustamissopimuksen ja yhtiöjärjestyksen sekä 11.11.2020 § 60 myöntää 80 %:n omavelkaisen takauksen perustettavan Koy Puskuritie 6:n enintään 3.723.000 euron lainalle kaupan toteuttamiseksi. Perustettava Koy Puskuritie 6 on Akaan kaupungin 100 %:n omistuksessa oleva keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö ja em. kaupassa Akaan kaupunki myy yhtiölle teollisuushalli-kiinteistön (aikaisemmin ns. Tamglass/ Takoma ja myöhemmin Puskuritie 6 -teollisuushalli) osoitteessa Puskuritie 6, kiinteistötunnus 20-5-9-4, tontin pinta-ala 30.442 m² ja kiinteistön pinta-ala 4.886+ krsm² kauppahintaan 3.580.000 euroa, josta varainsiirtovero maksetaan 143.200 euroa. Em. kauppa toteutui 31.12.2020, joten vuodelle 2020 kohdentui myynnistä pysyvien vastaavien myyntivoittoa yhteensä 2.109.205,03 euroa. Jatkossa kaupunki maksaa yhtiön vastikkeet kokonaisuudessaan ja saa kuten aiemminkin ulkoiset vuokratulot. Vuoden 2021 aikana toimistotiloissa ollut kotihoitoyksikkö muuttaa hyvinvointikeskukseen ja ao. tila pitäisi saada vuokrattua.

Alkuvuonna 2015 valmistui Elematic Oy:lle sopimuksen mukaisesti rakennettu ja pitkäaikaisesti, 15 vuodeksi, vuokrattu teollisuushalli. Elematic Oy:n ns. vanhan hallin vuokrasopimusta jatkettiin viidellä vuodella 1.1.2017 lukien. Vuoden 2021 aikana tulee neuvotella sopimuksen jatkosta. Valtuuston 9.12.2020 § 68 hyväksymään talousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2021-2025 sisältyy uutena talouden tasapainottamistavoitteena Elematicin hallien yhtiöittäminen (Elematic-hallien yhtiöittämisestä tulee tehdä erilliset päätökset.): Myydään kiinteistöt perustettavalle yhtiölle. Myös vuokralaisella on laajennustarvetta, joten selvitetään yhteisen yhtiön mahdollisuus osana kokonaisjärjestelyä.

Toiminnalliset riskit

Akaan kaupunki on oman kaupungin perustoiminnan lisäksi vastuussa isäntäkuntamallilla tuotettavien palvelujen järjestämisestä. Urjalan kunnalle järjestetään perusterveydenhuollon ja eräät vammaishuollon palvelut (vammaispalvelulain mukaiset palvelut ja kehitysvammahuollon avopalvelut) sekä erikoissairaanhoidon tilaamiseen liittyvät lääketieteelliset asiantuntijapalvelut, vanhustenhuollon palvelut ja perhekeskuksen palvelut. Tämä lisää osaltaan haasteita vastata palvelutarpeiden kasvuun ja muutoksiin, henkilöstön saatavuus- ja osaamiskysymyksiin sekä talouden asettamiin vaatimuksiin. Toisaalta samalla tämä antaa osaltaan mahdollisuuksia toiminnan tuloksellisuuden ja tuottavuuden parantamiseen.

Henkilöstöriskit liittyvät koko palvelussuhteen elinkaareen:

- rekrytointiin eli miten hoidetaan: työhön ottaminen, työhön perehdytys, työhön opastaminen, koulutus, työssä eteneminen, urakierto, erityisosaaminen, avainhenkilöt, palvelussuhteen päättymisen
- palvelussuhteeseen liittyen: onko olemassa ohjeet ja toimintaperiaatteet turvallisuus- ja tietoturvasuhteisiin, onko vastuut määritetty ja tiedostettu, onko ohjeet liike- ja ammattisalaisuuksista ja tietoa-aineiston luokittelusta, sijaisjärjestelyistä ja avainhenkilöistä, tilapäistyövoiman käytöstä
- työyhteisön toimintaan
- osaamiseen ja avainhenkilöihin
- turvalliseen työpaikkaan
- matkustamiseen
- työkyvyn ylläpitoon ja työhyvinvointiin
- rikollisuuden ja vahingontekojen ehkäisyyn
- palvelussuhteen päättymiseen.

Henkilöstöä koskien noudatetaan voimassa olevaa lainsäädäntöä, virka- ja työehtosopimuksia, kaupungin hallintosääntöä ja muita henkilöstöasioita koskevia määräyksiä, ohjeita ja päätöksiä.

Henkilöstöpalvelut-yksikössä koordinoidaan työnantaja- ja henkilöstöpolitiikkaa, kaupungin henkilöstövoimavarojen hallintaa, osaamisen kehittämistä ja työhyvinvointia sekä johdetaan virka- ja työehtosopimusten tulkinta-, sopimus- ja neuvottelutoimintaa. Kaupungin johtajalla ja henkilöstöjohtajalla on erityinen valvontavastuu henkilöstötyön osalta. Toimialojen operatiivinen johto vastaa prosessien toimivuudesta, kehittämisestä, ohjeistamisesta ja seurannasta. Kaikki henkilöstöhallintoa koskevat ohjeistukset löytyvät kaupungin intranetistä.

Henkilöstön rakenne ja määrä mitoitetaan vastaamaan asetettuja tavoitteita. Tehtävät muuttuvat palvelutarpeen muuttuessa - työnantajälähtöisesti organisaatiomuutosten ja työjärjestelyjen takia sekä työntekijälähtöisesti työuralla uusiin tai vapautuviin työtehtäviin siirtymisten vuoksi. Jatkossa erittäin tärkeä kysymys on, miten kaupunki onnistuu vastaamaan palveluiden tuottamisen ja monipuolisuuden haasteisiin pitäen samalla huolta siitä, että henkilöstömäärä on asetettujen tavoitteiden mukainen.

Tulevaisuudessa muuttuviin olosuhteisiin (mm. talous, sote-ratkaisu) nähden kaupungin tulee toteuttaa erilaisia rakenteellisia ratkaisuja. Toimintatavat vaativat monipuolista kehittämistä ja tehostamista, jotta henkilöstömäärä on hallittua. Henkilöstöresurssit tulee kohdentaa oikein, mikä edellyttää joustavampia toimintatapoja, henkilöstön osaamisen monipuolisuutta ja laaja-alaisuutta ja sen hyödyntämistä, tehtäväkuvamuutoksia ja työnjaon uudelleen organisoimista sekä henkilöstön mahdollisuutta ja halua siirtyä tarpeen mukaan tehtävistä ja työyksiköistä toiseen. Hyvä suunnittelu vähentää henkilöstövähennysriskejä oleellisesti.



Tietosuojalainsäädäntöä sovelletaan täysin kaikissa organisaatioissa Euroopassa. Lisäksi tietosuojalaki (1050/2019) tuli Suomessa voimaan 1.1.2019. Lailla täsmennetään ja täydennetään toukokuussa 2018 sovellettavaksi tulleen yleisen tietosuojasetuksen ((EU) 2016/679) sääntelyä. Samalla kumottiin vanha henkilötietodirektiiviin perustuva henkilötietolaki. Samanaikaisesti tietosuojalain kanssa astui voimaan laki henkilötietojen käsittelystä rikosasioissa (1054/2018), jota sovelletaan toimivaltaisten viranomaisten käsitellessä henkilötietoja rikosasiaissa.

Kaupunginhallitus hyväksyi 15.11.2011 § 330 tietoturvastrategian, käyttäjän tietoturvaohjeen tietoturvaperiaatteineen. Kaupunginhallitus hyväksyi 27.3.2012 § 102 tietoturvapoiikkeamiin reagoimisen toimintatavan ja sen organisaation osalta päivitetyn tietoturvastrategian liitteen I tietoturvapoiikkeamiin reagoiminen 16.12.2014 § 317. Akaassa tietosuojasetuksen sekä tietosuojalain soveltamista valvoo tietoturvatyöryhmä. Jokaiselta toimialalta on edustus tässä ryhmässä. Kaikille toimialoille on nimetty oma tietosuojavastaava. Tietosuojavastaava perehtyy tietosuojasetukseen ja -lakiin, sen lisäksi hän ymmärtää toimialan toimintaa säätelevää lainsäädäntöä. Tämä ryhmä käsittelee tietoturva- sekä tietosuojapoiikkeamat. Ryhmä vastaa kaupungin eri yksiköiden tietoturvallisuuden ohjeistamisesta, yleisten tietoturva vaatimusten määrittämisestä sekä valvonnasta.

Vahinkoriskit

Vuoden 2015 loppuvaiheessa Novum Oy kilpailutti Akaan kaupungin vakuutusturvan ja kilpailutuksen perusteella uusina vakuutusyhtiöinä vuonna 2016 aloittivat LähiTapiola keskinäinen vakuutusyhtiö ja Protector Forsikring ASA (Protector Vakuutus) LähiTapiola hoiti lakisääteisen tapaturmavakuuttamisen, vapaaehtoiset henkilövakuutukset ja virkamatkavakuutukset. Protector Forsikring puolestaan hoiti omaisuusvakuutukset ja ajoneuvovakuutukset. LähiTapiolan kanssa asiointi tapahtui sähköisesti.

Vuonna 2017 tehdyllä kaupunginhallituksen päätöksellä laajennettiin vastuuvakuutusturvaa vuodelle 2018 laajemmalla kansainvälisellä Howden-vastuuvakuutuksella. Laaja hallinnon vastuuvakuutus kattaa julkisyhteisön johdon, viranhaltijoiden johtoasemassaan tekemien virheiden johdosta aiheutuneet vahingot ja niiden puolustuskustannukset. Howden-vastuuvakuutus uusittiin vuonna 2018 ja 2019 niin että vakuutus oli voimassa myös toimintavuonna 2019 ja 2020. Vuonna 2020 Howden- vastuuvakuutus uusittiin vuodelle 2021. Vastuuvahinkovakuutuksessa selvitettiin erillisellä liitteellä Korona COVID-19 viruspandemian vaikutukset.

Vuonna 2018 toiminnan vastuuvakuutusta laajennettiin niin, että kaupungin vakuutusehtoihin on kirjattu erityisehto kaupungin vapaaehtoistyöntekijöistä: Toiminnan vastuuvakuutus korvaa vakuutetussa toiminnassa vapaaehtoistyöntekijöiden aiheuttaman vahingon toiminnan vastuuvakuutusehdon mukaisesti silloin kun henkilö- tai esinevahinko on aiheutettu vakuutuksenottajan lukuun tehtävässä työssä. Omavastuu on 2.000 euroa.

Vuonna 2019 hyväksyttiin Novum Oy:n tarjous meklarivaltuutuksesta ja toimeksiantosopimuksesta. Uusi sopimuskausi on voimassa 13.10.2019 - 31.12.2023. Kesällä 2019 Novum Oy:n toimesta kilpailutettiin kaupungin vakuutusturva. Kilpailutuksen tuloksena vuoden 2020 alusta lukien Akaan kaupungin henkilövakuutusturvan tuottaa Fennia Oy ja omaisuuden, toiminnan ja ajoneuvojen vakuutusturvan tuottaa IF Oy.

Kilpailutuksen yhteydessä tehtiin myös parannuksia vakuutusturvaan:

- julkisyhteisön vakuutusturvaan lisättiin tapahtumajärjestäjän vastuuvakuutus
- ryhmätapaturmavakuutuksen kuolinkorvaus nostettiin 5.000 euroon
- lisättiin vammaisten ja kehitysvammaisten päivätoiminnalle, avotyössä oleville henkilöille ja kehitysvammaisten työtoiminnan asiakkaille (jos lakisääteinen vakuutus ei ole korvaa) ryhmätapaturmavakuutus
- lisättiin tukiperheissä oleville lapsille ja nuorille ryhmätapaturmavakuutus
- lisättiin huostassa oleville ja avohuollon sijoituksessa oleville lapsille ja nuorille ryhmätapaturmavakuutus
- ajoneuvojen omavastuita ja turvan laajuutta yhtenäistettiin.

Vakuutusten ajan- ja tarkoituksenmukaisuutta seurataan ja ylläpidetään jatkuvasti. Vakuutusmeklarin ja valittujen vakuutusyhtiöiden kanssa käydään vuosittain läpi vahinkotilastot. Tilastoja vahingoista/ tapaturmista käytetään mm. arvioitaessa omavastuita sekä materiaalina työsuojelu- ja vahinkoriskejä koskevissa koulutuksissa. Jokaisesta tapaturmasta/vahingosta tehdään ilmoitus vakuutusyhtiölle riippumatta vahingon suuruudesta. Tällä varmistetaan tilastotiedon saatavuus.

Vuoden 2020 alusta lähtien Akaan kaupungin henkilövakuutuksien yhteistyökumppanina aloitti Fennia Oy. Fennia järjesti kaupungin esimiehille koulutuksen marraskuussa 2019. Ensimmäisen puolen vuoden aikana vahingot ilmoitettiin vakuutusyhtiölle erikseen täytettävällä lomakkeella, koska sähköinen ilmoitusjärjestelmä ei ollut toiminnassa. Heinäkuusta 2020 lähtien sähköinen OmaFennia-palvelu tuli mahdolliseksi. Myös tapaturmailmoituskäytäntö on muuttunut uuden järjestelmän myötä. Pääsääntöisesti vahingoittunut henkilö tekee ilmoituksen suoraan Fenniahoitajalle ja Fenniahoitaja tekee järjestelmään lakisääteinen työtapaturmailmoituksen, jonka jälkeen ilmoitus tulee kaupungille täydennettäväksi. Uudesta käytännöstä järjestettiin esimiehille kertausta joulukuun esimiesinfon yhteydessä.

Vuoden 2020 kaupunki on myynyt ja poistanut vakuutuksesta useita käyttämättömiä ajoneuvoja, lisäksi kiinteistöjä ja metsää on myyty ja poistettu vakuutuksesta.

Potilasvahinkoriskit ovat terveydenhuollossa pysyviä riskejä, joita yritetään pitää vähäisinä ammattitaitoisella henkilöstöllä ja hyvällä perehdytyksellä.

Työturvallisuuden osalta työturvallisuuslain mukainen vaarojen arviointityö on suoritettu ja dokumentoitu. Vaarojen tunnistaminen ja riskien arviointi tehdään työyksikkötasolla työssä ilmenevien vaaratekijöiden tunnistamiseksi ja niiden merkittävyyden arvioimiseksi



sekä niiden pienentämiseksi/poistamiseksi. Tämä on osa henkilöstön työsuojelutoimintaa, mutta myös yksikön tuottaman palvelun turvaamista sekä toimintaan liittyvien vaaratilanteiden ennakointia.

Henkilöstölle on järjestetty tarpeellista ajankohtaisiin teemoihin liittyvää koulutusta.



I.9 YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Rakennuskiinteistöt

Akaan Hyvinvointikeskuksen rakentaminen käynnissä. Viialan liikuntahallin rakentaminen aloitettiin.

Vesihuoltotoiminta

Vesihuollosta Akaassa vastaa Hämeenlinnan Seudun Vesi Oy sekä Asemanseudun ja Sotkian-Kurisjärven alueilla vesiosuuskunnat

Verkostoyksikkö

Akaan alueella vesihuoltoverkoston operatiivista osaa hoitaa putkimestari ja 5 asentajaa. Lisäksi jätevesipumppaamoita hoitaa kaksi asentajaa.

Rakentaminen

Uudisrakentaminen on toteutettu kiinteänä yhteistyönä teknisen toimen kanssa ns. kolmikantasopimuksiin perustuvana kokonaisurakointina. Johtolinjamateriaalit on hankittu yhtiön puitesopimusten nojalla ja paineellisten verkostojen liittäminen sekä tonttijohtojen kytkentätyöt on hoidettu yhtiön toimesta.

Investoinnit

AkaaPoint-teollisuusalueen rakentaminen jatkui Vaunutien rakentamisen aloittamisella. Hukari II alueella, Uudenkylän alueella ja Lyhteentiellä toteutettiin kaavan mukaista vesihuoltoa yhteistyössä Akaan kaupungin kanssa. Lisäksi HS-Vesi toteutti verkoston saneerausinvestointeja omina hankkeina Kylkitien aluesaneerauksessa ja Luhatiellä.

Vesijohtoverkosto

Vedenjakelu on varmistettu toteuttamalla varavesiyhteydet Valkeakosken, Lempäälän ja Urjalan suuntaan. Vesi- ja viemärlaitosten toiminta-alueiden päivitykset vahvistettiin vuonna 2016.

Vesihuollon kehittämissuunnitelma on edelleen työn alla. Vesijohtoa on kunnossapidetty ennakoivasti tekemällä suunnitelman mukaisia tarkastuksia runkoverkon laitteille

Jätevesiverkosto

Viemäriverkon kuntoa on tutkittu kuvaamalla vanhaa verkostoa ja kaikki uudisrakennuskohteet on kuvattu valmistuttuaan. Lisäksi runkoverkoston laitteille on tehty suunnitelman mukaista ennakoivaa kunnossapittoa. Akaan verkostoalueella muodostuu paljon vuotoja ja erityisesti Viialan alueella kyseessä on huomattava ongelma. Vuotovesien vähentämiseen tähtäävää kunnossapittoa, tutkimusta ja verkoston saneerausta toteutetaan koko ajan.

Jätevedenpuhdistamo

Uusi lupa tuli voimaan 28.1.2013. Lupa mahdollisti entisen Kalvolan kunnan jätevesien johtamiseen Akaan puhdistamolle, mikä toteutettiin HHIT-vesihuoltolinjan myötä 2014.

Vuotovesistä johtuen puhdistamo ei sulamisvesien aikaan ole täyttänyt kaikilta osin sille asetettuja puhdistusvaatimuksia. Vuotovesien pienentämiseen tähtäävät toimenpiteitä on aloitettu mm. isojen valtojen perkaamisella Viialassa. Loppuvuodesta 2019 Toijalan puhdistamolle valmistui ohitusvesien käsittelylaitos, joka pystyy käsittelemään mm. sulamisvesien virtaamahuiput.

2.0 MUUT EI-TALOUELLISET ASIAT

Muiden ei-taloudellisten asioiden osalta tuodaan esille mm. miten kunta huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta ja ihmisoikeusasioista.

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa. Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu tehtäväänsä. Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Akaan kaupungin hallintosäännön 84 §:n mukaan tarkastuslautakunta valvoo kuntalain 84 §:ssä tarkoitettujen sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kaupungin verkkosivuilla. Lisäksi tarkastuslautakunnan on saatettava sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi kerran vuodessa. Valtuusto merkitsi päivitetyn sidonnaisuusrekisterin tiedoksi 18.12.2019. Vuoden 2020 aikana sidonnaisuusilmoituksia ei käsitelty valtuustossa, mutta niitä kuitenkin kerättiin.

Kuntalain 97 §:n mukaan valtuutettu on valtuustossa esteellinen käsittelemään asiaa, joka koskee henkilökohtaisesti häntä taikka hänen hallintolain 28 §:n 2 ja 3 momentissa tarkoitettua läheistään. Jos valtuutettu ottaa osaa asian käsittelyyn muussa toimielimessä, häneen sovelletaan, mitä kyseisen toimielimen jäsenen esteellisyydestä säädetään. Muun luottamushenkilön, tilintarkastajan sekä kunnan viranhaltijan ja työntekijän esteellisyydestä säädetään hallintolain 27-30 §:ssä. Hallintolain 28 §:n 1 momentin 4 kohdassa tarkoitettu palvelussuhde kuntaan ei kuitenkaan tee luottamushenkilöä, viranhaltijaa eikä työntekijää esteelliseksi asiassa, jossa kunta on asianosainen. Jos luottamushenkilö on palvelussuhteensa perusteella esitellyt tai muuten vastaavalla tavalla käsitellyt asiaa, hän on kuitenkin esteellinen. Hallintolain 28 §:n 1 momentin 5 kohtaa ei sovelleta kunnan luottamushenkilöön, viranhaltijaan tai työntekijään, vaikka tämä olisi mainitussa lainkohdassa tarkoitettussa asemassa kunnallisessa liikelaitoksessa tai kuntayhtymässä. Henkilö on kuitenkin esteellinen, jos kunnan edut ovat ristiriidassa liikelaitoksen tai kuntayhtymän etujen kanssa taikka asian tasapuolinen käsittely edellyttää, ettei henkilö osallistu asian käsittelyyn. Myöskään hallintolain 28 §:n 1 momentin 6 kohtaa ei sovelleta kunnassa. Esteellisen henkilön on ilmoitettava esteellisyydestään. Henkilön on lisäksi toimielimen pyynnöstä esitettävä selvitys seikoista, joilla voi olla merkitystä hänen esteellisyytensä arvioinnissa.

Akaan kaupungin hallintosäännön 74 §:n mukaan hankintaperiaatteina on ”Hankintojen suorittamisen edellytys on, että hankintaa varten on talousarviossa myönnetty perusteltu määräraha. Hankinnat on suoritettava mahdollisimman taloudellisesti, suunnitelmallisesti ja tarkoituksenmukaisina kokonaisuuksina ympäristönäkökohdat huomioiden. Hankinnoissa on käytettävä hyväksi olemassa olevat kilpailuolosuhteet sekä noudatettava avoimuuden, tasapuolisuuden, syrjimättömyyden ja suhteellisuuden periaatetta.”

Akaan kaupungin hallintosäännön 50 §:n mukaan ”Sivutoimiluvan myöntämisestä sekä sivutoimen vastaanottamisen ja pitämisen kieltämisestä päättää kaupunginjohtajan ja toimialajohtajien osalta kaupunginhallitus ja muun henkilöstön osalta kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto.” Lisäksi Akaan kaupungin hallintosäännössä käsitellään myös mm. kaupungille osoitettujen lahjoitusten vastaanottamista, irtaimen omaisuuden myymistä sekä kiinteän omaisuuden ostamista, myymistä, vaihtamista, vuokraamista ja lunastamista.

2 SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kaupungissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnitelmakaudella.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on taloudellista ja tuloksellista. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia. Lisäksi sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäinen valvonta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakona, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana, osaamisena, väärinkäytösten ehkäisynä. Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelyjä, joiden avulla tunnistetaan ja kuvataan kunnan toimintaan liittyviä riskejä, arvioidaan riskien merkitystä ja niiden toteutumisen todennäköisyyttä, sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi. Kunnan riskienhallinnan tasoa ja riittävyyttä arvioidaan sekä varsinaiseen toimintaan (ml. päätöksenteko), investointeihin, rahoitukseen että vahinkoihin liittyvissä riskeissä. Riskit vaikuttavat toteutuessaan kunnan asemaan, talouteen, palvelukykyyn, työvoiman saatavuuteen ja yleiseen kilpailukykyyn asukkaista ja yrityksistä. Toimintaan, investointeihin ja rahoitukseen liittyvät riskit jäävät pääsääntöisesti kunnan kannettavaksi. Vahinkoriskin toteutumisesta seuraavaa menoa tai menetystä voidaan rajata vakuuttamalla.

Akaan kaupungin valtuuston 31.5.2017 § 53 hyväksymän ja valtuustokauden aikana päivittämän hallintosäännön 11 luku sisältää sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat pykälät koskien mm. kaupunginhallituksen, valiokunnan ja lautakuntien sekä viranhaltijoiden ja esimiesten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtäviä. Akaan kaupungin sisäisen valvonnan ohje hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 2.3.2010 § 48.

Selontekoa varten toimialajohtajat laativat oman vastuualueensa osalta selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen asianmukaisuudesta. Selonteot käsitellään lautakunnissa. Kaupungin sisäisen valvonnan ohjeen mukaan selonteossa on otettava kantaa esimerkiksi seuraavassa yhteenvedossa oleviin tehtäväalueisiin ainakin siinä tapauksessa, että niissä on vuoden aikana havaittu puutteita.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

- Kaupungin johtoryhmässä käsitellään koko kaupunkia koskevia merkittävimpiä ajankohtaisia asioita ja päätöksiä ja toimialojen johtoryhmissä erityisesti toimialaa koskevia asioita. Tämä on osa operatiivista johtamista ja valvontaa. Henkilöstöjohtajan vetämänä pidetään kesäkuukausia lukuun ottamatta joka kuukausi kaikille esimiehille nk. esimiesinfo, jossa käsitellään ajankohtaisten asioiden lisäksi yhteisiä toimintaohjeita ja linjauksia ja annetaan ohjeistus niiden täytäntöönpanoon. Esimiesinfon materiaali jaetaan vielä sähköpostitse kaikille esimiehille. Vuoden 2020 aikana laadittiin myös neljä henkilöstötiedotetta, joissa tiedotettiin ajankohtaisista asioista. Kaupungin intrasta löytyy toimintaohjeet henkilöstön luettavaksi. Henkilöstölle järjestetään koulutusta tarpeen mukaan mm. lainsäädännön uudistuessa tai kaupungin ohjeiden uudistuessa, mm. vuonna 2020 hankintaohjeet. Uusi hallintosääntö tuli voimaan uuden valtuustokauden aluksi 1.6.2017 lukien ja siihen on tehty joitakin päivityksiä kauden aikana. Vuoden 2020 aikana hallintotoimissa KEHA-keskukselle tehtäviä palkkatukihakemuksia myöhästyi ohjeissa määrätystä aikataulusta, jonka johdosta niitä hylättiin vanhentuneina, mistä aiheutui kaupungille taloudellista menetystä noin 75.000 euroa. Myös oikaisuvaatimus-aika ehti umpeutua. Myöhästymisen syynä oli tahaton inhimillinen erehdys, johon lieventävinä tekijöinä vaikutti niukka henkilöstöresurssi pitkäaikaisista poissaoloista johtuen ja tästä johtuen muuttuneet ja kasautuneet työtehtävät, puutteellinen tiedonsiirto ohjeistuksissa ja Korona-pandemiasta johtuneet lisätehtävät ja siitä johtuen tilanteeseen liittyvä kaikenlainen psykososiaalinen kuormitus. Vastaavanlaisen tapahtumisen estämiseksi ryhdyttiin toimenpiteisiin. Asian selvittäminen vakuutusyhtiön kanssa on vielä kesken. Vuoden aikana toiminta on pääsääntöisesti ollut muilta osin säännösten, määräysten ja päätösten mukaista.

Varojen käytön valvonta

- Talouden tiukkuutta ja varojen käytön valvontaa on korostettu koko organisaatiossa. Vuoden 2020 aikana järjestettiin ohjelmistoihin liittyvää koulutusta taloushallinnon ohjelmistouudistuksen johdosta. Esimiehillä on käytössään talouden seurantaan varten raportointiohjelma ja heitä on ohjeistettu sen säännönmukaiseen hyödyntämiseen. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa ohjeistetaan seuraamaan ja raportoimaan talouden toteumaa säännöllisesti kiinnittäen erityishuomiota havaittuihin merkittäviin positiivisiin/ negatiivisiin poikkeamiin sekä suunniteltuihin negatiivisten poikkeamien aiheuttamiin korjaustoimenpiteisiin. Vuoden aikana tehtiin valtuustolle talouskatsaus tammi-maaliskuulta, tammi-kesäkuulta ja tammi-syyskuulta. Toimialajohtajat yhdessä toimialojen vastuuhenkilöiden kanssa vastaavat vastuualueensa osalta talouskatsauksen perustaksi tuotettavasta talouteen painottuvasta seuranta-analyysistä. Talouden tasapainutusohjelman hyväksymisen jälkeen taloutta seurataan erittäin tarkasti, jotta samalla voidaan arvioida tasapainutusohjelmassa sovittujen toimenpiteiden onnistumista. Vuoden 2020 aikana perusturvassa vuodeosas-toiminta siirtyi Valkeakosken kaupungin toiminnaksi ja ensimmäisenä toimintavuonna Valkeakosken tuottama talouden seuranta epäonnistui, koska vuoden aikana tuotettu tieto osoittautui vuoden päättyessä virheelliseksi. Em. johdosta on päätetty tiivistää kuntien välistä yhteistyötä ja oikean tiedon tuottamiseen panostamista. Vuoden 2020 aikana sivistystoimissa palautettiin viiden hankkeen hankerahoituksia yhteensä 58.694,47 euroa, jonka johdosta hankkeiden hallinnointia, hakuprosessia, vastuuhenkilöiden nimeämiskäytänteitä ja tehtäviä selkeytettiin. Vuoden 2020 aikana koronatilanne aiheutti erilaisia ennakoimattomia muutoksia toimintaan ja talouteen.

Riskienhallinnan järjestäminen

- Riskienhallintaa on toteutettu osana päivittäistä toimintaa ja päätöksentekoa. Riskejä pyritään arvioimaan etukäteen ja niitä pyritään aktiivisesti minimoimaan päätöksenteossa. Toiminnallisten riskien välttämiseksi henkilöstölle järjestetään koulutusta tarpeen mukaan erityisesti lainsäädännön muuttuessa. Kouluverkkoratkaisuja pyritään työstämään tulevaisuuden tarpeiden näkökulmasta ja osallistavassa hankesuunnittelussa (mm. uusi Viialan yhtenäiskoulu) on tuotu esiin syntyvyyden lasku ja sen huomioimisen merkitys tilatarvesuunnittelussa. Taloudellisten riskien valvonta liittyy varojen käytön valvontaan. Rahoitusriskejä pyritään hallitsemaan mm. lainasalkun rakenteella, kuntatodistusohjelmalla ja konsernitiilin luottolimiitillä. Vuoden 2020 aikana korotettiin sekä kuntatodistusohjelmaa että konsernitiilin luottolimiittiä. Lisäksi lainasalkun rakennetta muutettiin lisäämällä perinteisen velkakirjalainan osuutta pienentäen lainasalkkuun liittyvää mahdollista jälleenrahoitusriskiä. Vakuutusten kilpailuttamisen yhteydessä on kartoitettu kaupungin riskit ja vakuutusten ajan- ja tarkoituksenmukaisuutta ylläpidetään ja seurataan jatkuvasti. Myös työturvallisuuslain mukainen vaarojen arviointityö on suoritettu ja dokumentoitu. Henkilöstöriskejä vältetään mm. noudattamalla henkilöstöjoaston ja henkilöstöjohtajan toimeenpano-ohjeistusta. Tietoturvan osalta kaupungilla on nimetty tietoturvavastaava ja perusturvatoimen tietosuojavastaava sekä kaupunginhallitus on hyväksynyt tietoturvastrategian, käyttäjän tietoturvaohjeen sekä tietoturvaperiaatteet. Tietosuoja-asetuksen sekä tietosuojalain soveltamista valvoo tietoturvatyöryhmä, jossa on edustus jokaiselta toimialalta. Ryhmä vastaa kaupungin eri yksiköiden tietoturvallisuuden ohjeistamisesta, yleisten tietoturva vaatimusten määrittämisestä sekä valvonnasta. Kaupungin valmiussuunnittelun yhteyshenkilönä toimii tekninen johtaja. Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta valmiusjohtoryhmä linjasi aktiivisesti kaupungin toimenpiteitä ja linjaukset tuotiin säännöllisesti kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

- Kaupungin perustehtävien hoidon kannalta tarpeetonta kiinteistöomaisuutta on myyty ja myyntejä pyritään jatkamaan edelleen kuitenkin niin, että hintataso on oikea. Kaupunginhallitus päättää myynneistä. Maakauppojen osalta myynnit tehdään joko kaupunginhallituksen vahvistamilla hinnoilla tai tuodaan erikseen kaupunginhallituksen päätettäväksi. Vuonna 2020 kaupunginhallitus päätti erikseen kaupungin omaisuuden myyntikohteista vähimmäishintoihin sisältyen maa- ja metsäalueita, rakennettuja kiinteistöjä, asunto-osakkeita ja asuntotontteja; valtuutti teknisen johtajan ja kaupunkikehitysjohdajan suorittamaan kaupat vähintään vähimmäishinnalla sekä päätti, että ao. maa- ja metsätiloja myydään Länsi-Suomen Metsätilat Oy LKV:n toimesta ja muita kohteita Kiinteistövälitys Aninkaisen toimesta. Myyntiin asetetuista maa- ja metsätiloista pääosa myytiin vuoden aikana. Lisäksi myytiin rakennetuista kiinteistöistä Vainiolahti sekä yksi asunto-osake. Vuoden 2020 aikana valtuusto päätti myös kaupungin 100 %:n omistuksessa olevan keskinäisen kiinteistöosakeyhtiön perustamisesta, Koy Puskuritie 6. Valtuusto myönsi yhtiölle 80 % omavelkaisen takauksen teollisuushalli-kiinteistökaupan toteuttamiseksi ja ao. kauppa toteutui vuoden 2020 viimeisenä päivänä. Vuoden 2020 aikana purettiin Hirvialhon koulu. Vuoden 2020 aikana kaupunginhallitus päätti mm. että kaupungintaloon ei lähdetä tekemään enää merkittäviä investointeja ja että kaupungintalo tyhjennetään kaupungin toimintojen osalta vuoden 2020 loppuun mennessä tai viimeistään siihen mennessä, kun on valmius muuttaa Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymän omistamiin tiloihin Akaan Porttiin. Maaomaisuuden hoito on osittain vuokraviljelijöillä, metsien osalta tekninen toimi ja kaupunginpuutarhuri/ metsänhoitoyhdistys. Irtaimistoa on myyty huutokaupassa. Hankintalain säännösten ja sen nojalla annettujen ohjeiden noudattamiseen on kiinnitetty huomiota. Vuonna 2020 hyväksyttiin kaupungin uudet hankinta-ohjeet. Poikkeuksellisten, erityisosaamista vaativien asioiden kohdalla on hyödynnetty myös lakiasiantuntijapalvelujen ostoa. Investointihankkeiden toteutuksen ja valmistelun osalta on edelleen selkeytetty toimintaa, hankkeiden ajantasaista valmistelua ja parannettu yhteistoimintaa yhteistyötahojen kanssa.

Sopimukset

- Sopimusten laadinta, hyväksyminen ja valvonta on toimialoilla pääsääntöisesti asianmukaisesti hoidettu. Sopimuskauden aikaiseen sopimusten hallintaan ja seurantaan on hyvä kiinnittää aktiivista huomiota samoin kuin laskutettavien sopimusten osalta tietojen toimittamiseen laskutukseen. Sopimusten ehtoihin kaupungin edun mukaisesti on kiinnitetty huomiota.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen ja tulokset

- Toimialoilla ei pääsääntöisesti ole tehty erillistä erityistä sisäistä tarkastusta. Sisäistä tarkastusta on pääsääntöisesti suoritettu ns. normaalin työn ohessa mm. viranhaltijapäätöksiä valvomalla, sisäisiä kassoja tarkistamalla ja toimintayksiköissä vierailamalla. Vuoden 2020 aikana Qvalia Oy suoritti ostolaskujen auditoinnin (tarkastelukohteena mm. alv-asiat) vuosilta 2017-2019.

Yhteenveto ja johtopäätökset

- Yhteenvetona voidaan todeta, että kaupungin sisäinen valvonta ja siihen liittyvä riskienhallinta on pääsääntöisesti asianmukaisesti järjestetty. Poikkeuksena omassa toiminnassa on ollut em. myöhästyneet palkkatuen maksatushakemukset ja hankerahoitusten palauttaminen. Kokonaisuuden kehittämistoimenpiteinä voidaan taseen alijäämän kattamisesta huolimatta todeta, että kireä taloudellinen toimintaympäristö asettaa edelleen selvät haasteet yhä taloudellisempien toimintatapojen kehittämiselle. Toiminnan kehittäminen edellyttää tehtäväalueiden ja toimialojen välistä tiivistä yhteistyötä ja yhteistä suunnittelua sekä hyvää kokonaisvaltaista valmistelua. Aktiivinen sisäinen valvonta on edellytys talouden tasapainottamisohjelmien toteutumisen varmistamisessa. Suunnitelmissa on myös sisäisen valvonnan ohjeistuksen päivittäminen. Talousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2021-2025 sisältyy vastuualueittain riskienhallintaosuus sisältäen riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan suunnitelman. Vuonna 2021 varaudutaan myös sähköistämään työsuojelu- ja työturvallisuustyötä hankkimalla ohjelma riskien arviointiin ja työsuojelun ilmoituskäytäntöihin.

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

TULOSLASKELMA, 1000 e

	2020	2019
Toimintatuotot	28 280,3	21 732,7
Valmistus omaan käyttöön	24,0	17,5
Toimintakulut	-112 143,8	-110 541,4
Toimintakate	-83 839,5	-88 791,2
Verotulot	64 150,0	62 993,0
Valtionosuudet	36 698,2	31 449,1
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	306,6	341,0
Muut rahoitustuotot	378,4	324,3
Korkokulut	-207,9	-256,4
Muut rahoituskulut	0,3	-3,3
Vuosikate	17 486,1	6 056,5
Poistot ja arvonalentumiset	-5 748,5	-6 043,1
Tilikauden tulos	11 737,6	13,4
Tilinpäätössiirrot	19,6	26,6
Tilikauden yli-/alijäämä	11 757,2	40,0

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	25,2	19,7
Vuosikate/Poistot, %	304,2	100,2
Vuosikate, e/asukas	1 066,8	367,6
Asukasmäärä	16 391	16 475

Tuloslaskelmassa osoitetaan, kuinka kunnan tilikaudelle jaksotettu tulorahoitus riittää palvelutoiminnan jaksotettuihin menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin.



Tuloslaskelman tunnusluvut

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten toiminta- ja vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla. Arvioinnissa käytetään lisäksi tuloslaskelman eristä ja välituloksista laskettuja tunnuslukuja.

Toimintakate

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa, paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verorahoituksella eli verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate

Vuosikattea eli kunnan rahoitustulosta tulee arvioida sekä tuloksen muodostumisen että rahoituksen riittävyyden kannalta. Vuosikate osoittaa tulo- ja rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja rahoitus on riittävä. Mikäli kunnan vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulo- ja rahoitus heikko.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulo- ja rahoituksen riittävyyden arviointia ei voida määrittellä sen perusteella. Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varauksien tai rahastojen vähentäminen.

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

$= 100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista -tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Saatua prosenttiosuutta vähennettynä sadasta osoittaa taas, paljonko toimintakuluista rahoitetaan verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet).

Tunnuslukuvertailussa kuntien kesken on otettava huomioon eroja aiheuttavina tekijöinä muun muassa kunnan toimintojen organisointi, kuten toimintojen yhtiöittäminen ja kuntien välinen yhteistoiminta.

Vuosikate prosenttia poistoista

$= 100 * \text{vuosikate} / \text{poistot ja arvonalentumiset}$

Kun vuosikate prosenttia poistoista -tunnusluvun arvo on vähintään 100 prosenttia, oletetaan tulo- ja rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa pitkällä aikavälillä. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo- ja rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukasluvua tilikauden lopussa.

Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Keskimääräistä kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kuntakohtaisia eroja selittävät toimintojen organisointi ja palvelutoiminnan laajuus. Lisäksi erityisesti silloin kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kuntiin, on otettava huomioon erot veroprosenteissa.



Toimintatuotot

Toimintatuotot olivat yhteensä 28.280.400 euroa, mikä oli 6.547.700 euroa ja 30,1 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019.

Toimintatuotot ylittivät alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 5.913.500 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 4.888.600 euroa.

Myyntituottoja kertyi 12.397.700 euroa, mikä oli 611.600 euroa ja 5,2 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Muita yhteistoimintakorvauksia kertyi 10.319.700 euroa, mikä oli 794.400 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Vanhus- ja vammaispalveluissa ao. tulot olivat 6.230.600 euroa, mikä oli 405.100 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Terveystuotot ao. tulot olivat 3.994.700 euroa, mikä oli 398.100 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Sosiaalityössä ao. tulot olivat 94.300 euroa, mikä oli 400 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Metsänmyyntituotot olivat 87.100 euroa, mikä oli 3.700 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Ulkoisia hulevesimyyntituottoja oli 351.900 euroa, mikä oli 11.200 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Muita korvauksia kertyi 383.700 euroa, mikä oli 277.800 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolla valtionosuuslaskelmiin liittyvät kotikuntakorvaustulot olivat 153.700 euroa, mikä oli 36.400 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Myyntituotot ylittivät alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 1.122.700 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 753.600 euroa.

Maksutuottoja kertyi 5.847.200 euroa, mikä oli 904.300 euroa ja 13,4 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Vanhus- ja vammaistyön tehtävätasolla maksutuottoja kertyi 3.220.900 euroa, mikä oli 45.800 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Terveystuotot ao. tulot olivat 607.600 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna, mm. vuodeosastotoiminta siirtyi Valkeakoskelle toukokuussa 2020. Kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolla maksutuottoja kertyi 928.800 euroa, mikä oli 333.600 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Maksutuotot alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 281.700 euroa ja ylittivät muutettuun talousarvioon verrattuna 110.200 euroa.

Tukia ja avustuksia kertyi 900.900 euroa, mikä oli 31.400 euroa ja 3,4 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Työllistämistuki oli 127.100 euroa, mikä oli 41.700 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Tuen määrään vaikutti alentavasti KEHA-keskukselle tehtävien palkkatukihakemuksien myöhästyminen ohjeissa määrätystä aikataulusta.
- Valtion korvaus kuntouttavasta työtoiminnasta oli 115.900 euroa, mikä oli 34.000 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Muut tuet ja avustukset olivat 660.900 euroa, mikä oli 44.300 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.

Tuet ja avustukset alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 7.500 euroa ja ylittivät muutettuun talousarvioon verrattuna 6.200 euroa.

Muut toimintatuotot/ vuokratuotot olivat 1.999.300 euroa, mikä oli 40.600 euroa ja 2,1 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Muiden rakennusten vuokrat olivat 901.400 euroa, mikä oli 22.600 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Vuodelle 2019 sisältyi myös Finlab Oy:n Toijalan terveystuotot liittyvän pääomavuokran päättymiseen liittyvä palautus, 20.113,06 euroa, liittyen vuosiin 2018-2019.
- Asuntojen vuokrat olivat 894.700 euroa, mikä oli 10.700 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Maa-alueiden vuokrat olivat 172.400 euroa, mikä oli 30.900 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Vuodelle 2020 sisältyi muutamia vuokralaskuja myös aiempia vuosia koskien.

Vuokratuotot alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 87.400 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 13.800 euroa.

Muut toimintatuotot/ Muut tuotot olivat 7.135.300 euroa, mikä oli 6.831.200 euroa ja 2246,3 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Pysyvien vastaavien myyntivoitot olivat 4.649.500 euroa, mikä oli 4.500.500 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Kiinteistöjen ja osakkeiden osuus oli 2.384.600 euroa ja tonttien 2.264.900 euroa, edellisenä vuonna kiinteistöjen ja osakkeiden 0 euroa ja tonttien 149.000 euroa. Vuodelle 2020 sisältyi kiinteistöihin ja osakkeisiin pysyvien vastaavien myyntivoittoja seuraavasti: Puskuritie 6 –teollisuushallin yhtiöittäminen 2.109.205,03 euroa, Vainiolahden myynti 266.056,70 euroa ja As. Oy Tuliketun asunto-osakkeen myynti 9.303,76 euroa. Tontteihin sisältyy pysyvien vastaavien myyntivoittoja seuraavasti: maa-alueiden myynti taajamasta -tasapainottamistoimenpide yhteensä 1.465.452,88 euroa, metsän myynti yhteensä 409.761,90 euroa Akaan Vuokra-asunnot Oy:n myynnistä myyntivoittoa yhteensä 156.866,70 euroa ja muusta ns. normaalista myynnistä yhteensä 232.812,40 euroa.
- Muut tuotot olivat 2.484.200 euroa, mikä oli 2.330.600 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Vuodelle 2020 sisältyi sosiaalityön tehtävätasolle toiselta kunnalta saatu lastensuojelun korvauksia vuosilta 2012-2020 yhteensä 1.867.000 euroa, hallintopalvelujen tehtävätasolle Espero Care Oy:ltä saatu vahingonkorvaus ns. Mäntymäki-asiaan liittyen yhteensä 300.000 euroa ja Qvalia Oy:n ostolaskujen auditoinnin (tarkastelu kohteena mm. alv-asiat) vuosilta 2017-2019 liittyvät tuotot 129.300 euroa.

Muut toimintatuotot/ Muut tuotot ylittivät alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 5.167.400 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 4.032.400 euroa.

Valmistus omaan käyttöön

Valmistus omaan käyttöön oli 24.000 euroa, mikä oli 6.500 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

Toimintakulut

Toimintakulut olivat yhteensä 112.143.800 euroa, mikä oli 1.602.100 euroa ja 1,4 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Toimintakulut alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 2.319.600 euroa ja alittuivat muutettuun talousarvioon verrattuna 1.983.100 euroa.

Henkilöstökulut olivat yhteensä 44.739.400 euroa, mikä oli 78.560 euroa ja 0,2 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019.

- Vakinaisten palkat, tilapäisten palkat ja sijaispalkat olivat yhteensä noin 38.063.000 euroa, mikä oli noin 197.800 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Toukokuussa 2020 vuodeasastotoiminta siirtyi Valkeakoskelle. Terveystuhoon tehtävatasolla em. palkat olivat 1.149.300 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna. Siivous- ja ruokapalvelujen tehtävatasolla em. palkat olivat 142.600 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna.
- Erilliskorvaukset sivukuluineen olivat noin 3.683.500 euroa, mikä oli noin 79.500 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Vanhus- ja vammaistyon tehtävatasolla erilliskorvaukset sivukuluineen olivat noin 220.900 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Terveystuhoon tehtävatasolla erilliskorvaukset sivukuluineen olivat noin 433.600 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna, mm. vuodeasastotoiminta siirtyi Valkeakoskelle toukokuussa 2020. Kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävatasolla erilliskorvauksia sivukuluineen oli noin 143.600 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Työllistämispalkat sivukuluineen olivat yhteensä 483.100 euroa, mikä oli 103.000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Jaksotetut palkat sivukuluineen olivat yhteensä menonlisäystä 54.100 euroa, edellisenä vuonna menonlisäystä 548.100 euroa eli menovähennystä oli 494.000 euroa edelliseen vuoteen. Vuoden 2019 jaksotettuihin palkkoihin vaikutti lomarahaleikkauksen, 30 %, (voimassa vuosina 2017-2019) poistuminen, josta 75 % kohdentui vuodelle 2019. Loppuosa 25 % kohdentui vuodelle 2020.
- Henkilöstökorvaukset sivukuluineen olivat noin 598.300 euroa, mikä oli noin 8.600 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Eläkekuluissa eläkemenuperusteinen kuol-maksu oli 1.692.600 euroa, mikä oli 68.000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Vuonna 2019 sopimuskauuden toinen yleiskorotus tehtiin 1.4.2019, jonka suuruus oli KVTE:n osalta 1,0 %, OVTE:n osalta 0,99 %, LS:n osalta 2,1 prosenttia terveystuhooskääkäreille ja -hammaslääkäreille, 1,0 prosenttia sairaalalääkäreille ja -hammaslääkäreille sekä 1,0 prosenttia eläinlääkäreille ja TS:n osalta 1,0 prosenttia.
- Vuonna 2020 Virka- ja työehtosopimuksista saavutettiin neuvottelutulos toukokuussa. Sopimuskauusi on 1.4.2020–28.2.2022 ja Kunta-alan ensimmäinen yleiskorotus toteutettiin 1.8.2020. Sen suuruus oli 26 euroa, kuitenkin vähintään 1,22 prosenttia.
- Vuonna 2019 henkilösiivokuluihin vaikutti alentavasti erityisesti sairausvakuutusmaksuprosentin pienennys 0,19 -prosenttiyksikköä ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksuprosentin pienennys noin 0,53-prosenttiyksikköä. Vuonna 2020 henkilösiivokuluihin vaikutti erityisesti sairausvakuutusmaksuprosentin nosto 0,57 -prosenttiyksikköä ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksuprosentin pienennys noin 0,34-prosenttiyksikköä

Henkilöstökulut alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 610.000 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 1.155.800 euroa.

Palvelujen ostot/ Asiakaspalvelujen ostot olivat 37.638.900 euroa, mikä oli 1.047.100 euroa ja 2,9 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Asiakaspalvelujen ostot olivat 37.203.200 euroa, mikä oli 1.084.000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna
- Kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävatasolla valtionosuuslaskelmiin liittyvät kotikuntakorvausmenot olivat 1.153.400 euroa, mikä oli 40.600 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Terveystuhoon erikoissairaanhoidon ostot sairaanhoitopiiriltä sisältäen ensihoidon olivat 18.575.600 euroa, mikä oli 2.285.500 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Vuodeasastotoiminta siirtyi Valkeakoskelle toukokuussa 2020 ja terveystuhoon tehtävatasolla ao. palvelujen ostot olivat yhteensä 3.137.900 euroa. Vanhus- ja vammaispalveluissa kehitysvammahuollon laitoshoidon kustannukset olivat 324.800 euroa, mikä oli 234.200 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Perhehoitopalkkiot (ilman hlösiivokuluja) olivat 435.700 euroa, mikä oli 36.900 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Asiakaspalvelujen ostot alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 2.000.300 euroa ja ylittivät muutettuun talousarvioon verrattuna 369.500 euroa.

Muiden palvelujen ostot olivat 13.080.500 euroa, mikä oli 292.400 euroa ja 2,3 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Asiantuntijapalvelut olivat 1.036.600 euroa, mikä oli 125.600 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- ICT-palvelut olivat 2.359.600 euroa, mikä oli 129.300 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Työvoiman vuokraus oli 282.100 euroa, mikä oli 15.300 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Matkustus- ja kuljetuspalvelut olivat 1.694.700 euroa, mikä oli 274.700 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Mm. kasvatus- ja opetuspalvelujen kustannukset vähenivät 137.400 euroa, vanhus- ja vammaispalvelujen kustannukset vähenivät 84.900 euroa, terveystuhoon kustannukset vähenivät 85.900 euroa, mm. vuodeasastotoiminta siirtyi Valkeakoskelle toukokuussa 2020 ja kaupunkikehityspalvelujen kustannukset kasvoivat 65.200 euroa.
- Puhtaanapito- ja pesulapalvelut olivat 691.500 euroa, mikä oli 13.000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Vuonna 2020 ao. kustannuksiin sisältyy HS-Vesi Oy:n hulevesiverkoston käyttökorvaus 233.700 euroa, mikä oli 15.800 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut olivat 1.552.700 euroa, mikä oli 376.600 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Vuodelle 2020 sisältyy Hirvialhon koulun purkukustannukset 265.300 euroa. Metsänmyyntiin liittyvät ao. menot olivat 3.100 euroa, mikä oli 12.400 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Vuonna 2020 hulevesijärjestelmään liittyvät ao. menot olivat 3.300 euroa, mikä oli 13.100 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Osuus verotuskustannuksiin oli 379.400 euroa, mikä oli 13.500 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Koneiden ja kaluston kunnossapitokustannukset olivat 225.800 euroa, mikä oli 59.300 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Majoitus- ja ravitsemispalvelut olivat 202.400 euroa, mikä oli 72.800 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Vuoden 2019 syksystä lukien Akaan kotipalveluateriat ulkoistettiin ja niistä kertyi ao. tilille kustannuksia 12.600 euroa enemmän kuin edellisenä

vuonna. Vuoden 2020 toukokuussa vuodeosastotoiminta siirtyi Valkeakoskelle ja Urjalan vuodeosaston ulkoiset ateriapalvelut olivat 90.200 euroa pienemmät kuin edellisellä vuonna. Kasvatus- ja opetuspalvelujen ulkoiset ateriapalvelut olivat 24.500 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna, mm. kevään etäopetusjakson ruokailu.

- Sosiaali- ja terveyspalvelut olivat 1.829.200 euroa, mikä oli 72.700 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna. Mm. terveydenhuollon tehtävätasolla kustannukset kasvoivat 292.200 euroa ja työterveyshuollon menot kasvoivat, 35.200 euroa. Sosiaalityön tehtävätasolla ao. tililtä siirtyi 241.700 euroa perhehoidon kulukorvausten tilille.
- Muut yhteistoimintaosuudet olivat 1.928.800 euroa, mikä oli 33.700 euroa enemmän kuin ed. vuonna.
- Muut palvelut olivat 166.800 euroa, mikä oli 5.100 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.

Muiden palvelujen ostot alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 582.000 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 1.140.800 euroa.

Aineet, tarvikkeet, tavarat olivat 5.822.200 euroa, mikä oli 112.400 euroa ja 1,9 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Toimisto- ja koulutarvikkeet olivat 153.500 euroa, mikä oli 16.900 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Elintarvikkeet olivat 692.100 euroa, mikä oli 84.500 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Lääkkeet olivat yhteensä 263.800 euroa, mikä oli 17.200 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna. Hoitotarvikkeet olivat yhteensä 1.487.200 euroa, mikä oli 196.700 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Siivous- ja puhdistusaineet olivat 239.500 euroa, mikä oli 97.400 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Sähkökustannukset olivat 1.036.300 euroa, mikä oli 121.800 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna. Lämmityskustannukset olivat 714.000 euroa, mikä oli 108.100 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Kalustokustannukset olivat 323.900 euroa, mikä oli 28.700 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Rakennus- ja muu materiaali olivat yhteensä 402.000 euroa, mikä oli 19.400 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 149.000 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 248.100 euroa.

Avustukset olivat 6.222.100 euroa, mikä oli 345.400 euroa ja 5,9 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Lasten kotihoidon tuen ja yksityisen hoidon tuen kustannukset olivat yhteensä 650.300 euroa, mikä oli 16.900 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Omaishoidon tuen kustannukset olivat 868.700 euroa (ilman sivukuluja), mikä oli 108.500 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Tarveharkintaisen ja ennaltaehkäisevän toimeentulotuen kustannukset olivat yhteensä 101.500 euroa, mikä oli 3.300 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Kuntouttavan työtoimintaan liittyvät avustuskulut olivat yhteensä 32.500 euroa, mikä oli 19.700 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Vammaisille annettujen avustusten kustannukset olivat 1.155.600 euroa, mikä oli 74.600 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Palvelusetelimenot/ palveluasuminen olivat 2.609.400 euroa, mikä oli 274.900 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna. 1.2.2019 lukien vanhainkoti Reikonlinna siirtyi Esperi Care Oy:n toiminnaksi ja ao. toiminta näkyi palvelusetelimennoissa 1.3.2019 lukien.
- Muut avustukset kotitalouksille olivat 50.100 euroa, mikä oli 14.500 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Työmarkkinatuen kuntaosuus oli 592.800 euroa, mikä oli 81.500 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.

Avustukset alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 159.500 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 84.300 euroa.

Muut toimintakulut/ Vuokratulot olivat 4.321.100 euroa, mikä oli 1.600 euroa ja 0,0 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Rakennusten ja huoneistojen vuokrat olivat 3.541.200 euroa, mikä oli 66.900 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
 - Vuodelle 2019 sisältyi mm. Viialan taajaman koulujen väistötilojen, Parmacon siirtorakennusten, vuokratkustannuksia 1.979.300 euroa ja Ideaparkin tilavuokria, sisäliikunta, 15.550 euroa sekä Aseman yhteisötilan vuokria 4.800 euroa.
 - Vuodelle 2020 sisältyi mm. Viialan taajaman koulujen väistötilojen, Parmacon siirtorakennusten, vuokratkustannuksia yhteensä 1.979.300 euroa + vuoden 2020 kertaluonteinen kustannus lisätoista 45.200 euroa = yhteensä 2.024.500 euroa ja Ideaparkin tilavuokria, sisäliikunta, 9.900 euroa sekä Aseman yhteisötilan vuokria 9.700 euroa. Lisäksi sisältyi aivan vuoden 2019 lopussa käyttöön tulleiden Toikan tilojen vuokria 26.500 euroa, vuoden 2020 alussa vuokratun Pätsiniementien liikuntatilan vuokria 7.000 euroa sekä kaupungintalon väistötiloiksi 1.9.2020 lukien vuokrattujen ns. Allin pirtin tilan vuokria 6.900 euroa ja Neliapilan tilan vuokria 7.800 euroa. Aseman yhteisötilan viereisen ns. kontin vuokria sisältyy 8.100 euroa sisältäen laskutuksen ajalta 1.7.2019-27.9.2020.
- Koneiden ja laitteiden vuokrat olivat 682.300 euroa, mikä oli 15.900 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Muut vuokrat olivat 93.800, mikä oli 49.900 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.

Muut toimintakulut/ Vuokratulot ylittivät alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 352.300 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna ylittivät 11.200 euroa.

Muut toimintakulut/ Muut toimintakulut olivat 319.600 euroa, mikä 106.500 euroa ja 50 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Mm.

- Muut toimintakulut olivat 160.800 euroa, mikä oli 67.100 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna. Hallintopalvelujen tehtävätasolle sisältyi Qvalia Oy:n ostolaskujen auditoinnin (tarkastelukohteena mm. alv-asiat) vuosilta 2017-2019 liittyvät kulut 64.700 euroa.
- Luottotappiot olivat 135.800 euroa, mikä oli 31.100 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.

Muut toimintakulut/ Muut kulut ylittivät alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 211.900 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 96.600 euroa.



Toimintakate

Toimintakate muodostui 83.839.500 euroa negatiiviseksi, mikä oli 4.952.000 euroa eli 5,6 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019. Toimintakate muodostui alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 8.257.000 euroa paremmaksi ja muutettuun talousarvioon verrattuna 6.895.600 euroa paremmaksi.

Verotulot

Verotulot olivat yhteensä 64.150.000 euroa, mikä oli 1.157.000 euroa ja 1,8 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019.

- Kunnallisveroa kertyi 59.104.400 euroa, mikä oli 1.264.300 euroa ja 2,2 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Osuus yhteisöveron tuotosta oli 1.772.700 euroa, mikä oli 177.000 euroa ja 11,1 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Kiinteistöveroa kertyi 3.272.900 euroa, mikä oli 284.300 euroa ja 8,0 prosenttia vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin kuntien yhteisöveron jako-osuuteen 10 %-yksikön korotus, vaikutus Akaan osalta 359.500 euroa. Verotulot alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 1.070.000 euroa ja ylittivät muutettuun talousarvioon verrattuna 730.000 euroa.

Valtionosuudet

Valtionosuudet olivat yhteensä 36.698.200 euroa, mikä oli 5.249.100 euroa ja 16,7 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019 (Huomioiden vertailupohjasta pois vuoden 2019 harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen, 1.000.000 euroa, 6.249.100 euroa ja 20,5 % prosenttia enemmän kuin vuonna 2019). Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin valtionosuuksien kautta tukea yhteensä 4.448.700 euroa ja vielä valtionosuuksiin kirjautuvana valtioavustuksena myönnettiin avustus vuoden 2020 aamu- ja iltapäivätoiminnan maksutulomenetysten kompensoimiseksi, yhteensä 19.400 euroa. Valtionosuudet ylittivät alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 4.943.200 euroa ja alittuivat muutettuun talousarvioon verrattuna 1.800 euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot olivat 306.600 euroa, mikä oli 34.400 euroa ja 10,1 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019.

- Vuodelle 2019 sisältyi HS-Vesi Oy:ltä saatavia korkotuottoja 306.500 euroa ja vuodelle 2020 259.900 euroa. Valtuusto päätti 25.9.2019 § 47 ehdottaa Hämeenlinnan Seudun Vesi Oy:lle, että 30.6.2019 erääntynyt 7.219.238 euron bullet-laina sekä lainan ehdot uudistetaan ja myönsi Hämeenlinnan Seudun Vesi Oy:lle 7.219.238 euron laina seuraavilla ehdoilla: lainan laina-aika on 7 vuotta ja se erääntyy 30.6.2026. Lainan kokonaiskustannus on 4,6 % vuodessa 1.7.2019 alkaen muodostuen 3,6 %:n korosta ja 1,0 %:n takausmaksusta.

Korkotuotot ylittivät alkuperäiseen muutettuun talousarvioon verrattuna 41.600 euroa.

Muut rahoitustuotot olivat 378.400 euroa, mikä oli 54.100 euroa ja 16,7 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019.

- Vuodelle 2019 sisältyi HS-Vesi Oy:ltä saatua takausprovisiota 36.100 euroa ja vuodelle 2020 72.200 euroa. Valtuusto päätti 25.9.2019 § 47 ehdottaa Hämeenlinnan Seudun Vesi Oy:lle, että 30.6.2019 erääntynyt 7.219.238 euron bullet-laina sekä lainan ehdot uudistetaan ja myönsi Hämeenlinnan Seudun Vesi Oy:lle 7.219.238 euron laina seuraavilla ehdoilla: lainan laina-aika on 7 vuotta ja se erääntyy 30.6.2026. Lainan kokonaiskustannus on 4,6 % vuodessa 1.7.2019 alkaen muodostuen 3,6 %:n korosta ja 1,0 %:n takausmaksusta. Vuodelle 2019 sisältyi Etelä-Pirkanmaan palvelukiinteistöt Oy:ltä saatua takausprovisiota 45.500 euroa ja vuodelle 2020 50.800 euroa. Vuodelle 2020 sisältyy Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie Oy:ltä saatua takausprovisiota 29.800 euroa.

Muut rahoitustuotot ylittivät alkuperäiseen ja muutettuun talousarvioon verrattuna 97.400 euroa.

Korkokulut olivat 207.900 euroa, mikä oli 48.500 euroa eli 18,9 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019. Korkokuluihin on vaikuttanut erityisesti alhaisen korkotason jatkuminen sekä aktiivinen kuntatodistusohjelman käyttö.

Korkokulut alittuivat alkuperäiseen ja muutettuun talousarvioon verrattuna 152.100 euroa.

Muut rahoituskulut olivat 300 euroa, mikä oli 3.500 euroa ja 108,3 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019.

Muut rahoituskulut alittuivat alkuperäiseen ja muutettuun talousarvioon verrattuna 7.300 euroa.

Vuosikate

Vuosikate on 17.486.100 euroa, mikä oli 11.429.800 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

Vuosikate on alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 12.428.600 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 7.922.200 euroa enemmän.



Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 4.155.400 euroa, mikä oli 438.300 euroa ja 9,5 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2019.

Suunnitelman mukaiset poistot alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 134.700 euroa ja muutettuun talousarvioon verrattuna 117.000 euroa.

- Valtuusto päätti 11.11.2020 § 59 poistosuunnitelma/ rakennuskohteiden poistoaikojen muuttamisesta hyväksyä liitteessä esitetyt rakennusten poistoaikojen muutokset 1.1.2020 alkaen 1.1.2013 poistosuunnitelmasta poiketen. Em. mukaan valitut vanhat kohteet ja Kki koulu ovat seuraavat: Ylpönpihan päiväkotiki uusi poisto aika 30 v. (aik. 20 v.), Tarpiakoti uusi poisto aika 30 v. (aik. 20 v.), Torkonkartano uusi poisto aika 50 v. (aik. 20 v.), Toijalan yhteiskoulu uusi poisto aika 50 v. (aik. 20 v.), Kylmäkosken uusi koulu uusi poisto aika 50 v. (aik. 20 v.), Viialan kirjasto Vilkku uusi poisto aika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihalli uusi poisto aika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihallin squash-tilojen ja kuntosalin peruskorjaus uusi poisto aika 30 v. (aik. 20 v.), Sampola uusi poisto aika 30 v. (aik. 20 v.), Savola-koti uusi poisto aika 50 v. (aik. 20 v.), Sipilä-koti uusi poisto aika 30 v. (aik. 20 v.), Akaan paloasema uusi poisto aika 30 v. (aik. 20 v.). Em. mukaan valitut uudet kohteet ovat seuraavat: Akaan hyvinvointikeskus, valmistuu v. 2021, uusi poisto aika 50 v., Viialan yhtenäiskoulu, valmistuu v. 2023, uusi poisto aika 50 v., Viialan liikuntahalli, valmistuu v. 2022/2023, uusi poisto aika 50 v., Keskuskeittiö, valmistuu v. 2022/2023, uusi poisto aika 50 v. Poistosuunnitelman muutoksen vähentävä vaikutus vuodelle 2020 oli yhteensä 504.600 euroa.

Kertaluonteiset poistot olivat 1.593.000 euroa, mikä oli 143.600 euroa ja 9,9 prosenttia enemmän kuin vuonna 2018.

- Vuonna 2019 kertaluonteisiin poistoihin sisältyi Hirvialhon koulun tasearvon 31.12.2019 alaskirjaus, 1.097.700 euroa ja Kylmäkosken Kirkonkylän koulun tasearvon 31.12.2019 alaskirjaus, 351.800 euroa.
- Vuoden 2020 aikana kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 218 mm. että kaupungintaloon ei lähdetä tekemään enää merkittäviä investointeja ja että kaupungintalo tyhjennetään kaupungin toimintojen osalta vuoden 2020 loppuun mennessä tai viimeistään siihen mennessä, kun on valmius muuttaa Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymän omistamiin tiloihin Akaan Porttiin. Talousarvion 2021 yhteydessä todetaan seuraavasti: Akaan kaupunki luopuu Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskuksen käytöstä vaihteittain ja hallitusti. Kiinteistölle pyritään löytämään uusia käyttömahdollisuuksia osana Toijalan taajaman keskustan kehittämistä. Ennen rakennetun kiinteistön purkamista kiinteistöön kohdistuvat korjaus- ja ylläpitokustannukset pidetään mahdollisimman matalina. Varsinaisia remonteja kohteeseen ei enää tehdä. Em. johdosta kaupungin omistamien Kiinteistö Oy Toijalan Virastotalon osakkeiden, 771 kpl, tasearvo, 1.186.429,44 euroa, alaskirjattiin vuodelle 2020. Vuoden 2020 aikana myös Suomen Hopealinja Oy:n tilanne muuttui ja tämän hetken tiedon mukaan Tampereen kaupunki tulee lunastamaan muiden kuntien ja toimijoiden osakkeet hintaa 1 sentti/ osake. Em. johdosta Akaan kaupungin omistuksessa olevat Suomen Hopealinja Oy:n (aik. Laiva Oy Matkailu) osakkeet, yhteensä 3.750 kpl, tasearvoltaan 63.071,98 euroa alaskirjattiin vuodelle 2020. Vuonna 2021 valmistuu uusi hyvinvointikeskus, johon keskitetään mm. Akaan terveydenhuoltopalvelut. Em. tilanteeseen varautuen Viialan ja Toijalan terveysaseman tasearvot, yhteensä 343.520,31 euroa alaskirjattiin vuodelle 2020. Yhteensä vuoden 2020 alaskirjaukset olivat 1.593.021,73 euroa.

Kertaluonteiset poistot ylittivät alkuperäiseen ja muutettuun talousarvioon verrattuna 1.593.000 euroa.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on 11.737.600 euroa ylijäämäinen, mikä on 11.724.500 euroa parempi kuin vuoden 2019 ylijäämä 13.100 euroa. Tilikauden tulos on alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 10.970.200 euroa parempi kuin arvioitu 767.400 euron ylijäämä ja muutettuun talousarvioon verrattuna 6.446.100 euroa parempi kuin arvioitu 5.312.400 euron alijäämä.

Poistoeron vähennys

Poistoeron vähennys on 19.600 euroa, mikä on 7.000 euroa vähemmän kuin vuonna 2019. Poistoeron vähennys oli 1.300 euroa arvioitua vähemmän.

Tilikauden yli-/ alijäämä

Tilikauden ylijäämä on 11.757.200 euroa, mikä on 11.717.500 euroa parempi kuin vuoden 2019 ylijäämä 40.000 euroa. Tilikauden ylijäämä on alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 10.968.900 euroa parempi kuin arvioitu 788.300 euron ylijäämä ja muutettuun talousarvioon verrattuna 6.444.800 euroa parempi kuin arvioitu 5.312.400 euron alijäämä.



Yhteenvedo koronatilanteen vaikutuksista vuonna 2020

Vuoden 2020 koronakriisi on vaikuttanut käyttötalouden osalta mm. seuraavasti:

Aiheutuneet tulonmenetykset

Elinvoimalautakunnan vastuualueella vuokratuloihin vaikutti alentavasti kaupunginhallituksen päätökset määräaikaisista vuokrien alentamisesta, enintään -50 % maalís-, huhti- ja toukokuun vuokrista: elinkeinopalvelut 11.700 euroa ja maankäyttö ja kaavoitus 2.500 euroa, yhteensä 14.200 euroa. Työllisyyden hoidossa kuntouttavan työtoiminnan maksutuottojen vähennys oli yhteensä arviolta noin 28.700 euroa maalís-toukokuussa. Lisäksi viestinnässä ja markkinoinnissa yritysmyyntien maksutuotot jäivät saamatta, yhteensä 10.000 euroa. Elinvoimalautakunnan vastuualueelle aiheutuneet tulonmenetykset ovat yhteensä noin 52.900 euroa.

Perusturvalautakunnan vastuualueella terveydenhuollon tehtäväsolla suun terveydenhuollon maksutuotot vähenivät noin 169.600 euroa, Akaan osuus 89.900 euroa. Lisäksi lääkärin vastaanoton, maksutuotot vähenivät 49.400 euroa, Akaan osuus 49.500 euroa. Perusturvalautakunnan vastuualueelle aiheutuneet tulonmenetykset ovat yhteensä noin 219.000 euroa, Akaan osuus 139.400 euroa.

Sivistyslautakunnan vastuualueella kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtäväsolla varhaiskasvatuksen maksutuotot vähenivät noin 146.000 euroa johtuen lasten määrän vähenemisestä ajalla 13.3.-30.6.2020. Aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan maksutuotot vähenivät noin 74.000 euroa maalís-kesäkuussa. Vapaa-aikapalvelujen tehtäväsolla kirjastopalveluissa muut tuotot vähenivät noin 4.500 euroa. Kulttuuripalveluissa vuokratulot vähenivät noin 2.200 euroa. Liikuntapalveluissa maksutuotot vähenivät noin 12.100 euroa johtuen sivistyslautakunnan päätöksestä vapauttaa vallitsevassa tilanteessa kaikki kaupungille harrastusmaksua suorittavat toimijat maksusta kauden 2020-2021 osalta. Sivistyslautakunnan vastuualueelle aiheutuneet tulonmenetykset olivat yhteensä noin 238.800 euroa.

Teknisen lautakunnan vastuualueella koronatilanteen johdosta tilahallinnon vuokratuloihin vaikutti alentavasti kaupunginhallituksen päätökset määräaikaisista vuokrien alentamisesta, enintään -50 % maalís-, huhti- ja toukokuun vuokrista, yhteensä vaikutus 70.300 euroa. Lisäksi alueiden kunnossapidon vuokratuloihin vaikutti alentavasti kaupunginhallituksen vastaavatyypinen päätös, 900 euroa. Siivous- ja ruokapalveluissa ruokapalvelujen myyntituotot vähentyivät noin 2.000 euroa, koska henkilöstöruokailijoita oli etätöiden takia jonkin verran vähemmän ja tilauskavhuituksia ei ollut lainkaan. Teknisen lautakunnan vastuualueelle aiheutuneet tulonmenetykset ovat yhteensä noin 73.200 euroa.

Yhteensä käyttötalouteen aiheutuneet tulonmenetykset olivat noin 583.900 euroa, Akaan osuus noin 504.300 euroa.

Aiheutuneet kustannukset

Kaupunginhallituksen vastuualueella etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikehankintojen sekä suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 13.900 euroa. Henkilöstöpalveluissa työterveydenhuollon kustannukset lisääntyivät koronatestien johdosta 78.800 euroa. Kaupunginhallituksen vastuualueelle aiheutuneet kustannukset ovat yhteensä 92.700 euroa.

Elinvoimalautakunnan vastuualueella työllisyyden hoidossa avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuus lisääntyi noin 112.800 euroa. Joukkoliikenteessä matkustus- ja kuljetuspalvelut lisääntyivät yhteensä noin 14.000 euroa koulujen kevään etäopetusajan vuoksi. Elinkeinopalveluissa elinkeinopäällikön ja yrityskoordinaattorin työaika painottui kokonaan yksinyrittäjien ja muiden yrittäjien tukiasioihin maalís-toukokuussa, henkilöstökustannukset yhteensä noin 29.900 euroa. Lisäksi etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden, suojaustarvikkeiden ja koronatiedotteen kustannukset olivat yhteensä 5.400 euroa. Elinvoimalautakunnan vastuualueelle aiheutuneet kustannukset ovat yhteensä 162.100 euroa.

Perusturvalautakunnan vastuualueella sosiaalityössä suojaustarvikkeiden ja etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 13.000 euroa. Vanhus- ja vammaispalveluissa suojaustarvikkeiden ja etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden yms. koronatilanteeseen liittyvät kustannukset olivat yhteensä 131.700 euroa, Akaan osuus 94.700 euroa. Sijaiskustannusten lisäys on noin 48.800 euroa, Akaan osuus 46.000 euroa. Lisäksi korotetun kaksoisvuorokorvauksen kustannukset olivat yhteensä 8.600 euroa, Akaan osuus 7.600 euroa. Terveydenhuollossa hengitystiepoliklinikan ja tartuntatautilääkärin kustannukset olivat noin 743.000 euroa, Akaan osuus noin 616.700 euroa. Lisäksi muut koronatilanteeseen liittyvät kustannukset olivat yhteensä noin 44.200 euroa, Akaan osuus noin 29.800 euroa. Perusturvalautakunnan vastuualueelle aiheutuneet kustannukset ovat yhteensä 989.300 euroa, Akaan osuus 807.800 euroa.

Sivistyslautakunnan vastuualueella kasvatus- ja opetuspalveluissa etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikehankintojen sekä suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 28.500 euroa. Varhaiskasvatuksessa kotihoidontuen käyttö oli noin 58.000 euroa suurempaa huhti-heinäkuun ajan ja sijaiskustannusten lisäys painottuen vuoden loppupuoliskolle oli noin 116.000 euroa. Huhtikuun alusta koululaisille toimitettiin kotiin aterioita, kustannukset kevään osalta olivat yhteensä 35.800 euroa. Esi- ja perusopetuksessa henkilöstökustannusten lisäys oli 10.700 euroa. Vapaa-aikapalveluissa suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 2.000 euroa. Sivistyslautakunnan vastuualueelle aiheutuneet kustannukset ovat yhteensä 251.000 euroa.

Teknisen lautakunnan vastuualueella teknisen toimen hallinnossa etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikehankintojen sekä suojaustarvikkeiden sisältäen myös käsidesit kustannukset olivat yhteensä 20.600 euroa. Tilahallinnossa muodostui suojainten hankinnasta ja tihennetystä iv-koneiden suodattimien vaihdoista yhteensä kustannuksia noin 4.300 euroa. Siivous- ja ruokapalvelujen siivous- ja puhdistusainekulut (käsipaperi, käsisäippua, jätessäkit, käsidesi, siivousaineet ja- välineet ja kasvomaskit) lisääntyivät noin 48.800 euroa. Lisäksi kertakäyttöastiat, ruoan lisäkuljetukset, etäajan valmisruoat sekä ateriapakkauskone ja astiat aiheuttivat



lisäkustannuksia noin 11.500 euroa. Samoin koronatilanteen johdosta sijaiskustannukset lisääntyivät noin 10.000 euroa. Teknisen lautakunnan vastuualueelle aiheutuneet kustannukset ovat yhteensä 95.200 euroa.

Yhteensä käyttötalouden aiheutuneet kustannukset olivat noin 1.590.300 euroa, Akaan osuus 1.408.800 euroa.

Yhteensä käyttötalouteen aiheutuneet tulonmenetykset ja aiheutuneet kustannukset olivat nettomenojen lisäystä noin 2.174.200 euroa, Akaan osuus 1.913.100 euroa.

Koronakriisi on aiheutuneiden tulonmenetysten ja aiheutuneiden kustannusten lisäksi vaikuttanut käyttötalouteen mm. seuraavasti:

Muuta huomioitavaa/ Vähentyneet kustannukset

Kaupunginhallituksen vastuualueella koronatilanteen johdosta ns. seutuhankerahoihin sisältyvän Kasvukäytävä-hankkeen uusi sopimuskausi ei alkanut suunnitellusti vuonna 2020 vaan siirtyi vuodelle 2021, joten 10.000 euron vuosimaksua ei laskutettu ao. vuodelta. Etäkokousten johdosta myös matkakustannukset vähentyivät noin 8.500 euroa. Kaupunginhallituksen vastuualueella kustannusten vähennys oli yhteensä 18.500 euroa.

Elinvoimalautakunnan vastuualueella työllisyyden hoidossa kuntouttavan työtoiminnan korvauksia ei maksettu yhdistyksille maaliskuukaudessa, mikä vähensi avustusmenoja arviolta 6.000 euroa. Elinvoimalautakunnan vastuualueelle kustannusten vähennykset ovat yhteensä 6.000 euroa.

Perusturvalautakunnan vastuualueella vanhus- ja vammaispalveluissa koulutuskustannukset vähentyivät 17.900 euroa, Akaan osuus 12.300 euroa. Vpl:n kuljetuspalvelut vähentyivät 100.400 euroa, Akaan osuus 57.500 euroa. Myös työ- ja päivätoiminnan kuljetukset vähentyivät kokonaisuutena noin 64.700 euroa, Akaan osuus noin 19.500 euroa. Kehitysvammaisten laitoshoidon kustannukset alitettiin yhteensä 391.200 euroa. Osittain syynä saattaa olla ns. normaali vuosittainen tarvevaihtelu esim. lyhytaikaishoitojaksoissa, mutta pääosin syynä on todennäköisesti koronakriisistä aiheutunut palvelujen määrän vähennys. Terveystieteiden erikoissairaanhoidon kustannukset alitettiin 3.462.400 euroa. Osittain syynä saattaa olla ns. normaali vuosittainen tarvevaihtelu, mutta pääosin syynä on todennäköisesti koronakriisistä aiheutunut palvelujen määrän vähennys. Erikoissairaanhoidon osalta koronakriisi tuonee merkittäviä korotusvaikutuksia tulevien vuosien kustannustasoon. Perusturvalautakunnan vastuualueelle kustannusten vähennykset ovat yhteensä 4.036.600 euroa, Akaan osuus 3.942.900 euroa.

Sivistyslautakunnan vastuualueelle kasvatus- ja opetuspalveluissa koulujen siirtyminen määräajaksi pääosin etäopetukseen vaikutti kuljetuskustannuksiin vähentävästi, arviolta noin 50.000 euroa. Lisäksi Valkeakoski-opiston kustannukset muodostuivat 69.200 euroa arvioitua pienemmiksi. Vapaa-aikapalveluissa mm. nuorisopalveluissa on ollut yksi nuorisohjaajan vakanssi täyttämättä 15.4.2020 lähtien, koska toimintaa ei voitu järjestää normaaliolojen tapaan, vähentävä vaikutus henkilöstökuluihin yhteensä noin 24.000 euroa. Myös matkakulut muodostuivat noin 4.200 euroa pienemmiksi. Kulttuuripalveluissa palvelujen ostot vähentyivät noin 4.700 euroa. Sivistyslautakunnan vastuualueelle kustannusten vähennykset ovat yhteensä 152.100 euroa.

Teknisen lautakunnan vastuualueella tilahallinnossa koulu- ja liikuntatilojen kiinnipito vaikutti merkittävästi energiankulutuksen pienemiseen, arviolta 16.000 euroa. Siivous- ja ruokapalveluissa siivouspuolella vaihtomatto- ja työvaatepalvelusta tuli hieman säästöä sulkuaikojen takia, kustannusten vähennys noin 500 euroa ja Viialan palloiluhallin ostopalveluna tehtävä siivous oli tauolla tilan olleessa kiinni, kustannusten vähennys noin 7.500 euroa. Keväällä etäopiskelun aikana kouluateriat ostettiin Hoiva Mehiläiseltä kotiin toimitettuina ja suoritteita ei tuotantokeittöille tullut normaalitapaan. Em. ostot kirjautuivat kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolle ja siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätasolta elintarvikkeista siirrettiin em. varten määrärahaa 37.600 euroa. Koulujen työntekijät sijaistivat tänä aikana vuosilomia vanhuspuolella, vähentävä vaikutus henkilöstökuluihin yhteensä noin 3.000 euroa. Teknisen lautakunnan vastuualueelle kustannusten vähennykset ovat yhteensä 64.600 euroa.

Yhteensä käyttötalouteen kustannusten vähennykset olivat noin 4.277.800 euroa, Akaan osuus 4.184.100 euroa. Huomioitavaa on, että merkittävin osuus muodostuu erikoissairaanhoidosta, jonka osalta kustannustasopaineet kasvanevat tulevina vuosina. (Ilman erikoissairaanhoidon ja kehitysvammaisten laitoshoidon alitusta, yhteensä 3.853.600 euroa, kustannusten vähennys olisi noin 424.200 euroa, Akaan osuus 330.500 euroa.)

Muuta huomioitavaa/ Saatut avustukset

Sivistyslautakunnan vastuualueella kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolla Akaan kaupungin saama valtion erityisavustus esi- ja perusopetukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi lukuvuodelle 2020-2021, valtionosuusprosentti 95 %, oli 322.080 euroa, jonka käytöstä noin 126.700 euroa, omarahoitus noin 6.700 euroa kohdentui vuodelle 2020 ja loput kohdentuu vuodelle 2021. Akaan kaupungin saama valtion erityisavustus lukiokoulutukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi 2020-2021, valtionosuusprosentti 95 %, oli 18.905 euroa, jonka käytöstä noin 3.700 euroa, omarahoitus noin 200 euroa, kohdentui vuodelle 2020 ja loput kohdentuu vuodelle 2021. Lisäksi Akaan kaupungin saama valtion erityisavustus syksyn 2020 ylioppilastutkinnon lisäresurssitarpeiden korvaamiseen, valtionosuusprosentti 95 %) oli 881 euroa, jonka käyttö kohdentuu vuodelle 2021. Vapaa-aikapalvelujen tehtävätasolla AVI myönsi syksyllä etsivään nuorisotyöhön takautuvasti lisää valtionosuutta eli alkuperäistä päätöstään 10.000 euroa enemmän. Sivistyslautakunnan vastuualueelle saatujen avustusten seurauksena nettomenojen vähennys oli noin 3.100 euroa.

Yhteensä käyttötalouteen saatujen avustusten seurauksena nettomenojen vähennys oli 3.100 euroa.



Muuta huomioitavaa/ Yhteistoimintakorvaustulot

Perusturvalautakunnan vastuualueella em. seurauksena vanhus- ja vammaispalvelujen tehtävätasolla yhteistoimintakorvaustulot vähenivät 52.900 euroa ja terveydenhuollon tehtävätasolla lisääntyivät 220.300 euroa.

Yhteensä käyttötalouteen yhteistoimintakorvaustulojen lisäys oli noin 167.400 euroa.

Yhteensä käyttötalouteen aiheutuneet tulonmenetykset ja aiheutuneet kustannukset sekä kustannusten vähennys ja saadut avustukset ja yhteistoimintakorvaustulot olivat nettomenojen vähennystä noin 2.274.100 euroa. (Ilman erikoissairaanhoidon ja kehitysvammaisten laitoshoidon alitusta, yhteensä 3.853.600 euroa, nettomenojen lisäys olisi noin 1.579.500 euroa.)

Verotulot

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin kuntien yhteisöveron jako-osuuteen 10 %-yksikön korotus, vaikutus Akaan osalta 359.500 euroa. Em. jälkeen vuonna 2020 verotulot alittuivat alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 1.070.000 euroa.

Yhteensä verotulojen vähennys oli noin 1.070.000 euroa.

Valtionosuudet

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.0000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin valtionosuuksien kautta tukea yhteensä 4.448.700 euroa ja vielä valtionosuuksiin kirjautuvana valtioavustuksena myönnettiin avustus vuoden 2020 aamu- ja iltapäivätoiminnan maksutulomenetysten kompensoimiseksi, yhteensä 19.400 euroa.

Yhteensä valtionosuuksien lisäys oli 4.778.100 euroa.

Yhteensä käyttötalouteen aiheutuneet tulonmenetykset ja aiheutuneet kustannukset sekä kustannusten vähennys ja saadut avustukset yhteistoimintakorvaustulot sekä verotulot ja valtionosuudet olivat nettomenojen vähennystä noin 5.982.200 euroa. (Ilman erikoissairaanhoidon ja kehitysvammaisten laitoshoidon alitusta, yhteensä 3.853.600 euroa, nettomenojen vähennys olisi 2.128.600 euroa. Huomioitavaa on, että erikoissairaanhoidon osalta kustannustasopaineet kasvanevat tulevina vuosina.)

3.2 TOIMINNAN RAHOITUS

RAHOITUSLASKELMA, 1 000 e

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	17 486,1	6 056,5
Tulorahoituksen korjauserät	-4 649,5	-149,0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-16 000,9	-5 323,4
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114,8	33,8
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	6 282,1	159,6
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 232,6	777,5
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-8,0	
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000,0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 166,4	-5 507,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 000,4	5 020,5
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 661,9	-1 477,2
Rahoituksen rahavirta	2 487,1	-1 963,9
Rahavarojen muutos	5 719,7	-1 186,4
Rahavarat 31.12.	8 663,6	2 943,9
Rahavarat 1.1.	2 943,9	4 130,0

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, e	9 757,2	-68,5
Investointien tulorahoitus, %	110,07	114,50
Lainanhoitokate	3,29	1,10
Kassan riittävyys, pv	23,69	8,84
Asukasmäärä	16 391	16 475

Rahoituslaskelmassa osoitetaan, kuinka paljon tulorahoituksen lisäksi tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan tai kuinka suuri rahoitusjäämä on ja miten se käytetään.



Rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Investoinnit

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, euroa

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

$= 100 * \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

(Investointien omahankintameno tarkoittaa rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.)

Investointien tulorahoitus, % -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Lainanhoito

Lainanhoitokate

$= (\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos kunnan lainakanasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Maksuvalmius

Kassan riittävyys (pv)

$= 365 \text{ pv} \times \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

(Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Kassasta maksut koostaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä: tuloslaskelmasta: toimintakulut – valmistus omaan käyttöön, korkokulut ja muut rahoituskulut, rahoituslaskelmasta: investointimenot, antolainojen lisäys, pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset).)

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.



Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan rahavirta oli 12.836.600 euroa positiivinen, mikä oli 6.929.100 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

- Muutoksen taustalla oli erityisesti vuosikatteen paraneminen. Vuosikate oli 17.486.100 euroa positiivinen, mikä oli 11.429.600 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Tulorahoituksen korjauserät olivat 4.649.500 euroa negatiivinen, mikä oli 4.500.500 euroa enemmän negatiivinen kuin edellisellä vuonna.

Investointien rahavirta oli 9.604.000 euroa negatiivinen, mikä oli 4.474.000 euroa heikompi kuin vuonna 2019.

- Muutoksen taustalla oli erityisesti investointimenojen kasvaminen. Investointimenot olivat 16.000.900 euroa, mikä oli 10.677.500 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Rahoitusosuudet investointimenoihin olivat 114.800 euroa, mikä oli 81.000 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Pysyvien vastaavien luovutustulot olivat 6.282.100 euroa, mikä oli 6.122.500 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 3.232.600 euroa positiivinen, mikä oli 2.455.100 euroa parempi kuin vuonna 2019.

Rahoitustoiminnan rahavirta

Antolainauksen muutokset olivat 8.000 euroa, mikä oli 8.000 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

Lainakannan muutokset olivat vähennystä 1.166.800 euroa, mikä oli 680.100 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

- Pitkäaikaisten lainojen lisäys oli 12.000.000 euroa, mikä oli 12.000.000 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys oli 5.166.400 euroa, mikä oli 340.800 euroa vähemmän kuin edellisellä vuonna.
- Lyhytaikaisten lainojen muutos oli vähennystä 8.000.400 euroa, mikä oli 2.979.900 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna.

Muut maksuvalmiuden muutokset olivat lisäystä 3.661.900 euroa, mikä oli 5.139.100 euroa enemmän kuin vuoden 2019 vähennys 1.477.200 euroa.

Rahoituksen rahavirta oli 2.487.100 euroa positiivinen, mikä oli 4.451.000 euroa enemmän kuin vuoden 2019 1.963.900 euron negatiivinen rahavirta.

Rahavarojen muutos

Rahavarojen muutos oli lisäystä 5.719.700 euroa, mikä oli 6.906.100 euroa enemmän kuin vuoden 2019 vähennys 1.186.400 euroa.

Rahavarat olivat 8.663.600 euroa 31.12.2020, mikä oli 5.719.700 euroa enemmän kuin 31.12.2019.



4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASE, 1000 e

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	93 151,7	84 638,7	OMA PÄÄOMA	35 740,4	23 983,2
Aineettomat hyödykkeet	67,8	0,0	Peruspääoma	32 829,0	32 829,0
Muut pitkävaikutteiset menot	67,8	0,0			
			Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-8 845,8	-8 885,8
Aineelliset hyödykkeet	65 937,3	56 290,2	Tilikauden yli-/alijäämä	11 757,2	40,0
Maa- ja vesialueet	9 732,3	9 195,8			
Rakennukset	28 645,7	32 012,1	POISTOERO JA VAP.EHT. VARAUKS.	20,9	40,5
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 330,9	11 509,0	Poistoero	20,9	40,5
Koneet ja kalusto	304,6	222,1			
Muut aineelliset hyödykkeet	30,3	30,3	PAKOLLISET VARAUKSET		
Ennakkomaksut ja keskener. hankinn.	15 893,5	3 320,9			
			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	66,6	102,9
Sijoitukset	27 146,6	28 348,5	Valtion toimeksiannot		
Osakkeet ja osuudet	19 483,4	20 693,3	Lahjoitusrahastojen pääomat	66,6	102,9
Muut lainasaamiset	7 647,2	7 639,2	Muut toimeksiantojen pääomat		
Muut saamiset	16,0	16,0			
			VIERAS PÄÄOMA	70 613,1	68 701,7
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,0	0,0	Pitkäaikainen	41 411,0	34 004,9
Valtion toimeksiannot			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	40 631,8	33 212,4
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,0	0,0	Lainat julkisyhteisöiltä	172,9	186,2
			Saadut ennakot	45,7	45,7
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 289,3	8 189,6	Liittymismaksut ja muut velat	560,6	560,6
Vaihto-omaisuus	0,0	0,0			
			Lyhytaikainen	29 202,1	34 696,8
Saamiset	4 625,7	5 245,7	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 580,6	20 153,3
Pitkäaikaiset saamiset	131,1	126,1	Lainat julkisyhteisöiltä	13,3	13,1
Myyntisaamiset	68,9	68,9	Lainat muilta luotonantajilta	44,5	45,0
Lainasaamiset	52,2	52,2	Saadut ennakot	110,7	23,7
Muut saamiset	10,0	5,0	Ostovelat	8 934,2	7 219,4
Lyhytaikaiset saamiset	4 494,6	5 119,6	Liittymismaksut ja muut velat	1 013,3	587,3
Myyntisaamiset	1 384,3	1 943,4	Siirtovelat	7 505,5	6 655,0
Lainasaamiset	205,8	128,2			
Muut saamiset	1 598,2	1 945,3	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	106 441,0	92 828,3
Siirtosaamiset	1 306,3	1 102,7			
Rahoitusomaisuusarvopaperit	0,0	0,0	TASEEN TUNNUSLUVUT	2020	2019
			Omavaraisuusaste, %	33,6	25,9
Rahat ja pankkisaamiset	8 663,6	2 943,9	Suhteellinen velkaantuneisuus,-%	54,6	59,1
			Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 e	2 911,5	-8 845,8
VASTAAVAA YHTEENSÄ	106 441,0	92 828,3	Kertynyt yli-/alijäämä, e/ asukas	178	-537
			Lainakanta 31.12., 1000 e	52 443,1	53 609,9
			Lainakanta 31.12., e /asukas	3 200	3 254
			Lainasaamiset 31.12., 1000 e	7 647,2	7 639,2
			Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 e	62 678,2	61 991,0
			Lainat ja vuokravastuut 31.12., e/ asukas	3 824	3 763
			Asukasmäärä	16 391	16 475

Tase kuvaa kaupungin omaisuus- ja pääomaeriä tilikauden päättyessä ryhmiteltynä luonteensa mukaisiin pääomaeriin.



Taseen tunnusluvut

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

$= 100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

(Koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa.)

Omavaraisuusaste, % -tunnusluku mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 prosentin omavaraisuutta. 50 prosentin tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$= 100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

(Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuloista, verotuloista ja käyttötulojen valtionosuuksista.)

Suhteellinen velkaantuneisuus, % -tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt yli-/alijäämä

$= \text{edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{tilikauden yli-/alijäämä}$

Kertynyt yli-/alijäämä -tunnusluku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana tai paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Kertynyt yli-/alijäämä, e/ asukas

$= (\text{edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{tilikauden yli-/alijäämä}) / \text{asukasmäärä (tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukainen kunnan asukasmäärä)}$

Kertynyt yli-/alijäämä, e/ asukas -tunnusluku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän.

Lainakanta 31.12.

$= \text{vieras pääoma} - (\text{saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{siirtovelat} + \text{muut velat})$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoina sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.

Lainat euroa/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

$= \text{sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.



Tase

Taseen vastaavaa ja vastattavaa oli yhteensä 106.441.000 euroa, mikä oli 13.612.700 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

Vastaavaa

Pysyvät vastaavat olivat 93.151.700 euroa, mikä oli 8.513.000 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

- Aineettomat hyödykkeet olivat 67.800 euroa, mikä 67.800 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.
- Aineelliset hyödykkeet olivat 65.937.300 euroa, mikä oli 9.647.100 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Aineellisten hyödykkeiden muutos johtuu vuoden aikana tehdyistä investoinneista sekä investointien suunnitelman mukaisista poistoista ja alaskirjauksista.
- Sijoitukset olivat 27.146.600 euroa, mikä oli 1.201.900 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Sijoitusten muutos johtuu vuoden aikana tehdyistä ostoista sekä alaskirjauksista.

Toimeksiantojen varat olivat 0 euroa, mikä oli sama kuin vuonna 2019.

Vaihtuvat vastaavat olivat 13.289.300 euroa, mikä oli 5.099.700 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

- Saamiset olivat 4.625.700 euroa, mikä oli 620.000 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.
- Rahat ja pankkisaamiset olivat 8.663.600 euroa, mikä oli 5.719.700 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Rahoihin ja pankkisaamisiin sisältyy 69.200 euroa konsernitilillä olevien tytäryhtiöiden velkaa.

Vastattavaa

Oma pääoma oli yhteensä 35.740.400 euroa, mikä oli 11.757.200 euroa enemmän kuin vuonna 2019. Muutos johtuu vuoden 2020 tilikauden ylijäämästä.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset olivat 20.900 euroa, mikä oli 19.600 euroa vähemmän kuin vuonna 2019. Muutos johtuu poistoeron suunnitelmallisesta muutoksesta.

Toimeksiantojen pääomat olivat 66.600 euroa, mikä oli 36.400 euroa vähemmän kuin vuonna 2019. Muutos johtuu valtionperintöjen muutoksesta.

Vieras pääoma oli 70.613.100 euroa, mikä oli 1.911.400 euroa enemmän kuin vuonna 2019.

- Kaupungin lainakanta oli 52.443.100 euroa 31.12.2020, mikä oli 1.166.800 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Ao. summaan sisältyi konsernitilivelkaa tytäryhtiöille 44.500 euroa. Lainakanta oli 3.200 euroa/asukas, mikä on 278 euroa vähemmän kuin Manner-Suomessa keskimäärin.

5 KOKONAISTULOT JA -MENOT

KOKONAISTULOT JA -MENOT VUONNA 2020

TULOT	1 000 e	%
Toiminta		
Toimintatuotot	28 280,3	19,7 %
Verotulot	64 150,0	44,7 %
Valtionosuudet	36 698,2	25,6 %
Korkotuotot	306,6	0,2 %
Muut rahoitustuotot	378,4	0,3 %
Satunnaiset tuotot		0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät		0,0 %
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-4 649,5	-3,2 %
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114,8	0,1 %
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	6 282,1	4,4 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset		0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000,0	8,4 %
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0 %
Oman pääoman lisäykset		0,0 %
Kokonaistulot yhteensä	143 560,9	100,0 %
MENOT	1 000 e	%
Toiminta		
Toimintakulut	112 143,8	79,3 %
- Valmistus omaan käyttöön	-24,0	0,0 %
Korkokulut	207,9	0,1 %
Muut rahoituskulut	-0,3	0,0 %
Satunnaiset kulut		0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät		0,0 %
+/- Pakollisten varausten muutos		0,0 %
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot		0,0 %
Investoinnit		
Investointimenot	16 000,9	11,3 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	8,0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	5 166,4	3,7 %
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	8 000,4	5,7 %
Oman pääoman vähennykset		0,0 %
Kokonaismenot yhteensä	141 503,1	100,0 %



6 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

6.1 YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

Yhdistely konsernitilinpäätökseen	Yhdistelty, kpl	Ei-yhdistelty, kpl
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	5	1*
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiö		
Muut yhtiöt		
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	4	
Osakkuusyhteisöt	2	
Muut omistusyhteisyyshyhteisöt		
Yhteensä	11	1

*Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6 perustettiin aivan v. 2020 lopussa, joten sitä ei ole yhdistelty vielä mukaan. Konsernitilinpäätöksessä on kuitenkin eliminoitu Puskuritie 6:n myyntivoiton, lainan, takausprovision ja osakkeiden vaikutus.

6.2 KONSERNIRAKENNE

Akaan kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisöt	Omistususuus
Akaan Vuokra-asunnot (aik. Viialan Asuntotuotanto Oy)	100,00 %
Kiinteistö Oy Aravaniitty	100,00 %
Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6 (perustettu v. 2020 lopussa)	100,00 %
Kiinteistö Oy Kylmäkosken Säästöalo	82,00 %
Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskus	77,10 %
Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymä	71,93 %
Akaan konsernitilinpäätökseen sisältyvät kuntayhtymät	Osuus peruspääomasta
Valkeakosken seudun koulutuskuntayhtymä	26,13 %
Pirkanmaan sairaanhoitopiirin ky	4,19 %
Pirkanmaan liitto ky	3,18 %
Koulutuskuntayhtymä Tavastia	0,46 %
Akaan konsernitilinpäätökseen sisältyvät osakkuusyhteisöt	Omistususuus
Kiinteistö Oy Viialan Teponkuja 3	49 %
Etelä-Pirkanmaan Palvelukiinteistöt Oy	35 %



6.3 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Akaan kaupungin valtuuston 31.5.2017 § 53 hyväksymän ja valtuustokauden aikana päivittämän hallintosäännön 22 §:n mukaan kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja sekä kaupungin johtoryhmä. Hallintosäännön 23 §:n mukaan konsernijohtoon tehtävät ja toimivallan jako on seuraava:

Kaupunginhallitus

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisesta työnjaosta
4. antaa valtuustolle raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittämisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä neljännesvuosittain
5. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kaupunkikonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa
6. käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa
7. seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä
8. vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista
9. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.

Kaupunginjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa hänen ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Akaan kaupungin konserniohje hyväksyttiin valtuustossa 25.3.2009 § 36. Konserniohjeella luodaan puitteet ensisijaisesti kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen.

6.4 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Tytäryhteisöt

Akaan Vuokra-asunnot Oy, omistusosuus 100 %

Vuokrausaste oli 78 %. Asuntojen vuokrausaste polkee paikallaan, koska vaihtuvuus on lisääntynyt. Investoinnit siirtyivät vuodelle 2021 käyttötalouden kireyden johdosta.

Vuonna 2020 Akaan kaupunginhallitus päätti 17.11.2020 § 333 hyväksyä Akaan Vuokra-asunnot Oy:n ostotarjouksen kiinteistöjen 20-422-1-0170, 20-422-3-4, 20-444-1-996 ja 20-444-1-1022 sekä kiinteistöjen sijainti-karttaan rajatun 2,5 hehtaarin määräalan kiinteistöstä 20-455-10-209 yhteishintaan 160 000 euroa. Lisäksi em. kauppajen mahdollistamiseksi kaupunginhallitus päätti 17.11.2020 § 334 myöntää Akaan Vuokra-asunnot Oy:lle yksikkötiliin 160.000 euron korotuksen sisäiseen luottolimiittiin 1.12.2020 lukien, jonka jälkeen Akaan Vuokra-asunnot Oy:n sisäinen luottolimiitti on 290.000 euroa.

Kiinteistö Oy Aravaniitty, omistusosuus 100 %

Asuntojen vuokrausaste oli 91 %. Tyhjen asuntojen määrä laski ja asukasvaihtuvuus pieneni.

Yhtiö on velkasaneerauksessa 28.2.2035 saakka.

Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6 (perustettu v. 2020 lopussa), omistusosuus 100 %

Vuonna 2020 valtuusto päätti 11.6.2020 § 17 hyväksyä Koy Puskuritie 6:n perustamissopimuksen ja yhtiöjärjestyksen sekä 11.11.2020 § 60 myöntää 80 %:n omavelkaisen takauksen perustettavan Koy Puskuritie 6:n enintään 3.723.000 euron lainalle kaupan toteuttamiseksi. Perustettava Koy Puskuritie 6 on Akaan kaupungin 100 %:n omistuksessa oleva keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö ja em. kaupassa Akaan kaupunki myy yhtiölle teollisuushalli-kiinteistön (aikaisemmin ns. Tamglass/ Takoma ja myöhemmin Puskuritie 6 -teollisuushalli) osoitteessa Puskuritie 6, kiinteistötunnus 20-5-9-4, tontin pinta-ala 30.442 m² ja kiinteistön pinta-ala 4.886 krsm² kauppahintaan 3.580.000 euroa, josta varainsiirtovero maksetaan 143.200 euroa. Em. kauppa toteutui 31.12.2020.

Kaupungin muut tytäryhteisöt

Kiinteistö Oy Kylmäkosken Säästötalo, omistusosuus 82 %

Akaan kaupunki on päättänyt myydä omistamansa Kiinteistö Oy Kylmäkosken Säästötalon osakkeet. Myynti ei ole toistaiseksi toteutunut.



Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymä, omistusosuus 71,93 %

Tilat kiinteistöstä, poislukien piha-alue, ovat olleet vuokrattuina, yksityisen yrityksen omien korjausrakennustoimien ajaksi, tilapäistoimitiloiksi. Tavoite pitää koko kiinteistön liiketilakapasiteetti käytössä on edelleen toteutunut.

Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskus, omistusosuus 77,1 %

Akaan kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 218 mm. että kaupungintaloon ei lähdetä tekemään enää merkittäviä investointeja ja että kaupungintalo tyhjennetään kaupungin toimintojen osalta vuoden 2020 loppuun mennessä tai viimeistään siihen mennessä, kun on valmius muuttaa Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymän omistamiin tiloihin Akaan Porttiin. Kaupungin omistamien Kiinteistö Oy Toijalan Virastotalon osakkeiden, 771 kpl, tasearvo, 1.186.429,44 euroa, alaskirjattiin vuodelle 2020.

6.5 ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021-2025 sisältyviin uusiin talouden tasapainottamistoimenpiteisiin sisältyy Elematic-hallien yhtiöittäminen (asiasta tulee tehdä erilliset päätökset) sekä Akaan Portin myynti eli Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymän osakkeiden myynti ulkopuoliselle ostajalle. Myös kaupungin ja Akaan Vuokra-asunnot Oy:n välisiä tonttikauppoja suunnitellaan jatkettavan.

Lisäksi Kiinteistö Oy Säästötalon osakkeet ovat edelleen myynnissä. Vuoden 2020 lopussa perustetun Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6:n toiminta käynnistyy kokonaisuudessaan.

6.6 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten konsernivalvonta on kaupungissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten konsernivalvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnitelmakaudella.

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konsernijohtoon vastuulla olevaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia. Konsernivalvonnalla tarkoitetaan myös konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seuranta. Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tulokSELLISTA, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Konsernivalvonnan järjestämisen selontekoa varten on otettava kantaa esimerkiksi seuraavassa yhteenvedossa esitettyihin konsernivalvonnan kohdealueisiin.

Säännöt ja ohjeet

- Kaupungin hallintosäännössä ja konserniohjeessa on toimintaa ohjaavia määräytyksiä.

Edustajien ohjeistaminen

- Kaupunkia tytäryhteisöissä edustavat ovat hankkineet tarvittaessa ohjeistusta ja selvittäneet kaupungin kantaa käsiteltäviin asioihin. Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja ovat ohjeistaneet kaupungin edustajia kaupungin puhe- ja äänivallan käyttämisessä. Kaupunginhallitus nimeää konserniyhteisöjen edustajat ja ohjeistaa tarvittaessa myös kaupungin yhtiökokous/vuosikokousedustajat sekä muut konserniyhteisöjen edustajat päätöksentekoa varten.

Raportointi, seuranta ja arviointi

- Tytäryhtiöt ovat olleet huomioituna talousarviossa ja talouskatsausten yhteydessä on seurattu toteutumista. Tytäryhteisöt ovat raportoineet poikkeamista ja tavoitteiden saavuttamisen vaarantumisesta kaupungin hallintoa tarvittaessa nopeasti. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta ja taloudellisen aseman seuranta ja analysointia on tehty sekä tytäryhteisöissä että kaupungilla.

Keskittetyt konsernitoiminnot

- Konserniohjeessa edellytetään keskitettyjen konsernitoimintojen käyttöä. Tilintarkastuksen kilpailuttaminen tytäryhtiöille on tehty samalla kuin kaupungille. Myös pankkipalvelut on kilpailutettu, jossa Akaan Vuokra-asunnot Oy on ollut mukana jo kilpailutusvaiheessa. Myös Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskus, Kiinteistö Oy Aravaniitty ja Kiinteistö Oy Kylmäkosken Säästöalo ovat olleet mukana konsernitilissä. Akaan Vuokra-asunnot Oy:llä on ollut 130.000 euron luottolimiitti konsernitiliin maksuvalmiuden turvaamiseksi ja vuoden 2020 loppupuolella sitä korotettiin 160.000 eurolla 290.000 euroon kaupungin ja yhtiön välisten tontti-kauppojen mahdollistamiseksi. Vuoden 2019 aikana oli sekä tilintarkastus- että pankkipalvelukilpailutus. Tilintarkastussopimus on vuosille 2019-2022, optiovuodesta 2023 päätetään erikseen. Uusi pankkipalvelusopimus on ajalle 1.1.2020-31.12.2024. Henkilöstöhallinnossa yhtiöt noudattavat kaupungin henkilöstö- ja palkkapolitiikkaa soveltuvin osin ja saavat toimintaohjeita kaupungin henkilöstöjohtajalta.

Riskienhallinta

- Riskienhallinta on osa tytäryhtiöiden jokapäiväistä toimintaa - tiedostetaan ja minimoidaan toimintaan ja talouteen liittyviä riskejä. Vuoden 2020 aikana Akaan kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 218 mm. että kaupungintaloon ei lähdetä tekemään enää merkittäviä investointeja ja että kaupungintalo tyhjenetään kaupungin toimintojen osalta vuoden 2020 loppuun mennessä tai viimeistään siihen mennessä, kun on valmius muuttaa Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymän omistamiin tiloihin Akaan Porttiin. Talousarvion 2021 yhteydessä todetaan seuraavasti: Akaan kaupunki luopuu Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskuksen käytöstä vaihteittain ja hallitusti. Kiinteistölle pyritään löytämään uusia käyttömahdollisuuksia osana Toijalan taajaman keskustan kehittämistä. Ennen rakennetun kiinteistön purkamista kiinteistöön kohdistuvat korjaus- ja ylläpitokustannukset pidetään mahdollisimman matalina. Varsinaisia remonteja kohteeseen ei enää tehdä. Em. johdosta kaupungin omistamien Kiinteistö Oy Toijalan Virastotalon osakkeiden, 771 kpl, tasearvo, 1.186.429,44 euroa, alaskirjattiin vuodelle 2020. Vuonna 2020 Akaan kaupunginhallitus päätti 17.11.2020 § 333 hyväksyä Akaan Vuokra-asunnot Oy:n ostoparjouksen kiinteistöjen 20-422-1-0170, 20-422-3-4, 20-444-1-996 ja 20-444-1-1022 sekä kiinteistöjen sijainti-karttaan rajatun 2,5 hehtaarin määrällään kiinteistöistä 20-455-10-209 yhteishintaan 160 000 euroa.

Akaan kaupungin konsernirakenne

- Akaan kaupungin kaupunkikonserni ei ole kovin laaja eikä rakenteeltaan monimutkainen. Tämä antaa hyvän lähtökohdan konsernivalvonnan järjestämiselle. Kaupunkikonsernin merkittävien tytäryhteisö on Akaan Vuokra-asunnot Oy. Sen tarkoitus ja tehtävät sekä taloudelliset vastuut ovat kaupungin kannalta merkittäviä. Vuoden 2020 aikana valtuusto päätti 11.6.2020 § 17 hyväksyä Koy Puskuritie 6:n perustamissopimuksen ja yhtiöjärjestyksen sekä 11.11.2020 § 60 myöntää 80 %:n omavalkaisen takauksen perustettavan Koy Puskuritie 6:n enintään 3.723.000 euron lainalle kaupan toteuttamiseksi. Perustettava Koy Puskuritie 6 on Akaan kaupungin 100 %:n omistuksessa oleva keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö ja em. kaupassa Akaan kaupunki myy yhtiölle teollisuushallikiinteistön (aikaisemmin ns. Tamglass/ Takoma ja myöhemmin Puskuritie 6 -teollisuushalli) osoitteessa Puskuritie 6, kiinteistötunnus 20-5-9-4, tontin pinta-ala 30.442 m² ja kiinteistön pinta-ala 4.886 krsm² kauppahintaan 3.580.000 euroa, josta varainsiirtovero maksetaan 143.200 euroa. Em. kauppa toteutui 31.12.2020. Toiminta käynnistyy kokonaisuudessaan vuonna 2021.



Em. perusteella voidaan todeta, että kaupungin konsernivalvonta ja siihen liittyvä riskienhallinta on pääsääntöisesti asianmukaisesti järjestetty. Suunnitelmissa on konserniohjeen päivittäminen. Talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021-2025 sisältyviin uusiin talouden tasapainottamistoimenpiteisiin sisältyy Elematic-hallien yhtiöittäminen (asiasta tulee tehdä erilliset päätökset) sekä Akaan Portin myynti eli Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymän osakkeiden myynti ulkopuoliselle ostajalle. Myös kaupungin ja Akaan Vuokra-asunnot Oy:n välisiä tonttikauppoja suunnitellaan jatkettavan. Kiinteistö Oy Säästötalon osakkeet ovat edelleen myynnissä.

6.7 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT, 1.000 e

	2020	2019
Toimintatuotot	71 150,9	64 619,6
Toimintakulut	-157 126,9	-153 015,0
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/ tappiosta	530,7	-4,4
Toimintakate	-85 445,3	-88 399,8
Verotulot	64 150,0	62 993,0
Valtionosuudet	39 506,4	33 974,3
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	317,0	354,4
Muut rahoitustuotot	436,3	422,1
Korkokulut	-463,9	-433,7
Muut rahoituskulut	-98,4	-195,0
Vuosikate	18 402,1	8 715,3
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 693,3	-6 959,7
Omistuksen eliminointierot		-4,8
Arvonalentumiset	-69,8	-1 499,4
Satunnaiset erät		0,0
Tilikauden tulos	9 639,0	251,4
Tilinpäätössiirrot	0,5	0,0
Tilikauden verot	-226,7	-70,1
Laskennalliset verot	-18,2	-43,8
Vähemmistöosuudet	-408,8	-101,9
Tilikauden yli-/alijäämä	8 985,8	35,6

KONSERNIN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	45,3	42,2
Vuosikate/Poistot, %	210,0	103,0
Vuosikate, e/asukas	1 122,7	529,0
Asukasmäärä	16 391	16 475

Konsernituloslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan tuloslaskelman tunnusluvut.



KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT, 1.000 e

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	18 402,1	8 715,2
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-226,8	-70,1
Tulorahoituksen korjauserät	-2 548,6	-729,1
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-19 500,4	-9 836,7
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114,8	34,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 017,2	253,4
Toiminnan ja investointien rahavirta	258,3	-1 632,7
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		-10,4
Antolainasaamisten vähennykset	-3,1	4,7
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	16 451,3	3 803,7
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 356,7	-6 369,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 344,9	4 960,1
Oman pääoman muutokset	-416,8	27,5
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-47,0	-224,3
Vaihto-omaisuuden muutos	-62,1	-17,3
Saamisten muutokset	-1 426,6	-198,2
Korottomien velkojen muutokset	6 033,4	315,9
Rahoituksen rahavirta	5 827,5	2 292,5
Rahavarojen muutos	6 085,8	659,8
Rahavarat 31.12.	13 173,8	7 088,9
Rahavarat 1.1.	7 088,0	6 429,1

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, e	-1 631,2	-8 666,8
Investointien tulorahoitus, %	94,93	88,90
Lainanhoitokate	2,77	1,34
Kassan riittävyys, pv	26,20	15,23

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan rahoituslaskelman tunnusluvut.



KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT, 1.000 e

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	115 362,4	106 061,1	OMA PÄÄOMA	31 780,3	22 980,5
Aineettomat hyödykkeet	1 283,7	1 117,9	Peruspääoma	32 829,0	32 829,0
Aineettomat oikeudet	181,2	110,8	Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	9,3	9,3
Muut pitkävaikutteiset menot	959,0	874,2	Arvonkorotusrahas	22,6	22,6
Ennakkomaksut	143,5	132,9	Muut omat rahastot	11,1	11,6
			Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-10 077,5	-9 927,6
Aineelliset hyödykkeet	96 609,6	87 035,7	Tilikauden yli-/alijäämä	8 985,8	35,6
Maa- ja vesialueet	10 729,6	10 110,7			
Rakennukset	53 304,7	52 149,4	VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 273,1	906,0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 461,1	12 288,1			
Koneet ja kalusto	2 818,5	2 144,1	PAKOLLISET VARAUKSET	1 135,8	1 179,8
Muut aineelliset hyödykkeet	51,1	44,2	Eläkevaraukset		
Ennakkomaksut ja keskener. hankinn.	17 244,6	10 299,2	Muut pakolliset varaukset	1 135,8	1 179,8
Sijoitukset	17 469,1	17 907,5	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	473,9	485,8
Osakkuusyhteisöosuudet	550,0	288,1			
Osakkeet ja osuudet	9 193,7	9 884,0	VIERAS PÄÄOMA	105 642,7	97 952,2
Joukkovelkakirjasäästöt			Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	62 285,3	52 049,5
Muut lainasaamiset	7 672,0	7 682,0	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	740,2	785,2
Muut saamiset	53,4	53,4	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	13 493,9	21 482,5
			Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	29 123,3	23 635,0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	301,0	265,9			
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	140 305,8	123 504,3
VAIHTUVAT VASTAAVAT	24 642,4	17 177,3			
Vaihto-omaisuus	563,5	501,4	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Saamiset	10 904,4	9 587,0	Omavaraisuusaste, %	23,6	19,4
Pitkäaikaiset saamiset	169,7	170,9	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	60,3	60,6
Lyhytaikaiset saamiset	10 734,7	9 416,1	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 e	-1 091,7	-9 892,0
			Kertynyt yli-/alijäämä, e/ asukas	-67	-600
Rahoitusarvopaperit	90,1	115,4	Konsernin lainat, e/asukas	4 623	4 463
			Konsernin lainakanta 31.12., 1000 e	75 779,2	73 532,0
Rahat ja pankkisaamiset	13 084,4	6 973,5	Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 e	7 672,0	7 682,0
			Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 e	92 643,7	86 072,7
VASTAAVAA YHTEENSÄ	140 305,8	123 504,3	Lainat ja vuokravastuut 31.12., e/ asukas	5 652	5 224
			Kunnan asukasmäärä	16 391	16 475

Konsernin omavaraisuusaste prosentteina lasketaan seuraavan kaavan mukaisesti:

Omavaraisuusaste, %

= $100 \times (\text{oma pääoma} + \text{vähemmistöosuus} + \text{konsernireservi} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} + \text{saadut ennakot})$

(Koko pääoma kaavassa tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa.)

Muutoin konsernintaseen tunnusluvut lasketaan vastaavalla tavalla kuin kunnan taseen tunnusluvut.



7 KESKEISET LIITETIEDOT

	Kaupunki 2020 euro	2019 euro	Konserni 2020 euro	2019 euro
Pakolliset varaukset				
Eläkevaraukset				
Takuuvaraus				
Muut pakolliset varaukset			1.132.601	1.179.793
Vastuusitoumukset				
Samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Takaukset	8.893.876	5.605.390	8.893.876	5.605.390
Muut vastuusitoumukset				
Takaukset muiden puolesta	5.009.176	5.414.460	5.009.939	5.432.664
Muut taloudelliset vastuut				
Täytetakuukset	726.915	876.318	726.915	1.028.298
Muut liitetiedot				



8 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

8.1 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Tilikauden 2020 tulos on 11.737.648,45 euroa ylijäämäinen. Kaupunginhallitus esittää valtuustolle tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan tehtyä poistoeroa suunnitelman mukaan 19.591,47 euroa, josta 15.900,43 euroa on Viialan kirjaston rakentamiseen kohdistuvaa poistoeron vähennystä ja 3.691,04 euroa Toijalan Moottoritien sisääntulon rakentamiseen kohdistuvaa poistoeron vähennystä.
- tilikauden ylijäämä 11.757.239,92 euroa kirjataan taseessa oman pääoman erään tilikauden yli-/alijäämä.

8.2 TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Vuoden 2020 alussa taseen yli-/alijäämätilillä on edellisiltä tilikausilta alijäämää 8.845.763,75 euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksen jälkeen taseen yli-/alijäämätilillä on ylijäämää yhteensä 2.911.476,17 euroa.

Akaan kaupungin vuoden 2021 talousarvio on lähtökohdaltaan 56.200 euroa ylijäämäinen ja suunnitelmavuodet 2022-2025 yhteensä 2.700 euroa ylijäämäinen. Lähtökohtaisesti talousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2021-2025 on sisällytetty valtuuston 28.8.2013 § 64, 17.6.2015 § 41 ja 24.10.2018 § 85 hyväksymien talouden tasapainottamisohjelmien mukaiset toimenpiteet sekä valtuuston talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020-2024 hyväksymisen yhteydessä päättämät tasapainottamistoimenpiteet. Lisäksi talousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2021-2025 sisältyy uusia talouden tasapainottamistoimenpiteitä, joiden arvioitu vaikutus vuodelle 2021 on 5.154.100 euroa sekä erikseen suunnitelma vanhan alijäämän kattamiseksi ja lisäksi vuosille 2022-2025 sisältyy tasapainottamisrivi 3.322.000 euroa. Huomioitavaa on, että ilman uusia tasapainottamistoimenpiteitä tilikauden 2021 alijäämä olisi 5.097.900 euroa ja ilman tasapainottamisriviä kaikki suunnitelmavuodet olisivat alijäämäisiä, joten edelleen on olennaista löytää ja toteuttaa kestäviä ratkaisuja kaupungin taloudellisen tasapainon ja tulevaisuuden turvaamiseksi.

TOTEUTUMISVERTAILU

9 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

9.1. TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

9.1.1. TEHTÄVÄ: HALLINTOPALVELUT

Vastuuhenkilö: Henkilöstöjohtaja

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Hallintopalvelujen tehtävätaaso käsittää luottamustoimielimien, toimistopalvelujen, tietohallintopalvelujen, talouspalvelujen ja henkilöstöpalvelujen tulosalueet.

Luottamustoimielimet

Luottamustoimielinten tulosalue käsittää kaupungin toimielinten ja kaupunginjohtajan toiminnan. Akaan kaupungin toimielimiä ovat keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto, elinvoimalautakunta, perusturvalautakunta, yhteistoiminta-alueen perusturvalautakunta, perusturvalautakunnan yksilöjaosto, sivistyslautakunta ja tekninen lautakunta.

Toimistopalvelut

Toimistopalvelujen tulosalue käsittää päätösten valmistelun ja täytäntöönpanon sekä keskitetyt toimistopalvelut sisältäen koko kaupungin toimistopalvelut.

Tietohallintopalvelut

Tietohallintopalvelujen tulosalue käsittää kaupungin tietohallinnon yhteistyön sopimuskumppaneiden kanssa, mm. Valkeakosken kaupunki, oman sisäverkon ylläpidon sekä operatiivisten ohjelmien pääkäyttäjätöiminnan. Digitalisaation soveltamista organisaationtarpeisiin on myös tehtäviä joita Akaan tietohallinto edistää. Valkeakosken kaupungin tietohallinto tuottaa tietohallintopalvelut koko seutukunnalle.

Talouspalvelut

Talouspalvelujen tulosalue käsittää taloussuunnittelun, talouden seurannan ja raportoinnin, rahoituksen sekä keskitetysti hoidettavan kirjanpidon, osto- ja myyntilaskutuksen, maksuliikenteen ja perintätöiden hoidon sekä talouspalveluihin ja kilpailuttamiseen liittyvän ohjeistuksen ja neuvonnan.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelujen tulosalue käsittää henkilöstöhallinnon ja palkkatoimiston, jotka tuottavat keskitysti henkilöstöhallinnolliset tukipalvelut toimialoille. Henkilöstöjohtaja toimii myös kaupungin työsuojelupäällikkönä ja hallintotoimen toimialajohtajana.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
1. Akaa on vireä elinvoimakunta	Tasapainoinen kuntatalous	Taseen yli- ja alijäämä	Taseeseen kertynyt alijäämä vähenee v. 2020	Vuoden 2020 ylijäämä on 11.757.239,92 euroa. Vuoden 2020 lopussa taseen ylijäämä on 2.911.476,17 euroa.	Toteutuu 
3. Akaassa asioidaan sähköisesti	Uusi akaa.fi -sivusto	Käytössä vuoden 2020 aikana	Toimii sähköisen asiakaspalvelun alustana. Yhdistää kuntalaiset, yhteisöt ja kaupungin palvelut toisiinsa.	Akaa.fi sivusto on toteutettu avoimella lähdekoodilla. Avoimen lähdekoodin ansiosta sivustoa voidaan kehittää pelkästään Akaan kaupungin tarpeisiin. Lisäksi avoin lähdekoodi mahdollistaa yhteiskehittämisen muiden toimijoiden kanssa. Avoimen lähdekoodin yhteisöissä	Toteutuu 

				Akaa on ollut mukana jo muutaman vuoden. Tämä toimintamalli mahdollistaa alusta ajattelun ja mahdollistaa sivuston kehittämisen niin että mukaan saadaan kuntalaiset, yhteisöt sekä kaupunginpalvelut.	
	Kuntalaiset asioivat sähköisesti	Kuntalaisten mahdollisuudet asioida sähköisesti paranevat, sähköisten palveluiden lkm	Digitalisaatio-projektin työryhmän ehdotuksesta otetaan käyttöön uusia palveluita ja suunnitellaan niiden käyttöönottoa taloussuunnitelmavuosien aikana.	Digitalisaatio työryhmä määritteli työpajoissa joitain keihäänkärkiä, joita toteutetaan vuonna 2021. Ensimmäisenä näistä otetaan käyttöön sähköinen allekirjoitus.	Toteutuu osittain 

Tuotantotavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Henkilöstön määrä ja osaaminen on palvelutarvetta vastaava	Tarpeisiin ja resursseihin nähden riittävä henkilöstö Kaupungin palveluksessa on osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö	Jokainen toimiala määrittää tulosalueilleen päätetylle palvelutasolle riittävän henkilöstön määrän ja tekevät niiden pohjalta palvelutoimintojen kehittämissuunnitelmat ja henkilöstön osaamiskartoitukset.	Toteutunut suunnitellusti talousarvion ja siihen liittyvän henkilöstösuunnitelman muodossa. Henkilöstön osaamista kartoitetaan kehityskustelujen yhteydessä ja osaamisvajetta täydennetään suunnitelmallisesti henkilöstön koulutusohjelmassa.	Toteutuu 
	Työhyvinvointi lisääntyy	Hyvä työilmapiiri, jossa henkilöstö voi hyvin	Sairauspoissaolot vähenevät yhdellä päivällä vuoden 2019 tasosta. - käytössä täsmennetty ohje sairauspoissaoloista ja työkyvyn tukemiseksi - korvaavan työn malli aktiivisesti käytössä koko organisaatiossa (korvaavaa työtä 550 päivää) - aktiivisen tuen malli aktiivisesti käytössä koko organisaatiossa (työterveysneuvotteluita 90 kpl) - henkilöstökyselyn tulosten perusteella tehty yksikkökohtaiset kehittämissuunnitelmat (100 %) - yksikkökohtaiset riskien arvioinnit päivitetty (100 %) - otettu käyttöön	Päätavoite toteutui suunnitellusti - vähennys 1,61 päivää ei toteutunut suunnitellusti – varsinaista täsmennettyä ohjetta ei laadittu hyväksytty henkilöstöjaostossa 10.6.2020 (§ 29) toistaiseksi voimassa olevana ohjeena, korvaavaa työtä: 23 henkilöä, 265 päivää malli käytössä (työterveysneuvotteluita 46 kpl) toteutui suunnitellusti	Toteutuu osittain 

			työaikajoustop, ohjeistus vuosityöajan käyttöön laadittu - uudet aktiiviedut käytössä	toteumisesta ei tietoa, koska on työyksiköiden vastuulla ei toteutunut suunnitellusti – ohjeistusta ei ole laadittu henkilöstöjaoston päätös 17.6.2021 (§ 54) – järjestelmäongelmien takia ei saatu käyttöön vuonna 2020	
	Esimiestyötä ja päivittäistä johtamista kehitetään	Oikeudenmukainen ja yhdenmukainen henkilöstöpolitiikka organisaation kaikilla tasoilla	- toimiva työpaikkakokouskäytäntö kaikissa työyksiköissä - kehityskeskustelut käyty 100 %:sti - esimieskoulutuksia ajankohtaisista teemoista (yhteensä 3 tilaisuutta) - yksikkökohtaiset perehdyttämisohjeet päivitetty - joka toisessa esimiesinfossa käsitelään yleisiä teemoja (4 kpl)	toteutuu suunnitellusti, on työyksiköiden vastuulla ei toteutunut suunnitellusti – kehityskeskustelut käyty arviolta 85 %:sti toteutui suunnitellusti – esimiesvalmennus 16.9.2020 ja 21.10.2020 työkykyjohtamisen työpaja 25.8.2021 toteutuu suunnitellusti – työyksiköiden vastuulla toteutui suunnitellusti – yhteisinä teemoin kaupungin elinvoima, talous, Korona, vakuutukset	Toteutuu osittain 
	Palkkausjärjestelmää ja palkitsemista kehitetään	Henkilöstön kannustaminen ja palkitseminen	- kannustava palkkausmääräraha 15.000 euroa jaetaan hyväksytyjen kriteerien mukaisesti - henkilökohtaisen lisän myöntämisperusteet päivitetty	toteutui suunnitellusti - henkilöstöjaosto hyväksyi pikapalkitsemisen 10.6.2020 (§ 29), määrärahavaraus 1.000 euroa, jaettu kannustavaa palkkausta 14.000 euroa ei toteutunut suunnitellusti – perusteita ei päivitetty	Toteutuu osittain 
10. Akaa on hyvä kumppani	Sujuva hallinto	Prosessien kuvauksen valmiusaste	Tulevan tiedonhallintalain edellyttämä toiminnan kuvaus toteutetaan mahdollisimman kevyesti vuoden 2020 aikana.	Kaupunki on hankkinut käyttöönsä ohjelmiston tiedonhallintamalli.fi jonne syötetään parhailaan tietojärjestelmiä ja tietovarantoja sekä niiden omistajia. Ohjelmisto mahdollistaa pian tiedonhallintamallin luomisen.	Toteutuu osittain 
	Asianhallintajärjestelmää käytetään tehokkaasti	Asianhallintajärjestelmän käyttöaste arkistonmuodostussäännössä (ams) määritellyissä asioissa	Käyttö laajenee.	Asian- ja asiakirjanhallintoa on keskitetty kau-	Toteutuu 

				pungin yhteiseen asianhallintajärjestelmään (Tweb).	
7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotanto monimuotoista	Asiakaslähtöisyyden lisääminen	Asiakkaiden suunnitelman mukaisen osallistamisen toteutumisaste	Laaditaan kaupungille osallisuussuunnitelma.	Osallistumissuunnitelmaa laadittiin ja se tulee päätöksentekoon kevään 2021 aikana.	Toteutuu osittain 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Luottamustoimielimet

Luottamustoimielimien tulosalueelle sisältyi vuonna 2020 myös vaalit ja tarkastustoimi, jotka vielä vuonna 2019 olivat omina tehtävätasoinaan. Vuonna 2020 ei ollut järjestettävänä säännönmukaisia vaaleja.

Keskeisenä asia oli talouden tasapainottamisohjelmien ja keväällä 2018 valmistuneen strategian ja sen toimenpideohjelmien 2018-2020 toteuttaminen. Lisäksi vuoden 2020 aikana laadittiin ja hyväksyttiin uudet toimenpideohjelmat 2021-2022. Kaupunginhallitus hyväksyi kaupungin uudet hankintaohjeet toukokuussa.

Koronatilanteen johdosta valmiusjohtoryhmä linjasi aktiivisesti kaupungin toimenpiteitä. Mm. luottamustoimielimet siirtyivät sähköiseen etäkokouskäytäntöön ja kaupungin henkilöstölle annettiin vahva etätyösuositus. Linjaukset tuotiin säännöllisesti kaupunginhallitukselle tiedoksi. Lisäksi Kasvukäytävä-hankkeen uusi sopimuskausi ei alkanut suunnitellusti vuonna 2020 vaan siirtyi vuodelle 2021.

Toimistopalvelut

Toimistopalvelujen tulosalueella keskitettyjen toimistopalvelujen uusi palvelusihteerin vakanssi kohdentuen perusturvaan lapsiperhepalveluihin ja aikuissosiaalityöhön täytettiin 1.4.2020 lukien. Lisäksi keväällä yksi palvelusihteerin toimenhaltija siirtyi 70 %:sti lähtien tehtäviin ja palvelusihteerin osuus täytettiin uudella osa-aikaisella toimenhaltijalla 4.5.2020 lukien ja samassa yhteydessä päivitettiin tehtäväkuva. Alkuvuoden aikana toimistopalveluissa oli myös joitakin sijaisuusjärjestelyitä.

Loppuvuonna 2020 suunniteltiin keskitettyjen toimistopalvelujen purkamista ja suoraan toimialoja palvelevien hallinto- ja palvelusihteerin siirtymistä toimialoille. Asia hyväksyttiin vuoden 2021 talousarvion käsittelyn yhteydessä ja vuoden 2021 alusta siirtyi yhteensä 13 vakanssia muille toimialoille/ tehtävätasolle. Muutoksen jälkeen toimistopalveluissa on hallintopäällikön alaisuudessa 3 vakanssia.

Tietohallintopalvelut

Vuoden 2020 alusta tuli voimaan Valkeakosken, Akaan ja Urjalan välinen päivitetty sopimus tietohallinnon seudullisesta yhteistyöstä, jossa Valkeakoski toimii tietohallintoyhteistyön vastuukuntana. Tietohallinnon toimintaa ohjaa ja valvoo vastuukunnan organisaatioon perustettu seudullinen tietohallintopalvelujen johtokunta, jossa Valkeakoskella on kolme jäsentä, Akaalla kaksi jäsentä ja Urjalalla yksi jäsen. Vastuukunta on nimennyt jäsenistään johtokunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan on valinnut johtokunta. Jokaisen kunnan kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus johtokunnan kokouksissa.

Vuoden 2020 alkupuolella sovellusasiantuntijan toimenhaltija siirtyi pois kaupungin palveluksesta ja toimi täytettiin uudelleen oppisopimuspäikkänä.

Valokuituverkon ja -liittymien palveluntuottajaksi kaupunginhallitus päätti 19.5.2020 § 160 valita Lounea Palvelut Oy:n.

Vuoden 2020 aikana valmisteltiin Alue-Pegasokseen siirtymistä, joka korvaa kuntien omat Pegasos-installaatiot ja johon syötetään tietoja kaupungin omasta Pegasoksesta. Sovellusasiantuntijan toimesta tapahtuneiden muutosten johdosta ostettiin projektipäällikköpalvelu ulkopuoliselta. Alue-Pegasoksen käyttöönoton aikataulu muuttui mm. koronatilanteen ja ohjelman ominaisuuksien valmiusasteen johdosta. Seutukunnalla ainoastaan Valkeakoski otti ohjelman käyttöön loppuvuonna 2020. Akaan ja Urjalan osalta Alue-Pegasoksen käyttöönotto tapahtui helmikuun 2021 loppupuolella.

Vuoden 2020 aikana suunniteltiin digitalisaatiopolkua ja vuoden 2021 talousarvioon sisältyy erillinen määräraha digitalisaation edistämiseen.

Koronatilanteen johdosta tietohallinto oli keskeisessä roolissa edesauttamassa ja tukemassa mm. etäkokoustamiseen ja etätyöskentelyyn siirtymistä.

Talouspalvelut

Tammikuussa 2019 kaupunginhallitus päätti taloushallinnon tietojärjestelmäkokonaisuuden päivittämisestä. Taloushallinnon ohjelmistokokonaisuus päivitettiin Kuntamalliin, jolloin aiemmat perusohjelmat säilyvät, mutta ohjelmien määrittelyt vakioituivat muiden ohjelmistoa käyttävien kuntien kanssa samanlaisiksi. Kuntamallissa palvelut tuotetaan ohjelmistotoimittajan konesalista ns. SaaS-palveluna. Aikaa vievä päivitysprojekti alkoi keväällä 2019 jatkuen kevääseen 2020 asti. Kesällä 2019 otettiin käyttöön uusi taloussuunniteluohjelma, lokakuussa 2019 otettiin käyttöön päivitetty pankkiyhteysohjelma ja muilta osin päivittynyt ohjelmistokokonaisuus tuli käyttöön vuoden 2020 alussa. Kuntamallin käyttöönotto toi uudistuksen mm. tiliöintirakenteeseen, joten muutos näyttyi laajasti koko organisaatiossa.

Vuoden 2020 alusta tuli voimaan uusi pankkipalvelusopimus ajalle 1.1.2020-31.12.2024. Kaupungin maksuliikennetili vaihtui Etelä-Pirkanmaan Osuuspankki Oy:n.

Vuoden 2020 aikana Qvalia Oy suoritti ostolaskujen auditoinnin (tarkastelukohteena mm. alv-asiat) vuosilta 2017-2019.

Vuoden 2020 loppupuolella rekrytoitiin kirjanpitoapäällikön toimeen seuraajaa. Sekä toimeen valittu että varalle valittu peruivat tulonsa, joten rekrytointi alkoi alusta vuoden 2021 alkupuolella. Yhden palvelusihteerin toimi jatkui osa-aikaisena, 60 %, ja määräaikaisena.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalveluissa on keskitytty erityisesti strategisessa henkilöstöohjelmassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävien toimenpiteiden toteuttamiseen. Rekrytointien nopeuttamiseksi syksyllä otettiin käyttöön sähköinen täyttölupamenettely. Syksyllä järjestettiin myös esimiehille esimiesvalmennus ja työkykyjohtamiseen liittyvä työpaja. Korvaavan työn malli vakinaistettiin ja etätyömahdollisuutta lisättiin. Myös pikapalkitsemismahdollisuus otettiin käyttöön, aktiivietujen käyttöönotosta päätettiin ja käyttöönottoa valmisteltiin. Henkilöstötiedotteita laadittiin neljästi. Loppuvuodesta henkilöstöjaosto hyväksyi lääkärisopimuksen piiriin kuuluvan henkilöstön osalta uuden palkkausjärjestelmän, jossa lääkärin palkkausta yksinkertaistettiin vähentämällä palkkauksen liikkuvia osia. Uuden palkkausjärjestelmän tavoitteen on lääkärin rekrytoinnin helpottaminen.

Uudet sopimukset tulivat voimaan takautuvasti 1.4.2020 lukien ja yleiskorotus maksettiin elokuussa 2020 kaikilla sopimusaloilla. Samoin poistettiin myös nk. kiky-sopimuksen mukainen työajan pidennys.

Joulukuussa valtuusto hyväksyi uuden henkilöstöohjelman vuosille 2021 - 2022, jossa jatkojalostettiin lähinnä edellisellä kaudella kesken tai toteutumatta jääneitä tavoitteita.

Koronan alkaessa toteutettiin henkilöstökysely, jonka vastausprosentti jäi kuitenkin matalaksi, mutta kuitenkin suuntaa antavaksi. Tulokset olivat parantuneet kaikilla osa-alueilla ja henkilöstö kokee edelleenkin Akaan kaupungin positiivisena työnantajana. Loppuvuodesta toteutettiin kysely Koronan vaikutuksista henkilöstön työhyvinvointiin. Tulosten perusteella vastaavat kokevat, että työ on fyysisesti raskaampaa, uhkaavat asiakastilanteet ovat lisääntyneet, työn ja perheen yhteensovittaminen on vaikeutunut ja huoli toimeentulosta painaa. Työnantajan toivottiin panostavan henkilöstön voimavaroihin, jaksamiseen ja palautumiseen, perehdyttämiseen, osaamisen kehittämiseen ja perehdyttämiseen.

Yhteistyössä eri tahojen kanssa on edelleen jatkettu erilaisin toimenpitein henkilöstön voimavarojen ja jaksamisen tukemista ja tuettu esimiehiä työkykyjohtamisessa. Työ on tuottanut hedelmää, koska sairauspoissaolot vähenivät 1,61 päivällä.

Korona-pandemia aiheutti monien toimintojen supistamisen ja sulkemisen maaliskuussa. Yhteistoimintamenettelyn jälkeen kaupunki päätti, että ketään ei edellisen vuoksi lomauteta eikä palkanmaksua keskeytetä, vaan etsitään korvaavia tehtäviä, joiden järjestämiseksi perustettiin nk. työpankki ja tehtäviä jaettiin uudelleen kohteisiin, joissa tarvittiin lisätyövoimaa. Lisäksi henkilöstöpalvelut ohjeisti koko organisaatiota moninaisissa haasteellisissa henkilöstön uudelleenjärjestelyissä ja niihin liittyvissä palvelussuhteen ehdoissa.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Keskusvaalilautakunta	1	6	0	0
Tarkastuslautakunta	11	6	6	7
Valtuusto	11	9	8	7
Kaupunginhallitus - henkilöstöjaosto	20 8	20 7	18 8	25 8
Elinvoimalautakunta 1.6.2017 lukien	9	9	9	11
Perusturvavaliokunta 1.6.2017 lukien - yksilöjaosto	8 3	5 3	9 4	4 4
Perusturvalautakunta yta	9	8	9	11
Sivistyslautakunta 1.6.2017 lukien	10	14	9	12
Tekninen lautakunta	11	10	11	16
Puheenjohtajakoalitio	3	4	4	4
YT-toimikunta	7	6	5	6
Vanhus- ja vammaisneuvosto	5	7	6	4
Nuorisovaltuusto	3	3	4	6

Hyvinvointikeskuksen ohjausryhmä 20.2.2018 asti/ hyvinvointikeskuksen rakennustoimikunta 20.2.2018 lukien	2+9	6	9	7
Kylmäkosken koulun ohjausryhmä 8.5.2018 asti/ Kylmäkosken koulun rakennustoimikunta 8.5.2018 lukien	4+6	5	0	0
Viialan yhtenäiskoulun rakennustoimikunta	0	0	9	15
Keskuskeittiön rakennustoimikunta				2

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KAUPUNGINHALLITUS/ HALLINTOPALVELUT	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	5 105 900	155 100	5 261 000	7 299 928,45	138,8 %	2 038 928,45
Ulkoiset	626 200	374 400	1 000 600	3 039 672,50	303,8 %	2 039 072,50
Sisäiset	4 479 700	-219 300	4 260 400	4 260 255,95	100,0 %	-144,05
TOIMINTAKULUT	-6 639 200	-59 400	-6 698 600	-6 342 314,57	94,7 %	356 285,43
Ulkoiset	-6 227 100	-89 800	-6 316 900	-5 959 508,00	94,3 %	357 392,00
Sisäiset	-412 100	30 400	-381 700	-382 806,57	100,3 %	-1 106,57
TOIMINTAKATE	-1 533 300	95 700	-1 437 600	957 613,88	-66,6 %	2 395 213,88
Ulkoiset	-5 600 900	284 600	-5 316 300	-2 919 835,50	54,9 %	2 396 464,50
Sisäiset	4 067 600	-188 900	3 878 700	3 877 449,38	100,0 %	-1 250,62

Hallintopalvelujen tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 2.396.500 (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 2.681.100 euroa).

Luottamustoimielimet

Luottamustoimielimien tulosalueen nettotulo oli 1.518.400 euroa, mikä oli 2.206.400 euroa enemmän kuin arvioitu 697.300 euron arvioitu nettomeno.

Luottamustoimielimen tulosalueella oli arvioitu saatavan vuoden 2020 aikana tehtyjen muutosten jälkeen pysyvien vastaavien myyntivoittoja kaupungin omistamien rakennettujen kiinteistöjen myynnistä yhteensä 250.000 euroa + 15.400 euroa = 265.400 euroa ja lisäksi tasapainottamistapiteisiin sisältyvistä kaupungin omistuksessa olevien erillisosakkeiden/pienyhtiöiden myynnistä yhteensä 100.000 euroa - 90.000 euroa = 10.000 euroa. Kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 217 myyntiin tulevista rakennetuista kiinteistöistä ja asunto-osakkeista. Lisäksi kaupunginhallitus päätti 20.10.2020 § 292 vielä yhden asunto-osakkeen poistamisesta toistaiseksi myynnistä. Vuodelle 2020 kohdentuivat seuraavat myynnit, joista kertyi pysyvien vastaavien myyntivoittoa yhteensä 275.360,46 euroa.

- Lokakuussa tehtiin tasapainottamiskeinoin liittyen As Oy Tuliketun asunto-osakkeen kauppa hintaan 31.000 euroa, josta kertyy pysyvien vastaavien myyntivoittoa 9.303,76 euroa.

- Marraskuussa tehtiin Vainiolahden kiinteistön (02-415-1-13) kauppa hintaan 269.000 euroa, josta kertyi pysyvien vastaavien myyntivoittoa yhteensä 266.056,70 euroa.

Valtuusto päätti 11.6.2020 § 17 hyväksyä Koy Puskuritie 6:n perustamissopimuksen ja yhtiöjärjestyksen sekä 11.11.2020 § 60 myöntää 80 %:n omavelkaisen takauksen perustettavan Koy Puskuritie 6:n enintään 3.723.000 euron lainalle kaupan toteuttamiseksi. Perustettava Koy Puskuritie 6 on Akaan kaupungin 100 %:n omistuksessa oleva keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö ja em. kaupassa Akaan kaupunki myy yhtiölle teollisuushalli-kiinteistön (aikaisemmin ns. Tamglass/ Takoma ja myöhemmin Puskuritie 6 -teollisuushalli) osoitteessa Puskuritie 6, kiinteistötunnus 20-5-9-4, tontin pinta-ala 30.442 m² ja kiinteistön pinta-ala 4.886 krsm² kauppahintaan 3.580.000 euroa, josta varainsiirtovero maksetaan 143.200 euroa. Em. kauppa toteutui 31.12.2020, joten vuodelle 2020 kohdentui myynnistä pysyvien vastaavien myyntivoittoa yhteensä 2.109.205,03 euroa.

Vuonna 2020 luottamustoimielimien tulosalueelle kohdentui pysyvien vastaavien myyntivoittoja yhteensä 2.384.565,49 euroa, joten ne ylittyivät 2.109.165,49 euroa (alkuperäinen tavoite ylittyi 2.034.565,49 euroa).

Helsingin käräjäoikeus vahvisti 26.8.2020 vahingonkorvausasiaan liittyen Akaan kaupungin ja Esperin Care Oy:n kesken noudatettavaksi päätöksen liitteenä olevasta sovintosopimuksesta ilmenevän sovinnon. Osapuolten 20.8.2020 allekirjoittaman sovintosopimuksen mukaan mm. "Esperi Care Oy suorittaa Akaan kaupungin erikseen osoittamalle pankkitilille sovintosummana 300.000,00 (kolmesataatuhatta) euroa 30 (kolmenkymmenen) päivän kuluessa siitä, kun Helsingin käräjäoikeus on alla olevan kohdan 5 mukaisesti vahvistanut tämän sovintosopimuksen osapuolten väliseksi sovinnoksi. Viivästyneelle summalle maksetaan korkolain mukaista viivästyskorkoa." Esperin Care Oy on maksanut em. summan 22.9.2020 ja se on kirjattu muihin tuottoihin.



Vuoden 2020 kokouspalkkiot ilman henkilösivukuluja huomioiden olivat 189.800 euroa ylittäen arvioidun 29.700. Ylitys johtui mm. kokousten arvioitua suuremmasta määrästä sekä pitkistä kokouksista.

Vuoden 2020 toimisto- ja asiantuntijapalvelut olivat 81.800 euroa sisältäen mm. lakiasiantuntijapalvelujen ostoa yhteensä 37.200 euroa (kaupunginjohtajan irtisanomisasian valitusprosessi 18.300 euroa, Esperi Care Oy:n vahingonkorvausprosessi 8.700 euroa, talousarviovalitusprosessi 2.800 euroa, ympäristörikosprosessi 1.200 euroa, kuituverkon hankinta 1.800 euroa, Parmaco-siirtorakennussopimusten optiovuodet 1.400 euroa, hyvinvointikeskuksen oikaisuvaatimus 1.200 euroa, muu yhteensä 1.800 euroa), tilintarkastus 23.800 euroa, kiinteistönvälityspalkkio 8.700 euroa ja muu myyntivalmisteluihin liittyvä 400 euroa, kiinteistöyhtiön perustaminen 5.100 euroa, arkkitehtisuunnittelu 2.000 euroa (Akaanportti 500 euroa ja uusien tilojen tilaluonnokset 1.500 euroa), muuttoliikkeen analyysin päivitys 1.500 euroa, vertailuaineiston päivitys 1.200 euroa, valtuuston sreamaus 1.100 euroa ja henkilöstökyselyn esittely 800 euroa.

Koronatilanteen johdosta ns. seutuhankerahoihin sisältyvän Kasvukäytävä-hankkeen uusi sopimuskausi ei alkanut suunnitellusti vuonna 2020 vaan siirtyi vuodelle 2021, joten 10.000 euron vuosimaksua ei laskutettu ao. vuodelta. Lisäksi koronatilanteen johdosta etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikehankintojen sekä suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 4.100 euroa. Etäkokousten johdosta myös matkakustannukset vähentyivät noin 8.500 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenot vähentyivät yhteensä noin 14.400 euroa.

Toimistopalvelut

Toimistopalvelujen tulosalueen nettomenot ylittyivät 11.200 euroa.

Koronatilanteen johdosta suojavarustekustannukset olivat yhteensä 1.100 euroa.

Tietohallintopalvelut

Tietohallintopalvelujen tulosalueen nettomenot alittuivat 228.400 euroa johtuen erityisesti arvioitua pienemmistä palvelujen ostoista.

Koronatilanteen johdosta etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden sekä suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 8.400 euroa.

Talouspalvelut

Talouspalvelujen tulosalueen nettomenot ylittyivät 4.500 euroa.

Qvalia Oy suoritti ostolaskujen auditoinnin (tarkastelukohteena mm. alv-asiat) vuosilta 2017-2019. Ostolaskujen arvonlisäverojen tarkastuksessa oikaistavia verottajalta haettavia palautettavia arvonlisäveroja löytyi yhteismäärältään 129.320,76 euroa, josta summasta Qvalia Oy laskutti puolet eli 64.660,38 euroa. Suurin oikaistava kokonaisuus oli työterveyslaskut, joista olisi saanut tehdä laskennallisen palautuksen vuoden 2017 alusta lähtien. Ao. kokonaisuus yhteensä oli jo n. 75.000 euroa. Muilta osin tarkastuksen lopputulema oli suunnilleen samaa tasoa kuin aiemmat auditoinnit vuosilta 2010-2016.

Koronatilanteen johdosta suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 200 euroa.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelujen tulosalueen nettomenot ylittyivät 22.600 euroa.

Koronatilanteen johdosta työterveydenhuollon kustannukset lisääntyivät koronatestien johdosta 78.795 euroa. Ao. kustannukset eivät ole kela-korvattavia. Lisäksi koronatilanteen johdosta suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 100 euroa. Koronasta johtuvia muita palkkaukseen liittyviä asioita olivat hoito- ja hoivahenkilöstön kaksoisvuorokorvauksen korottaminen, lääkäreiden puhelinpäivystys ja tartuntoja jäljittävän henkilöstön varallaolo (vaikutus perusturvassa).

Koronatilanteen johdosta hallintopalvelujen tehtävätason nettomenot lisääntyivät yhteensä noin 74.200 euroa.



9.2 TOIMIELIN: ELINVOIMALAUTAKUNTA

9.2.1 TEHTÄVÄ: KAUPUNKIKEHITYSPALVELUT

Vastuuhenkilö: Kaupunkikehitysjohtaja

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Maankäyttö- ja kaavoituspalvelut

Yksikön tavoitteina on kehittää Akaan kaupungin elinvoimaisuutta ja vetovoimaa osana Pirkanmaata ja luoda viihtyisää, turvallista ja kaunista elinympäristöä nykyisille ja tuleville akaalaisille, sekä tarjota yritystoiminnalle maankäytölliset edellytykset menestyvän liiketoiminnan aikaansaamiseksi.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan tehtävänä on huolehtia rakentamista koskevien lupien käsittelemisestä ja valvoa kaavoituksen toteutumista, antaa rakentamisen neuvontaa sekä valvoa osaltaan rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa.

Paikkatietopalvelut

Paikkatietopalvelut toimii kartta- ja mittauspalvelujen tuottajana ja hoitaa Toijalan alueen kiinteistörekisteriä.

Elinkeino- ja markkinointipalvelut

Elinkeino- ja markkinointipalvelujen tulosalue sisältää mm. kaupungin oman elinkeinopalvelun, viestinnän ja markkinoinnin sekä (osto- palveluna hankekoordinaattorin toiminnan Valkeakosken kaupungilta), Lempäälän kunnalta ostettavat maaseutuhallinnon palvelut, Kiinteistö Oy Akaanportin Yritystalon toiminnan, Kiinteistö Oy Säästöalan toiminnan sekä joukkoliikenteen.

Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalveluiden tulosalue koostuu työllisyyspalveluiden hallinnon ja palveluohjauksen lisäksi kuntouttavan työtoiminnan toimipisteiden toiminnasta (Työpaja Horisontti, Kylmäkosken työtoiminta, Mastotien ulkoaluetöryhmä ja Viialan Pajan) sekä Nuorten Yksipajan toiminnasta ja palkkatukityöllistämisestä ja kaupungin kesätyöpaikkojen koordinoinnista. Yksikön tavoitteena on tarjota akaalaisille työttömille tukea, ohjausta ja kannustusta työnhaussa ja työllistymisessä sekä opintoihin hakeutumisessa.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

VIKSU Akaa-kaupunkistrategia, Elinvoima- ja kaupunkiympäristöohjelma 2018-2020 sekä Pirkanmaan maakuntakaava 2040 määrittelevät kaupunkikehityspalveluiden ja maankäytön vaikuttavuustavoitteet yleisellä tasolla

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
I. Akaa on vireä elinvoimakunta	Akaa Point –yritysalueen kehittäminen	Uudet toimijat alueella	4 kpl	1 kpl	Toteutuu osittain 
	Saatavilla olevat palvelut ovat asukkaiden ja yritysten tiedossa	Palveluhakemistossa olevien yritysten määrä	Vähintään 350 yritystä palveluhakemistossa	Yrityksiä on 461 akaasta.fi	Toteutuu 
	Saatavilla olevat palvelut ovat asukkaiden ja yritysten tiedossa	Uudet yritykset huomioitu	Jokaiselle toimitettu henkilökohtainen tervehdys	Kaikille uusille yrityksille on toimitettu kaupunginjohtajan ja elinkeinopäällikön allekirjoittama kirje/tapaaminen toteutettu	Toteutuu 
	Saatavilla olevat palvelut ovat asukkaiden ja yritysten tiedossa	Uudet asukkaat huomioitu	Jokaiselle toimitettu henkilökohtainen tervehdys	Uusille asukkaille on jaettu Akaapoli-pelejä, mutta vuoden 2020 aikana koronan vaikutuksesta ei voitu toteuttaa suunniteltuja toimenpiteitä.	Toteutuu osittain 

	Akaata kehitetään tulevaisuuden tarpeisiin	Laaditaan strategien yleiskaava	Hyväksytty valtuustossa 2020	Strateginen yleiskaavatyö on käynnissä ja valmistuu 2022.	Toteutuu osittain 
2. Akaa on tapahtumarikas kunta	Akaassa järjestetään tasaisesti ympäri vuoden kiinnostavia tapahtumia	Tapahtumien kävijämäärät	Akaa-Päivä 6 000 Hunajahulinat 2 000	Koronan vaikutuksesta tapahtumatuotanto oli pääosin peruttu.	Ei toteudu 
5. Akaa on viihtyisä ja tunnettu kaupunki	Akaassa voi harrastaa monipuolisesti	Käynnistyvien hankkeiden mahdollistaminen kaavoituksella	Valmistuneita kaavoja toteutettu tarpeen mukaisesti	Kaavoituksella varmistettiin, että hankkeita voitiin viedä eteenpäin maankäytön näkökulmasta.	Toteutuu 
	Keskustojen profiilia nostetaan	Toijalan keskusta-alueelle tehtyjen suunnitelmien vaihteellinen luvittaminen / toteutuksen mahdollistaminen Viialan asemanseudun kehittämiseksi laaditaan suunnitelma Toijalan asemanseudun hankkeet	Kaavamuutosten valmistuminen vaihteellisesti, minimi 1 vuodessa Suunnitelma laaditaan ja liityntäpysäköintiä parannetaan Kaavoitus käynnistetään ja liityntäpysäköintiä parannetaan	Kaavamuutoksia on viereillä. Viialan asemanseudulle on suunnitelma ja sopimukset Väyläviraston kanssa tehty. Toteutus keväällä 2021. Liityntäpysäköinti toteutettiin, mutta kaavoitus käynnistyy 2021-2022.	Toteutuu osittain 
	Akaan imagon parantaminen	Viestitään avoimesti ja aktiivisesti kaikesta toiminnasta	Nettisivujen uudistus saatu valmiiksi Visit Akaa –brändityö saatu valmiiksi Kaupungin viestinnästä saatu palaute 6/2020 ja 12/2020 on hyvää (min 3/5)	Nettisivujen uudistus toteutettiin. Visit Akaa -brändityö on käynnissä, mutta vielä toteutusvaiheessa. Kyselyjä ei ole vielä toteutettu.	Toteutuu osittain 
8. Akaa edistää sujuvampaa liikkuamista	Kevyen liikenteen edistäminen	Pyöräparkkien kehittäminen asemanseuduilla Pyöräilyverkoston kehittämissuunnitelma	Pyörätelineiden määrä Suunnitelma valmis 2020	Pyöräilyn osalta kehittämisen painopiste siirtyi vuosille 2021-2022.	Toteutuu osittain 
	Raideliikenteen käytön lisääminen	Käyttäjämäärä	Käyttäjämäärän kasvattaminen	Lähijunapilotin toimesta Viialan seisakkeen ja Toijalan rautatieaseman käyttäjämäärät kasvoivat. Koronan vaikutuksesta tilanetta on kokonaisuutena hankala analysoida.	Toteutuu osittain 
	Liityntäpysäköinnin parantaminen	Pysäköintipaikkojen lukumäärä	Autopaikkojen kaksinkertaistaminen Viialan ja Toijalan asema-alueilla	Toijalassa autopaikkojen määrä lisääntyi huomattavasti. Viialassa toteutus tehdään 2021.	Toteutuu osittain 

6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Varhaisen tuen tarjoaminen ja kuntalaisten tukeminen arjessa	Kaupungin työllisyydenhoidon asiakkuudet päättyvät pitkäaikaisten ratkaisujen löytymisen vuoksi. Digitaalisten taitojen vahvistaminen	Osallistutaan starttipajan suunnitteluun ja rahoitukseen ja mahdollistetaan siten nuorille ryhmätoimintaa Ykspajan yksilöohjauksen lisäksi Vähintään 100 asiakasta vuodessa siirtyy pois asiakkuudesta Työllisyydenhoidon palveluissa vahvistetaan kuntouttavan työtoiminnan asiakkaiden ja kuntalaisten digitaitoja.	Työllisyyspalvelut/Nuorten Ykspaja osallistui Akaan Nuorten starttipajan suunnitteluun ja ohjaustyöhön. Starttipajan toiminta koettiin hyvin tarpeelliseksi myös työllisyys palveluiden näkökulmasta, toiminta tuki hyvin nuorten palveluohjauksen kokonaisuutta ja nuorten etenemistä kohti opintoja tai työllistymistä. Nuorten Starttipaja ja Ykspaja saivat toimintaansa valtion avustusta 60 000 euroa/vuosi. Starttipajan ryhmäohjauksessa oli yhteensä 16 asiakasta, iältään he olivat 17-28 vuotiaita. Vuosi 2020 oli toiminnassa poikkeuksellinen ja Korona COVID-19 pandemian vuoksi työllisyyspalveluiden asiakkuudesta siirtyi pois vähemmän asiakkaita kuin edellisinä vuosina. Varsinkin palkkatyöhön ja avoimille työmarkkinoille siirtyminen oli vähäisempää. Korona COVID-19 pandemian sulun aikana 15.3 - 31.5.2020 toteutettiin nuorten ja aikuisten etäkuntouttavaa työtoimintaa/etävalmennusta n. 30 asiakkaalle. Sovelluksena valmennuksessa käytettiin mm. Teams-sovellusta sekä Discord-sovellusta. Kokemukset etävalmennuksesta olivat positiivisia ja edistivät yleisesti digitaalista osaamista. Lisäksi työllisyyspalveluiden digipaja oli toiminnassa koko vuoden. Digipajaan osallistui vuoden aikana n. 30 henkilöä. Kuntalaisille (mm. eläkejärjestöt) ei voinut toteuttaa digitaalisia ryhmäpalveluita pandemian vuoksi. Hyvinvoinnin ja Terveystien edistämisen HYTE-ryhmä kokoontui säännöllisesti myös Korona COVID-19 pandemian aikana ja toteutti yhdessä kaupungin johtoryhmän johdon alla	Toteutuu 
---	---	---	--	---	---

				hyvinvointisuunnitelmassa määritellyjä tavoitteita.	
	Palvelut ovat oikea-aikaisia ja vähentävät vaativamman sosiaalityön tarvetta	Työllisyyspalvelut vastaavat kuntalaisten tarpeisiin	Kuntouttavassa työtoiminnassa ryhmätoimintoja monipuolistetaan asiakaspalautteen perusteella. Työtie-hanke jatkaa vuonna 2020 Osallistutaan kuntakokeiluun	Korona COVID-19 pandemian vuoksi uusia ryhmätoimintoja ei suunniteltu eikä toteutettu, koska pandemia aiheutti toiminnallisia muutoksia palveluihin. Ensimmäisessä piti huolehtia riittävästä turvaetäisyyksistä, hygieniasta, maskien käytöstä ja muusta asiakkaiden turvallisuudesta. Työtie-hanke jatkaa vuonna 2020. Kuntakokeiluun valmistautuminen toteutui perehtymällä tuleviin tehtäviin, osallistumalla perehdytyksiin sekä valmistelemalla hallinnolliseen päätösten tekoon kuntakokeilulain mukaisia päätöksiä.	Toteutuu osittain ■

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

VIKSU Akaa-strategiassa ja sen mukaan laaditussa elinvoima- ja kaupunkiympäristöohjelmassa painopistealueet on määritelty. Talousarviossa ja suunnitelmassa pyritään niitä tukeviin johdonmukaisiin toimenpiteisiin.

Maankäyttö- ja kaavoituspalvelut

Kiinteistöistä muodostettiin myyntilistaus ja ne asetettiin myyntiin välittäjille.

Rakentamiseen liittyviä lupia myönnettiin reilusti enemmän kuin edellisellä vuotena ja kaavoituksessa on käynnissä tai valmisteilla enemmän hankkeita kuin ennen.

Akaa Pointin alueella saatiin käyntiin raakapuutermiinalin ja pistoraitteen kehitystyöt. Lisäksi alueen infra-rakentamista vietiin eteenpäin yhdessä teknisen toimen kanssa.

Kiinteistöveroselvityksiä toteutettiin kahden konsulttitoimiston toimesta kohdennettuna seuraaville alueille: Toijalan taajaman keskusta-alueelle, Kurvolan alueelle, Turkuradan ja Lontilanjoen väliselle alueelle ja Viialan taajaman Oopakan alueelle.

Strateginen yleiskaavatyö eteni ja Akaan maankäytön strategista johtamista kehitettiin.

Rakennusvalvonta

Valtuusto päätti 11.6.2020 § 24 perustaa rakennusvalvonnan tulosityksiköön ajalle 1.8.2020 - 31.12.2021 tarkastusinsinöörin viran. Virka täytettiin 28.9.2020 lukien.

Elinkeino- ja markkinointipalvelut

Laadittiin yrittäjille 24/7 palvelulupaus ja sen lisäksi panostettiin koronan aikaiseen viestintään ja neuvontaan.

Puskuritie 6 -kiinteistön yhtiöittämiseen liittyviä toimenpiteitä hallinnoitiin elinkeinopalveluiden toimesta.

Toijalan Sataman alueen kehitys käynnistettiin.

Nettisivu-uudistus

Toijalan asemanseudulle sijoittui suuri näyttöratkaisu, yhteisötilan toiminta jatkui rautatieasemalla ja radiossa toteutettiin Akaan tunnettuuskampanjaa.

Ensimetri-konseptin käyttö jatkui myös 1.7.2020 lukien.

Kiinteistö Oy Akaanportin ulkopuolinen vuokrausaste oli käytännössä 100 % Elematic Oy:n vuokrattua sieltä väistötilaa itselleen.

Työllisyyden hoito

Työllisyydenhoito siirtyi perustuvatoimesta kaupunkikehitystoimeen ja yhteistyötä elinkeinopalveluiden kanssa tiivistettiin.

Työllisyyden kuntakokeiluun siirtymisen varautuminen käynnistyi. Hanke alkaa vuonna 2021.

Kaksi työllisyyden edistämistä toteuttavaa hanketta käynnistettiin, Työtie 2 hanke (Työtie 1 jatkoksi) ja Pover-hanke, jonka tarkoituksena on työn ja tekijöiden kohtaaminen vahvan yritys yhteistyön avulla. Nuorille alle 30-vuotiaille suunnitellaan ja kehitetään hankkeen aikana Ohjaamot kolmelle paikkakunnalle

Työllisyyspalveluissa kaikki kuntouttavan työtoiminnan palvelut olivat suljettuina 15.3 - 31.5.2020.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Maankäyttö ja kaavoitus				
Ostettu (raakamaa, tontit)	250 000 euroa	167 086 euroa	400 000 euroa	220 964 euroa
Myyty tonttimaata	285 600 euroa	149 009 euroa	1 500 000 euroa	2 255 590 euroa
Vuokratuotot (maa-alue)	107 300 euroa	113 486 euroa	109 200 euroa	141 917 euroa
Muut tuotot (maankäyttösopimuskorvaukset ym.)	19 200 euroa	49 201 euroa	50 000 euroa	62 345 euroa
Rakennusvalvonta				
Lupiin liittyvien päätösten määrä	430 kpl	434 kpl	300	492 kpl
Myönnetty rakennus- ja toimenpideluvat (lupamaksut)	130 kpl 122 000 euroa	123 kpl 83 088 euroa	100 93 000 euroa	135 kpl 88.600 euroa
Työllisyyden hoito				
Kuntouttavan työtoiminnan asiakkaat	194	181	200	185
Palkkatuella työskentelevät (htv) sis. edelleensijoituksen*	15 0	16 1	18 2	14 0
Kesätyöntekijöiden määrä*	40	40	40	35
Siirrot /siirtymiset kuntouttavasta työtoiminnasta muihin toimintoihin	104	112	100	67

Kaupungin omakotitontteja myytiin vuonna 2020 7 kpl (2019 3 kpl) ja vuokrattiin 3 kpl (2019 1 kpl). Yritystontteja myytiin 1 kpl (2019 2 kpl) ja vuokrattiin 1 kpl.

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

ELINVOIMALAUTAKUNTA/ KAUPUNKIKEHITYSPALVELUT	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	2 384 400	674 600	3 059 000	3 070 579,18	100,4 %	11 579,18
Ulkoiset	2 368 700	673 600	3 042 300	3 052 376,88	100,3 %	10 076,88
Sisäiset	15 700	1 000	16 700	18 202,30	109,0 %	1 502,30
VALM. OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	22 700,60		22 700,60
Ulkoiset				22 700,60		22 700,60
Sisäiset						0,00
TOIMINTAKULUT	-3 086 600	-108 600	-3 195 200	-3 202 053,07	100,2 %	-6 853,07
Ulkoiset	-2 739 600	-142 300	-2 881 900	-2 887 716,31	100,2 %	-5 816,31
Sisäiset	-347 000	33 700	-313 300	-314 336,76	100,3 %	-1 036,76
TOIMINTAKATE	-702 200	566 000	-136 200	-108 773,29	79,9 %	27 426,71
Ulkoiset	-370 900	531 300	160 400	187 361,17	116,8 %	26 961,17
Sisäiset	-331 300	34 700	-296 600	-296 134,46	99,8 %	465,54

Kaupunkikehityspalvelujen tehtävätason ulkoiset nettotulot ylittivät 27.000 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna ylittivät 558.300 euroa).



Maankäyttö- ja kaavoituspalvelut

Maankäyttö- ja kaavoituspalvelujen tulosalueen ulkoiset nettotulot alittuvat 29.200 euroa.

Tulosalueen toteumaan sisältyvät pysyvien vastaavien myyntivoitot tonttien myynnistä olivat yhteensä 2.264.900 euroa, joten muutettu tavoite alittui 2.800 euroa ja alkuperäinen tavoite ylittyi 755.600 euroa.

- Maa-alueiden myynti taajamista -tasapainottamistoimenpiteeseen sisältyvä "Tipuri 20-470-I-152, määräala noin 132 ha metsää" myytiin hintaan 1.320.000 euroa ja siitä kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoa 1.320.000 euroa. Tasapainottamistoimenpiteeseen sisältyvä "Lannetta 20-435-I-134 ja Anttila 20-435-I-149, määräalat, 13,6 ha metsämaata, sisältyy 100 metriä Vähä-Arajärven ranta, ei kaavaa" myytiin hintaan 151.400 euroa ja siitä kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoa 145.452,88 euroa. Em. tasapainottamistoimenpiteeseen sisältyvät myynnit olivat yhteensä 1.471.400 euroa, joista kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoa yhteensä 1.465.452,88 euroa. Akaa-Point Raakapuuterminaali –tasapainottamistoimenpiteen osalta lunastustoimitus siirtyi kevääseen 2021.
- Metsän myyntiin sisältyy seuraavat myynnit: Tipuri 20-470-I-152, määräala noin 132 ha metsää; Seppälä 20-468-5-I-12, määräala 1,3 ha metsää; Happilammikko 20-422-I-3-0, 4,4 ha metsämaata + 0,8 ha peltoa + 1,7 ha vesialuetta; Harkki 20-425-I-101, määräala noin 12 ha metsää; Vanha-Terisvuori 20-406-I-97, 19,6 ha metsää; Saarela ja Saarela 2 20-407-I-0-52 ja 20-424-3-9, yhteensä 6 ha peltoa ja 5,7 ha metsää. Metsää myytiin yhteensä hintaan 496.810 euroa ja siitä kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoa 409.761,92 euroa.
- Kaupunginhallituksen päätti 17.11.2020 § 333 hyväksyä Akaan Vuokra-asunnot Oy:n ostotarjouksen kiinteistöjen 20-422-I-0170, 20-422-3-4, 20-444-I-996 ja 20-444-I-1022 sekä kiinteistöjen sijainti-karttaan rajatun 2,5 hehtaarin määräalan kiinteistöstä 20-455-I-0-209 yhteishintaan 160 000 euroa. Em. kaupasta kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoa yhteensä 156.866,70 euroa.
- Muusta ns. normaalista myynnistä kertyi pysyvien vastaavien myyntivoittoa yhteensä 232.812,40 euroa.

Muihin tuottoihin sisältyy Kinon kaavaan liittyvä maankäyttökorvaus 61.800 euroa.

Palvelujen ostoihin sisältyi mm. kiinteistöveroselvitysten kustannuksia yhteensä 62.000 euroa ja strategisen yleiskaavan laadintaan liittyviä kustannuksia 54.400 euroa.

Koronatilanteen johdosta maankäytön ja kaavoituksen vuokratuloihin vaikutti alentavasti kaupunginhallituksen päätökset määräaikaisten vuokrien alentamisesta, enintään -50 % maalisk., huhti- ja toukokuun vuokrista, yhteensä 2.500 euroa. Lisäksi etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 200 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä 2.700 euroa.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 1.400 euroa.

Paikkatietopalvelut

Paikkatietopalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot ylittivät 8.900 euroa.

Elinkeino- ja markkinointipalvelut

Elinkeino- ja markkinointipalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 16.200 euroa.

Koronatilanteen johdosta elinkeinopalvelujen vuokratuloihin vaikutti alentavasti kaupunginhallituksen päätökset määräaikaisten vuokrien alentamisesta, enintään -50 % maalisk., huhti- ja toukokuun vuokrista, yhteensä 11.700 euroa. Lisäksi viestinnässä ja markkinoinnissa yritysmyyntien maksutuotot jäivät saamatta, yhteensä 10.000 euroa. Koronatilanteen johdosta joukkoliikenteessä matkustus- ja kuljetuspalvelut lisääntyivät yhteensä noin 14.000 euroa koulujen kevään etäopetusajan vuoksi. Elinkeinopalveluissa elinkeinopäällikön ja yrityskoordinaattorin työaika painottui kokonaan yksinyrittäjien ja muiden yrittäjien tukiasioihin maalisk.-toukokuussa, henkilöstökustannukset yhteensä noin 29.900 euroa. Lisäksi etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden, suojaustarvikkeiden ja koronatieohjeiden kustannukset olivat yhteensä 4.000 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä noin 69.600 euroa.

Työllisyyden hoito

Työllisyyden hoidon tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 28.800 euroa.

Koronatilanteen johdosta kuntoutuksen työtoiminnan maksutuottojen vähennys oli noin 28.700 euroa maalisk.-toukokuussa. Avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuus lisääntyi noin 112.800 euroa. Suojaustarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 1.200 euroa. Kuntoutuksen työtoiminnan korvauksia ei maksettu yhdistyksille maalisk.-toukokuussa, mikä vähensi avustusmenoja arviolta 6.000 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä noin 136.700 euroa.

Koronatilanteen johdosta kaupunkikehityspalvelujen tehtävätason nettomenot lisääntyivät yhteensä noin 209.000 euroa.



9.3 TOIMIELIN: PERUSTURVAVALIOKUNTA

9.3.1 TEHTÄVÄ: SOSIAALITYÖ

Vastuuhenkilö: Va. perusturvajohtaja

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Sosiaalityön tulosalueina ovat sosiaalitoimisto, lastensuojelu, perhekeskus, aikuissosiaalityö, koulujen erityistyö ja sosiaalityön projektit. Tulosalueet vastaavat siten sosiaalityön johtamisen tiimimallia ja siten tiimeillä ja esimiehillä on selkeät vastuualueet. Vuoden 2020 alusta työllisyyden hoidon tulosalue siirtyy sosiaalityön tehtävätasolta kaupunkikehityspalvelujen tehtävätasolle.

Sote-uudistus ei toteudu lähivuosina, joten sosiaalityön palvelut ovat edelleen kaupungin järjestämisvastuulla ja toiminnan suunnittelussa on huomioitava pidempiaikaiset vaikutukset. Kehittämistyötä kuitenkin myös Pirkkanmaalla jatketaan, mutta toistaiseksi kehitystyö kuntavetoisella tavalla on vielä suunnitteluvaiheessa.

Toiminnan suunnittelua ohjaavat voimassaolevat strategiat ja suunnitelmat: Akaan strategia 2018-2025, Hyvinvointiohjelma 2018-2020, Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma sekä hyvinvointikertomus vuosille 2017-2020 ja talouden tasapainotusohjelmat. Myös hyvinvointikeskuksen suunnittelu ohjaa vahvasti toiminnan ja työn käytänteiden kehittämistä.

Hyvinvointityön yleinen kehittäminen on koko kunnan tulevaisuuden haaste. Erityisesti varhaisen tuen palveluja on edelleen vahvistettava, jotta kuntalaiset voivat saada apua oikea-aikaisesti eikä liian myöhään. Akaassa lapsiperheiden toimintaa kehitetään siten myös vahvistamalla varhaisen tuen palveluja sekä kaupungin toimijoiden välistä yhteistyötä, yhteistä palveluiden kokonaisuuksien suunnittelua ja seurantaa.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotanto monimuotoista	Asiakaslähtöisyyden lisääminen ja tiedon tuottaminen asiakastyöstä	Asiakastyön arviointi	Vuoden 2020 aikana toteutetaan sosiaalityön asiakaskysely. Asiakkaat antavat palautetta sosiaalityöstä sekä käyttämästään yksilöidystä sosiaalityön palvelusta. Kyselyn perusteella kehitetään toimintaa.	Yhteistä kyselyä ei ole toteutettu, vaan erillisiä kyselyjä. Työstämistä on suunniteltu osana valtakunnallisia syksyllä 2020 alkaneita hankkeita.	Toteutuu osittain
3. Akaassa asioidaan sähköisesti	Asiakaslähtöisyyden lisääminen	Sähköisen palvelun lisääminen	Mahdollistetaan jatkuvan asiakaspalautteen antaminen sähköisessä muodossa	Ei toteutunut. Työstämistä on suunniteltu osana valtakunnallisia syksyllä 2020 alkaneita hankkeita.	Ei toteudu
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Varhaisen tuen tarjoaminen ja kuntalaisten tukeminen arjessa	Hakemusten ja yhteydenottojen määrä Matalan kynnyksen palvelujen vahvistaminen	Sosiaalihuollon palvelussa ne lisääntyvät suhteessa enemmän kuin lastensuojelussa Ylläpidetään toimivia aikuisten kohtaamispaikkoja ja ryhmätöitä Narikassa toteutetaan lapsiperheiden tarpeita vastaavia suljettuja ja avoimia vertaisryhmätöitä.	Lastensuojeluilmoitukset ovat lisääntyneet ja sosiaalihuoltolain mukaiset hakemukset, yhteydenotot ja ilmoitukset ovat vähentyneet. Kohtaamispaikka Narikka on vakiinnuttanut toimintansa sekä avoimena kohtaamispaikkana että suunniteltuna ryhmätöinä. Myös lapsiperhepalvelut järjestivät Narikassa 2 avointa	Toteutuu osittain

			Koulukuraattori-koulu-psykologin työtä vahvistetaan ja mahdollistetaan sen suuntaaminen enemmän alakouluille	lasten eroryhmää ja 3 suljettua vertaisryhmää. Edelleen työ on painotunut yksilöasiakkaisiin ja korjaavaan työhön. Mutta lisäresurssien turvin pitkällä aikavälillä painopiste siirtyy ennaltaehkäisevään ja yhteisölliseen työhön.	
	Yhteistyön kehittäminen	Lapsiperhepalveluiden yhteinen kehittäminen	Lapsiperhepalveluiden johtoryhmä vastaa lapsiperhepalveluiden integraatiosta, suunnittelusta ja seurannasta.	Lapsiperhepalveluiden johtoryhmä kokoontui säännöllisesti ja mm. päivitti lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman.	Toteutuu 

Tuotantotavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Henkilöstön hyvinvoinnin ja työssä jaksamisen tukeminen sekä osaamisen vahvistaminen	Henkilöstön vaihtuvuuteen vaikuttaminen	Lähtöhaastatteluissa saatua tietoa hyödynnetään sosiaalityön kehittämistyössä	Erityisesti lapsiperhepalveluissa ja koulujen erityistyössä on ollut henkilöstön vaihtuvuutta vuonna 2020. Lähteneet ovat olleet tyytyväisiä Akaassa olleeseen lähityöyhteisöön ja sen ilmapiiriin, mutta ovat kritisoineet muita rakenteita. Palautteita käytetään työn kehittämisen ja rakenteiden tukena.	Toteutuu 
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Palvelut ovat oikea-aikaisia ja vähentävät vaativamman sosiaalityön tarvetta	Perheiden ennalta ehkäisevä tukeminen Pitkäaikaisen kodin ulkopuolisen avun tarve pysyy hallinnassa tai jopa vähenee	Laaditaan kaupungin yhteinen suunnitelma nepsy-toiminnalle ja sen kehittämiseksi Sosiaalityön sijoitusten määrä pysyy vuoden 2018 tasossa	Kaupungin yhteisen suunnitelman laatiminen on aloitettu, mutta työ on vielä kesken. Aikuissosiaalityön sijoitusten määrä on vuoden 2018 tasolla. Lastensuojelun sijoitusten määrä on alhaisempi kuin vuonna 2018.	Toteutuu 



PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Valtakunnallinen sote-uudistus on jälleen valmistelussa ja sen voimaantulon aikataulu on toistaiseksi 1.1.2023. Valmistelu sisältää valtakunnallisia kehittämishankkeita, joihin Pirkanmaalla kunnat Akaa mukaan lukien osallistuvat. Akaan ja Urjalan PirSote- ja Komahankkeet ovat yhteiset ja Akaa hallinnoi niitä. Hankkeiden avulla valmistaudutaan 1.1.2023 voimaan tuleviin hyvinvointialueisiin sekä toiminnallisesti että järjestelmien ja rakenteiden osalta. Hankkeet alkoivat syksyllä 2020 ja kestävät toistaiseksi vuoden 2021 loppuun asti. Hankkeiden avulla Akaassa kehitetään vastaanottopalveluja, perhekeskuksen palveluja, ikäihmisten palveluja sekä sähköisiä palveluja koko sote-kokonaisuudessa. Pääasiassa kehitystyö käynnistyy vasta vuonna 2021, joten niihin liittyviä tavoitteita ei ole pääasiassa saatu toteutettua vielä vuonna 2020. Vuoden 2020 aikana hyvinvointikeskuksen toiminnallisuutta kehitettiin kuitenkin yhdessä NHG:n kanssa ja tämä kehitystyö jatkuu hankkeiden avulla.

Kaupungin työllisyyden edistäminen on merkittävä osa kaupungin elinvoiman vahvistamista ja sen tavoitteena on yhä enemmän tukea uusien työpaikkojen syntymistä, edistää kuntalaisten työllistymistä ja osallistumista työelämään eri keinoin. Tavoitteiden saavuttaminen mahdollistettiin parhaiten siten, että työllisyyspalvelut integroitiin 1.1.2020 alkaen osaksi kaupunkikehitystoimea.

Sosiaalityön johtamisjärjestelmä eli tiiminvetäjämalli on vakiinnuttanut asemansa. Nimikkeet muutettiin 1.1.2020 alkaen johtaviksi sosiaalityöntekijöiksi, joka kuvaa paremmin tehtävän sisältöä myös muille toimijoille.

Korona vaikutti sosiaalipalvelujen tuottamiseen vuoden aikana merkittävästi. Näkyvimpänä muutoksena on suojainten käyttö henkilöstöllä sekä niiden jakaminen vähävaraisille kuntalaisille. Henkilöstö ja asiakkaat ovat joutuneet totuttelemaan uusiin toimintatapoihin, kun fyysisiä tapaamisia on pyritty välttämään. Koronavuoden aikana sosiaalityön palvelut tekivät ns. digiloikan. Etätyöt ja sähköisten palvelujen käyttö mm. etä tapaamiset teamsilla sekä asiakas- että viranomaisyhteistyössä ovat lisääntyneet merkittävästi vuonna 2020. Aikuissosiaalityössä laajennettiin sähköisiä palveluja ottamalla käyttöön sähköiset Pyydy Apua-lomakkeet sekä aikuissosiaalityössä että päihdepalveluissa. Myös Kohtamispaikka Narikan toimintaa toteutettiin hetkellisesti sähköisesti TEAMS:in kautta. Koronan vaikutukset ja erityisesti sen myötä uusien toimintatapojen käyttöönotto sekä henkilöstön vaihtuvuus sosiaalityössä vaikeuttivat myös merkittävästi suunniteltujen tavoitteiden toteutumista vuonna 2020. Henkilöstöä vahvistettiin lasten ja nuorten varhaisessa tuessa lisäämällä uusi koulupsykologi-koulukuraattori-työpari. Työyhteisön muut henkilöstövaihdokset kuitenkin hidastivat uusien käytänteiden ja lisätuen vaikuttavuutta vielä vuoden 2020 aikana.

Syksyllä 2020 käynnistyi NHG:n kehittämishankkeissa perhekeskuksen ja aikuissosiaalityön pilotit. Aikuissosiaalityön jakautui kahteen osioon. Ensimmäisessä osiossa kehitettiin aikuissosiaalityön käytäntöjä kuten asiakasohjausta, päivistyskäytäntöjä sekä yhtenäistettiin aikuissosiaalityön ja päihdetyön tiimit. Pilotin toisessa osiossa keskityttiin moniammatillisen yhteistyön kehittämiseen. Kehitystyön tuloksena syntyi AIMO-tiimi (aikuissosiaalityön moniammatillinen tiimi), jonka toimintaa pilotoidaan kevään 2021 aikana. Perhekeskuksen pilotti jakautui myös kahteen osaan, ensisynnyttäjien yhteinen kotikäynti ja pelko- ja ahdistusoireisten lasten moniammatillinen tuki. Kehittämistyö alkoi samanaikaisesti myös valtakunnallisten hankerahoitusten tuella ja käytännössä hankkeiden työ alkoi loppuvuonna jatkumona NHG:n tuella tehtyyn kehittämistyöhön.

Kohtamispaikka Narikan toiminta on vakiintunut osaksi aikuissosiaalityötä. Koronan vuoksi Narikka-toiminta oli tauolla 5 kuukautta; maaliskuun puolesta välistä elokuun puoleen väliin saakka. Kävijöitä oli 363 sulkuajaksi ja henkilömäärärajoitukset huomioiden. Kevään 2020 ryhmätoiminnot joko keskeytettiin Koronan vuoksi tai niitä ei järjestetty. Elokuusta alkaen ryhmätoiminnot aloitettiin uudelleen. Erilaisia ryhmätoimintoja järjestettiin yhteensä 7, joista 3 oli päihdekuntoutusryhmiä. Lisäksi Narikassa toteutettiin useampia lapsiperheille suunnattuja ryhmiä.

Lastensuojelussa painottuu edelleen työn monimuotoisuus ja erityisen vaativat asiakaskokonaisuudet. Huostaanottoja on tehty vuoden aikana kolme ja lisäksi valmisteltu hallinto-oikeuden käsittelyyn neljä hakemusta. Se kertoo siitä, että osan asiakkaista on vaikea hyväksyä tilannettaan ja sosiaalityöntekijöiden arviota lapsen tarpeista. Tyytymättömyyttä ilmaistaan myös muistutuksilla ja sillä, että asiakirjoja vaaditaan tutustuttavaksi aiempaa useammin. Suurin osa asiakkaista on kuitenkin erittäin tyytyväisiä lapsiperheiden palveluihin ja loppuvuoden asiakaskyselyssä kokonaisarvosanaksi saatiin kyselyssä 8,8. Lapsiperheiden palvelujen osalta suuntaus on muuttunut sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen tarpeista enemmän kohti lastensuojelun tarvetta. Sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen osalta hakemusten, yhteydenottojen ja ilmoitusten määrä väheni vuodesta 2019 reilut 10% ollen yhteensä 225 kpl. Sen sijaan lastensuojeluilmoituksia tehtiin vuoden aikana 398 ja ne lisääntyivät edellisvuodesta lähes 20%. Kiireellisiä sijoituksia tehtiin 15 ja määrä lisääntyi edellisvuodesta kolmella. Kokonaisuudessaan vuoden lopussa sijoitettuna olevien lasten määrä on kuitenkin laskenut tasaisesti aiemmista vuosista, mikä on poikkeuksellista yleisessä valtakunnallisessa lastensuojelun tilanteessa. Työtä tehdään suunnitelmallisesti, moniammatillisesti ja perheitä tukien, mikä mahdollistaa sekä perheiden selviämistä arjessa että myös huostaanottojen purkamisen tarvittaessa. Yhteistyö perhekeskuksen kanssa on tiivistä. Oikeuskäsittelyjä on vireillä edelleen, vaikka loppuvuodesta Korkein hallinto-oikeus saikin yhden prosessin päätökseen ja sen lopputuloksena Akaan kaupunki sai toiselta kunnalta lastensuojelukorvauksia noin 1,9 miljoonaa euroa. Jälkihuollon ikäraja muuttui vuoden alussa 25 ikävuoteen, mikä vaikuttaa merkittävästi jälkihuoltoasiakkaiden määrään.

Koulujen erityistyytöntekijöiden tiimiä vahvistettiin vuoden alusta koulukuraattorilla ja -psykologilla. Toivottua resurssilisäystä ei saatu kuitenkaan muiden henkilöstövaihdosten vuoksi toteutettua täysipainoisesti kuin vasta vuoden lopussa. Psykologien tutkimuksia on jouduttu hankkimaan useampia ostopalveluina korvaamaan omana työnä tehtäviä tutkimuksia. Koulujen nepsy-töön kehittäminen eteni hyvin, mutta kaupungin kokonaisuuden kehittäminen ei vielä käytännössä toteutunut työparin puuttuessa.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Lastensuojelu				
Sijaishuoltoon sijoitetut	46	46	47	44
Päihdehuolto ja mielenterveyspalvelut				
Asumispalvelun asiakkaat	38	36	48	38
Toimeentulotuki (täydentävä ja ehkäisevä)				
Kotitaloudet	213	170	220	234
Toimeentulotukimenot/ kotitalous (netto)	610	579	550	474
Toimeentulotukimenot/ asukas (netto)	7,75	5,97	7,75	6,73
Lastenvalvoja				
Sopimusten ja isyyden selvitysten määrä	384	355	300	338

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

SOSIAALITYÖ	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	345 200	233 000	578 200	2 525 398,73	436,8 %	1 947 198,73
Ulkoiset	345 200	233 000	578 200	2 525 398,73	436,8 %	1 947 198,73
Sisäiset		0	0			0,00
TOIMINTAKULUT	-8 093 200	254 000	-7 839 200	-7 421 343,40	94,7 %	417 856,60
Ulkoiset	-7 641 300	192 500	-7 448 800	-7 030 277,70	94,4 %	418 522,30
Sisäiset	-451 900	61 500	-390 400	-391 065,70	100,2 %	-665,70
TOIMINTAKATE	-7 748 000	487 000	-7 261 000	-4 895 944,67	67,4 %	2 365 055,33
Ulkoiset	-7 296 100	425 500	-6 870 600	-4 504 878,97	65,6 %	2 365 721,03
Sisäiset	-451 900	61 500	-390 400	-391 065,70	100,2 %	-665,70

Sosiaalityön tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 2.365.700 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 2.791.200 euroa).

Lastensuojelun tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 2.188.000 euroa, perhekeskuksen tulosalueen 31.900 euroa, aikuissosiaalityön tulosalueen 72.500 euroa ja koulujen erityistyön tulosalueen 77.000 euroa. Sosiaalitoimiston tulosalueen ulkoiset nettomenot ylittyivät 3.700 euroa.

Sosiaalityön toimintatuottoihin, muihin tuottoihin, sisältyy toiselta kunnalta saatuja lastensuojelun korvauksia vuosilta 2012-2020 yhteensä 1.867.000 euroa, mikä on merkittävin tekijä talousarvion alittumiselle. Toimintakuluissa henkilöstömenot alittuivat yhteensä noin 150.000 eurolla, mikä kertoo siitä, että henkilöstöä vaihtuu vuoden aikana merkittävästi eikä sosiaalityön tehtäviin ole saatavissa lyhytaikaisia sijaisia.

Sosiaalityön toimintakulut lisääntyivät vuodesta 2019 sekä koulujen erityistyössä kahden lisäresurssin myötä että sosiaalitoimistossa erityisesti hyke-hankkeeseen liittyvän prosessien kehittämisen-hankkeen myötä, jonka kustannukset olivat 112.000 euroa vuonna 2020. Muilta osin toimintakulut vastasivat vuoden 2019 tasoa. Kun erityisesti pitkäaikaisten sijoitusten määrä pysyy sekä lapsiperheiden että aikuispalvelujen osalta maltillisena, ei myöskään menot kasva hallitsemattomasti.

Sosiaalityön tehtävätasolla perhekeskuksen tulosalueella perhekeskuksen yhteistoimintakorvaukset Urjalan kunnalta olivat 46.600 euroa, joten ne alittuivat 600 euroa. Aikuissosiaalityön tulosalueella työvoiman palvelukeskuksen yhteistoimintakorvaukset olivat 47.700 euroa, joten ne ylittyivät 7.600 euroa. Urjalan kunnan lopullinen yhteistoimintakorvaus oli 39.300 euroa, Kelan 6.000 euroa ja Pirkanmaan TE-keskuksen 2.400 euroa.

Koronatilanteen johdosta sosiaalityön tehtävätason suojaustarvikkeiden ja etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden kustannukset olivat yhteensä 13.000 euroa.

9.3 TOIMIELIN: PERUSTURVALAUTAKUNTA

9.3.2 TEHTÄVÄ: VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT

Vastuuhenkilö: Vanhus- ja vammaispalvelujohtaja

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Vanhus- ja vammaispalveluiden keskeisenä tehtävänä on tuottaa lakisääteiset sosiaali- ja terveyspalvelut ja huolehtia riittävästä ennaltaehkäisevistä palveluista. Tavoitteena on asiakkaan itsenäisyyden ja omatoimisuuden tukeminen tasavertaisesti, esteettömästi ja oikeudenmukaisesti omassa kodissa tai asumispalvelussa.

Vanhuspalveluiden toiminnan tavoitteita ja kehittämistä on linjattu suunnitelmassa ”ikäntyvän väestön tukemiseksi” v. 2017- 2019. Suunnitelma tullaan päivittämään vuodelle 2020-2023. Päivitystyö on viivästynyt koronapandemian vuoksi. Suunnitelman laadinta on aloitettu joulukuussa 2020.

Vammaispalveluiden tavoitteena on mahdollistaa vammaisen henkilön osallisuus niin oman arjen toimintaan kuin yhteiskunnalliseen osallistumiseenkin. Toiminta-ajatuksena on tuottaa laadukasta ja turvallista hoitoa, hoivaa ja ohjausta, jotta asiakas tai asukas voi kokea elämänsä merkitykselliseksi ja arvokkaaksi. Tuetaan kehitysvammaisten itsenäistymistä ja yksilöllisyyttä sekä huomioidaan iän mukana tulleet tarpeet.

Keskeisenä tavoitteena vanhuspalveluissa on turvata ja kehittää kotiin vietäviä palveluita tilanteessa, jossa ikäihmisten määrä ja hoitoisuus kasva. Asiakasohjausta kehitetään edelleen vanhus- ja vammaispalveluissa. Tavoitteena on asiakaslähtöiset, oikea-aikaiset ja kustannustehokkaat palvelut.

Terveyskeskusosastot siirtyivät suunnitellusti Valkeakoskelle 5/2020. Sairaalakoskeksen keston lyheneminen on vaatinut kotiin vietävien palveluiden kehittämistä ja riittävän määrän hoivapaikkoja. Kotihoidon palvelusetelinkäyttöä on jatkettu, jotta voidaan nopeuttaa asiakkaiden kotiutumista osastohoidosta ja saada tarvittava apu kotihoidon ruuhkauipeihin. Sairaalaasta kotiutumista on tuettu kotiutustiimillä, johon on lisätty 4 lähihoitajan vakanssia.

Vuonna 2020 alkanut korona-epidemian vaikutukset ovat näkyneet ikäihmisten sosiaalisten kontaktien vähentymisenä, ryhmätoimintoja on jouduttu ajamaan alas tai supistamaan, jolla saattaa olla pitkäkestoisia vaikutuksia vanhusten hyvinvointiin.

Toimintakaudella valmistaudutaan myös Pirkanmaan alueen maakunnallisen SoTe- uudistuksen ja sosiaalipalveluiden kansalliseen tietojärjestelmäpalveluiden kehittämiseen (KanSa).

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Vanhuspalvelut: Kotona tulisi voida asua mahdollisimman pitkään ja tarvittaessa palveluasumiseen pääsy turvataan kolmen kuukauden kuluessa	Keskittetty asiakasohjaus on sujuvaa uudistuvassa palvelurakenteessa (tk-osastot Valkeakoskelle) Kotiutustiimi on perustettu Akaan ja Urjalan kotihoitoon Kotihoidon käyntimäärä Palvelusetelin käyttö Akaan kotihoidossa jatkuu ja	Asiakkaat hoidetaan oikealla hoidon portaalla (akuuttihoito, geriatrinen kuntoutus, kotihoito, asumispalvelu) Kotona asumista ja sairaalasta kotiutumista tuetaan kotona tuotettavan geriatrisen kuntoutuksen avulla Kotona asuvat + 75-v. 91 % Palvelusetelin käyttö mahdollistaa asiakaslähtöiset kotihoitopal-	Keskittetyn asiakasohjauksen avulla vanhusasiakkaiden pitkäaikaispaikan jonottaminen teveyskeskussairaalassa on huomattavasti vähentynyt (aikaisemmin tk-sairaalassa jonossa saattoi olla 10-15 henkilöä asumispalveluihin, vuonna 2020 jonossa oli keskimäärin 0-3 henkilöä). Asukkaan kotiutus- ja sijoitusprosessi on nopeutunut. Asiakkaat ohjautuvat nopeasti kotiin kotihoidon ja kotiutustiimin turvin tai asumispalvelujen piiriin.	Toteutuu 

		alkaa myös Urjalan kotihoidossa Jonotusaika palveluasumiseen	velut myös erityistilanteissa, esim. yökäynnit palvelusetelillä 3 kk	Keskimääräinen jonotusaika asumispalveluihin oli 3-4 vkoa. Kotihoidon palveluseteli on ollut aktiivisessa käytössä asiakkaiden valinnanvapauden toteuttamiseksi.	
	Vammaispalvelut: Tuetaan vammaisen henkilön asumista omassa kodissa ja nuorten kehitysvammaisten itseenäistymistä	Liitytään Pirkanmaan alueellisen omaishoidon- ja henkilökohtaisen avun keskuksen Henkilökohtaisen avun palvelusetelijärjestelmä on luotu Omaishoidontuen kriteerit yhtenäistetään Pirkanmaalla yhteisesti	Kehitetään omaishoidon ja henkilökohtaisen avun palveluita asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti	Pirkanmaan henkilökoh- taisen avun keskus aloitti toimintansa 1.1.2020 alkaen. Työnantajamallilla toteutettava henkilökohtaisen avun järjestämistapa siirtyi keskuksen koordinoimaksi. Palvelutarpeen arviointi ja päätöksen teko säilyi kunnalla. Omaishoidon tuen yhtenäisten kriteerien työstäminen käynnistyy v. 2021 aikana.	Toteutuu 

Tuotantotavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Henkilöstö voi hyvin työssään ja on motivoitunut ammatilliseen kehittymiseen	Asiakastytyväisyyskysely toteutettu vuosittain	Asiakkaat ovat tyytyväisiä palveluun ja kehittämissuunnitelma laaditaan vuosittain kyselyn tulosten perusteella	Kehitysvammaispalveluiden asiakastytyväisyyskysely toteutettiin loppuvuodesta 2020 lukuunottamatta Resiinan työ- ja päivätoimintakeskusta. Tulosten koonti on siirtynyt talvelle 2021. Akaan kaupungin työhyvinvointikysely toteutettiin. Henkilökunta on motivoitunut ja viihtyy työssään. Tulokset parantivat edelliseen kyselyyn verrattuna (v.2018).	Toteutuu osittain 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Vanhus- ja vammaispalveluiden tehtäväalueiden eriyttäminen käynnistettiin 1.8.2020 alkaen, kun vanhuspalvelujohtaja ja vammaispalvelujohtaja aloittivat tehtävissään. Kustannuspaikkamuutokset toteutuvat 1.1.2021 alkaen ja muodostetaan vanhuspalveluiden tehtäväalue ja vammaispalveluiden tehtäväalue.

Vuonna 2020 korona-pandemian myötä vanhus- ja vammaispalveluissa kustannukset lisääntyivät huomattavasti hoitotarvikkeissa (suojavälineet ja desinfektioaineet). Vanhus- ja vammaispalvelujen asumisyksiköihin sekä kotihoitoon toteutettiin asiakastytyväisyyskysely

12/2020. Tavoitetaso tuloksissa vanhuspalveluissa on 3 tai yli (asteikolla 1-5), joka toteutui sekä palvelutaloissa (hoidon ja palvelun ka 3,6) että kotihoidossa (hoidon/ palvelun ka 4,1). Vammaispalveluiden tyytyväisyyskyselyjen tulosten arviointi on vielä kesken.

Henkilöstön yhteisiä koulutuksia vähennettiin poikkeustilanteen myötä. Koulutuskustannuksissa säästettiin ja työssä keskityttiin ydintehtäviin ja perustoimintojen ylläpitämiseen, jolloin kehittäminen jäi vähemmälle. Työhyvinvointikysely toteutettiin vuonna 2020, jossa vanhus- ja vammaispalveluiden kaikkien arvosanojen keskiarvoksi muodostui 3,81 (asteikolla 1-5). Henkilöstö pitää työstään ja on motivoitunut (ka 4,18).

Ennaltaehkäisevät palvelut:

Ikä-ihmisten ennaltaehkäisevää palvelua jouduttiin ajamaan alas pandemian myötä (lähitori, kuntosaliryhmät, päivätoiminta). Vammaisten työ- ja päivätoimintakeskus Resiina suljettiin myös tilapäisesti keväällä 2020. Vanhus- ja vammaispalveluissa kuljetusten määrärahoissa säästettiin, koska toimintoja supistettiin ja asiakkaat vähensivät liikkumistaan kuljetuspalvelujen turvin. Omaishoidon hakemusten määrä vähentyi Covid-19 epidemian alussa, mutta lisäntyi loppuvuoden aikana.

Kotihoito:

Kotiutustiimin toiminta aloitti toukokuussa 2020, joka tuki kotihoidon palveluita ja asiakkaiden kotiutumista tk-sairaalaan. Intervallijaksoja supistettiin, mikä heijastui omaishoitajien vapaiden käyttämiseen, jolloin kotihoidon palvelutarve joidenkin omaishoitoasiakkaiden kohdalla nousi. Akaan ja Urjalan kotihoidossa otettiin keväällä 2020 käyttöön RAI- (Resident Assessment Instrument) järjestelmä iäkkään henkilön palvelutarpeiden ja toimintakyvyn arvioimiseksi. Järjestelmän tuottaman tiedon avulla palvelut pystytään järjestämään suunnitelmaan yksilöllisesti ja kohdentamaan tarpeen mukaisesti heille, jotka niitä tarvitsevat. Järjestelmä otetaan käyttöön iäkkäiden tehostetun palveluasumisen yksiköissä vuoden 2021 aikana.

Vanhuspalveluiden ympärivuorokautinen hoito:

Asumisyksiköiden vierailukiellot ja myöhemmin rajoitetut vierailut vähensivät asukkaiden sosiaalisia kontakteja. Ryhmätoiminnot ajettiin alas, joka omalta osaltaan vaikutti myös yhteisöllisyyteen. Poikkeustilanteen myötä asukkaiden luonnolliset poistuvat vähentyivät aikaisempiin vuosiin verrattuna.

Vammaispalvelut:

Kehitysvammaisten työ- ja päivätoimintakeskus Resiinan toiminta keskeytettiin keväällä 2020 Covid-19 epidemian johdosta noin 3 kuukaudeksi. Pienimuotoista työ- ja päivätoimintaa järjestettiin asumisyksiköissä. Resiina oli poikkeuksellisesti auki kuitenkin koko kesän. Toimintaa rajoitettiin niin, että ryhmäkokoja pienennettiin ja näin joidenkin asiakkaiden toimintapäivät vähenivät. Vammaispalvelussa henkilökohtaisen avun hakemusten määrä lisäntyi huomattavasti rauhallisen kevään jälkeen. Henkilökohtaisella avulla tuettiin kotona asuvia vammaisia ja pitkäaikaissairaita ja ikäihmisiä. Henkilökohtaisen avun turvin nopeutettiin myös kotiutumisia sairaalahoidosta. Pirkanmaan henkilökohtaisen avun keskuksen toiminta käynnistettiin 1.1.2020 alkaen. Keskus aloitti henkilökohtaisen avun työnantajamalli järjestämistavan koordinoinnin, ohjaamisen ja palkkioiden maksatuksen. Henkilökohtaisen avun ostopalvelumallin ja palvelusetelimallin suunnitelmaprosessi käynnistettiin. Akaan ja Urjalan yhteistoiminta-alueen vammaispalvelut lähtivät mukaan Pirkanmaan yhteiseen HEBU- henkilökohtainen budjetointi vammaispalveluissa) hankkeeseen. Hanke käynnistyi lokakuussa 2020 ja kestää vuoden 2021 loppuun.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kotihoidon peittävyys 75 + THL	Akaa 21 % Urjala 17,5 %	Akaa 15,5 % Urjala 19,5 %	Akaa 20 % Urjala 20 %	Akaa 16,7 % Urjala 19,6 %
Kotihoidon peittävyys 85 + THL	Akaa 44 % Urjala 28,4 %	Akaa 29,5 % Urjala 31,8 %	Akaa 44 % Urjala 38 %	Akaa 26,2 % Urjala 35,7 %
Kotihoidon käyntimäärä	Tla 48 196 Vla 31 944 Kk 10 894 Urjala: 50 053	Tla 46 683 Vla 30 088 KK 10 594 Akaa yhteensä 87 365 Urjala 55 159	Tla 48 000 Vla 31 000 Kk 11 000 Urjala: 51 000	Tla 41 374 Vla 29 638 Kk 9984 Urjala 51 373
Keskimääräinen käyntiaika	Akaa 37,5 min Urjala 21 min	Akaa 23,7 min Urjala 20,4 min	Keskimääräinen käyntiaika 30 min	Akaa 22 min Urjala 21 min
Kotihoito, euroa/h	Akaa 71,8 euroa/h Urjala 59,6 euroa/h	Akaa 71 euroa/h Urjala 58 euroa/h	Akaa 74 euroa/h Urjala 63 euroa/h	Akaa 73 euroa/h Urjala 69 euroa/h
Vanhuspalvelut euroa/per asukas	Akaa 637 euroa Urjala 982 euroa		Akaa 638 euroa Urjala 984 euroa	
Palveluseteli-asiakkaat lkm (tehpä)	Akaa 9 Urjala 57	Akaa 9 Urjala 90	Akaa 12 Urjala 57	Akaa 12 Urjala 91

Vammaispalvelut/euroa per asukas	Akaa 232 euroa Urjala 186 euroa		Akaa 232 euroa Urjala 186 euroa	
Kehitysvammaisten laitoshoitopäivien määrä	Akaa 1672 Urjala 212	Akaa 864 Urjala 58	Akaa 1000 Urjala 200	Akaa 601 Urjala 0
Asumispalvelujen asiakkaat vpl /lkm/ vuosi	Akaa 16 Urjala 2	Akaa 19 Urjala 3	Akaa 19 Urjala 1	Akaa 14 Urjala 5
Henkilökohtaisen avun asiakkaat vpl /lkm / vuosi	Akaa 47 Urjala 3	Akaa 63 Urjala 16	Akaa 45 Urjala 10	Akaa 72 Urjala 27

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	10 264 700	-3 000	10 261 700	10 848 760,78	105,7 %	587 060,78
Ulkoiset	10 264 700	-3 000	10 261 700	10 816 008,10	105,4 %	554 308,10
Sisäiset			0	32 752,68		32 752,68
TOIMINTAKULUT	-27 150 500	121 600	-27 028 900	-27 321 235,11	101,1 %	-292 335,11
Ulkoiset	-23 825 400	200	-23 825 200	-24 084 382,94	101,1 %	-259 182,94
Sisäiset	-3 325 100	121 400	-3 203 700	-3 236 852,17	101,0 %	-33 152,17
TOIMINTAKATE	-16 885 800	118 600	-16 767 200	-16 472 474,33	98,2 %	294 725,67
Ulkoiset	-13 560 700	-2 800	-13 563 500	-13 268 374,84	97,8 %	295 125,16
Sisäiset	-3 325 100	121 400	-3 203 700	-3 204 099,49	100,0 %	-399,49

Vanhus- ja vammaispalvelujen tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 295.100 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 292.300 euroa).

Avopalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 111.700 euroa ja vammaispalvelujen tulosalueen 386.900 euroa. Vanhainkotia asumispalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot ylittyivät 203.500 euroa.

Vanhus- ja vammaispalvelujen tehtävätason vuoden 2020 yhteistoimintakorvaukset olivat yhteensä 6.230.600 euroa, joten ne ylittyivät 214.100 euroa. Urjalan kunnan lopullinen vanhus- ja vammaispalvelujen yhteistoimintakorvaus oli 6.083.100 euroa. Vammaispalvelujen palvelujen piirissä olevien muiden kuntien osalta yhteistoimintakorvauksia kertyi kokonaisuutena 147.500 euroa.

Avopalvelujen tulosalue

Omaishoidontuen hoitopalkkiot ylittyivät yhteensä noin 192.800 eurolla ilman henkilösivukuluja tarkastellen, Akaan osuus ylittyi 120.300 euroa. Omaishoidon tuella hoidettuja oli alle 65-vuotiaissa enemmän kuin yli 65-vuotiaissa. Kehitysvammaisten ja nk. neopsy (neuropsykologinen) lasten ja nuorten osuus kasvoi.

Koronatilanteen johdosta suojaustarvikkeiden ja etäkokoustamiseen ja -työskentelyyn liittyvien tarvikkeiden yms. koronatilanteeseen liittyvät kustannukset olivat yhteensä 81.600 euroa, Akaan osuus noin 47.500 euroa. Avopalvelujen sijaiskustannusten lisäys oli yhteensä noin 11.300 euroa, Akaan osuus noin 8.900 euroa. Lisäksi korotetun kaksoisvuorokorvauksen kustannukset olivat yhteensä 5.100 euroa, Akaan osuus 4.200 euroa. Henkilöstön koulutuspäiviä ei juurikaan pystytty toteuttamaan Covid- 19 epidemian johdosta, joten koulutuskustannukset vähentyivät 13.500 euroa, Akaan osuus noin 8.000 euroa. Yhteistoimintakorvaustulot lisääntyivät em. seurauksena noin 31.900 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä 52.600 euroa.

Vanhainkoti- ja asumispalvelujen tulosalue

Vanhuspalveluiden muut asumispalvelut (palveluseteli + ostopalvelut) ylittyivät yhteensä noin 155.300 eurolla, Akaan osuus ylittyi 82.100 euroa. Palveluasumispaikkoja ei vapautunut omista asumisyksiköistä riittävän nopeasti, jonka vuoksi päädyttiin ostamaan asumispalvelupaikka yksityiseltä palveluntuottajalta. Tämä nopeutti asiakkaiden siirtoa pois sairaalahoidosta, joka omalta osaltaan mahdollisesti vaikutti erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon hoitopäivämaksuihin.

Koronatilanteen johdosta suojaustarvikkeiden yms. koronatilanteeseen liittyvät kustannukset olivat yhteensä 36.500 euroa, Akaan osuus noin 36.400 euroa. Vanhainkotia- ja asumispalvelujen sijaiskustannusten lisäys oli yhteensä noin 36.000 euroa, Akaan osuus noin 35.900 euroa. Lisäksi korotetun kaksoisvuorokorvauksen kustannukset olivat yhteensä 3.000 euroa, Akaan osuus 3.000 euroa. Henkilöstön koulutuspäiviä ei juurikaan pystytty toteuttamaan Covid- 19 epidemian johdosta, joten koulutuskustannukset vähentyivät 3.900 euroa, Akaan osuus noin 3.900 euroa. Yhteistoimintakorvaustulot lisääntyivät em. seurauksena noin 200 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä 71.400 euroa.



Vammaispalvelujen tulosalue

Vammaispalvelujen tulosalueella henkilökohtaisen avun kustannukset ylittyivät noin 177.500 eurolla, Akaan osuus ylittyi 86.200 euroa. Vuonna 2020 vammaispalveluissa toteutettiin suuria asunnonmuutostöitä ja kustannuksia kertyi yhteensä 135.000 euroa, Akaan osuus 129.100 euroa.

Kehitysvammahuollon laitoshoidon asiakaspalvelujen ostot olivat 324.800 euroa alittuen 191.200 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuen 391.200 euroa). Ostot olivat 234.200 euroa eli 41,9 % pienemmät kuin edellisenä vuonna.

Koronatilanteen johdosta suojaustarvikkeiden yms. koronatilanteeseen liittyvät kustannukset olivat yhteensä 13.600 euroa, Akaan osuus noin 10.800 euroa. Vammaispalvelujen yksiköiden sijaiskustannusten lisäys oli yhteensä noin 1.500 euroa, Akaan osuus noin 1.200 euroa. Lisäksi korotetun kaksoisvuorokorvauksen kustannukset olivat yhteensä 500 euroa, Akaan osuus 400 euroa. Kehitysvammaisten laitoshoido alittui alkuperäisestä arviosta 391.200 euroa. Osittain syynä saattaa olla ns. normaali vuosittainen tarvevaihtelu esim. lyhytaikaishoitojaksoissa, mutta pääosin syynä on todennäköisesti koronakriisistä aiheutunut palvelujen määrän vähennys. Vpl-kuljetuspalvelujen käyttö romahti Covid-19 epidemian ja asetettujen rajoitustoimenpiteiden johdosta. Erityisesti ikäihmiset eivät kuljetuspalveluja käyttäneet. Kuljetuspalvelujen vähennys oli 100.400 euroa, Akaan osuus 57.500 euroa. Työ- ja päivätoiminnan kuljetukset vähentyivät kokonaisuutena noin 64.700 euroa, Akaan osuus noin 19.500 euroa. Henkilöstön koulutuspäiviä ei juurikaan pystytty toteuttamaan Covid-19 epidemian johdosta, joten koulutuskustannukset vähentyivät 500 euroa, Akaan osuus noin 400 euroa. Yhteistoimintakorvaustulot vähentyivät em. seurauksena noin 85.000 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen vähennys oli yhteensä 456.200 euroa.

Koronatilanteen johdosta vanhus- ja vammaispalvelujen tehtävätason nettomenojen vähennys oli yhteensä noin 332.200 euroa.



9.3 TOIMIELIN: PERUSTURVALAUTAKUNTA

9.3.3 TEHTÄVÄ: TERVEYDENHUOLTO

Vastuhenkilö: Johtava ylilääkäri

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Terveydenhuollon tavoitteena Akaan yhteistoiminta-alueella on ennaltaehkäistä ja hoitaa sairauksia, ylläpitää ja edesauttaa kuntalaisten terveyttä ja toimintakykyä sekä kaventaa ihmisten välisiä terveyseroja. Tavoitteeseen pääsemiseksi Akaan terveyskeskus järjestää monipuolisia ja korkealaatuisia perusterveydenhuollon palveluja, jotka toimintasuunnitelmakauden alussa toteutuivat neljässä eri toimipisteessä Akaan kaupungin ja Urjalan kunnan muodostamalla yhteistoiminta-alueella ja terveyskeskussairaalan osastot olivat Toijalan ja Urjalan terveysasemien yhteydessä.

Perusterveydenhuollon kiirevastaanottopalvelut järjestetään arkisin klo 8-16 Toijalan ja Urjalan terveysasemilla ja suun terveydenhuollon päivystyspalvelut kullakin terveysasemalla. Perusterveydenhuollon ilta- ja viikonloppupäivystys toimii Tays Valkeakosken sairaalassa. Pirkanmaan kuntien yhteinen suun terveydenhuollon arki-ilta-, viikonloppu- ja arkipyhäpäivystys toimii TAYS:n ensiavun, Acutan, tiloissa.

Pääosan erikoissairaanhoidon palveluista kaupunki ostaa Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymältä. Akaa, Urjala ja Valkeakoski muodostavat tilaajarenkkaan, joka koordinoi erikoissairaanhoidon palveluhankintoja. Mielenterveyden avohoitopalvelut ostetaan Valkeakosken kaupungilta.

Valkeakosken terveydenhuollon kampukselle rakennettu tilaajarenkkaan yhteinen terveyskeskussairaala luovutettiin käyttäjille 31.3.2020 ja muutto tapahtui toukokuussa 2020. Valkeakosken kaupunki tuottaa terveyskeskussairaalan palvelut.

Uuden hyvinvointikeskuksen rakentaminen on aikataulussa ja se on tarkoitus luovuttaa käyttäjille 1.7.2021.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Väestö saa tarpeidensa mukaiset palvelut oikea-aikaisesti ja ammattitaitoisesti tuotettuina.

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotanto monimuotoista	Palvelujen saatavuus toteutuu asetettujen tavoiteaikojen puitteissa oikeassa paikassa oikeaan aikaan.	Hoidon saatavuuden potilaskohtainen seuranta. Mittareina jonoseuranta ja puhelintilastot lääkäreiden vastaanotoilla ja suun terveydenhuollossa	Hoitotakuun toteutuminen lain ja asetuksen mukaisesti. Raportoidaan kolmas vapaa lääkäri- ja hammaslääkäri-aika (T3). Puhelimeen vastataan 5 minuutissa yli 85 prosenttisesti.	T3 8 - 29 Yhteydensaanti toteutui ja puhelimeen vastattiin 5 min.82 % puheluista 0,26 0,07	Toteutuu osittain 
	Päivystyskäyntien osuus kaikista käynneistä		< 0,3 (päivystysvastaanoton suhde kaikkiin vastaanottoihin)		
	Vals:n päivystyskäyntien osuus kaikista potilaskäynneistä		< 0,1 (päivystysvastaanoton suhde kaikkiin vastaanottoihin)		
	Toistuvien käyntien määrän vähentäminen	Lääkärikäynnit asiakasta kohti vuodessa	< 3,5	2,3	Toteutuu 

6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Lasten ja nuorten mielen hyvinvoinnin tukeminen ja seuraaminen	Kehitetään Akaaseen nuorten oma mielenterveys-tiimi-toimintamalli yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa	Toimintamalli valmis ja otettu käyttöön	Ei toteutunut. Jatketaan kehittämistä Perhekeskuksen kehittämisen yhteydessä	Ei toteudu 
	Tupakasta vieroitukseen kehitetty toimintamalli käytössä	Toimintamalli käytössä kaikilla työntekijöillä	Toimintamallia käytetään aktiivisesti	Toteutui	Toteutuu 
	Lasten ja nuorten lihavuutta ehkäistään ja hoidetaan Pshp:n palveluverkon suositusten mukaisesti	Tarkistuslistat on otettu käyttöön	Toimintamalli on kaikkien toimijoiden käytössä	Toteutui osittain	Toteutuu osittain 
	Otetaan käyttöön ikäihmisten kaatumisvaaran arviointi ja kaatumisten ehkäisyn toimintasuunnitelma	Toteutuneet arvioinnit ja suunnitelmat	Arviointia tehdään systemaattisesti	Käyttöönotto jatkuu	Toteutuu osittain 

Tuotantotavoitteet

Terveystuotannon palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti ja asiakaslähtöisesti.

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
1. Akaa on vireä elinvoimakunta	Terveystuotannon kokonaismenojen kasvu on hallittua	Asukaskohtaisten kustannusten seurantaraportti	Terveystuotannon asukaskohtaiset menot ovat samankokoisten ja -tyyppisten kuntien keskitasolla.	Toteutui	Toteutuu 
	Asiakkaita palvelaan asiallisesti, ammattitaitoisesti ja ystävällisesti	Asiakaskyselyjen tulokset Asiakaspalauteautomaatit	Asiakastyytyväisyys vähintään 4 arviointiasteikolla 1-5 Asiakastyytyväisyys vähintään 3 arviointiasteikolla 1-4.	Suunnattua asiakaskyselyä ei tehty pandemian vuoksi Asiakastyytyväisyys ka. 4,2	Toteutuu osittain 
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Ammattitaitoinen ja riittävä henkilöstö	Vakanssien täyttöaste	Vakanssien täyttöaste 100 %	Hammaslääkärin vakansseista täytetty 64 %, vajausta korvattu osittain ostopalvelulla. Muussa terveystuotannossa vakanssien täyttöaste oli 97%	Ei toteudu 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Vuoden 2020 taloussuunnitelman keskeisenä painopisteenä oli edelleen kaupungin talouden tasapainottaminen ja tavoitteiden saavuttamiseksi toimintojen ja palveluprosessien läpikäynti ja kriittinen arviointi jatkuvat.

Hyvinvointikertomuksen tavoitteet on huomioitu talousarviosuunnittelussa ja on tärkeää, että kaikilla hallinnon aloilla toimitaan yhdenmukaisesti, jolloin hyvinvointikertomustyökin tulee näkyvämpään rooliin. Hyvinvointikoordinaattori on tärkeässä roolissa hyvinvointi-kertomustyössä. Pirkanmaan alueellisen hyvinvointikertomuksen painopisteet kulkevat edelleen läpileikkaavina kehityskohteina koko terveydenhuollossa ja lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on yksi neljästä. Muut painopisteet ovat ikäihmisten elämänhallinnan edistäminen, päihitteettömän elämäntavan tukeminen ja savuttomuudesta terveyttä.

Erityispainopisteeksi vuonna 2020 nostettiin lasten ja nuorten mielenterveystyön tukeminen. Vuonna 2020 perustettiin koululääkärin vakanssi. Koululääkäri on ottanut vastuuta lasten- ja nuorten terveyden edistämisestä, ja hoitaa mm. kouluikäisten lasten ADH/ADD selvitykset. Erillisen nuorten mielenterveystiimi-toimintamallin kehittämistä siirrettiin, koska Perhekeskuksen kehittäminen käynnistyi ja sen yhteydessä kehitetään myös muuta toimintaa.

Toinen erityispainopistealue on ikäihmisten elämänhallinnan edistäminen ja kotona mahdollisimman pitkään asumisen tukeminen tapahtuu yhteistyössä vanhustenhuollon kanssa. Geriatriin vakanssiesityksellä pyrittiin vahvistamaan ikääntyneiden palveluita, jonka merkitys korostuu sairaalapalveluiden siirryttyä pois omalta alueelta. Myös muistisairauksien lisääntyminen edellyttää muistipoliklinikka-toiminnan vahvistamista geriatriin työpanoksella. Geriatriin poliklinikkatoiminta aloitettiin elokuusta alkaen uuden geriatriin johdolla. Toimintaa kehitetään moniammatillisesti yhdessä vanhuspäalveluiden kanssa.

Ikääntyneiden tapaturmista 80 prosenttia on kaatumisia, liukastumisia tai putoamisia. Kaatuminen on tavallisin tapaturmaisen kuoleman syy yli 65-vuotiailla. Vuonna 2019 aloitettu hanke, jossa terveydenhuollossa otetaan käyttöön kaatumisvaaran arviointi -testi ja arvioinnin perusteella tehdään yksilöllinen suunnitelma toimenpiteistä, joilla voidaan vähentää tai poistaa arvioinnissa havaitut kaatumisille altistavat vaaratekijät, jatkuu edelleen.

Toimintojen suunnittelu ja kehittäminen jatkuivat keväällä NHG:n (Nordic Healthcare Group Oy) tukemana ja kehittämistä jatkettiin suunnitelmallisesti syksyllä. Urjalan terveysasemalla pilotoitiin vastaanottotoiminnan osalta uutta toimintamallia ja terveydenhuolto osallistui myös perhekeskuksen kehittämiseen. Kehittämisen painopisteet ovat linjassa valtakunnallisen ja Pirkanmaan suunnittelun kanssa.

Kuuden kunnan yhteinen alueellinen potilastietojärjestelmä, AluePegasos, oli tarkoitus ottaa käyttöön 1.12.2020, mutta käyttöönotto siirtyi alkuvuoteen 2021. Hankkeessa Pegasos rakennettiin Tampereen nykyiseen ympäristöön, mutta kaikille yhteiselle pohjalle. Samalla yhdistetään toimintatapoja, kirjaamista ja tilastointia, jolloin kuntien välinen vertailtavuus sekä potilasturvallisuus paranevat yhtenäisten käytäntöjen myötä.

Maaliskuusta alkaen maailmanlaajuinen korona-pandemia vaikutti myös Akaan terveyskeskuksen toimintaan. Viialan terveysasemalle siirrettiin kaikki hengitystie-infektioisten vastaanottotoiminta ja korona näytteenotto-toiminta ja muu toiminta sieltä siirrettiin Toijalan ja Kylmäkosken terveysasemille. Viialan vastaanotolle on palkattuna henkilöstöä näytteenottoon ja parhaimmillaan päivän aikana on näytteitä otettu 95kpl.

Terveydenhuollon toiminta jatkui kevään ajan joko supistettuna tai etäpalveluna, mutta kesän aikana kaikki toiminnot saatiin käynnistettyä uudelleen. Myös walk in –vastaanottotoiminta jouduttiin tauottamaan, mutta loppuvuodesta toimintaa käynnisteltiin ajanvarauksella toimivaksi uudelleen.

Terveyskeskuslääkäreiden rekrytointitilanne Akaan vastuukunta-alueella niin virkojen kuin sijaisten suhteen on ollut hyvä. Keskeisin rekrytoinnin valtti on nuoriin lääkäriin panostus perehdytyksen, tutoroinnin, seniorikonsultaatioiden ja koulutuksen muodossa. Tällä tavalla työpaikan hyvästä maineesta ja osaamista edistävästä työnantajaimagosta pidetään jatkuvaa huolta. Akaan terveyskeskus sai vuonna 2020 kunniamaininnan lääketieteen opiskelijoilta ”kandiystävällisen terveyskeskuksen” -tunnustuksen ja Nuorten Lääkäreiden yhdistyksen koulutuspaikkakyselyssä neljä tähteä.

Vastaanotoilla on kehitetty pitkään hoitajien ja lääkärin välistä työnjakoa. Hoitajien työmäärä on edellä mainitun työnjaon ja vastaanottojen valmistelun myötä kasvanut ja heille on tullut myös uusia tehtäviä erikoisairaanhoidosta, kuten uniapnean diagnosointi, Suppeaa unitutkimusta (yöpölygrafia) käytetään unenaikaisten hengityshäiriöiden (uniapnea, kuorsaus) ja periodisen raajaliikehäiriön diagnostiikassa. Uutena toimintana on tullut myös ns. peukku EKG, jolla pyritään saamaan kiinni potilasta vaivaavat sydämen rytmihäiriöt. Lääkäri tekee potilaasta lähteen ja hoitaja ohjaa potilaalle laitteen käytön ja rekisteröinnin tulkitsee kardiologi.

Myös mielenterveysongelmien ja päihdeongelmien lisääntyminen ovat saaneet aikaan sen, että yksi vastaanoton sairaanhoitaja on siirretty kokoaikaisesti päihdetyöhön ja toinen sairaanhoitaja tekee osan työajastaan mielenterveystyötä. Akaan valtuusto myönsikin edellä mainituista syistä vastaanotolle sairaanhoitajan määräaikaisen vakanssin joulukuun kokouksessaan.

Kehittäjäosaamisen koulutuksessa (TEKE), Akaan terveyskeskukseen luotiin Tupakasta vieroitukseen toimintamalli, joka otettiin käyttöön kaikissa yksiköissä vuoden 2020 aikana. TEKE – koulutuksen tavoitteena on, että jokaisessa terveyskeskuksessa olisi vähintään yksi kehittäjäkoulutuksen käynyt hoitaja-lääkäri työpari, joka vastaa oman toimipaikkansa ruohonjuuritason kehittämisestä.



Suun terveydenhuollon kiireetön hoito lakkautettiin kesäkuun alkuun saakka kokonaan. Kesäkuusta alkaen hammashuollon toiminta on alkanut myös Viialan terveysasemalla. Toiminnan supistus ja hammaslääkärien ja hammashoitajien saatavuuden haasteet ovat heikentäneet hoitoon pääsyä suun terveydenhuollossa. Puuttuvaa työvoimaa on korvattu osittain ostopalveluna. Kiireettömään hammashoittoon pääsi kuitenkin hoitotakuun mukaisesti. Myös alle 18-vuotiaiden hammashoito on saatu järjestettyä asianmukaisesti. Suun terveydenhuollon toimintakäytäntöjä on muutettu tarpeen mukaan ja henkilökuntaa on ohjeistettu siten, että hammashoidon toteuttaminen on mahdollisimman turvallista potilaille ja henkilöstölle. Suun terveydenhuollon käyntimäärät olivat v. 2020 n. 80 % edellisten vuosien käyntimääristä

Suun terveydenhuolto on mukana PirSOTE-hankkeessa, tavoitteena mm. työnjaon kehittäminen. Sähköinen hoidon tarpeen arviointi Klinik Pro otettiin käyttöön myös suun terveydenhuollossa. Palvelun avulla hoitajien puhelimesta kuluva aika vähenee.

Pandemiasta johtuen vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteita ei saavutettu. Valtioneuvoston asetus kunnan oikeudesta olla väliaikaisesti noudattamatta terveydenhuollon kiireettömän hoidon ja sosiaalihuollon palvelutarpeen arvioinnin aloittamisen määräaikoja oli voimassa 13.5.2020 asti.

Potilassegmentoinnin kehittäminen ja sähköisen Suuntima-työkalun käytön laajentamista ei saatua vietyä käytäntöön johtuen toiminnan painottumisesta pandemian hoitoon. Suuntima on verkossa toimiva kysymyksiin perustuva työväline, johon sekä asiakas että ammattilainen vastaavat. Kysymykset koskevat asiakkaan terveyden, sairauden ja/tai hoidon tilannetta sekä arjessa pärjäämistä. Suuntima tunnistaa erilaisia asiakkuuksia (omatoimi-, yhteisö-, yhteistyö- ja verkostoasiakkuus) ja suosittelee asiakkuuteen sopivaa hoitopolkua.

Akaan terveyskeskussairaalan molempien osastojen käyttö oli alkuvuonna huomattavasti edellisvuosia vähäisempää ja sama linja näkyi myös Valkeakosken uudessa terveyskeskussairaalassa, jossa alkuvaiheessa ei ollut tarvetta avata kaikkia vuodepaikkoja. Sairaalalla on ollut haasteita myös henkilöstön rekrytoinnissa, ja yksi terveyskeskussairaalan osasto on ollut suljettuna vuoden 2020, joka on nostanut myös hoitopäivän hintaa.

Tärkeänä painopisteenä on palvelujen laatu ja asiakastyytyväisyys, mutta erillisiä suunnattuja asiakaskyselyitä ei 2020 tehty poikkeustilanteesta johtuen.

Fysioterapian keskeisenä tavoitteena on akuuttiselkävastaanoton juurruttaminen käytäntöön. Kehittäjäosaamisen koulutuksessa (TEKE) kehitettiin toimintamallia entisestään moniammatillisesti ja toimintakäytännöt ovat kaikilla toimijoilla tiedossa. Toiminnan sujuvuutta ja asiakkaiden ohjautuvuutta arvioidaan säännöllisesti. Sairaalatoiminnan Valkeakoskelle siirtymisen myötä jatkofysioterapia ja apuvälinesaatavuus nousevat suurempaan rooliin. Toimintaa toteutetaan yhteistyössä kotihoidon kotikuntoutuksen kanssa.

Fysioterapiassa otettiin keväällä käyttöön Videovisit –etäkuntoutus. Etäkuntoutusta hyödynnettiin yhtenä vaihtoehtona kaiken ikäisten kuntoutuksessa. Asiakkaat olivat tyytyväisiä etäkuntoutukseen ja tämä tulee säilymään / lisääntymään fysioterapian palveluvalikoimassa. Fysioterapiaryhmät loppuivat keväällä sisätiloissa, mutta ulkona pidettiin ryhmiä kevään ja alkukesän aikana. Ryhmiä ei ohjeistuksen mukaisesti enää uudestaan käynnistetty syksyllä.

Yksi fysioterapeuteista aloitti 15 opintopisteen psykofyysisen fysioterapian erikoistumiskoulutuksen. Tavoitteena valmistumisen jälkeen kohdentaa työpanosta psykofyysisen asiakkaiden terapia-arvioihin. Psykofyysinen näkökulma on noussut voimakkaasti fysioterapiassa.

Fysioterapian tavoitteena oli moniammatillisen yhteistyön selkeä lisääminen muiden toimijoiden kanssa. Poikkeuksellinen vuosi asetti paljon rajoituksia yhteistyölle eikä tätä suunnitelmaa saatu tavoitteellisesti toteutettua.

Uusi toimintaterapeutin vakanssi täytettiin kesäkuussa, mutta loppuvuodesta työntekijä irtisanoutui eikä vakanssia saatu uudelleen täytettyä, mutta haku jatkuu vuonna 2021.

PSHP:n kokonaislaskutus muodostuu varsinaisesta erikoissairaanhoidosta, erityisvelvoitemaksusta, kalliin hoidon tasausmaksusta, välitettävistä palveluista, ensihoidosta ja kehitysvammahuollosta. Palvelusopimusneuvotteluissa käsitellään ainoastaan yllämainituista ensimmäistä, varsinaista erikoissairaanhoidoa. Suomessa erikoissairaanhoidon kustannusten keskimääräinen nousu vuodessa on 3 %. Akaan vuoden 2020 erikoissairaanhoidon nousu arvioitiin olevan 3 % vuoden 2018 toteumasta, eli vuosittainen nousu olisi neuvottelujen pohjalta ollut 1,5 %.

Maailmanlaajuinen COVID-19 viruksen aiheuttama pandemia on kuitenkin vähentänyt merkittävästi Pirkanmaan sairaanhoitopiirin erikoissairaanhoidon käyttöä. Akaan osalta erikoissairaanhoidon lasku oli -9% vuoden 2019 toteumasta (erikoissairaanhoido, ensihoito ja välitettävät palvelut). Tähän ei lasketa mukaan erityisvelvoitemaksua, joka oli ennustetta vastaava. Akaa maksaa vuodelta 2020 kalliin hoidon tasausmaksua 488 000e.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Lääkärinvastaanotto	19 610	18 756	21 800	16 918
Akaa	14 424	13 717	16 500	12 225
Urjala	5 186	5 039	5 300	4 693
Suun terveydenhuolto	23 758	24 265	25 640	19 647
Akaa	19 426	19 974	20 640	16 805
Urjala	4 361	4 291	5 000	2 842
Psykososiaaliset palvelut	1 368	1 775	2 270	1 610
Akaa	719	1 227	1 650	1 100
Psykologit	615	753	750	604
Sosiaalityöntekijä	104	115	80	113
Puheterapeutti	0	0	100	0
Psykiatrinen sairaanhoitaja	649	359	720	383
Urjala	569	548	620	510
Psykologit	80	418	450	423
Sosiaalityöntekijä	200	55	70	50
Puheterapeutti		0	50	0
Psykiatrinen sairaanhoitaja		75	100	38
Avosairaanhoito	19 111	18 560	18 000	15 985
Akaa	14 777	14 506	14 000	12 775
Urjala	4334	4 054	4 000	3 210
Muistipoliklinikka	486	474	480	487
Akaa	296	307	330	305
Hoitaja	159	156	180	102
Geriatr	137	151	150	203
Urjala	190	167	150	182
Hoitaja	111	96	85	96
Geriatr	79	71	65	86
Terveysneuvonta	23 320	22 799	21 500	22 440
Akaa	18 157	17 955	17 000	17 753
Urjala	5 163	4 844	4 500	4 687
Fysioterapia	3 644	3 887	3 900	3007
Akaa	2 944	3 066	3 100	2 348
Urjala	700	821	800	659
Muut				
Kuvantaminen	6 140	5 757	6 390	4 988
Akaa	4 917	4 383	4 800	3 568
Urjala	1 065	1 374	1 350	1 148
Muut			240	272
Vuodeosasto	17 857	18 302	7 144	4 565
Akaan vo	9 771	10 173	4 194	2 449
Urjalan vo	8 086	8 129	2 950	2 116
Akaalaisten hoitopäivät	12 819	10 135	5 050	3 311
Urjalalaisten hoitopäivät	4 853	5 484	2 094	1 224
Muut	185	155		30

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

TERVEYDENHUOLTO	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	5 534 000	-7 800	5 526 200	5 710 580,56	103,3 %	184 380,56
Ulkoiset	5 442 000	-7 800	5 434 200	5 623 948,46	103,5 %	189 748,46
Sisäiset	92 000	0	92 000	86 632,10	94,2 %	-5 367,90
TOIMINTAKULUT	-38 580 300	1 410 300	-37 170 000	-36 996 126,76	99,5 %	173 873,24
Ulkoiset	-36 978 700	1 312 600	-35 666 100	-35 489 564,48	99,5 %	176 535,52
Sisäiset	-1 601 600	97 700	-1 503 900	-1 506 562,28	100,2 %	-2 662,28
TOIMINTAKATE	-33 046 300	1 402 500	-31 643 800	-31 285 546,20	98,9 %	358 253,80
Ulkoiset	-31 536 700	1 304 800	-30 231 900	-29 865 616,02	98,8 %	366 283,98
Sisäiset	-1 509 600	97 700	-1 411 900	-1 419 930,18	100,6 %	-8 030,18

Terveystenhuollon tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 366.300 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 1.671.100 euroa).

Terveysasemapalvelujen tulosalue ja hoitotyön tulosalue

Terveysasemapalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 321.600 euroa ja hoitotyön tulosalueen ylittivät 310.200 euroa, kokonaisuutena ylitys 11.400 euroa. Terveysasemapalvelujen tulosalueelle kirjautuvat yhteistoimintakorvaukset Urjalan kunnalta olivat yhteensä 3.994.700 euroa, joten ne alittuivat 56.600 euroa.

Terveysasemapalvelujen tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ylittivät 194.500 euroa ja hoitotyön tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ylittivät 2.800 euroa, kokonaisuutena ylitys 196.900 euroa.

Vuoden aikana suun terveydenhuollon maksutuotoissa huomioitiin koronasta johtunut toiminnan keskeyttäminen ja hammaslääkäripula. Suun terveydenhuollossa maksutuottoja kertyi lopulta muutettua talousarviota enemmän. Lisäksi maksutuotoissa huomioitiin vuodeosastotoiminnan siirtyminen hieman ennakoitua aikaisemmin Valkeakosken kaupungille ja myös alkuvuoden vähäisempi käyttö molemmilla osastoilla.

Kokonaisuutena myyntituotot muodostuivat arvioitua suuremmiksi johtuen erityisesti Valtiokonttorin korvauskäytännön muuttumisesta.

Terveysasemapalvelujen tulosalueen ulkoiset toimintakulut alittuivat 125.700 euroa ja hoitotyön tulosalueen ulkoiset toimintakulut ylittivät 325.100 euroa, kokonaisuutena ylitys 202.300 euroa.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulujen osalta sijaisiin budjetoitu määräraha ylittyi, johtuen pitkistä sairauslomista sekä erilaisista perhevapaista, henkilökunnan vaihtuvuudesta ja COVID-19 epidemiasta. Lääkäreiden kesäsijaisiin varatut määrärahat ylittivät, koska sijaiset sovitaan jo talvella jolloin terveyskeskussairaalan muuton ajankohta ei vielä ollut varmistunut ja sairaalaan sovitut sijaiset jouduttiin sijoittamaan vastaanotoille. Vakinaisten palkkoihin varatut määrärahat kuitenkin alittuivat.

Koronanäytteenottoon jouduttiin palkkaamaan ylimääräisiä sijaisia. Lisäksi Aluepegasoksen käyttöönotto vaati resursointia.

Palvelujen ostot

Lääkäreiden vastaanotoilla on jouduttu käyttämään alkuvuodesta tekstinkäsittelyä ostopalveluna oman henkilöstön poissaoloista johtuen.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden ostot lääkärinvastaanotoilla ovat Akaan osalta 78,9 % ja Urjalan osalta 96,9%. Akaan osalta sosiaali- ja terveyspalveluiden ostot jäivät alle lisätalousarviossa ennakoidun nousun, mutta olivat alkuperäisestä talousarviosta 123% johtuen koronanäytteenoton lisäämistä laboratoriokustannuksista. Pelkkien korona-analyysikustannuksiin meni Akaassa ja Urjalassa 468 764 euroa.

Lääkinnällisen kuntoutuksen osalta asiakaspalvelujen ostot ovat ylittyneet, toteuma 116 % Akaan ja Urjala 122%. Toimintaterapeutti on aloittanut työt vasta kesäkuun puolivälissä, joten se ei vielä näy toimintaterapian ostoissa. Puheterapeutin vakansseja oli avoinna.

Suun terveydenhuollossa vuokratyövoiman käytön kustannukset ylittivät talousarvion tavoitteen, mutta palkkakustannuksiin kului suunniteltua vähemmän, kuten aikaisempinakin vuosina. Kokonaisuutena suun terveydenhuollon taloustilanne oli tasapainossa.

Myyntituottoihin vaikuttanut Valtiokonttorin korvauskäytännön muuttuminen vaikutti myös palvelujen ostoihin lisäävästi.

Palvelujen ostoihin sisältyy vuodeosastopalvelujen ostot Valkeakosken kaupungilta yhteensä 3.137.900 euroa, Akaan osuus 2.085.900 euroa.



Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Hoitotarvikkeiden osuus nostaa kyseisen tilikohdan toteumaprosenttia, sillä maksuttomien hoitotarvikkeiden osalta kustannukset ovat ajankohtaan nähden ylittyneet toteumaprosentin ollessa Akaan osalta 93 % ja Urjalan 107%. Akaan hoitotarvikkeisiin lisättiin talousarvionmuutoksessa -100 000e. Freestyle Libre Flash -glukoosin seurantajärjestelmän lisääntyminen diabeetikoilla nostaa kustannuksia. Libre on tarkoitettu soluvälinesteen glukoositasojen mittaamiseen diabetesta sairastavilla henkilöillä (vähintään 4-vuotiaat). Lukulaite ja sensori on suunniteltu korvaamaan verensokerin mittaaminen diabeteksen omahoidossa, johon kuuluu insuliinin annostelu. Myös COVID-19 viruksen aiheuttaman epidemian takia lisääntyneet suu- ja nenäsuojainostot näkyvät toteumassa.

Lääkehoidon kustannuksien toteumaprosentti on 97%. Lääkärin vastaanotolla kustannuksia nostaa uusi c-hepatiitin lääkehoito, joka maksaa 20 000 e potilasta kohti. Uuden lääkehoidon toteuttamiseen terveyskeskuksessa ei talousarvion suunnitteluvaiheessa osattu vielä varautua, mutta tähän varattiin varoja lisätalousarviossa.

Muut toimintakulut

Rakennusten ja huoneistojen vuokrat muodostuivat arvioitua suuremmiksi johtuen Urjalan terveysaseman tilamuutoksista. Luottotappioita kertyi arvioitua enemmän.

Koronatilanteen johdosta terveysasemapalvelujen tulosalueen ja hoitotyön tulosalueella hengitystiepoliklinikan ja tartuntatautilääkärin kustannukset olivat noin 743.000 euroa, Akaan osuus noin 616.700 euroa. Lisäksi muut koronatilanteeseen liittyvät kustannukset olivat yhteensä noin 44.200 euroa, Akaan osuus noin 29.800 euroa. Maksutuotot vähenivät suun terveydenhuollossa noin 169.600 euroa, Akaan osuus noin 89.900 euroa ja lääkärin vastaanotossa noin 49.400 euroa, Akaan osuus noin 49.500 euroa. Yhteistoimintakorvaustulot lisääntyivät noin 220.300 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli 785.900 euroa.

Yleinen terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto

Ympäristöterveydenhuollon tulosalueen ulkoiset nettomenot ylittyivät 7.500 euroa. Tampereen kaupungin laskuttamat yhteistoimintaosuudet ylittyivät 9.700 euroa: yleisen terveysvalvonnan osuus ylittyi 46.800 euroa ja eläinlääkintähuollon osuus alittui 37.100 euroa.

Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoidon tulosalueen nettomenot alittuivat 362.400 euroa. Sairaanhoitopiirin osalta asiakaspalvelujen ostot olivat yhteensä 18.575.600 euroa alittuen 369.400 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuen 3.462.400 euroa): erikoissairaanhoidon osuus 17.940.200 euroa alittuen 347.800 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuen 3.440.800 euroa) ja ensihoidon osuus 635.500 euroa alittuen 25.500 euroa. Ostot olivat 2.285.500 euroa eli 11,0 % pienemmät kuin edellisenä vuonna: erikoissairaanhoidon osuus oli 2.254.500 euroa eli 11,2 % pienempi kuin edellisenä vuonna ja ensihoidon osuus oli 30.900 euroa eli 4,6 % pienempi kuin edellisenä vuonna. Ostoihin sisältyvän kalliinhoidon tasauksen nettovaikutus oli 487.800 euroa maksettavaa, edellisenä vuonna 361.600 euroa hyvitystä.

Koronatilanteen johdosta sairaanhoitopiirin toteuma muodostui em. esitetyllä tavalla vähäisemmäksi, alittuen alkuperäisestä arviosta 3.462.400 euroa. Osittain syynä saattaa olla ns. normaali vuosittainen tarvevaihtelu, mutta pääosin syynä on todennäköisesti koronakriisistä aiheutunut palvelujen määrän vähennys. Erikoissairaanhoidon osalta koronakriisi tuonee merkittäviä korotusvaikutuksia tulevien vuosien kustannustasoon.

Erikoissairaanhoidon tulosalueella muut erikoissairaanhoidon palvelut olivat 148.000 euroa ylittyen 29.400 euroa. Ostot muualta kuin sairaanhoitopiiristä muodostuvat asiakaspalvelujen ostoista kunnilta sekä palvelujen ostoista muilta toimijoilta, esimerkiksi Pirkanmaan hoitokodista, A-klinikalta sekä Tammenlehväkodista. Muiden erikoissairaanhoidon palvelujen käyttö kasvoi edellisestä vuodesta 55,1 prosenttia, 52.600 euroa.

Mielenterveyskeskuksen kustannukset olivat 711.800 euroa alittuen 28.200 euroa. Mielenterveyspalveluiden käyttö väheni edellisestä vuodesta 2,9 prosenttia, 21.400 euroa.

Koronatilanteen johdosta terveydenhuollon tehtävätason nettomenojen vähennys oli yhteensä noin 2.676.500 euroa. Vähennys johtui erityisesti erikoissairaanhoidosta, jonka osalta koronakriisi tuonee merkittäviä korotusvaikutuksia tulevien vuosien kustannustasoon.

9.3 TOIMIELIN: PERUSTURVAVALIOKUNTA JA - LAUTAKUNTA

9.3.4 PERUSTURVAVALIOKUNTA JA -LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Vastuuhenkilö: Va. perusturvajohtaja

PERUSTURVAVALIOKUNTA JA -LAUTAKUNTA	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	16 143 900	222 200	16 366 100	19 084 740,07	116,6 %	2 718 640,07
Ulkoiset	16 051 900	222 200	16 274 100	18 965 355,29	116,5 %	2 691 255,29
Sisäiset	92 000	0	92 000	119 384,78	129,8 %	27 384,78
TOIMINTAKULUT	-73 824 000	1 785 900	-72 038 100	-71 738 705,27	99,6 %	299 394,73
Ulkoiset	-68 445 400	1 505 300	-66 940 100	-66 604 225,12	99,5 %	335 874,88
Sisäiset	-5 378 600	280 600	-5 098 000	-5 134 480,15	100,7 %	-36 480,15
TOIMINTAKATE	-57 680 100	2 008 100	-55 672 000	-52 653 965,20	94,6 %	3 018 034,80
Ulkoiset	-52 393 500	1 727 500	-50 666 000	-47 638 869,83	94,0 %	3 027 130,17
Sisäiset	-5 286 600	280 600	-5 006 000	-5 015 095,37	100,2 %	-9 095,37

Perusturvavaliokunnan ja -lautakunnan ulkoiset nettomenot alittuivat 3.027.100 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 4.754.600 euroa).

Koronatilanteen johdosta perusturvavaliokunnan ja -lautakunnan nettomenojen vähennys oli yhteensä noin 2.995.700 euroa. (Ilman erikoissairaanhoidon ja kehitysvammaisten laitoshoidon alitusta, yhteensä 3.853.600 euroa, nettomenojen lisäys olisi noin 857.900 euroa.) Vähennys johtui erityisesti erikoissairaanhoidosta, jonka osalta koronakriisi tuonee merkittäviä korotusvaikutuksia tulevien vuosien kustannustasoon.



9.4 TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA
9.4.1 TEHTÄVÄ: KASVATUS- JA OPETUSPALVELUT
Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kasvatus- ja opetuspalveluiden tehtävätaso käsittää varhaiskasvatuksen, esiopetuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen sekä vapaan sivistystyön. Akaa toimii yhteistyössä naapurikuntien kanssa erityisopetuksen, musiikkiopistotoiminnan sekä kansalaisopistotoiminnan järjestämisessä. Yhteistyötä eri sidosryhmien välillä tehdään lasten ja perheiden parhaaksi.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
1. Akaa on vireä elinvoimakunta	Akaan lukion opiskelijoiden ja opettajien yhdessä luoma ilmapiiri on nykyaikainen ja innostava.	Lukion opiskelijamäärä	Lukioon hakevien uusien opiskelijoiden määrä asettuu välille 55-72.	Syksyllä 2020 lukiossa aloitti 49 uutta opiskelijaa.	Ei toteudu 
	Lukion nykyaikainen ja innostava ilmapiiri kannustaa hyviin opintosuorituksiin ja ylioppilaskirjoitusmenestykseen.	Opiskelijoiden menestys ylioppilaskirjoituksissa	Ylioppilaskirjoitusten tulokset ylittävät valtakunnallisen keskiarvon	Tavoitetta ei saavutettu. Kevään 2020 ylioppilastutkinnossa kaikkien kokelaiden arvosanapisteiden keskiarvo oli Akaan lukiossa 3,55 ja koko maan lukioissa 4,03. Syksyn 2020 ylioppilastutkinnossa kaikkien kokelaiden arvosanapisteiden keskiarvo oli Akaan lukiossa 3,26 ja koko maan lukioissa 4,07.	Ei toteudu 
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Varhaiskasvatusympäristö on kehittävä, oppimista edistävä ja turvallinen lapsen ikä, kehitys ja muut edellytykset huomioiva	Varhaiskasvatussuunnitelman toteutuminen	Toiminta on varhaiskasvatussuunnitelmassa kuvatun kaltaista	Varhaiskasvatussuunnitelma on toteutunut. Myös jokaisen lapsen varhaiskasvatussuunnitelma on tehty ja huoltajien kanssa käyty kasvatuskeskustelut on käyty. Koronasta johtuen käytössä erilaiset sähköisen viestinnän muodot, kuten Teams. Osa kasvatuskeskusteluista käyty myös paikan päällä päiväkodeissa. Akaan varhaiskasvatus osallistuu 1.8.2020 - 31.7.2021 5-vuotiaiden maksuttoman 20 viikkotunnin kokeiluun. Lapsiryhmät muodostettiin v. 2015 syntyneistä tai v. 2015 ja v. 2016 syntyneistä, tavoitteena tasalaatuinen pedagogiikka. Myös kokeilun edellyttämä raportointi helpottui.	Toteutuu 

				Oppimisympäristöjä muokattiin jo olemassa olevissa tiloissa. Nahkialan päiväkodissa 1.8.2020 lukien kolmen lapsiryhmän tilalla kaksi lapsiryhmää tiivistys- ym. korjausten takia.	
	Perusopetus vastaa perusopetuslain mukaisen toiminnan järjestämisestä ja opetuksen kehittämisestä.	Opetussuunnitelman toteutuminen	Toiminta on opetussuunnitelmassa kuvatun kaltaista	Opetus järjestetään valtakunnallisen opetussuunnitelman perusteiden sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaisesti.	Toteutuu 
7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotanto monimuotoista	Kokemus kodin ja koulun välisestä yhteistyöstä on positiivinen	Asiakaskyselyt	Yhteistyön kokee positiiviseksi vähintään 70 % huoltajista	Kuntakohtaisen ja koulukohtaisen asiakaskyselyjen sekä muun kerätyn palautteen perusteella tavoite on toteutunut.	Toteutuu 
	Kokemus kodin ja varhaiskasvatuksen välisestä yhteistyöstä on positiivinen	Asiakaskyselyt	Yhteistyön kokee positiiviseksi vähintään 70 % huoltajista	Huoltajille tehtiin sähköisesti asiakastytyväisyyskysely, mikä on ollut jo usean vuoden samansisältöinen ja kattava. Kokonaistulos on ollut vuosittain yli 5, asteikolla 1 - 6. Maaliskuulla alkanut koronaepidemia on muuttanut varhaiskasvatuksen ja huoltajien välistä yhteistyötä. Lähes puolet lapsista jäi kotiin 13.3 - 30.4.2020 välisenä aikana. Koronarajoitteet estävät vanhempien vapaan liikkumisen päiväkotitiloissa ja henkilöstön päivittäinen tapaaminen sisätiloissa hankaloitui. Myös maskisuositus on muuttanut kasvattajien, lapsen ja huoltajien välistä kommunikointia. Yllättävän hyvin lapset ovat asiaan tottuneet. Lasten turvallisuudentunne ei ole päiväkodeissa vähentynyt, vaikka erityisesti tärkeä suun seutu on peitetty kasvomaskilla. Huoltajien kanssa tehdyssä yhteistyössä on käytetty enemmän sähköisiä kommunikointitapoja, sähköposti, tekstiviestit, puhelinsoitot, Teams ym. Tilanteen huomioon ottaen huoltajien tyytyväisyys oman lapsensa varhaiskasvatuspaikkaan on	Toteutuu 

				ollut todella korkea. Rekla- maatioita on tullut aikai- sempia vuosia vähemmän.	
	Lapsen varhaiskasva- tusta suunniteltaessa toteutettaessa ja arvioitaessa lapsen mielipide ja toivo- mukset selvitetään, sekä huoltajille ane- taan mahdollisuus osallistua ja vaikuttaa lapsensa varhaiskas- vatuksen suunnitte- luun, toteuttamiseen ja arviointiin.	Varhaiskasvatuskysely Varhaiskasvatuksen Tul- laan tutuiksi-käynnit	Vastausprosentti 70 100 %	Jokaiselle lapselle on tehty varhaiskasvatussuunni- telma. Koronasta johtuen kasvatuskeskusteluja on käyty vähemmän päiväko- dissa paikan päällä, enem- mänkin sähköisesti Team- sin kautta tai puhelinneu- votteluissa. Lapsen osalli- suus on pyritty takaamaan sitte, että kasvattajat ja toi- saalta lapsen huoltajat ovat kartoittaneet lapsen ajatuk- sia ja mielipiteitä varhais- kasvatuspaikasta, toimin- nasta, kavereista, ilon ai- heista, haasteista jne. Tullaan tutuiksi - käynnit eivät ole koronasta johtuen toteutuneet suunnitellulla tavalla. Huomioon on otettu myös kasvattajien vapaaehtoisuus ja toisaalta koronarajoitteet vallitse- vassa tilanteessa.	Toteutuu osittain 
	Esi- ja perusopetus tukevat lapsen kas- vua, kehitystä ja oppi- mista lapsilähtöisesti yhteistyössä perheen kanssa.	Asiakaskyselyt	Tavoitteena on en- simmäisenä toteu- tusvuotena 2020, että vastauspro- sentti on 60.	Asiakaskysely toteutettiin sähköisenä. Vastauspro- sentti jäi alhaiseksi, huolta- jista vain 15 % vastasi kyse- lyyn.	Ei to- teudu 
9. Akaan henki- löstö viihtyy työssään	Henkilöstö on am- mattitaitoista	Henkilöstön kelpoisuus	Henkilöstön kel- poisuus 100 %	Varhaiskasvatuksen henki- löstö pääosin kelpoisuuseh- dot täyttäviä. Kunnallisessa päiväkotihoidossa kelpoi- suusehdot täyttyvät 100 % Esi- ja perusopetuksessa sekä toisen asteen lukio- koulutuksessa henkilöstö täyttää pääosin tehtävän kelpoisuusehdot. Määräai- kaisesti täytettäviin tehtä- viin on haastavampaa saada kelpoista henkilöstöä kuin vakituisiin virkoihin ja toi- miin.	Toteutuu osittain 
	Terveet, turvalliset ja virikkeelliset kasvun ja oppimisen ympäris- töt	Kouluterveyskyselyt, oi- rekyselyt Ensiapukoulutukset hen- kilöstölle Kriisien kartoitus ja suunnitelmien päivittämi- nen ajan tasalle	Kokemukset oi- reista vähenevät Ensiapukoulutukset henkilöstölle jär- jestetty	Päiväkoti- ja koulukiinteis- töjä on tutkittu ja tehty tarvittavia korjaustoimenpi- teitä. Oppimisympäristöjä muokattu lapsilähtöisiksi. Varhaiskasvatuksessa kiu- saamisen 0-toleranssi. Päi- väkotihenkilöstö koulu- tettu MiniVerso -sovitte- luohjelmaan, myös kaikki 5-	Toteutuu 

		Syrjäytymisen ja kiusaamisen ehkäisy, oppilaiden kolmiportaisen tuen toteutuminen	Kriisien kartoitus tehty ja suunnitelmat päivitetty Toteutuu	vuotiaat lapset. Elokuussa 2020 otettu käyttöön Pienin askelin -opetusohjelma, jonka avulla kehitetään lasten itsesääätelytaitoja, tunteita ja sosiaalisia taitoja. Koulukohtaisia kiusaamisen vastaisia suunnitelmia on päivitetty. Kiusaamista pyritään ennaltaehkäisemään, kiusaamistilanteisiin puututaan ja tilannetta seurataan kiusaamisen loppumisen varmistamiseksi. Kolmiportaista tukea järjestetään opetussuunnitelman perusteiden ja paikallisen opetussuunnitelman mukaisesti. Kehitysvammaisten oppilaiden opetuksen järjestäminen keskitetysti Viialan yhtenäiskoulussa on aloitettu elokuussa 2020. Ensiapukoulutukset toteutuneet sovitusti.	
--	--	---	---	--	--

Tuotantotavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
I. Akaa on vireä elinvoimakunta	Kustannustehokas päiväkotij- ja kouluverkko	Vertailu muihin kuntiin; kustannukset/lapsi/ tai kustannukset/oppilas yksiköittäin	Tunnusluvut ja vertailu muihin saman kokoiisiin kuntiin	Varhaiskasvatuksen bruttokustannus / lapsi / vuosi ollut Manner-suomea edullisempi (11.842e) eli 10 835 e / lapsi / v. Varhaiskasvatuksen kustannukset laskennallista lasta kohden Tampereen kaupunkiseudulla v. 2019 oli 11.090 e , Akaan vastaava luku vuonna 2020 on 10.835 e.	Toteutuu 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen organisaatorakenne ja yksiköiden määrä pysyi samana aikaisempiin vuosiin verrattuna. Nahkialan päiväkodissa oli kolmen ryhmän sijasta kaksi ryhmää. Nahkalinnaan sijoitettiin edelleen kaksi ryhmää suunnitellun yhden ryhmän sijasta. Perhepäivähoitajien määrä on 11.

Vuoden 2020 aikana koulutukset toteutuivat pääosin etäkoulutuksina, kuten MiniVerso, Boost360 -hyvinvointikoulutus, Nepsylapsi varhaiskasvatuksessa -koulutus ym. Pienin askelin- opetusohjelmakoulutus järjestettiin paikallisena koulutuksena koko varhaiskasvatushenkilöstölle. Etäkoulutukset ovat osoittautuneet käyttökelpoisiksi, hyödyllisiksi, kustannustehokkaiksi ja suosituiksi tavoiksi kartuttaa ammattitaitoa.



Akaan varhaiskasvatus osallistui 5-vuotiaiden maksuttomaan 20 viikkotunnin varhaiskasvatuskokeiluun ajalla 1.8.2020 -31.7.2021. Mukana Akaan lisäksi on 26 muuta kuntaa. 5-vuotiaiden varhaiskasvatukseen osallistumisaste on hyvin korkea, yli 95%.

Toiminnallisesti vuosi 2020 on ollut covid-19 epidemiasta johtuen erilainen vuosi. Pedagogiikka on ollut edelleen korkeatasoista, lapsilähtöistä ja varsinkin v. 2015 syntyneille samansisältöistä ja verrattavaa. Uusia toimintatapoja on otettu käyttöön, toimittu pääsääntöisesti pienryhmissä ja arjessa huomioitu koronarajoitukset. Sähköiset viestintätavat tulivat jäädäkseen ja osoittivat käytettävyytensä. Akaan varhaiskasvatuksessa ei vuonna 2020 ollut koronatartuntoja eikä yhtäkään yksikköä jouduttu siten sulkemaan tai toimintaa rajoittamaan.

Yhteistyö huoltajien kanssa koronarajoitusten takia on ollut haasteellisempaa. Henkilöstö on kuitenkin onnistunut yhteistyössä loistavasti ja huoltajat ovat ymmärtäneet rajoitusten merkityksen ja olleet yhteistyökykyisiä. Esim. huoltajien vapaata pääsyä päiväkotitiloihin on rajoitettu ja käytössä on syksystä 2020 alkaen ollut maskisuositukset sekä henkilöstöllä että huoltajilla. Sähköpostin, tekstiviestien, puhelinsoittojen ja Teamsin välityksellä tapahtunut yhteistyö huoltajien ja kasvattajien välillä on toiminut hyvin.

Palvelunohjaus on pääosin toiminut myös sähköisesti tai puhelimitse.

Lasten määrä on hiukan laskenut edellisestä vuodesta 2019. Huomattavaa on kuitenkin alle 3-vuotiaiden määrän pysyvän kolmen viime vuoden aikana varhaiskasvatuksessa samana. Vuonna 2018 syntyneitä lapsia oli ennätyksellisen vähän, 99 lasta, mikä vaikutti kotihoidon tuen määrää alentavasti v. 2020. Varhaiskasvatukseen osallistumisaste nousi v. 2020 mikä vaikutti siihen, ettei lasten määrä varhaiskasvatuksessa juurikaan laskenut syntyvyyden laskusta huolimatta.

Esiopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta, perusopetus ja lukio

Lukuisia hankkeita päättyi vuoden 2020 aikana, jolloin täsmennettiin sisäisiä hanketoiminnan ohjeistuksia ja linjauksia. Käytössä olevaa perusopetuksen opetussuunnitelmaa päivitettiin. Valtioneuvoston syksyllä 2018 antaman asetuksen mukaan kielten opetusta varhennettiin ja oppilaan ensimmäisen vieraan kielen eli A1-kielen opiskelu alkoi peruskoulun ensimmäisellä luokalla.

Koulujen esi ja perusopetuksen oppilaiden määrä on toistaiseksi suuri. Vuosiluokkien 0-9 oppilasmäärät ovat välillä 172-231. Viime vuosien syntyneiden määrät ovat Akaassa pudonneet rajusti; vuonna 2014 lapsia syntyi 171, vuonna 2015 syntyi 174 lasta, vuonna 2016 oli 152 lasta, vuonna 2017 syntyi 135 lasta, vuonna 2018 oli enää 97 syntynyttä lasta, vuonna 2019 syntyi 125 lasta ja vuonna 2020 yhteensä 102 lasta.

Valtuuston päätöksen mukaisesti Sontulan koulu ja Kylmäkosken koulu ovat syksystä 2019 alkaen olleet 0.-6.-luokkien kouluja. Nahkialan kouluun pystytettiin sijoittamaan elokuusta 2020 alkaen myös 6. luokka. Arvo Ylpön koulu ja Pappilan koulu ovat toimineet lukuvuonna 2019-2020 ja 2020-2021 edelleen 0.-5.-luokkien kouluina. Arvo Ylpön koulun ja Pappilan koulun nykyisiin tiloihin ei ole mahdollisuutta sijoittaa 6.luokkia.

Viialan yhtenäiskoulun suunnittelua on toteutettu vuonna 2020 ja työ jatkuu edelleen vuonna 2021. Sivistyspalvelut on osaltaan osallistunut myös aktiivisesti Viialan liikuntahallin suunnittelutyöhön.

Elokuussa käynnistettiin kehitysvammaisten oppilaiden opetus Akaassa, Viialan yhtenäiskoulussa. Pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä olevien kehitysvammaisten oppilaiden opetuksen järjestäminen on osa erityisen tuen järjestämiskäytänteiden kehittämisen prosessia, jota on valmisteltu vuonna 2020 ja joka jatkuu edelleen vuonna 2021.

Liikuntaluokkien toiminta on käynnistynyt elokuussa 2020 Toijalan yhteiskoulussa ja Viialan yhtenäiskoulussa. Liikuntaluokan pääteemoja ovat monipuoliset motoriset perustaidot, fyysisten ominaisuuksien kehittäminen, psyykkisten taitojen ja elämäntaitojen vahvistaminen. Liikuntaluokka alkaa 7. vuosiluokasta ja luokalle voivat hakea liikunnasta ja terveellisistä elämäntavoista kiinnostuneet tytöt ja pojat. Opiskelu liikuntaluokilla eroaa hieman tavallisista luokista. Seitsemännellä luokalla on kolme tuntia viikossa liikuntaa, kahdeksannella ja yhdeksännellä taas neljä tuntia viikossa. Halutessaan oppilas voi valita myös liikunnan valinnaiskursseja.

Vuonna 2020 kouluille hankittiin 200 kpl Chromebook-oppilaslaitteita. Tavoitteena on, että jatkossakin lisätään opetuskäytössä olevien tietö- ja viestintätekniisten laitteiden määrää. Opettajakyselyn tulosten perusteella tarvetta on lisätä TVT-koulutusta ja laitehallintaa.

Syksystä 2020 alkaen opiskelijat ovat voineet valita omaa harrastusta tai kiinnostusta vastaavan taide- ja taitoaineen linjan osaksi lukio-opintojaan. Valittavia linjoja olivat liikuntalinja, jossa on tarjolla eri liikuntalajien harrastusta täydentävää yleis- ja fysiikkavalmennusta, musiikkilinja, draamalinja, kuvataidelinja ja kotitalouslinja. Opetus käynnistyi liikunta-, musiikki-, draama- ja kotitalouslinjalla.

Oppivelvollisuuden laajentamiseen liittyvä suunnittelu- ja valmistelutyö käynnistettiin vuonna 2020.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Lapsia varhaiskasvatuksessa	650	585	600	578
Päivähoidossa olevien 1-5 v osuus (%) koko ikäryhmästä	77	79	80	83
Kotihoidon tukea saavat 0-3 vuotiaat lap- set	252	196	230	180
Bruttokustannus/lapsi/vuosi (Manner- suomi 11.842 euroa v. 2018)	10 844	11 774	9 500	10.835

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KASVATUS- JA OPETUSPALVELUT	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	1 685 300	-175 000	1 510 300	1 507 621,00	99,8 %	-2 679,00
Ulkoiset	1 685 300	-175 000	1 510 300	1 507 621,00	99,8 %	-2 679,00
Sisäiset			0			0,00
TOIMINTAKULUT	-28 638 000	-317 300	-28 955 300	-28 545 517,74	98,6 %	409 782,26
Ulkoiset	-22 866 500	-870 400	-23 736 900	-23 314 199,44	98,2 %	422 700,56
Sisäiset	-5 771 500	553 100	-5 218 400	-5 231 318,30	100,2 %	-12 918,30
TOIMINTAKATE	-26 952 700	-492 300	-27 445 000	-27 037 896,74	98,5 %	407 103,26
Ulkoiset	-21 181 200	-1 045 400	-22 226 600	-21 806 578,44	98,1 %	420 021,56
Sisäiset	-5 771 500	553 100	-5 218 400	-5 231 318,30	100,2 %	-12 918,30

Kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 420.000 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna ylittivät 625.400 euroa).

Opetustoimen hallinto ja yhteistyö

Opetustoimen hallinnon ja yhteistyön tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 77.000 euroa. Tulosalueen toteumaan sisältyvät kotikuntakorvausten nettomenot olivat 1.118.500 euroa.

Koronatilanteen johdosta etätyöskentelytarvikkeiden kustannukset olivat 3.600 euroa. Lisäksi Valkeakoski-opiston kustannukset muodustuivat 69.200 euroa arvioitua pienemmiksi. Koronatilanteen johdosta nettomenojen vähennys oli yhteensä 65.600 euroa.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen ulkoiset nettomenot alittuivat 104.300 euroa. Toimintatuotot alittuivat 62.800 euroa johtuen erityisesti maksutuottojen ja tukien ja avustusten alittumisesta ja toimintakulut alittuivat 167.100 euroa johtuen erityisesti henkilöstökulujen, palvelujen ostojen ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden alittumisesta.

Maksutuottoihin vaikutti mm. tulo rahojen nousu 1.8.2020 lukien. Lisäksi Akaan kaupunki on mukana 5-vuotiaiden 20 viikkotunnin kokeiluissa, josta valtio korvasi 79,23 %. 5-vuotiaiden huoltajat valitsivat ennakoitua pienempiä tuntivälyksiä / kk, jolloin kompensatio jäi arvioitua pienemmäksi.

Koronatilanteen johdosta varhaiskasvatuksen maksutuotot vähenivät noin 146.000 euroa johtuen lasten määrän vähenemisestä ajalla 13.3.-30.6.2020. Kotihoidontuen käyttö oli noin 58.000 euroa suurempaa huhti-heinäkuun ajan. Varhaiskasvatuksen sijaiskustannusten lisäys painottuen vuoden loppupuoliskolle oli noin 116.000 euroa. Kasvattaja / lapsi - suhdeluku on toteuduttava koko toiminta-ajan. Lisäksi suojaustarvikkekustannukset olivat 6.400 euroa. Akaan kaupungin saama valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi lukuvuodelle 2020-2021, valtionosuusprosentti 95 %, oli 20.000 euroa, jonka käyttö kohdentuu keväälle 2021. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä 326.400 euroa.

Esiopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta

Esiopetus, aamu- ja iltapäivätoiminnan tulosalueen ulkoiset nettomenot ylittivät 43.300 euroa.

Koronatilanteen johdosta aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan maksutuotot vähenivät noin 74.000 euroa maaliskuu-kesäkuussa. Henkilöstökustannusten lisäys oli noin 1.800 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen vähennys oli yhteensä 75.800 euroa.



Perusopetus

Perusopetuksen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 248.300 euroa. Toimintatuotot ylittyivät 50.300 euroa johtuen erityisesti tukien ja avustusten ylittymisestä. Toimintakulut alittuivat 198.000 euroa johtuen erityisesti henkilöstökulujen alittumisesta.

Koronatilanteen johdosta huhtikuun alusta koululaisille toimitettiin kotiin aterioita, kustannukset kevään osalta olivat 35.500 euroa. Suojaustarvikkeiden kustannukset olivat 18.100 euroa. Henkilöstökustannusten lisäys oli noin 8.900 euroa. Lisäksi koulujen siirtyminen määräajaksi pääosin etäopetukseen vaikutti kuljetuskustannuksiin vähentävästi, arviolta noin 50.000 euroa. Akaan kaupungin saama valtion erityisavustus esi- ja perusopetukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi lukuvuodelle 2020-2021, valtionosuusprosentti 95 %, oli 322.080 euroa, jonka käytöstä noin 126.700 euroa, omahoito noin 6.700 euroa, kohdentui vuodelle 2020 ja loput kohdentuu vuodelle 2021. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä 19.200 euroa.

Lukiokoulutus

Lukiokoulutuksen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 34.100 euroa. Toimintatuotot alittuivat 24.500 euroa johtuen tukien ja avustusten alittumisesta. Toimintakulut alittuivat 58.600 euroa johtuen palvelujen ostojen ja henkilöstökulujen alittumisesta.

Koronatilanteen johdosta huhtikuun alusta koululaisille toimitettiin kotiin aterioita, kustannukset kevään osalta olivat 300 euroa. Suojaustarvikkeiden kustannukset olivat 400 euroa. Akaan kaupungin saama valtion erityisavustus lukiokoulutukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi lukuvuodelle 2020-2021, valtionosuusprosentti 95 %, oli 18.905 euroa, jonka käytöstä noin 3.700 euroa, omahoito noin 200, kohdentui vuodelle 2020 ja loput kohdentuu vuodelle 2021. Lisäksi Akaan kaupungin saama valtion erityisavustus syksyn 2020 ylioppilastutkinnon lisäresurssitarpeiden korvaamiseen, valtionosuusprosentti 95 %, oli 881 euroa, jonka käyttö kohdentuu vuodelle 2021. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä 900 euroa.

Vuonna 2020 kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolle kohdentuneet erilaiset väistötiloihin liittyvät kustannukset olivat yhteensä noin 2,1 miljoonaa euroa sisältäen mm. tilojen vuokra- ja ylläpitokustannuksia, kuljetuksia sisäliikuntatiloihin.

(Vuonna 2020 Viialan taajaman Parmaco-siirtorakennusten vuokrat olivat yhteensä 1.979.300 euroa + vuoden 2020 kertaluonteinen kustannus lisätöistä 45.200 euroa = yhteensä 2.024.500 euroa, joista noin 94,9 % kohdentui kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolle ja loput sosiaalityön, terveydenhuollon, tilahallinnon ja siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätasolle. Lisäksi ylläpitokustannukset.)

Koronatilanteen johdosta kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätason nettomenojen lisäys oli yhteensä noin 356.700 euroa.



9.4 TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

9.4.2 TEHTÄVÄ: VAPAA-AIKAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kirjastopalvelut

- Akaalaisten kirjastopalveluiden tuottaminen peruspalveluna Kirjastolakia noudattaen.
- Palvelee uudistuen akaalaisia vauvasta vaariin
- Laitteet ovat ajanmukaiset ja vastaavat informaatioyhteiskunnan haasteisiin.
- Sähköisten kirjojen ja lehtien saatavuus PIKIn kautta kasvaa. Digiloikka kuntalaisille.
- Pääsy kirjastoihin aukioloaikojen ulkopuolella toteutuu (omatoimiaika ehkä 7-22).

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelut järjestää nuorisotilatoimintaa Nuorten toimintakeskuksessa Toijalassa yli 12-vuotiaille. Nuorten toimintakeskuksessa käynnistetään lauantai-iltaisain myös nuorisokahvilatoimintaa yhteistyössä Akaan vanhempienverkoston ja Akaan seurakunnan kanssa. Nuorisokahvilatoimintaa järjestetään myös Viialan taajamassa joka toinen viikko. Nuorisohjaajat ovat viikoittain tavattavissa molemmilla yläkouluilla Nurkka-toiminnan merkeissä. Nuorisotyöntekijät tekevät mahdollisuuksien mukaan myös jalkautuvaa nuorisotyötä ja menevät sinne missä nuoretkin ovat.

Nuorisovaltuuston kautta nuorilla on mahdollisuus päästä vaikuttamaan Akaan asioihin. Nuorisopalvelut tukee ja ohjaa nuorisovaltuuston toimintaa. Nuorisopalvelut tekevät tiivistä yhteistyötä eri tahojen, niin kolmannen sektorin kuin kaupungin omien toimijoiden kanssa ja ovat mukana laajasti erilaisissa tilaisuuksissa ja tapahtumissa.

Akaan kaupungin etsivän nuorisotyön ensisijaisena painopisteenä on auttaa nuoria, jotka ovat koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella tai jotka ovat vaarassa keskeyttää 2. asteen opinnot tai tarvitsevat tukea saavuttaakseen tarvitsemansa palvelun. Toiminta on vapaaehtoista ja nuori päättää itse siitä, mihin suuntaan elämänsä haluaa viedä. Etsivän nuorisotyön tavoitteena on edistää nuoren kasvua ja itsenäistymistä sekä pääsyä koulutukseen ja työmarkkinoille. Etsivässä nuorisotyössä korostuu verkostojen kanssa tehtävä yhteistyö. Keskeisiä verkostoja ovat mm. oppilaitokset, mielenterveyspalvelut, sosiaalityö, työllisyyspalvelut ja puolustusvoimat (Aikailätoiminnasta vastaaminen). Talousarvioesitykseen sisältyy vakinaisen etsivän nuorisotyöntekijän vakanssi.

Akaan nuorisopalvelut ja etsivä nuorisotyö on suunniteltu starttipajahankkeen, joka on matalan kynnyksen ryhmämuotoista pajatoimintaa 16-28-vuotiaille paikkakunnan nuorille. Toiminta vahvistaa arjen elämänhallinnan taitoja sekä tukee suunnitelmallisesti nuorta löytämään oman jatkopolun esimerkiksi opintoihin tai työelämään. Starttipaja toimii myös kiinteässä yhteistyössä muiden kaupungin toimialojen kanssa. Haettavissa oleva valtionavustuksen osuus kokonaisrahoituksesta on 75 %. Hanke oli huomioitu talousarvioesityksessä pajatyöhön tarvittavan ohjaajan palkkakuluina.

Liikuntapalvelut

Akaan väestön ikääntyessä oikein kohdennettujen liikuntapalvelujen saatavuus korostuu mm. kaatumisen ehkäisyssä ja yksilön hyvinvoinnin lisääntymisessä (yhden lonkkamurtuman kustannus 40.000 e/ vuosi). Vertaisohjaajamallin luominen Akaaseen mahdollistaisi ikääntyvän väestön tehokkaamman liikunnan harrastamisen liikuntapalvelujen ryhmämäärän ja yhdistysten omien liikuntaryhmien lisääntymisen kautta. Vapaaehtoisten ohjaajien kouluttaminen ja vapaaehtoistyön tukeminen lisäisivät merkittävästi akaalaisten ikääntyneiden liikuntamahdollisuuksia.

Määräaikainen ja osa-aikainen liikunnanohjaaja on mahdollistanut liikuntapalvelujen toiminnan kehittämistyön aloittamisen ja toiminnan lisääntymisen. Ryhmätoiminnassa on voitu käynnistää matalankynnyksen ryhmät, sekä käynnistää vertaisohjattu kuntosaliryhmä (vapaaehtoistyötä). Yhdistysten omaa liikuntaryhmätoimintaa on aloitettu, sekä yhteistyö yhdistysten ja liikuntapalvelujen kesken on näkynyt tapahtumien lisääntymisenä. Tapahtumien järjestäminen on lisännyt lasten ja nuorten liikunnan harrastamista ja laajentanut liikuntapalvelujen asiakaskenttää.

Liikuntaneuvontatoiminnan käynnistäminen on lisännyt akaalaisten työikäisten liikunnan harrastamista ja hyvinvointia. Liikuntaneuvonnan kehittäminen ja yhteistyön lisääminen terveystoimen kanssa parantaa työikäisten terveyttä ja hyvinvointia. Moniammatillinen yhteistyö terveystoimen ja liikuntapalvelujen välillä edistää akaalaisten terveyttä.

Liikuntapalvelujen tärkein tuen muoto urheiluseuroille on liikkumisen mahdollistaminen tarjoamalla riittävät liikuntatilat. Liikuntapalvelujen työtehtävien uudelleen organisointi on mahdollistanut paremman yhteistyön kaupungin ja urheiluseurojen välillä. Tämä on näkynyt yhteistyön tiivistymisenä, joka on parantanut liikuntapalvelujen saavutettavuutta ja asioiden koordinoitua. Hyvin hankalassa salitilanteessa on voitu vastata seurojen tarpeisiin entistä tarkemmin ja saatu käyttöön kaikki käytettävissä olevat saliresurssit.

Liikuntapalvelujen henkilöresurssien lisääntyminen on mahdollistanut kehittämistyön mm. liikuntapaikkarakentamisen ja hyte-työn osalta. Poikkihallinnollisen yhteistyön lisääntyminen on parantanut Akaan liikuntapalvelujen tavoitettavuutta. Asiakastytyväisyys liikuntapalveluja kohtaan on noussut sekä ryhmätoiminnan lisääntymisen ja laajenemisen että seurayhteistyön lisääntymisen kautta. Talousarvioesitykseen sisältyi vakinaisen liikunnanohjaajan (30 h/viikko) vakanssi.



Kulttuuripalvelut

Akaan kulttuuripalvelut luo kolmannen sektorin, seurakunnan ja muiden toimijoiden kanssa edellytyksiä taiteen ja kulttuurin kokemiselle ja tekemiselle. Kulttuuripalvelut toimii paikallisen ja alueellisen kulttuuritoiminnan koordinaattorina ja verkostojen rakentajana.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
I. Akaa on vireä elinvoimakunta	Kirjastojen aukioloajat ovat riittävät	Enemmän auki kuin 2019	Omatoimiaika otetaan käyttöön eli lisää käyttöaikaa	Aukioloajat tunteina 2356 eli -31.61%. Koronasulku 16.3.- 13. (Pääkirjasto) / 18.5. (Vilkku) 2020. Omatoimivalmius eteni, mutta korona-aikana ei käyttöönotto mahdollista pääkirjastossa. Vilkku edelleen kesken.	Ei toteudu
	Kirjastot molemmissa taajamissa omassa käytössä ja lisää monipuolista toimintaa	I + I oltava, Kylmäkosken taajaman kirjastopalvelut uudelleen esille Terveyskeskuksen loputtua.	Pystytään lisäämään tapahtumien määrää kirjastoissa	Tapahtuminen järjestäminen päättyi 7.3.2020 perhetapahtumaan. Kesän jälkeen ei aloitettu korona-tilanteen johdosta. Taidenäyttelyitä toki ollut syksyllä.	Toteutuu osittain
	Liikuntapalveluiden toiminta on laadukasta ja suunnitelmallista	Liikuntapaikkojen määrän lisääminen ja laadun parantaminen, seurojen ja yhdistysten kanssa tehtävän yhteistyön tiivistäminen.	Seuroista koottu liikuntatyöryhmä koontuu säännöllisesti, liikuntapaikkojen määrän lisääminen ja laadun parantaminen	Liikuntatyöryhmä ei kokoontunut v. 2020, mutta urheiluseuroihin on oltu laajasti yhteydessä sähköpostilla ja teamsin välityksellä mm. Viialan uuden liikuntahallin suunnittelun tiimoilta. Liikuntapalvelut on välittänyt seuroille tietoa kaupungin liikuntahankkeista ym. liikuntaan liittyvistä asioista sitä mukaa kuin sitä on kaupungin muilta toimijoilta saatu.	Toteutuu osittain
	Kulttuuripalvelut tekee yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.	Yhteistyötapojen ja -tilaisuuksien ja -muotojen dokumentointi. Toimintojen lukumäärä.	Kulttuuripalvelut on käytössä olevien resurssien mukaisesti mukana monipuolisesti erilaisissa yhteistyömuodoissa. Kulttuuritapahtumien lukumäärä pysyy aktiivisen korkeana.	Kulttuurityöryhmä on perustettu, mutta ei ole toiminut vuonna 2020. Kulttuuritapahtumien järjestäminen estyi koronavirusepidemian vuoksi. Näkymä 2020 -tapahtuma pystyttiin ulkoilmatapahtumana toteuttamaan.	Toteutuu osittain

			Yhteistyötapoja ja muotoja kartoitetaan		
			Kulttuuryöryhmän kokoonpano on monipuolinen ja kattava		
	Lasten -ja nuorten kulttuuryöryhmä toimii aktiivisesti.	Ryhmä kokoontuu säännöllisesti. Tuottaa tapahtumia yhteistyössä. Toimintojen lukumäärä.	Lasten- ja nuorten kulttuuryöryhmä tuottaa vähintään yhden tapahtuman	Lasten ja nuorten kulttuuryöryhmän toimintaa ei ole järjestetty.	Ei toteudu 
	Kulttuuria on monipuolisesti kaikkien saavutettavissa.	Asiakastilastot Käyttäjämäärät	Digimahdollisuuksia kartoitetaan. Erilaisten ikä- ja erityisryhmien tarpeita kartoitetaan. Toiminnassa on huomioitu kulttuuria vähäisesti hyödyntävät.	Kartoituksia ei ole toteutettu. Näkymä 2020 -tapahtuma pyrittiin järjestämään huomioiden erityisryhmien tarpeita.	Ei toteudu 
	Näkymä2020 –näytelyä kehitetään yhteistyössä Taide Akaa ry:n kanssa	Kehittämissuunnitelma dokumentoidaan. Kävijämäärä.	Luodaan yhteistyössä Taide Akaa ry:n kanssa kehittämissuunnitelma ja Näkymä 2020 toteutetaan sen mukaisesti.	Vuoden 2020 Näkymä-tapahtuma toteutettiin kuraattorin ehdotuksen pohjalta. Systemaattisen yhteissuunnittelun esti Koronavirusepidemian käynnistyminen keväällä 2020. Avointa taiteilijahakua ei toteutettu, vaan kuraattori teki taiteilijavalinnat. Vuoden 2021 suunnitelma on laadittu syksyllä 2020. Taide Akaa ry ilmoitti, ettei enää järjestä Näkymä-tapahtumaa ja tapahtuman järjestäminen siirtyi kaupungin vastuulle. Kaupungilla ei ole henkilöstöresursseja järjestää vuoden 2021 tapahtumaa. Myös Koronavirusepidemian vallitseva tilanne myötävaikutti tapahtuman perumiseen vuodelta 2021.	Toteutuu osittain 
	Akaa on mukana kulttuuripääkaupunki 2026 -hankkeessa	Luodaan suunnitelma, mitä kulttuuritapahtumia toteutetaan osana kulttuuripääkaupunkihanketta	Edetään hankkeen ohjeistuksen mukaisesti	Akaan kaupunki osallistuu kulttuuripääkaupunki 2026 -hankkeen suunnitteluun ja valmisteluun.	Toteutuu 
	Veturimuseon toimintaa kehitetään	Kehittämistoimintojen sisältö ja lukumäärä	Toiminnan mahdollisuuksia kartoitetaan.	Kehittämistyötä on käynnistetty Museo-veturiseura ry:n kanssa.	Toteutuu osittain

			Kehittäminen aloitetaan tiiviissä yhteistyössä Museoveturiseurayrityksen kanssa		
	Kulttuuripalveluiden toimintaa ohjaa Akaan kulttuuripalveluiden kulttuurisuunnitelma	Kulttuurisuunnitelma on luotu	Kulttuurisuunnitelmaa luodaan resurssien mukaisesti	Kulttuurisuunnitelman laadinta ei ole toteutunut.	Ei toteudu 
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Etsivän nuorisotyön nuoret ohjautuvat oikea-aikaisesti heitä hyödyttäviin palveluihin ja samalla heidän kykynsä hoitaa omia asioitaan paranee. Etsivä nuorisotyö tuo palveluiden ulkopuolella olevien nuorten äänen kuuluviin ja tekee näkyväksi palveluvajeita. Aikalisä-toiminnan ja puolustusvoimien kanssa tehtävän yhteistyön koordinaatio Akaan alueella siirtyy osaksi etsivää nuorisotyötä.	Nuorten eteenpäin ohjautumisen tilasto: valtakunnallinen PARent-järjestelmä. Nuorten kokeman hyödyn ja voimaantumisen mittaaminen: Valtakunnallinen Sovari – sosiaalisen vahvistumisen mittari.	Etsivä nuorisotyö on nuorten arjessa mukana ja reagoi nopeasti sekä muuttuviin tilanteisiin että uusien palvelun piiriin tulevien nuorten tarpeisiin. Etsivä nuorisotyö on edustettuna nuoria koskevissa työryhmissä ja toimii aktiivisesti yhteistyössä nuoria koskevien palveluiden kanssa. Sujuva yhteistyö puolustusvoimien ja kutsunnoissa toimivien tahojen kanssa.	Vuoden 2020 aikana etsivä nuorisotyö tavoitti 120 nuorta. Työtä toteutettiin hybridimallilla verkossa tapahtuvana nuorisotyönä ja lähitapaamisina. Etsivässä nuorisotyössä hyödynnettiin ja otettiin laajemmin käyttöön digitaalisia alustoja ja sosiaalista mediaa nuorten tavoittamiseen ja kohtaamiseen. Poikkeusoloista huolimatta etsivä nuorisotyö pystyi tavoittamaan nuoria tilanteeseen nähden hyvin ja vastaamaan heidän tuen tarpeisiinsa. Aikalisätoiminta toteutetaan yhteistyössä puolustusvoimien kanssa.	Toteutuu 

Tuotantotavoitteet

Strateginen pää-määrä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
4. Akaan kirjastot ovat informaatiokeskuksia	Käyttöluvut nousuun, sähköinen asiointi kirjastoissa PIKIn kautta tutuksi yhä useammalle	Lainausluvut Asiakaskäynnit Omatoimisuuden osuus	Pientä nousua molemmissa lisääntyvän omatoimisuuden myötä	Lainaus 1 62 005, - 19,00 % (lainoista Pääkirjasto 59 % ja Vilkku 41 %) Käynnit 90 904, - 15,55 % (käynneistä Pääkirjasto 58 % ja Vilkku 42 %) Omatoimisuus ei käytössä, automaateilla lainattu Pääkirjasto 20,3 % ja Vilkku 15,0 %	Toteutuu osittain 
	Kirjastot ovat informaatiokeskuksia. Saatavilla on uusiutuva, monipuolinen kokoelma. Koko PIKlissä e-aineistoihin lisäpanostusta.	PIKI-kirjastot lisäävät 2020 e-aineistojen hankintaa ja tarjontaa	Näiden aineistojen käyttö kasvaa, arvio + 10 %	PIKlissä E-kirjoja 296, + 54,17 %, hankintoja 232, + 41,46 % E-kirjojen käyttökerat 5996, + 37,52 %, E-musiikin 2059, + 51,62 %, E-lehtien 10383, - 18,24 % (lehtilukusalit suljettu) ja E-kuvatallenteiden lainaus 1335, + 4503,45 %	Toteutuu 
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Akaalaisten käytössä ovat monipuoliset ja viihtyisät kirjastotilat. Kirjastot osaltaan lisäävät ihmisten hyvinvointia ja akaalaista yhteisöllisyyttä monipuolisilla palveluillaan	Asiakaskysely 2020	Mihin ollaan tyytyväisiä ja mitä pitäisi parantaa. Nyt hyvä verrata vuosia 2019 ja 2020, kun väistötalana toimiminen on loppunut.	2020 asiakaskyselyä ei tehty, koska koronan aiheuttamien haittojen takia vuosia 2019-2020 ei olisi voitu verrata. Kirjastojen sulkemisesta ei pidetty, mutta käytön ollessa rajoitettua, ei lainaus-, kävijä- ja lehtilukusalin käyttö voinut kuin vähentyä.	Ei toteudu 
	Nuorten osallisuutta vahvistetaan	Toimintakaudessa on 1-2 nuorten tuottamaa tapahtumaa, retkeä tai tilaisuutta. Osallisuuskysely	Toiminnassa toteutetaan osallisuusohjelmaa / NUPS2020 Kunnassa toimii nuorisopalveluiden ja kulttuuripalveluiden yhteinen nuorista koostuva tapahtumatiimi. Nuorten aktiivisuus ja hyvinvointi kasvaa. Harrastuspassin käyttöönottoa selvitetään.	Nuorten tuottamia tapahtumia, retkiä ym. ei ole toteutettu johtuen pääosin koronatilanteesta. Kulttuuri- ja nuorisopalveluiden yhteistä nuortentiimiä ei ole perustettu. Harrastuspassin käyttöönottoa selvitettiin, mutta toimivaa mallia ei ole löytynyt. Harrastamisen Suomen	Ei toteudu 

				mallin mukainen toiminta on todettu toimivammaksi vaihtoehtoksi, asiaa on ryhdytty selvittämään koulutoimen taholta.	
	Nuorille on monipuolisesti tukea, tekemistä ja toimintaa	Osallistujamäärät Asiakastytytyväisyyskyselyt	Palvelut rakentuvat toimintasuunnitelman mukaisesti	Koronaepidemian vuoksi suunniteltu toiminta muuttui täysin. Toiminta siirtyi suurelta osin verkkoon somealustoille, jossa toteutettiin erilaisia nuorille suunnattuja toimintoja peleistä yksilökeskusteluihin. Nuorille on annettu tukea ja keskusteluapua koronan aiheuttaman huolen ja epävarmuuden vuoksi.	Toteutuu osittain 
	Etsivä nuorisotyö on vakiintunut työmuoto ja käytettävissä ovat riittävät resurssit.	Vakituisten vakanssien lukumäärä.	Yksi etsivä nuorisotyöntekijä on vakinaisella vakanssilla. Palkkakustannuksiin saadaan valtionavustusta vuosittain.	Toinen etsivä nuorisotyöntekijä on vakinaistettu v. 2020. Valtionavustusta kahden etsivän nuorisotyöntekijän palkkakustannuksiin saatiin 60 000 euroa.	Toteutuu 
	Liikuntapalvelujen saatavuus	Liikuntapolun luominen ja ikääntyneiden kaatumisen ehkäisy. Luodaan neliportainen malli vastaamaan ikääntyneen tarpeisiin. Polku kulkee terveyskeskuksen kuntoutuksesta liikuntapalvelujen kolmiportaiseen ryhmätarjontaan; matalan kynnyksen ryhmät, ikääntyneiden ryhmät ja vertaisohjaajien ohjaamat hyväkuntoisten ryhmät. Vertaisohjaaja mallin luominen Akaaseen. Liikuntapalvelujen, seurojen ja yhdistysten yhteistyönä järjestettävien tapahtumien lisääminen.	Kysely liikuntapalvelujen ryhmätoimintaan osallistuville, seuroille liikuntaraatitapahtuma, joka arvioi liikuntatilojen riittävyyttä.	Kyselyjä liikuntapalvelujen ryhmätoimintaan osallistuville ei ole toteutettu kuten ei liikuntaraatitapahtumaakaan seuroille. Sen sijaan on tehty osana Toijalan kouluverkkotyötä kysely akaalaisille urheiluseuroille. Kyselyssä kartoitettiin seurojen näkemystä liikuntatilojen riittävyydestä ja tarpeista.	Toteutuu osittain 
7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotanto monimuotoista	Kirjastojen palvelut pyrkivät vastamaan asiakaslähtöisesti eri alueiden asukkaiden erilaisiin tarpeisiin.	Kuinka monta prosenttia akaalaisista käyttää kirjastoja (2017 29,88 %, 2018 29,33 %, 2019 30,56 %)	Pientä nousua molemmissa tavoitteena	Lainaaaja 28,32 % asukkaista, - 7,34 %	Toteutuu osittain 
	Pirkanmaan kirjastot ovat yhteistyössä liikkuvien asiakkaiden käytössä	Muualta saatu aineisto ja muualla käytetty oma aineisto	Aineistojen yhteiskäyttö kasvaa Akaassa ja Pirkanmaalla	Kun ihmiset eivät ole liikkuneet, on aineisto	Toteutuu osittain 

	tössä. Toisaalta aineisto liikkuu, ei välttämättä ihmiset (ekologia)			neisto liikkunut kirjastoista toisiin enemmän. Akaassa lainattu muiden PIKI-kirjastojen aineistoa 2019 11133 kpl, 5,57 % ja 2020 10902 kpl, 6,73 % eli 20,82 % enemmän.	
	Nuorisopalvelut ovat yhdenvertaisesti kaikkien saatavissa	Nuorisotyötä toteutetaan koko kunnan alueella lähipalveluna. Raportointi	Nuorten toimintakeskus on säännöllisesti nuorten käytettävissä. Nurkka-toiminta molemmilla yläkouluilla viikoittain. Verkossa tapahtuvaa nuorisotyötä kehitetään. Digimahdollisuuksia kartoitetaan.	Toimintaa järjestettiin koronarajoitusten salliessa: Nuorten toimintakeskus oli nuorten/lasten käytössä kolmena päivänä viikossa. Lauantai-iltaisin järjestettiin yhteistyötahojen kanssa Nuortenkahvilatoimintaa vuoroviikoin Toijalan ja Viialan taajamissa. Nuorten starttipaja toimi Nuorten toimintakeskuksessa kestävästä lähtien lähi- valmennuksena kerran viikossa ja elokuusta lähtien kolmena päivänä viikossa. Kouluilla tehtävää Nurkkatoimintaa järjestettiin Toijalan ja Viialan yläkouluilla vuoroviikoin kerran viikossa. Kylmäkoskella syksyllä järjestettyihin lähitoimintatapahtumiin ei saatu osallistujia. Verkossa tapahtuvan nuorisotyön muotoja kehitettiin huomattavasti.	Toteutuu osittain 
10. Akaa on hyvä kumppani	Kirjastot ovat hyviä kumppaneita muille hallintokunnille ja voivat tarjota etättyö-, kokous- ja näyttelytiloja kuntalaisille. Kirjastot tukevat kuntalaisien digiloikkaa.	Mitä yhteistyötä on ja miten tiloja käytetään. Asiakastilaisuuksia järjestetään enemmän kuin 2019.	Yhteistyökumppanit osaavat käyttää kirjastoja ja -tiloja tukeaan entistä enemmän.	Tiloja ei juuri ole voitu käyttää yleisö- tai kokouskäytössä.	Ei toteudu 
7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotto monimuotoista	Nuorisopalvelut ovat yhdenvertaisesti kaikkien saatavissa	Nuorisotyötä toteutetaan koko kunnan alueella lähipalveluna. Raportointi.	Nuorten toimintakeskus on säännöllisesti nuorten käytettävissä. Nurkka-toiminta molemmilla yläkouluilla viikoittain. Verkossa tapahtuvaa nuoris-	Ks. ed.	Toteutuu osittain 

			työtä kehitetään. Digi-mahdollisuuksia kar-toitetaan.		
	Nuorisovaltuusto on vaikuttava ja aktiivinen toimija.	Nuorisovaltuusto järjestää 2-5 kokousta toimikaudessa	Uuden nuorisovaltuuston toimintaa tuetaan koulutuksella ja jäsenet on perehdytetty hyvin kunnalliseen päätöksentekoon.	Vuonna 2020 nuorisovaltuuston kokouksia pidettiin kuusi. Nuorisovaltuuston jäsenet ovat osallistuneet Nuva ry:n koulutuspäivään syksyllä. Akaan nuorisovaltuustolla on edustus Pirkanmaan maakunnallisessa nuorisovaltuustossa.	Toteutuu 
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Nuorisopalveluilla riittävät henkilö- ja työaikaressurit.	Vakanssien täyttöaste	Kaikilla täyttölupaisilla vakantuisilla vakansseilla on työntekijät.	Nuorisopalveluilla on ollut tilapäisesti yksi vakanssi täyttämättä toukokuusta alkaen koronatilanteen takia.	Toteutuu osittain 
10. Akaa on hyvä kumppani	Nuorisopalveluiden yhteistyö kolmannen sektorin, yritysten, yhdistysten, seurakunnan ja muiden toimialojen kanssa on suunnitelmallista ja tavoitteellista.	Verkostoyhteistyötä toteutetaan toimintamallin mukaisesti. Raportointi Tilastointi	Akaan nuorisopalveluiden, Akaan seurakunnan ja Akaan vanhempienverkoston yhteistyönä toteutettava nuorisokahvila-toiminta vakiinnutetaan osaksi Nuorten toimintakeskuksen toimintaa.	Nuorisopalveluiden yhteistyö eri yhteistyötahojen kanssa sujui hyvin koronan aiheuttamista haasteista huolimatta. Lauantai-iltaisin toteutettava Nuorten kahvilatoiminta on vakiintunut osaksi Nuorten toimintakeskuksen toimintaa.	Toteutuu osittain 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Kirjastopalvelut

Ennalta arvaamattomat koronan vaikutukset näkyivät selvästi kirjastonkäytössä. Lainaukset, kävijät ja tapahtumat laskivat (-19,00 %, -15,55 % ja -68,06 %). Aukiolotunnit laskivat -31,61 %. Hankinnat vain -0,58 %. Kokoelmasta poistettiin 2019 3195 kpl ja 2020 8301 eli +159,81 %. PIKI-kirjaston verkkokäynnit kasvoivat 17,62 %

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalveluiden olennaisin tapahtuma oli Näkymä 2020 -tapahtuman toteutus yhteistyössä Taide Akaa ry:n kanssa ja vuoden 2021 Näkymä-tapahtuman suunnittelu.

Nuorisopalvelut

Koronaepidemia vaikutti merkittävästi nuorisopalveluiden toimintaan vuonna 2020. Tilanteen myötä nuorisotyö siirtyi enemmän verkkoon. Toiminnassa käytettäviä somealustoja lisättiin ja uusia toimintamuotoja otettiin käyttöön. Täysin uutena toimintana nuorisopalveluissa aloitti keväällä 2020 alle 29-vuotiaille suunnattu Nuorten starttipaja. Toiminta niin starttipajassa kuin etsivässä nuorisotyössä toteutettiin hybridimallilla, lähitapaamisin ja etäyhteyksin. Loppukesästä lähtien Nuorten starttipaja järjestettiin pääosin lähi-toimintana. Nuorisotilatoimintaa ja koulujen Nurkka-toimintaa järjestettiin silloin kun asetetut koronarajoitukset sen sallivat, lähinnä alkuvuodesta ja syksyllä.

Liikuntapalvelut

Koronatilanteella oli suuri vaikutus erityisliikunnan järjestämään ryhmätoimintaan ja keväällä koronatilanteen pitkittyessä aloitettiin ikäihmisille suunnatut etäjumput. Uimakoulut voitiin järjestää kesällä normaalisti.

Kirjastopalvelut

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
aukiolotunnit	3414	3445	lisääntyy	2356 eli - 31,61 %
lainausluvut	199 612	200 003	hieman lisääntyy	162005 eli - 19,00%
e-aineistot	PIKI 136 e-kirjaa	192	kasvaa	296
tapahumat	99	144	vähän lisää	46 eli -68,06 %

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

VAPAA-AIKAPALVELUT	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	202 100	-5 100	197 000	161 846,65	82,2 %	-35 153,35
Ulkoiset	192 100	0	192 100	156 903,39	81,7 %	-35 196,61
Sisäiset	10 000	-5 100	4 900	4 943,26	100,9 %	43,26
TOIMINTAKULUT	-2 700 300	32 000	-2 668 300	-2 585 628,51	96,9 %	82 671,49
Ulkoiset	-1 164 100	700	-1 163 400	-1 079 688,65	92,8 %	83 711,35
Sisäiset	-1 536 200	31 300	-1 504 900	-1 505 939,86	100,1 %	-1 039,86
TOIMINTAKATE	-2 498 200	26 900	-2 471 300	-2 423 781,86	98,1 %	47 518,14
Ulkoiset	-972 000	700	-971 300	-922 785,26	95,0 %	48 514,74
Sisäiset	-1 526 200	26 200	-1 500 000	-1 500 996,60	100,1 %	-996,60

Vapaa-aikapalvelujen tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 48.500 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 49.200 euroa).

Kirjastopalvelut

Kirjastopalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 16.300 euroa. Toimintatuotot alittuivat 4.700 euroa johtuen muiden tuottojen alittumisesta. Toimintakulut alittuivat 21.100 euroa johtuen erityisesti palvelujen ostojen alittumisesta.

Koronatilanteen johdosta muut tuotot alittuivat noin 4.500 euroa. Lisäksi suojaustarvikkeiden kustannukset olivat 2.000 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen lisäys oli yhteensä 6.500 euroa.

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 25.000 euroa. Toimintatuotot alittuivat 5.700 euroa. Toimintakulut alittuivat 30.700 euroa johtuen erityisesti palvelujen ostojen ja henkilöstökulujen alittumisesta.

Koronatilanteen johdosta vuokratuotot vähenivät noin 2.200 euroa ja palvelujen ostot noin 4.700 euroa. Koronatilanteen johdosta nettomenojen vähennys oli 2.500 euroa.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 43.300 euroa. Toimintatuotot ylittyivät 4.600 euroa. Toimintakulut alittuivat 38.700 euroa johtuen erityisesti henkilöstökulujen alittumisesta.

Koronatilanteen johdosta AVI myönsi syksyllä etsivään nuorisotyöhön takautuvasti lisää valtionosuutta eli alkuperäistä päätöstään 10.000 euroa enemmän. Lisäksi nuorisopalveluissa oli yksi nuorisohjaajan vakanssi täyttämättä 15.4.2020 lähtien, koska toimintaa ei voitu järjestää normaaliolojen tapaan, vähentävä vaikutus henkilöstökuluihin yhteensä noin 24.000 euroa. Myös matkakulut muodostuivat noin 4.200 euroa pienemmiksi. Koronatilanteen johdosta nettomenojen vähennys oli yhteensä 38.200 euroa.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot ylittyivät 36.000 euroa. Toimintatuotot alittuivat 29.300 euroa johtuen erityisesti arvioitua pienemmistä maksutuotoista. Toimintakulut ylittyivät 6.700 euroa johtuen erityisesti vuokratulujen 7.600 euron lisäyksestä ns. Pätsiniementien liikuntatilan vuokrauksen johdosta.

Koronatilanteen johdosta maksutuotot vähenivät noin 12.100 euroa johtuen sivistyslautakunnan päätöksestä vapauttaa vallitsevassa tilanteessa kaikki kaupungille harrastusmaksua suorittavat toimijat maksusta kauden 2020-2021 osalta.

Koronatilanteen johdosta vapaa-aikapalvelujen tehtävätason nettomenojen vähennys oli yhteensä noin 22.100 euroa.

9.4 TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA
9.4.3 SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ
Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	1 887 400	-180 100	1 707 300	1 669 467,65	97,8 %	-37 832,35
Ulkoiset	1 877 400	-175 000	1 702 400	1 664 524,39	97,8 %	-37 875,61
Sisäiset	10 000	-5 100	4 900	4 943,26	100,9 %	43,26
TOIMINTAKULUT	-31 338 300	-285 300	-31 623 600	-31 131 146,25	98,4 %	492 453,75
Ulkoiset	-24 030 600	-869 700	-24 900 300	-24 393 888,09	98,0 %	506 411,91
Sisäiset	-7 307 700	584 400	-6 723 300	-6 737 258,16	100,2 %	-13 958,16
TOIMINTAKATE	-29 450 900	-465 400	-29 916 300	-29 461 678,60	98,5 %	454 621,40
Ulkoiset	-22 153 200	-1 044 700	-23 197 900	-22 729 363,70	98,0 %	468 536,30
Sisäiset	-7 297 700	579 300	-6 718 400	-6 732 314,90	100,2 %	-13 914,90

Sivistyslautakunnan ulkoiset nettomenot alittuivat 468.500 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 576.200 euroa).

Koronatilanteen johdosta sivistyslautakunnan nettomenojen lisäys oli yhteensä noin 334.600 euroa.



9.5 TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

9.5.1 TEHTÄVÄ: TEKNISEN TOIMEN HALLINTO

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Teknisen toimen hallintoon sisältyy teknisen lautakunnan ja teknisen johtajan tehtävät. Hallinnon tehtävänä on johtaa ja kehittää koko teknisen toimen taloutta ja toimintaa. Teknisen toimen hallinto toimii yhteistyötahona vesihuollon, jätehuollon, ympäristön-
suojelelun ja pelastustoimen tehtävissä.

Lisäksi teknisen toimen hallinto vastaa toimitilojen ja yhdyskuntarakentamisen investointi- ja korjaushankkeiden valmistelusta, rakennuttamisesta ja valvonnasta yhteistyössä käyttäjätahojen ja eri toimijoiden kanssa. Hallinnon vastuulle kuuluu myös tarpeettomaksi todettujen rakennusten realisointi kaupungin ohjeistuksen mukaisesti.

Teknisen toimen hallinto panostaa yhteistyössä kaupunkikehityksen kanssa siihen, että Akaa on vireä elinvoimakunta, viihtyisä kaupunki ja hyvä kumppani.

Teknisen toimen strategialinjauksiin perustuvat tavoitteet:

Akaa on vireä

- Yhteistyössä kaupunkikehityksen kanssa tekninen toimi edesauttaa elinkeinotoiminnan kehittämistä panostamalla monipuoliseen tonttitarjontaan ja toimivaan infrastruktuuriin kaupungin eri alueilla

Akaa on innovatiivinen

- Tekninen toimi kehittää ja tehostaa toimitilojen ja kiinteistöjen hallintaa, käytettävyyttä, käyttöastetta ja energiatehokkuutta ja pyrkii tavoitteellisesti vähentämään kiinteistöjen käyttökustannuksia
- Tekninen toimi pyrkii tavoitteellisesti parantamaan työn sujuvuutta tietotekniikkaa hyödyntäen

Akaa on kaunis

- Tekninen toimi panostaa kaupungin yleisilmeeseen, viihtyisyyteen ja turvallisuuteen yleisten alueiden, ulkoliikuntapaikkojen ja leikkipaikkojen hoidolla käytettävissä olevien resurssien puitteissa ja yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa
- Tekninen toimi panostaa katujen kunnossapitoon käytössä olevien resurssien puitteissa kaupungin eri alueilla

Akaa on saavutettava

- Yhteistyössä kaupunkikehityksen kanssa tekninen toimi edesauttaa elinkeinotoiminnan kehittämistä panostamalla toimivaan infrastruktuuriin kaupungin eri alueilla
- Edesautetaan elinkeinotoiminnan säilyttämistä haja-asutusalueella kohdentamalla yksityisteiden kunnossapito- ja peruskorjausavustukset liikkuksen tarpeet huomioiden

Akaa on uudistuva

- Tekninen toimi panostaa kiinteistöjen sisäilmaongelmien selvittämiseen, ratkaisemiseen ja korjaamiseen kiireellisyysjärjestyksessä määrärahojen puitteissa ja hakee vaihtoehtoja terveellisten toimitilojen tarjoamiseksi kaupunkilaisille ja henkilöstölle
- Hinku-kuntana Akaa on sitoutunut tavoittelemaan 80 prosentin päästövähennystä vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta. Tekninen toimi pyrkii vähentämään ilmastopäästöjään lisäämällä soveltuvien osien uusiutuvan energian käyttöä ja parantamalla energiatehokkuutta. Tekninen toimi kannustaa omalta osaltaan myös paikallisia yrityksiä ja asukkaita ilmastotekoihin.
- Tekninen toimi panostaa tiiviiseen yhteistyöhön kaupunkikonsernin sisällä sekä yrittäjien ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa
- Tekninen toimi pyrkii tavoitteellisesti parantamaan työn sujuvuutta tietotekniikkaa hyödyntäen
- Tekninen toimi huolehtii omalta osaltaan henkilöstön työssä jaksamisesta ja pyrkii tavoitteellisesti sairaspöissaolojen vähentämiseen

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
I. Akaa on vireä elinvoimakunta	Lisätään mahdollisuuksia uusien työpaikkojen luomiseen yhteistyössä kaupunkikehityksen kanssa	Monipuolisten liike- ja teollisuustonttien määrä	AkaaPoint-alueen rakentaminen etenee siten, että mm. raakapuuterminalin toteuttaminen on mahdollista ja alueelta on mahdollista tarjota monipuolisia tontteja elinkeinoelämän tarpeisiin. Elinkeinopoliittisesti merkittävien investointihankkeiden valmistelu toteutetaan suunnitelmallisesti yhteistyössä kaupunkikehityksen kanssa.	Vaunutien rakentaminen plv 0-660 valmistunut. Vaunutien rakentaminen jatkuu 2021. Täysperävaunutien jatkon urakoitsija valittu. Päätöksestä on tehty oikaisuvaatimus. Hämeentien-Satamatien kiertoliittymä on valmis. 2. vaihe kilpailutettu ja urakoitsija valittu. Työ alkaa alkuvuodesta 2021.	Toteutuu 
	Parannetaan liikenneturvallisuutta	Toteutetut toimenpiteet	Kevyen liikenteen viisaan ja turvallisen liikkumisen suunnitelman kiireellisyysluokkien 1 ja 2 toimenpiteet on suoritettu. Kadunrakennushankkeiden valmistelussa huomioidaan mahdolliset kevyen liikenneväylien rakentamis- tai kunnostustarpeet.	Suurin osa toimenpiteistä tehty. Osa kohteista toteutui Hämeentien-Satamatien yhteydessä ja osa Kurkelantien kevyen liikenteen väylän rakentamisen yhteydessä.	Toteutuu osittain 
	Akaan tunnettuutta ja sujuvampaa liikkumista parannetaan	Yleisten teiden opasteviittojen määrä	Yleissuunnitelman mukaisen opasteviittojen uusimista jatketaan. Tavoitteena on saada viitoitukset uusittua vuoden 2020 loppuun mennessä.	Viitoitussuunnitelmat käsitelty teknisessä lautakunnassa sekä ELY:n ja Väylän kanssa. Valmistelua jatketaan saatujen kommenttien ja linjausten perusteella.	Ei toteudu 

Tuotantotavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Teknisen toimen taloushallinnon sekä hankintaosaamisen parantaminen	Talouden ja toiminnan ajantasainen raportointi ja ennakointi.	Talouden ja toiminnan ajantasaista raportointia lautakunnalle jatketaan. Talouden tasapainottamisohjelmien 2 ja 3 mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen.	Säännöllinen kuukausi-raportointi lautakunnalle aloitettu toukokuussa. Varikkoselvitys tehty. Jatketaan valmistelua.	Toteutuu osittain 
	Teknisen toimen taloushallinnon sekä hankintaosaamisen parantaminen	Hankintojen laadun ja paikallisen vaikutavuuden parantaminen.	Hankintalain ja kaupungin hankintaohjeen noudattamisen parantaminen edelleen. Yritysvaikutusten arvioinnin huomioiminen hankinnoissa. Tarvittavan hankintakoulutuksen järjestäminen.	Hankintakoulutusta järjestetty teknisen toimen henkilöstölle. Ohjeistettu henkilöstöä hankintojen ja tarjouspyyntöjen valmistelussa sekä hankintaohjeen ja pienhankintaohjeen noudattamisessa. Laadittu hankintojen kilpailutusaikataulu.	Toteutuu 
10. Akaa on hyvä kumppani	Tekninen toimi on luotettava yhteistyökumppani	Yhteistyö kaupungin muiden toimialojen sekä yhteistyötahojen kanssa.	Panostetaan edelleen sujuvaan ja ajantasaiseen tiedonvaihtoon ja yhteistyöhön kaupungin muiden toimialojen sekä elinkeinoelämän ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.	Jatkuvaa toimintaa.	Toteutuu 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Teknisen toimen hallintoa vahvistettiin määräaikaisella rakennuttamispäälliköllä, jonka tehtävänä on vastata talonrakennuksen investointihankkeiden, mm. Viialan yhtenäiskoulun, liikuntahallin ja keskuskeittiön hankevalmistelusta, rakennuttamisesta ja valvonnasta. Rakennuttamispäällikkö aloitti tehtävässä 7.1.2020. Työsuhde päättyi 31.7.2020. Uusi rakennuttamispäällikön haku käynnistettiin ja uusi rakennuttamispäällikkö aloitti 2.11.2020. Tekninen johtaja vastasi rakennuttamispäällikön tehtävien hoidosta heinäkuusta marraskuuhun.

Jatkettiin digitaalisten ohjelmistojen ja mobiiliratkaisujen hyödyntämismahdollisuuksien selvittämistä yhdessä tietohallinnon kanssa työn tehostamiseksi teknisessä toimessa. Mobiili työajanseurantajärjestelmä otettiin käyttöön kiinteistönhoidossa ja alueiden kunnossapidossa. Lisäksi sen käyttöönottoa valmisteltiin myös toimistohenkilöstön osalta, kun siirryttiin kaupungintalolta väistötiloihin Valtatie 11:n tiloihin marraskuussa 2020.

Teknisessä toimessa aloitettiin vuonna 2019 työyhteisövalmennus, jota jatkettiin tehtäväalueittain vuonna 2020. Valmennuksen osana käynnistettiin työyhteisön sisäisiä kehittämishankkeita, joiden tavoitteena on mm. työssäksäamisen parantaminen, sairauspoissaolojen vähentäminen, perehdytyksen tehostaminen, palaverikäytäntöjen ja tiedonkulun kehittäminen.

Tekninen johtaja oli poissa 20.3.-31.5.2020 välisen ajan, jolloin teknisen johtajan sijaisena toimi kiinteistöpäällikkö.

Koronaepidemia vaikutti teknisessä toimessa erityisesti ruoka- ja siivouspalvelujen toimintaan. Muilla tehtäväalueilla vaikutus toimintaan oli vähäisempi. Toimistotehtävissä siirryttiin suositusten mukaisiin etätöihin.

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

TEKNISEN TOIMEN HALLINTO	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	10 000	0	10 000	34 657,37	346,6 %	24 657,37
Ulkoiset	10 000	0	10 000	24 322,37	243,2 %	14 322,37
Sisäiset			0	10 335,00		10 335,00
TOIMINTAKULUT	-1 845 400	100 800	-1 744 600	-1 790 225,60	102,6 %	-45 625,60
Ulkoiset	-1 701 200	95 900	-1 605 300	-1 650 670,09	102,8 %	-45 370,09
Sisäiset	-144 200	4 900	-139 300	-139 555,51	100,2 %	-255,51
TOIMINTAKATE	-1 835 400	100 800	-1 734 600	-1 755 568,23	101,2 %	-20 968,23
Ulkoiset	-1 691 200	95 900	-1 595 300	-1 626 347,72	101,9 %	-31 047,72
Sisäiset	-144 200	4 900	-139 300	-129 220,51	92,8 %	10 079,49

Teknisen toimen tehtävätason ulkoiset nettomenot ylittyivät 31.000 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 64.900 euroa).

Ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 14.300 euroa johtuen erityisesti myyntituotoista. Ulkoiset toimintakulut ylittyivät 39.700 euroa johtuen erityisesti palvelujen ostoista ja aineista, tarvikkeista ja tavaroista. Teknisen toimen hallinnon tehtävätasolle sisältyy huutokauppatuloja irtaimiston myynnistä 14,500 euroa ja menoja 4.900 euroa, joten nettotulot olivat 9.600 euroa.

Koronatilanteen johdosta hankittujen käsidesien kustannukset olivat 19.200 euroa. Lisäksi etätyöskentelytarvikkeiden kustannukset olivat 1.300 euroa ja suojaustarvikkeiden 100 euroa. Koronatilanteen johdosta teknisen toimen hallinnon nettomenojen lisäys oli yhteensä 20.600 euroa.



9.5 TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

9.5.2 TEHTÄVÄ: TILAHALLINTO

Vastuuhenkilö: Kiinteistöpäällikkö

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Tilahallinnon vastuulle kuuluu kiinteistöjen kunnossapito, kiinteistöhuolto, osa uudisrakentamishankkeista sekä tarvittavat kiinteistöjen korjaustyöt. Palveluissa pyritään kustannustehokkaaseen toimintaan. Kaikissa toiminnoissa panostetaan talouden tasapainottamisohjelman toteutumiseen.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
6. Akaalaisten hyvinvointi lisääntyy	Sisäilmaongelmien kokonaishallinta ja korjaavien toimenpiteiden organisointi	Sisäilmaongelmaisten kohteiden lukumäärä, joissa ongelmien organisointi asianmukaisesti ei vielä ole käynnissä.	Kohteita max. 10 %, joissa organisointi ei vielä ole käynnissä	Kohteiden kattojen läpivientien tiivistyksistä suurin osa tehty. Arvo Ylpön koulun liikuntasalin korjaus lisätöineen valmistunut, lisäksi ilmanvaihdon säädöt ja automaation korjaus keittiössä ja kolmessa luokkahuoneessa tehty. Akaan pääkirjaston sisäilma-korjauksia ei vielä aloitettu, nämä huomioidaan mahdollisen peruskorjauksen yhteydessä. Omatoimipiste valmis. Tarpiakodin tutkimukset keskeytettiin keväällä koronan takia, tutkimuksia päästiin jatkamaan myöhemmin syksyllä. Tutkimukset valmiit. Nahkialan päiväkodin tiivistysremontti uudella puolella valmis. Paloaseman vesikaton korjaus valmis, lepotilan lattiapinnoitteen korjaus valmis. Arajärven kaksi vuokramökkiä ja pikkusaunan löylyhuone remontoitu.	Toteutuu 

				Toijalan yhteiskoulun tiivistysremontti valmis, lisäksi siivoustilan alapohjan korjaus aloitettu. Kuntotutkimukset valmiit, lisätutkimuksien selvitys aloitettu. Arvo Ylpön koulun vanhan kivikoulun musiikkiluokan lattian korjaus ja luokkatilan 2020 lattiaremontti valmiit. Kaupungintalolle perustettu sisäilmatyöryhmä. Lisätutkimukset sekä terveydellisen merkityksen arviointi valmistuneet. Päätökset väistötiloista tehty kaupunginhallituksessa 16.6.2020. Väistötiloja vuokrattu 1.9.2020 alkaen. Resiinaan perustettu sisäilmatyöryhmä.	
	Kiinteistöihin laaditut realistiset PTS suunnitelmat	PTS:ien tarkentaminen ja ajantasaistaminen.	Varmistettuja PTS:a 35 %	PTS tehty 12 kohteeseen elinkaaritarkastelun yhteydessä (AYK:n rakennukset, Pappilan koulun rakennukset, Nahkialan koulu ja asuntola, Rautalan ja Nahkialan päiväkodit, Akaan pääkirjasto). nämä kattavat 11 % kiinteistömässasta.	Toteutuu osittain 
	Sisäisen vuokrajärjestelmän kehittämisen sähköisen työkalun avulla	Sähköiseen työkaluun rakennettujen/syötettyjen kohteiden lukumäärä	Sähköiseen työkaluun syötettyjen kohteiden määrä 50 %	Ei toteutunut	Ei toteudu 

Tuotantotavoitteet

Strateginen pää-määrä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
7. Akaassa palvelut ovat asiakaslähtöisiä ja niiden tuotanto monimuotoista	HINKU-tavoitteet osana kaupungin toimintaa	Kulutusseuranta Enerkey-portaalissa	3-5 % säästö lämmitysenergia- ja sähkökulutuksissa, 80 % päästövähennys vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta	Energiatehokkuusraportin mukainen säästö lämmitys- ja sähköenergian kulutuksessa vuonna 2020 oli 1 475 MWh. Merkittävä säästö sähkönkulutuksessa johtuu pääosin korona vaikutuksesta, koska mm. koulu- ja liikuntatiloja ei ole ollut koaikka käytössä. Kyseinen säästö ei siten ole pysyvää. Energian säästötavoite vuoteen 2025 mennessä on 4 % (1 070 MWh).	Toteutuu osittain 
	Myytavaksi päätettyjen kiinteistöjen myynnin tehostaminen	Myytyjen kohteiden lukumäärä	Neljän kiinteistön myynti	Vainionlahti myyty. Tuliketuntie 3 osake myyty.	Toteutuu osittain 
	Omien kiinteistöjen käytön tehostaminen	Vuokrakiinteistöistä luopuminen vuokrasopimuksien kesto huomioden	10.000-20.000 euron säästö vuokratustannuksiin vuositasona	Sisäilmaongelmista johtuvat vuokratilarpeet lisäsivät vuokratustannuksia.	Ei toteudu 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Tilahallinnon toiminnassa on pyritty järjestelmälliseen kuntoarvioiden/kuntotutkimuksien teettämiseen ja peruskorjaushankkeiden valmisteluun tutkittuihin kiinteistöihin. Pääpaino vuonna 2020 oli kiinteistöjen kuntoarvioiden teettämisellä.

Sisäilmatutkimusten osalta sisäilmastokyselyt/-oireilut määrittivät tutkimustarpeen. Vuonna 2020 tutkimuslistalla olivat Tarpiakoti, Koivulakoti, Mäntymäki ja Nahkialan päiväkotit. Mahdollisten väistötilarpeiden kartoitusta on tehty tarpeen mukaan. Sisäilma-asioissa on tehty tiivistä yhteistyötä käyttäjäsektoreiden kanssa. Nahkalinnan ja Rautalan päiväkotien, Pappilan koulun, Toijalan terveysaseman ja Viialan terveysasema sisäilmatyöryhmät lopettivat toimintansa, mutta kokoontuvat mikäli tarvetta ilmenee. Sisäilmatyöryhmä on toiminnassa Nahkialan päiväkodissa, Arvo Ylpön koululla, Toijalan yhteiskoululla, Tarpiakodilla ja Resiinassa.

Rakennusten ylläpitoluokituksen mukaisesti tulisi rakennusten purkamiseen varata määräraha vuosille 2020-2022. Vuonna 2020 purettiin Hirvialhon koulu. Purkukustannus oli yhteensä 265 300 euroa.

Kiinteistöjen järjestelmällinen energiankulutuksen seuranta on aloitettu vuonna 2019, jotta pystymme seuraamaan HINKU-tavoitteiden saavuttamisen etenemistä. Kulutustiedoissa on vielä tarkennettavaa, jotta saamme kaikki tarvittavat tiedot mukaan seurantaan.

Kiinteistöpäällikkö irtisanoutui tehtävästään ja 22.7.2020 alkaen kiinteistöpäällikön tehtäviä hoiti rakennuttaja-asiantuntija ja tekninen johtaja yhdessä.

Koronaepidemia vaikutti tilahallinnon käytännön toimintaan suhteellisen vähän. Sisäilmatutkimusten toteuttamista jouduttiin jonkin verran siirtämään (mm. Tarpiakoti), mutta ne saatiin kuitenkin toteutettu vuoden aikana. Koulu- ja liikuntatilojen kiinnipito vaikutti merkittävästi energiankulutuksen pienenemiseen, sähkökuluissa säästö oli noin 16 000 euroa. Tilahallinnossa noudatettiin annettua koronasuosituksia mm. maskien käytön osalta. Lisäkustannuksia korona aiheutti tilahallinnossa suojainten osalta noin 1 500 euroa ja tiennettyin iv-koneiden suodattimien vaihdon osalta noin 2 800 euroa.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Rakennusten ylläpitoluokitus / Myydyt kohteet	Omakotitalo Sipola Omakotitalo Vyhtelä	Vainionlahdesta tehtiin myyntipäätös, mutta ostaja perui kaupan	Myydyt kohteet	Vainionlahti Tuliketuntie 3 osake
Rakennusten energiankulutus, sähkö	9 200 MWh	8 859 MWh	8 859 MWh	4 873 MWh
Rakennusten energiankulutus, lämpö	7 114 MWh	7 320 MWh	7 320 MWh	6 275 MWh

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

TILAHALLINTO	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	4 634 900	-62 900	4 572 000	4 659 659,36	101,9 %	87 659,36
Ulkoiset	836 800	-70 300	766 500	849 799,85	110,9 %	83 299,85
Sisäiset	3 798 100	7 400	3 805 500	3 809 859,51	100,1 %	4 359,51
TOIMINTAKULUT	-4 535 600	-86 700	-4 622 300	-4 077 674,12	88,2 %	544 625,88
Ulkoiset	-4 408 900	-94 200	-4 503 100	-3 958 074,54	87,9 %	545 025,46
Sisäiset	-126 700	7 500	-119 200	-119 599,58	100,3 %	-399,58
TOIMINTAKATE	99 300	-149 600	-50 300	581 985,24	-1157,0 %	632 285,24
Ulkoiset	-3 572 100	-164 500	-3 736 600	-3 108 274,69	83,2 %	628 325,31
Sisäiset	3 671 400	14 900	3 686 300	3 690 259,93	100,1 %	3 959,93

Tilahallinnon tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 628.300 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 463.800 euroa.)

Tilahallinnon tehtävätason ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 83.300 euroa, mm. myyntituotot ylittyivät 45.800 euroa. Tilahallinnon tehtävätasolle sisältyy huutokauppatuloja irtaimiston mynnistä 42.500 euroa ja menoja 12.600 euroa, joten nettotulot olivat 29.900 euroa.

Ulkoiset toimintakulut alittuivat 545.400 euroa, mm. palvelujen ostot alittuivat 288.000 euroa ja aineet, tarvikkeet ja tavarat 262.500 euroa. Palvelujen ostoissa mm. rakennusten ja alueiden kunnossapitopalvelut alittuivat 235.800 euroa. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa mm. lämmitys alittui 186.000 euroa ja sähkö 90.300 euroa. Vuonna 2020 tilahallinnon tehtävätasolle kiinteistöhoitoon sisältyy Hirvialhon koulun purkukustannukset, yhteensä 265.300 euroa.

Koronatilanteen johdosta tilahallinnon vuokratuloihin vaikutti alentavasti kaupunginhallituksen päätökset määräaikaista vuokrien alentamisesta, enintään -50 % maaliskuun, huhti- ja toukokuun vuokrista, yhteensä vaikutus 70.300 euroa. Koronatilanteen aiheuttamia kustannuksia muodostui suojainten hankinnasta ja tihennetystä iv-koneiden suodattimien vaihdoista yhteensä noin 4.300 euroa. Lisäksi koronatilanteesta aiheutunut koulu- ja liikuntatilojen kiinnipito vaikutti merkittävästi energiankulutuksen pienenemiseen, arviolta 16.000 euroa. Koronatilanteen johdosta tilahallinnon tehtävätason nettomenojen lisäys oli yhteensä 58.600 euroa.



9.5 TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

9.5.3 TEHTÄVÄ: SIIVOUS- JA RUOKAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Ruokapalveluja tuotetaan neljässä valmistuskeittiössä ja toimitetaan 26 kohteeseen kuumana. Ruoka-annokset tarjoillaan kouluissa linjastoista, päiväkodeissa ateriat syödään ryhmissä, vanhuspalveluissa ateriat syödään pääosin asiakashuoneissa ja pieniltä osin ruokasaleissa.

Siivouspalveluita tuotetaan kaikkiin kaupungin kiinteistöihin.

Siivous- ja ruokapalveluissa toiminta-ajatuksena on tuottaa laadukkaita, terveellisiä ja maukkaita aterioita eri-ikäisten ruokailijoiden ravitsemissuosituksia noudattaen kaupungin sisäisille ja ulkoisille asiakkaille sekä huolehtia kaupungin toiminnassa olevien erilaisten kiinteistöjen tarkoituksenmukaisesta ylläpito- ja perussiivouksesta.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Ammattitaitoinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Uusien ohjelmistojen ja laitteiden käyttöönotto ja niiden positiivinen vaikutus työntekoon.	Osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö	Aromi 14-tuotannon ohjausjärjestelmän käyttöönoton myötä reseptiikka on päivitetty ja yhtenäistetty tuotantokeittiöiden kesken. Työntekijät ovat perustaneet reseptiikkatyöryhmän sekä ruokalista työryhmän ja tehneet yhteistyötä tuotantokeittiöiden kesken. Pidetty myös yhteisiä palaverieja Valkeakosken ja Urjalan ruokapalveluiden kanssa. Keskuskeittiön hankesuunniteluryhmä koottiin myös omista työntekijöistä ja yhteistyö oli todella antoisaa ja motivoivaa. Atop-siivousmitoituksen myötä koulujen ja päiväkotien palvelukuvaukset on luotu ja otettu käyttöön. Palvelukuvaukset ovat helpottaneet yhteistyötä asiakkaan ja palveluntuottajan välillä sekä sijaisten työ on helpottunut selkeiden työohjeiden myötä.	Toteutuu 
	Laadukas palvelun tuottaminen, joka	Käyttäjäpalautteet	Palvelupalaverit tilaajien ja henkilöstön kanssa	Palvelupalaverit asiakkaiden ja tavarantoi-	Toteutuu

	suunnitellaan yhteistyössä henkilöstön kanssa			mittajien sekä palveluntuottajien kanssa toteutettiin suunnitelmien mukaan vuoden aikana, suurin osa Te-aamsin kautta koronan takia. Palautteiden perusteella toimintoja kehitettiin puolin ja toisin. Palaverien tarve on selvästi vähentynyt, mikä kertoo siitä, että asioita on saatu kuntoon ja yhteistyö sujuu hyvin.	
--	---	--	--	--	---

Tuotantotavoitteet

Ruokapalvelun ateriat tuotetaan neljässä tuotantokeittiössä (Hakalehto, Toijalan yhteiskoulu, Arvo Ylpön koulu ja Mäntymäki). Ruokapalveluissa huomioidaan eri-ikäisten ruokailijoiden ravitsemussuositukset sekä yksilölliset erityisruokavaliot. Tavoitteena on, että tulevaisuudessa ruokapalvelun ateriat tuotetaan jollakin uudella palvelutuotantomallilla kustannustehokkaasti.

Siivouspalveluja tuotetaan kahdessa eritasoisessa siivousalueessa (siivousalue 1: laitokset ja päiväkodit, siivousalue 2: koulut, toimistot ja muut kohteet) toimintojen puhtaus- ja tai hygieniavaatimusten mukaisesti.

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
10. Akaa on hyvä kumppani	Uusi keittiöverkko, palvelutuotantomalli ja organisaatio	Tuotantotehokkuus Ergonomia Suoritehintojen tarkistus	Ruokapalveluiden sisäisen selvityksen jälkeen päätös uudesta palvelutuotantomallista	Vuonna 2019 tehtiin päätös keskuskeittiön rakentamisesta. Hankesuunnitelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 20.10.2020. Suunnittelu käynnistynyt hankesuunnitelman hyväksymisen jälkeen.	Toteutuu 
	Siivousmitoituksen myötä uusien laitteiden ja menetelmien käyttöönotto	Käyttäjäpalautteet	Laadukkaasti, tehokkaasti ja ergonomisesti tehty työ	Mitoitus käytössä mitoitetuissa kohteissa.	Toteutuu 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Prosessoimalla edelleen ruokapalvelutoiminnan toimintamallia on pyritty tuotantotehokkaaseen toimintaan sovitun palvelutason mukaisesti. Vuoden aikana tehostettujen palveluyksiköiden yksiköissä muutettiin palvelutuotantomallia yhdessä hoitohenkilökunnan ja oman henkilöstön kanssa. Muutos vaati muutamia kalusto-, astia- ja välinehankintoja jokaiseen yksikköön. Lisäksi työaikoja, tehtävänkuvia sekä ruokailuaikatauluja muutettiin asiakaslähtöisesti parempaan suuntaan ja näin mm. ruoan laatu parani. Muutoksen käyttöönoton jälkeen yksiköissä on säännöllisesti käyty palautekeskustelua, kerätty palautetta ja muutettu asioita edelleen jos tarpeen. Muutokseen ovat kaikki olleet tyytyväisiä.

Päätös keskuskeittiön toteuttamisesta tehtiin 2019 ja asian valmistelu eteni vuoden aikana niin, että keskuskeittiön hankesuunnitelma tehtiin vuoden aikana yhdessä FCG Oy:n konsultin ja ruokapalveluiden käyttäjien kanssa ja vietin päätöksentekoon.

Toijalan ja Urjalan vuodeosastojen toiminnan loputtua laitoshuoltajien vakansseja jäi pois kuusi (kaksi eläköityi, kaksi oli jo valmiiksi määräaikaista ja kaksi vakinaista siirtyi avoimille vakansseille muihin kohteisiin). Ruokapalveluissa vaikutus näkyi Hakalehdon tuotantokeittiöllä toimintamallin muutoksena, tehtävänkuvien ja työaikojen muutoksina. Urjalan vuodeosaston ateriat ostettiin Attendolta ja ostosopimus päättyi toiminnan päättyttyä.

Uutta Aromi I 4-tuotannonohjausjärjestelmän hyödynnettiin tasalaatuisen ja suositusten mukaisen ruoan tuottamiseksi taloudellisesti. Tuotannonohjausjärjestelmän avulla pystytään antamaan asiakkaille nopeasti tietoa mm. ravintoarvoista ja allergeeneista. Lisäksi lainsäädännön edellyttämien tuoteselosteiden esittäminen on varmempaa ja helpompaa. Ruokapalveluissa perustettiin ruokalistaryhmä,



joka vuoden aikana työsti ruokalistoja asiakaslähtöisesti ja lisäksi aloitti tarkastelemaan reseptiikkaa ja sen kirjaamista Aromi 14- ohjelmaan. Reseptiikan suunnittelussa on huomioitu tulevan keskuskeittiön tuotantomalli ja- tapa.

Siivouspalveluiden tuotantoprosesseja on kehitetty tehtyjen Atop-siivousmitoitusten avulla. Palvelusopimukset on tehty tilaajien kanssa perustuen Atop- työohjeisiin ja tilaajien tarpeisiin. Kouluihin ja päiväkoteihin tehtiin mitoituksen perusteella palvelukuvaukset, jotka toimivat työntekijöiden työohjeena ja asiakas tietää niiden perusteella mitä siivouspalveluun kohteessa sisältyy.

Työhyvinvointia pyrittiin kehittämään niin, että työnteko olisi turvallista, terveellistä ja tuottavaa työtä, jota ammattitaitoiset työntekijät tekevät hyvin johdetussa organisaatiossa. Tavoitteena on ollut, että työntekijät kokevat työnsä mielekkääksi. Ruoka- ja siivouspalveluissa aloitti kaksi vakinaista sijaista; laitoshuoltaja ja ravitsemistyöntekijä. He työskentelevät lyhytaikaisissa akuuteissa sijaisuuksissa koko kaupungin alueella. Palaute on ollut erittäin positiivista lähiesimiesten toimesta, tämä ratkaisu on helpottanut heidän työtään. Työyhteisöpalavereja pidettiin koronasta huolimatta kohteittain koronaohjeistuksen mukaan ja työyhteisöasioita kehitettiin.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
suoritemäärä	851 941	989 532	900 000	824 839
euroa/suorite	Lapset ja nuoret 2,69 euroa/suorite, ikäihmiset 4,46 euroa/suorite	lapset ja nuoret 2,24 euroa/suorite, ikäihmiset 3,67 euroa/suorite	lapset ja nuoret 2,60euroa/suorite, ikäihmiset 3,90euroa/suorite	lapset ja nuoret 2,42 euroa/suorite, ikäihmiset 3,95 euroa/suorite
siivottavat neliöt	n. 67000m ²	n. 67000m ² *koulut ja päiväko- dit mitoitettu, yht. 25727,2m ²	n. 67000m ² *koulut ja päiväko- dit mitoitettu, yht. 25727,2m ²	n. 67000m ² *koulut ja päiväko- dit mitoitettu, yht. 25727,2m ²
euroa/m ²	29,50	29,50	29,00	29,00

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

SIIVOUS- JA RUOKAPALVELUT	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	5 059 700	-673 000	4 386 700	4 389 436,39	100,1 %	2 736,39
Ulkoiset	136 000	0	136 000	125 655,54	92,4 %	-10 344,46
Sisäiset	4 923 700	-673 000	4 250 700	4 263 780,85	100,3 %	13 080,85
VALM. OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	1 280,41		1 280,41
Ulkoiset				1 280,41		1 280,41
Sisäiset						0,00
TOIMINTAKULUT	-4 813 900	18 000	-4 795 900	-4 657 016,36	97,1 %	138 883,64
Ulkoiset	-4 583 600	9 800	-4 573 800	-4 432 510,84	96,9 %	141 289,16
Sisäiset	-230 300	8 200	-222 100	-224 505,52	101,1 %	-2 405,52
TOIMINTAKATE	245 800	-655 000	-409 200	-266 299,56	65,1 %	142 900,44
Ulkoiset	-4 447 600	9 800	-4 437 800	-4 305 574,89	97,0 %	132 225,11
Sisäiset	4 693 400	-664 800	4 028 600	4 039 275,33	100,3 %	10 675,33

Siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 132.200 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 142.000 euroa). Siivouspalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 400 euroa ja ruokapalvelujen tulosalueen ulkoiset nettomenot alittuivat 131.800 euroa.

Siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätason ulkoiset toimintatuotot alittuivat 10.300 euroa johtuen erityisesti myyntituottojen alittumisesta. Ulkoiset toimintakulut alittuivat 141.300 euroa johtuen erityisesti henkilöstökulujen alittumisesta.

Koronatilanteen johdosta siivous- ja ruokapalveluissa siivous- ja puhdistusainekulut (käsipaperi, käsisäippua, jätessäkit, käsidesi, siivousaineet ja- välineet ja kasvomaskit) lisääntyivät noin 48.800 euroa. Lisäksi kertakäyttöastiat, ruoan lisäkuljetukset, etäajan valmisruoat sekä ateriapakkaukset ja astiat aiheuttivat lisäkustannuksia noin 11.500 euroa.



Samoin koronatilanteen johdosta sijaiskustannukset lisääntyivät noin 10.000 euroa, koska esim. kaikki päiväkodit olivat auki vielä ke-säkuussa, jotta lapset saivat olla omissa kohteissaan pienissä ryhmissä ja päiväkotien lapsia ei sekoitettu keskenään. Lisäksi koronates-tissä kävijöille piti aina ottaa sijainen, jotta toiminta saatiin hoidettua sovitulla tavalla. Varsinkin keväällä tuloksen saaminen kesti jopa viisi päivää.

Keväällä etäopiskelun aikana kouluateriat ostettiin Hoiva Mehiläiseltä kotiin toimitettuina ja suoritteita ei tuotantokeittiöille tullut normaalitapaan. Em. ostot kirjautuivat kasvatus- ja opetuspalvelujen tehtävätasolle ja siivous- ja ruokapalvelujen tehtävätasolta elintar-vikkeista siirrettiin em. varten määrärahaa 37.600 euroa. Koulujen työntekijät sijaistivat tänä aikana vuosilomia vanhuspuolella, vähen-tävä vaikutus henkilöstökuluihin yhteensä noin 3.000 euroa. Henkilöstöruokailijoita on ollut etätöiden takia jonkin verran vähemmän ja tilauskahvituk-sia ei ole ollut lainkaan, joten ulkoiset myynitituotot vähentyivät noin 2.000 euroa.

Siivous- ja ruokapalveluissa siivouspuolella vaihtomatto- ja työvaatepalvelusta tuli hieman säästöä sulkuaikojen takia, kustannusten vähennys noin 500 euroa ja Viialan palloiluhallin ostopalveluna tehtävä siivous oli tauolla tilan ollessa kiinni, kustannusten vähennys noin 7.500 euroa.

Koronatilanteen johdosta siivous- ja ruokapalvelujen tehtävä-tason nettomenojen lisäys oli yhteensä 23.700 euroa.



9.5 TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

9.5.4 TEHTÄVÄ: ALUEIDEN KUNNOSSAPITOPALVELUT

Vastuuhenkilö: Kunnossapitopäällikkö

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Alueiden kunnossapidon tehtävänä on huolehtia yleisten piha- ja liikennealueiden, puistojen, leikkipaikkojen, ulkoilu- ja urheilualueiden, hulevesijärjestelmien sekä maa- ja metsätilojen ylläpidosta, toimivuudesta, turvallisuudesta ja siisteydestä.

Kadut ja yleiset alueet

Kadut ja yleiset alueet tulosalue vastaa kaupungin teiden, katujen, kevyenliikenteenväylien ja piha-alueiden kunnossapidosta ja hoidosta. Akaan kaupungilla on ylläpidettäviä pihoja yhteensä 47 kpl, kunnossapidettäviä katuja on noin 166 kilometriä ja kevyen liikenteen väyliä noin 53 kilometriä. Kunnossapidettävää katuvalaistusta on noin 5.600 valopistettä.

Maa- ja metsätilat

Talous- ja puistometsille on laadittu yhteinen metsänhoitosuunnitelma vuosiksi 2015 - 2024. Talousmetsiä on noin 329,5 ha, joita hoidetaan suunnitelman mukaisesti. Taajamametsiä on noin 246 ha, joiden hoitotavoitteiden pääpaino on virkistysmahdollisuuksien lisäämisessä.

Puistot ja leikkikentät

Rakennettuja viheralueita kaava-alueella on noin 36,4 ha ja kiinteistöjen piha-alueita noin 9 ha. Näitä hoidetaan viherhoitoluokituksen mukaisesti kokonaan omana työnä, apuna käytetään määräaikaista työntekijöitä sekä koululaisia, työllistettyjä ja kuntouttavan työtoiminnan henkilöitä.

Puistoissa leikkikenttiä on 26 kpl, lisäksi kiinteistöillä leikkialueita on 22 kpl. EU-normit määrittävät leikkikenttien kunnossapitoa ja valvontaa, lisäksi niiden hoidossa on otettava huomioon kuluttajansuojalain määrittämät asiat. Jokaisen leikkikentän hoidon tason määrittää lisäksi yhdenmukainen hoitoluokitus.

Urheilu- ja ulkoilualueet

Akaan alueella on kaksi urheilukenttää ja neljä kuntoilureittiä, ulkoliikuntapaikkoja on lisäksi useita pallokenttiä sekä neljä uimarantaa. Lisäksi löytyy viisi jääkiekkokaukaloa ja jääalueita sekä hoidettua latuverkostoa.

Hulevesijärjestelmät

Hulevesijärjestelmien kuten ojien ja viiksikaivojen kunnossapito ja hoito kuuluu Akaan kaupungin kunnossapitovastuulle. Hulevesilinjastojen toimivuudella varmistetaan hallittu hulevesien kulku.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strateginen pää-määrä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
5. Akaa on viihtyisä ja tunnettu kaupunki	Asiakastyytyväisyys selvitetään kesä- ja talvikunnossapidosta (arvosteluasteikko 1-5)	Asiakastyytyväisyyskyselyt. Tavoitetaso > 4	Kesäkauden asiakaskysely tehdään syys-lokakuussa. Talvikauden asiakaskysely tehdään huhti-toukokuussa. Tavoitetaso > 4	Kyselyä ei ole toteutettu. Korona sekoitti toimintaa.	Ei toteudu 
	Liikennealueet	Liikenneonnettomuudet	Ei liikenneympäristöstä johtuvia onnettomuuksia.	Ei onnettomuuksia.	Toteutuu 

	Rakennettujen viheralueiden A1-A3- hoitoluokien määrä pysyy entisellä tasolla Asiakastyytyväisyys selvitetään kesäkunnossapidosta (arvosteluasteikko 1-5)	Viheralueiden hoitoluokituksen mukainen taso Asiakastyytyväisyyskyselyt. Tavoitetaso > 4	36,4 ha A1 – A3 hoitoluokan mukainen taso saavutetaan. Kesäkauden asiakaskysely tehdään syyslokakuussa. Tavoitetaso > 4	Pyritty pysymään tavoitteessa. Koronan seurauksena saatiin keväällä hetkellisesti lisähenkilöstöä käyttöön muilta toimialoilta korvaavan työn mallilla.	Toteutuu osittain 
	Kiinteistöjen viheralueet hoidetaan A2- tason mukaisesti Asiakastyytyväisyys selvitetään kesäkunnossapidosta (arvosteluasteikko 1-5)	Hoitoluokituksen mukainen taso Asiakastyytyväisyyskyselyt kiinteistön käyttäjille. Tavoitetaso > 4	9 ha A2- hoitoluokan mukainen taso saavutetaan. Kesäkauden asiakaskysely tehdään syyslokakuussa. Tavoitetaso > 4	Pyritty pysymään tavoitteessa.	Toteutuu osittain 
	Yleiset turvallisuusvaatimukset täyttävät leikkipaikat 49 kpl	Standardien mukaiset tarkastukset ja korjaus- toimenpiteet	49 leikkipaikan tarkastukset kirjattu huolto-ohjelmaan toteutuneina ja korjaussuunnitelmat toteutettu suunnitelman mukaisesti.	Kaikkia tarkastuksia ei ole pystytty tekemään henkilöstön resurssipulan vuoksi. Leikkipaikkojen vähentämisselvitys tehty.	Toteutuu osittain 
	Urheilu- ja ulkoilualueet	Asiakastyytyväisyyskyselyt. Tavoitetaso > 4	Kesäkauden asiakaskysely tehdään syyslokakuussa. Talvikauden asiakaskysely tehdään huhti-toukokuussa. Tavoitetaso > 4	Kyselyä ei ole tehty. Korona sekoitti toimintaa.	Ei toteudu 
	Metsänhoitosuunnitelman mukaiset tavoitehakkuut toteutetaan	Metsänhoitosuunnitelma	1 - 3 talousmetsähakkuuta 1 - 3 puistometsähakkuuta	Kaupunginhallitus teki 16.6. päätöksen metsäalueiden myynneistä. Metsien myynnistä johtuen metsänhoitosuunnitelman mukaisia hakkuuta ei pystytty toteuttamaan.	Toteutuu osittain 
	Talousmetsän myynti	Myynti 160 ha	Myydään markkinahinnalla vuonna 2020. (Huom. ta-euroihin asian vaikutusta ei ole voitu huomioida.)	Myyty n. 189 ha.	Toteutuu 

Tuotantotavoitteet

Strateginen päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteuma 2020	Tila
9. Akaan henkilöstö viihtyy työssään	Infra-omaisuuden hallintajärjestelmän käyttöönotto	Järjestelmän käyttövalmius ja infratietojen syöttäminen järjestelmään	Järjestelmä käyttökunnossa 2020	HS-Veden kanssa tehty 1-10- vuotisuunnitelmaa saneerauskohteista.	Toteutuu osittain 
	Teknisen toimen palvelupalvelun käyttäjäkokemuksen parantaminen	Käsittely- ja vastausaika	Alle 5 työpäivää palautteen jättämisestä tai 10 % parannus edelliseen vuoteen	Toteutunut.	Toteutuu 

PALVELUSUUNNITELMAN PERUSTEET / OLENNAISET TAPAHTUMAT VUODEN AIKANA

Tavoitteena oli tehdä kuntalaisille asiakastytyväisyyskysely kesä- ja talvikunnossapidosta. Näitä ei pystytty kuitenkaan toteuttamaan. Infraomaisuuden ajantasainen hallinta on tarpeellinen tulevaisuuden korjaus- ja investointihankkeiden suunnittelun, kustannusvaikutusten sekä aikataulutuksen pohjatietona. Tavoitteena oli saada infraomaisuuden hallintajärjestelmä käyttöön vuoden 2020 aikana. Kokonaisvaltaista hallintajärjestelmää ei ole vielä hankittu, vaan osa-alueet, kuten katuvalaistuspisteet, liikenneopasteet sekä viheralueet, ovat omissa järjestelmissään.

Kaupunkikuvan viihtyisyyteen on panostettu resurssien puitteissa leikkipuistojen, puisto- ja viheralueiden sekä urheilu- ja ulkoilualueiden hoidolla.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kunnossapidettävät kadut (km)	166,5	166,5	168,25	169
Kunnossapidettävät kevyen liikenteen väylät (km)	53,2	53,2	54,0	53,2
Katuvalopisteiden lkm (kpl)	5 620	arvio 5 620	5 650	5620
Rakennetut viheralueet (ha)	36,4	36,4	36,4	36,4
Kiinteistöjen viheralueet (ha)	9	9	9	9
Puistojen leikkikentät (kpl)	27	27	27	27
Kiinteistöjen leikkialueet (kpl)	22	22	22	22
Uimarannat (kpl)	4	4	4	4
Urheilukentät (kpl)	2	2	2	2
Nurmikentät (kpl)	6	6	6	6
Hiekkakentät (kpl)	4	4	4	4
Valaistut kuntoradat (kpl / km)	4 / 9	4/9	4 / 9	4/9
Muut latuverkostot (km)	35	35	35	35
Jääkiekkokaukalot (kpl)	5	5	5	5
Luistelalueet (kpl)	5	5	5	5
Taloudsmetsät (ha)	329,5	329,5	vuoden alussa 329,5	140,5
Taajamametsät (ha)	246	246	246	246

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

ALUEIDEN KUNNOSSAPITO	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	1 232 700	-45 500	1 187 200	1 285 971,36	108,3 %	98 771,36
Ulkoiset	459 900	0	459 900	558 651,07	121,5 %	98 751,07
Sisäiset	772 800	-45 500	727 300	727 320,29	100,0 %	20,29
TOIMINTAKULUT	-2 472 400	-93 700	-2 566 100	-2 418 777,22	94,3 %	147 322,78
Ulkoiset	-2 327 000	-78 500	-2 405 500	-2 257 237,53	93,8 %	148 262,47
Sisäiset	-145 400	-15 200	-160 600	-161 539,69	100,6 %	-939,69
TOIMINTAKATE	-1 239 700	-139 200	-1 378 900	-1 132 805,86	82,2 %	246 094,14
Ulkoiset	-1 867 100	-78 500	-1 945 600	-1 698 586,46	87,3 %	247 013,54
Sisäiset	627 400	-60 700	566 700	565 780,60	99,8 %	-919,40

Alueiden kunnossapidon tehtävätason ulkoiset nettomenot alittuivat 247.000 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 168.500 euroa).

Ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 98.800 euroa, mm. myyntituotot ylittyivät 41.400 euroa ja maksutuotot 25.900 euroa. Myyntituotoissa hulevesimaksuja kertyi 41.900 euroa arvioitua enemmän ja metsänmyyntituloja 8.700 euroa arvioitua enemmän, katujen ja yleisten alueiden myyntituotot alittuivat 8.800 euroa. Maksutuotot ylittyivät 25.900 euroa johtuen katujen ja yleisten alueiden maksutuotoista. Alueiden kunnossapidon tehtävätasolle sisältyy huutokauppatuloja irtaimiston myynnistä 3.200 euroa ja menoja 1.200 euroa, joten nettotulot olivat 2.000 euroa.

Ulkoiset toimintakulut alittuivat 148.200 euroa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat alittuivat 101.300 euroa, mm. materiaalikokonaisuus alittui 89.800 euroa. Henkilöstökulut alittuivat 40.700 euroa. Palvelujen ostoissa talvikunnossapitourakoiden kustannukset lisätöineen olivat noin 581.100 euroa.

Koronatilanteen johdosta alueiden kunnossapidon vuokratuloihin vaikutti kaupunginhallituksen päätös määräaikaisesta vuokran alenemisesta, yhteensä 900 euroa. Koronatilanteen aiheuttamia kustannuksia ei ollut. Koronatilanteen johdosta alueiden kunnossapidon tehtävätason nettomenojen lisäys oli 900 euroa.

9.5 TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA
9.5.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ
Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOTEUMA 2020	TOTEUMA-%	ERO, EUROA
TOIMINTATUOTOT	10 937 300	-781 400	10 155 900	10 369 724,48	102,1 %	213 824,48
Ulkoiset	1 442 700	-70 300	1 372 400	1 558 428,83	113,6 %	186 028,83
Sisäiset	9 494 600	-711 100	8 783 500	8 811 295,65	100,3 %	27 795,65
VALM. OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	1 280,41		1 280,41
Ulkoiset				1 280,41		1 280,41
Sisäiset						0,00
TOIMINTAKULUT	-13 667 300	-61 600	-13 728 900	-12 943 693,30	94,3 %	785 206,70
Ulkoiset	-13 020 700	-67 000	-13 087 700	-12 298 493,00	94,0 %	789 207,00
Sisäiset	-646 600	5 400	-641 200	-645 200,30	100,6 %	-4 000,30
TOIMINTAKATE	-2 730 000	-843 000	-3 573 000	-2 572 688,41	72,0 %	1 000 311,59
Ulkoiset	-11 578 000	-137 300	-11 715 300	-10 738 783,76	91,7 %	976 516,24
Sisäiset	8 848 000	-705 700	8 142 300	8 166 095,35	100,3 %	23 795,35

Teknisen lautakunnan ulkoiset nettomenot alittuivat 976.500 euroa (alkuperäiseen talousarvioon verrattuna alittuivat 839.200 euroa).

Koronatilanteen johdosta teknisen lautakunnan nettomenojen lisäys oli yhteensä noin 103.200 euroa.



9.6 KONSERNITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

9.6.1 KAUPUNGIN 100 %-STI OMISTAMAT TYTÄRYHTIÖT

9.6.1.1 TYTÄRYHTIÖ: AKAAN VUOKRA-ASUNNOT OY

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Akaan Vuokra-asunnot Oy:n tehtävänä on asuntojen tarjoaminen asetetut kriteerit täyttävälle ihmisille. Uusia asukkaita houkutellaan Akaaseen muuttamaan asumisviihtyvyyttä lisäämällä. Taloudellisen asumisen suunnittelua ja neuvontaa tehdään resurssienpuutteissa. Asukkaita kannustetaan taloudelliseen asumiseen.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta ja mukava paikka asua			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Akaan kaupungin omistaman yhtiön on tuottaa asumispalveluja taloudellisesti kannattavasti.	Asukasvaihtuvuus	Tapahtuisi mahdollisimman vähän asunnonvaihtoja ja irtisanomisia.	Asuntojen vuokrausaste polkee paikallaan, koska vaihtuvuus on lisääntynyt.

Tuotantotavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta ja mukava paikka asua			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Vuokra-asuntojen vuokrausasteen nosto	Vuokrausaste	83 %	78 %

Perustelut

Akaan Vuokra-asunnot Oy tuottaa asumispalveluja kaupungin alueella, jotka tason, sekä ympäristön puolesta tuottavat asumisviihtyvyyttä turvallisessa asuinympäristössä.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 2020
Vuokrausaste	80 %	80 %	83 %	78%

Investoinnit: käyttötalous/ investoinnit

Vuonna 2020 Akaan kaupunginhallitus päätti 17.11.2020 § 333 hyväksyä Akaan Vuokra-asunnot Oy:n ostotarjouksen kiinteistöjen 20-422-1-0170, 20-422-3-4, 20-444-1-996 ja 20-444-1-1022 sekä kiinteistöjen sijainti-karttaan rajatun 2,5 hehtaarin määräalan kiinteistöstä 20-455-10-209 yhteishintaan 160 000 euroa. Lisäksi em. kauppohen mahdollistamiseksi kaupunginhallitus päätti 17.11.2020 § 334 myöntää Akaan Vuokra-asunnot Oy:lle yksikkötiliin 160.000 euron korotuksen sisäiseen luottolimiittiin 1.12.2020 lukien, jonka jälkeen Akaan Vuokra-asunnot Oy:n sisäinen luottolimiitti on 290.000 euroa.

V. 2020: Investoinnit siirtyivät vuodelle 2021 käyttötalouden kireyden johdosta.

Uotilantie 12 J rappu: Rappuremontti: Asiakastytyvyyden parantaminen. Kustannusarvio 200.000 euroa.

Keskuskatu 16 Taimela: Siirtyminen maalämpöön: Ylisuuri kattila jäi jäljelle, kun naapuritaloyhtiöt siirtyivät maalämpöön. Tarkoituksena siirtyä pois fossiilisesta polttoaineesta, öljy. Kustannusarvio 80.000 euroa. Tarkoituksena leasingrahoitus, jolloin kertyneellä säästöllä maksetaan laitteisto omaksi, 10-20 vuoden takaisinmaksuaika.

Keskuskoulun asuntola Turuntie 5: Huoltomaalaus katolle: Korjausinvestointi, samalla asennetaan aurinkopaneeleiden kiinnitystangot. Kustannusarvio 20.000 euroa.



V. 2022

Rautatiekatu 16 Rasin asuntola: Siirtyminen maalämpöön. Tarkoituksena siirtä pois fossiilisesta polttoaineesta, öljy. Kustannusarvio 50.000 euroa. Tarkoituksena leasingrahoitus, jolloin kertyneellä säästöllä maksetaan laitteisto maks, 10-20 vuoden takaisinmaksuaika. Arotie 2, Aravanranta: Viemärisukitus ja pesuhuoneremontit 4 kpl: Korvausinvestointi: Valurauta-viemäri on tiensä päässä, samalla uusitaan käyttövesijohdot ja pesuhuone laatoitetaan uudelleen, ny-kyinen vesieriste puutteellinen. Kustannusarvio 120.000 euroa.

V. 2023

Keskuskatu 7 Kauppila: Poistoilmalämpöpumppu: Täydennysinvestointi VILP:lle (vesi-ilmalämpö-pumppu). Tarkoituksena on vähentää fossiilisesta polttoaineesta, öljy Tarkoituksena leasingrahoitus, jolloin kertyneellä säästöllä maksetaan laitteisto omaksi, 10-20 v. takaisinmaksuaika.

Teponkuja 1 Kaukola: Parvekeremontti: Asiakastytyväisyyden parantaminen. Kustannusarvio 100.000 euroa.

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

AKAAN VUOKRA-ASUNNOT OY/ TULOSLASKELMA	TP 2019	TA 2020	TOT 1-12/2020	TOT-%
Kiinteistön tuotot				
Vuokrat	1 241 973,32	1 400 000	1 200 159,14	85,7 %
Käyttökorvaukset	73 832,61	110 000	66 465,08	60,4 %
Muut kiinteistön tuotot	5 349,60	25 000	6 468,67	25,9 %
Suoritettavat alvt kiinteistön tuotoista yhteensä	-20 326,78		-19 522,76	
Kiinteistön tuotot yhteensä	1 300 828,75	1 535 000	1 253 570,13	81,7 %
Luottotappiot ja oikaisuerät	11 724,58		2 598,05	
Kiinteistön hoitokulut				
Henkilöstökulut yhteensä	-114 920,25	-138 000	-121 968,70	88,4 %
Hallintopalvelut	-33 617,61	-15 000	-28 962,97	193,1 %
Käyttö- ja huoltopalvelut	-96 830,04	-70 000	-100 356,01	143,4 %
Ulkoalueiden hoitopalvelut	-8 045,27	-25 000	-26 685,33	106,7 %
Siivouspalvelut	-36 497,47	-50 000	-39 990,46	80,0 %
Lämmitys	-250 248,75	-280 000	-213 553,76	76,3 %
Vesi ja jätevesi	-63 655,33	-70 000	-61 918,43	88,5 %
Sähkö	-54 037,84	-70 000	-58 086,81	83,0 %
Jätehuolto	-50 370,83	-50 000	-48 895,50	97,8 %
Vahinkovakuutusmaksut	-14 144,58	-13 000	-15 868,78	122,1 %
Vuokrat	-2 396,68	-3 000	-8 056,18	268,5 %
Kiinteistövero	-47 391,76	-50 000	-46 848,28	93,7 %
Korjaukset	-113 568,72	-240 100	-158 310,74	65,9 %
Muut hoitokulut	-157,61	-44 000	-6 547,43	14,9 %
Vähennettävät arvonalisäverot	5 230,19		6 690,59	
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-880 652,55	-1 118 100,00	-929 358,79	83,1 %
KAYTTOKATE/HOITOKATE	431 900,78	416 900	326 809,39	78,4 %
Poistot				
Poistot yhteensä	-244 925,53		-242 771,25	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	4 557,11	100	3 288,84	3288,8 %
Korkokulut	-21 100,46	-30 000	-17 265,40	57,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-16 543,35	-29 900	-13 976,56	46,7 %
VOITTO/ TAPPIO ENNEN SATUNNAISIA ERIA, VARAUKSIA JA VEROJA	170 431,90	387 000	70 061,58	18,1 %
VOITTO/ TAPPIO ENNEN TPSIIRTOJA JA VEROJA	170 431,90	387 000	70 061,58	18,1 %
Tilinpäätössiirrot				
Tilinpäätössiirrot yhteensä	-170 413,00	0	-70 045,00	
TILIKAUDEN VOITTO/ TAPPIO	18,90	387 000	16,58	0,0 %

Yhtiön lainakanta 31.12.2020 on 3.167.123,48 euroa. Tilikauden aikana on lyhennetty lainoja 180.313,98 euroa.



9.8.1.2 TYTÄRYHTIÖ: KIINTEISTÖ OY ARAVANIITTY

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kiinteistö Oy Aravaniityn tehtävänä on asuntojen vuokraus.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta ja mukava paikka asua			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Akaan kaupungin omistaman yhtiön on tuottaa asumispalveluja taloudellisesti kannattavasti.	Asukasvaihtuvuus/vuokrausaste	Tapahtuisi mahdollisimman vähän asunnonvaihtoja ja irtisanomisia.	Tyhjien asuntojen määrä laskee ja asukasvaihtuvuus pienenee

Tuotantotavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta ja mukava paikka asua			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Vuokra-asuntojen vuokrausasteen nosto	Vuokrausaste	93 %	91 %

Perustelut

Kiinteistö Oy Aravaniitty tuottaa asumispalveluja Kylmäkosken alueella, jotka tason, sekä ympäristön puolesta tuottavat asumisviihtyvyyttä turvalisessa asuin ympäristössä.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 2020
Kiinteistön tuotot	123 000	118 465	131 000	129 315,84
Vuokrausaste	80,9 %	90 %	93 %	91 %

Perustelut

Kiinteistö Oy Aravaniitty tuottaa asumispalveluja taloudellisesti kannattavasti ja on pienentänyt ja pienentää olemassa olevaa lainakan- taansa suunnitelmakaudella saneerausohjelman mukaisesti.

Investoinnit: käyttötalous/ investoinnit

Investoinnit suunnitelmakaudella on rajoitettava välttämättömiin korjauksiin.

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kiinteistö Oy Aravaniitty/ TULOSLASKELMA	TP 2019	TA 2020	TOT 1-12/2020	TOT-%
Kiinteistön tuotot				
Vuokrat	113 008,92	110 500	120 771,43	109,3 %
Käyttökorvaukset	7 765,00	7 700	8 266,96	107,4 %
Muut kiinteistön tuotot			277,45	
Kiinteistön tuotot yhteensä	120 773,92	118 200	129 315,84	109,4 %
Luottotappiot ja oikaisuerät	129,91		-1 288,85	
Kiinteistön hoitokulut				
Henkilöstökulut yhteensä	-9 382,72	-7 000,00	-9 947,90	142,1 %
Hallintopalvelut	-5 723,35	-4 400	-6 447,24	146,5 %
Käyttö- ja huoltopalvelut	-14 751,01	-13 400	-15 717,75	117,3 %
Ulkoalueiden hoitopalvelut	-15 758,14	-1 000	-1 046,56	104,7 %
Siivouspalvelut	-334,80	-100	-884,01	884,0 %
Lämmitys	-34 086,59	-30 000	-34 412,20	114,7 %
Vesi ja jätevesi	-1 991,39	-7 000	-3 898,40	55,7 %
Sähkö	-833,26	-2 300	-1 866,72	81,2 %
Jätehuolto	-5 433,64	-7 500	-6 499,33	86,7 %
Vahinkovakuutusmaksut	-3 688,05	-3 500	-4 103,13	117,2 %
Kiinteistövero	-3 933,00	-4 000	-3 875,75	96,9 %
Korjaukset	-9 331,49	-18 100	-11 651,07	64,4 %
Muut hoitokulut		-3 300	-229,95	7,0 %
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-105 247,44	-101 600,00	-100 580,01	99,0 %
KÄYTTÖKATE/HOITOKATE	15 656,39	16 600,00	27 446,98	165,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-14 696,36		-14 108,51	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut	-3 346,11	-3 600	-3 173,01	88,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-3 346,11	-3 600,00	-3 173,01	88,1 %
VOITTO/ TAPPIO ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ, VARAUKSIA JA VEROJA	-2 386,08	13 000	10 165,46	78,2 %
VOITTO/ TAPPIO ENNEN TPSIIRTOJA JA VEROJA	-2 386,08	13 000	10 165,46	78,2 %
Tilinpäätössiirot				
Tilinpäätössiirot yhteensä		0	-10 140,00	
TILIKAUDEN VOITTO/ TAPPIO	-2 386,08	13 000	25,46	0,2 %

Perustelut

Yhtiön lainakanta 31.12.2020 on 271.273,67 euroa. Sisältää pääomalainoja 52.166,28 euroa. Tilikauden aikana on lyhennetty lainoja 13.000 euroa.

Yhtiö on velkasaneerauksessa 28.2.2035 saakka.



9.8.1.3 TYTÄRYHTIÖ: KIINTEISTÖ OY AKAAN PUSKURITIE 6

Vuonna 2020 valtuusto päätti 11.6.2020 § 17 hyväksyä Koy Puskuritie 6:n perustamissopimuksen ja yhtiöjärjestyksen sekä 11.11.2020 § 60 myöntää 80 %:n omavelkaisen takauksen perustettavan Koy Puskuritie 6:n enintään 3.723.000 euron lainalle kaupan toteuttamiseksi. Perustettava Koy Puskuritie 6 on Akaan kaupungin 100 %:n omistuksessa oleva keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö ja em. kaupassa Akaan kaupunki myy yhtiölle teollisuushalli-kiinteistön (aikaisemmin ns. Tamglass/ Takoma ja myöhemmin Puskuritie 6 -teollisuushalli) osoitteessa Puskuritie 6, kiinteistötunnus 20-5-9-4, tontin pinta-ala 30.442 m² ja kiinteistön pinta-ala 4.886 krsm² kauppahintaan 3.580.000 euroa, josta varainsiirtovero maksetaan 143.200 euroa. Em. kauppa toteutui 31.12.2020.



9.6.2 KAUPUNGIN MUUT TYTÄRYHTIÖT

9.6.2.1 TYTÄRYHTIÖ: KIINTEISTÖ OY KYLMÄKOSKEN SÄÄSTÖTALO, 82 %

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kiinteistö Oy Kylmäkosken Säästötalon toimiala on omistaa ja hallita Hietämäki-nimistä tilaa RN:o I-44 ja Hietapelto-nimistä tilaa RN:o I-261 Akaan kaupungissa Hautaan kylässä sekä omistaa ja hallita tiloilla sijaitsevaa rakennusta.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta ja mukava paikka asua			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Kiinteistön myynti		Kiinteistö on myyty	0 %

Tuotantotavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta ja mukava paikka asua			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Korjausinvestointeja ei tarvitsi tehdä	euroa	0 euroa	100 %

Perustelut

Kaupungin omistamat osakkeet on päätetty myydä. Em. johdosta on tavoitteena, että investointeja tehdään vain tarvittaessa.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kiinteistön tuotot	12 499,20	12 499,20	13 700	13 508,20

Perustelut

Kiinteistöä kuljetetaan minimikustannuksin eteenpäin myyntiajankohtaan asti.

Talousarvioon 2020 kiinteistön kuluihin lisättiin hulevesimaksu, nurmikonleikkaus ja piha-alueen aurauksesta tulevat kustannukset kaupungin säästötoimenpiteistä johtuen.

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KIINTEISTÖ OY KYLMÄKOSKEN SÄÄSTÖTALO/ TULOSLASKELMA	TP 2019	TA 2020	TOT 1-12/2020	TOT-%
Kiinteistön tuotot				
Hoitovastikkeet	12 499,20	13 700	13 508,20	98,6 %
Kiinteistön tuotot yhteensä	12 499,20	13 700	13 508,20	98,6 %
Henkilöstökulut				
Henkilöstökulut yhteensä	-3 009,10	-2 500	-3 346,87	133,9 %
Kiinteistön hoitokulut				
Hallintopalvelut	-2 175,91	-2 000	-2 861,57	143,1 %
Ulkoalueiden hoitopalvelut	0,00	-150	0,00	
Lämmitys	-6 800,06	-4 800	-5 341,40	111,3 %
Vesi ja jätevesi	-171,99	-640	-493,97	77,2 %
Sähkö	-179,04	-800	-268,26	33,5 %
Vahinkovakuutusmaksut	-1 420,34	-1 500	-1 543,08	102,9 %
Kiinteistövero	-867,55	-900	-854,87	95,0 %
Korjaukset	-60,02	-300	-236,10	78,7 %
Muut hoitokulut	-24,43	-100	-341,83	341,8 %
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-14 708,44	-11 190	-15 287,95	136,6 %
KAYTTOKATE/HOITOKATE	-2 209,24	10	-1 779,75	
Poistot yhteensä				
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Korkokulut			-0,83	
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		0	-0,83	
VOITTO/ TAPPIO ENNEN SATUNNAISIA ERIA,	-2 209,24	10	-1 780,58	
VOITTO/ TAPPIO ENNEN TPSIIRTOJA JA VEROJA	-2 209,24	10	-1 780,58	
Tilinpäätössiirrot				
Tilinpäätössiirrot yhteensä		0		
TILIKAUDEN VOITTO/ TAPPIO	-2 209,24	10	-1 780,58	

Perustelut

Yhtiön lainakanta 31.12.2020 on 0 euroa. Tilikauden aikana ei lyhennetty lainoja.



9.6.2.2 TYTÄRYHTIÖ: KIINTEISTÖ OY TOIJALAN VIRASTOKESKUS 77,1 %

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskuksen tehtävänä on kiinteistön ylläpito, kunnossapito ja hallinta. Tavoitteena on kiinteistön kustannustehokas ylläpitäminen

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Kiinteistön käytettävyyden ja turvallisuuden ylläpitäminen ja parantaminen.

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Turvallinen työ- ja asiointiympäristö	Asiakaspalaute	Korkea käytettävyy- ja turvallisuus-taso	Huolimatta tehdyistä korjauksista, henkilöstön keskuudessa esiintyi edelleen erilaisia "altistumis"- oireita, joiden alkuperää ei ole voitu todentaa. Kaupunginhallituksen päätöksellä investoinnit korjauksiin lopetettiin. Henkilöstö siirtyy muihin tiloihin.

Tuotantotavoitteet

Pyritään kustannustehokkaaseen hallintoon ja energiankulutukseen niin lämmityksen, ilmanvaihdon kuin sähkönkin osalta. Samalla pyritään säilyttämään kiinteistön käytettävyyden hyvänä.

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Edulliset käyttökulut	Sähkön, lämmön ja veden kulutus-seuranta	Hallittu hoitokulujen kehitys	Toteutui hyvin.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 2020
Hoitovastike euroa/m ² /kk	1-6/ 18 4,20 7-12/ 18 5,2	5,20	5,20	5,20/4,20

Perustelut

Kiinteistön ylläpitokulut ovat pysytelleet alkuvuoteen 2018 asti tavanomaisina, mutta kiinteistön ikääntyminen sekä toimenpiteet työolojen parantamiseksi (erityisesti ilmastointi ja muut altistumisien aiheuttamat tutkimukset) ovat kasvattaneet hoitokuluja. Suoritetuihin korjauksiin on jouduttu ottamaan hoitolaina. Uusimmat tutkimusraportit kuitenkin edellyttävät tulevaisuudessa yhä enemmän korjauksia ja suuria investointeja. Kaupunginhallituksen päätöksellä investoinnit korjauksiin lopetettiin. Kaupungin henkilöstö siirtyy muihin tiloihin. Nuorisotilat ovat edelleen käytössä, samoin Lounas-Pirtti. Kelan tilat ovat tyhjentyneet jo aiemmin.

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KIINTEISTO OY TOIJALAN VIRASTOKESKUS/ TULOSLASKELMA	TP 2019	TA 2020	TOT I-12/2020	TOT-%
Liikevaihto				
Vastikkeet	184 704,36	170 051,01	170 051,21	100,0 %
- alv kiinteistön tuotoista	-31 103,31	-31 103,31	-28 637,88	92,1 %
LIKEVAIHTO	153 601,05	138 947,70	141 413,33	101,8 %
Henkilöstökulut				
Henkilöstökulut yhteensä	0,00	-725,00	0,00	0,0 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot				
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	
Muut kulut				
Kiinteistön muut hoitokulut				
Hallinto	-10 402,50	-11 326,00	-10 967,80	96,8 %
Käyttö ja huolto	-16 553,45	-16 684,00	-13 581,24	81,4 %
Ulkoalueiden huolto	-968,45	-600,00	-567,92	94,7 %
Siivous	-150,05	-200,00	0,00	0,0 %
Lämmitys	-51 057,93	-48 672,70	-46 721,84	96,0 %
Vesi ja jätevesi	-4 035,49	-4 338,12	-4 320,87	99,6 %
Sähkö ja kaasu	-14 817,96	-14 976,49	-15 406,32	102,9 %
Jätehuolto	-5 281,24	-5 985,62	-6 583,76	110,0 %
Vahinkovakuutukset	-2 061,22	-2 324,37	-2 324,38	100,0 %
Kiinteistövero	-11 374,91	-11 800,00	-11 272,16	95,5 %
Korjaukset	-60 823,40	-10 000,00	-32 459,81	324,6 %
Muut hoitokulut	0,03		0,00	
- alv kiinteistön hoitokuluista	31 507,58	26 565,05	21 407,19	80,6 %
Kiinteistön muut hoitokulut yhteensä	-146 018,99	-100 342,25	-122 798,91	122,4 %
Luottotappiot ja oikaisuerät	0,00	0,00	0,00	
LIKEVOITTO/TAPPIO	7 582,06	37 880,45	18 614,42	49,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Pääomavastikkeet	17 887,08	0,00	16 288,92	
Muut rahoitustuotot	20,00	0,00	-10,00	
-suoritettava alv povastik.	-3 462,12	0,00	-3 152,70	
Muut rahoitustuotot yhteensä	14 444,96	0,00	13 126,22	
Korkokulut	-3 911,07	0,00	-3 804,36	
Muut rahoituskulut	-35,57	0,00	-32,20	
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	10 498,32	0,00	9 289,66	
VOITTO/ TAPPIO ENNEN TPSIIRTOJA JA VEROJA	18 080,38	37 880,45	27 904,08	73,7 %
TILIKAUDEN VOITTO/ TAPPIO	18 080,38	37 880,45	27 904,08	73,7 %

Perustelut

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat hoitokulujen osalta hyvin. Korjauskulujen osalta talousarvio ylitettiin selkeästi. Syynä oli kahden eri yrityksen laajahkot kuntoselvitykset. Tehtyjen uusien tutkimusten perusteella korjaustarve olisi ollut tosi laaja. Kaupungin hallitus teki päätöksen olla investoimatta kiinteistöön. Tämän vuoksi vastike laskettiin loppuvuodesta takaisin ”normaalille” tasolle.

Yhtiön lainakanta 31.12.2020 on 198.458,36 euroa. Tilikauden aikana on nostettu uutta lainaa 0,00 euroa ja lyhennetty lainoja 20.545,58 euroa.



9.6.2.3 TYTÄRYHTIÖ: KIINTEISTÖ OY TOIJALAN MOOTTORITIENTIENLIITTYMÄ, 71,93 %

PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritientienliittymä omistaa liiketalon osoitteessa Satamatie 41, 37800 Akaa. Kiinteistöosakeyhtiön tehtävänä on kiinteistön hallinto ja hoito.

Palvelusuunnitelman tavoitteena on muodostaa monipuolisesti palveleva kiinteistökokonaisuus, jonka muuntautumiskykyä asiakkaiden tarpeisiin pidetään yllä. Kiinteistön palvelujen laatua kehitetään nykyaikaisten asiakkaiden vaatimusten mukaisesti huomioiden kiinteistön toiminnallisuuden ja terveellisyden tason.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteet ja tunnusluvut

Vaikuttavuustavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta, Akaan palvelut ovat asukkaiden ja yritysten tiedossa ja Akaan imagon vahvistaminen			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Tuottaa yrityksille laadukkaita tiloja palveluiden tuottamiseen sekä pysyä muuntautumiskykyisenä vastaamaan erilaiseen kysyntätarpeeseen	Käytössä olevien liikeyritysten osuus kaikista liikeyrityksistä	100 %	100 %

Tuotantotavoitteet

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaa on vireä elinvoimakunta, jota on tarkoitus kehittää tulevaisuuden tarpeisiin			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Kaikki liikeyritykset käytössä	Käytössä olevien liikeyritysten osuus kaikista liikeyrityksistä	100 %	100 %

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TOT 2020
Liikevaihto	117 245,48	120 349,16	112 890,00	128 423,19
Hoitokate	14 239,42	-10 883,70	5 000	18 908,56
Hoitovastike euroa/m ² /kk	5,00	5,00	5,00	5,00
Liiketiloiden käyttöaste	100 %	100 %	100 %	100 %

Investoinnit

Ei uusia investointeja.

Perustelut

Tilat kiinteistöstä, poislukien piha-alue, ovat olleet vuokrattuina, yksityisen yrityksen omien korjausrakennustoimien ajaksi, tilapäistoimitiloiksi. Tavoite pitää koko kiinteistön liikeyrityskapasiteetti käytössä on edelleen toteutunut.

TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KIINTEISTÖ OY TOIJALAN MOOTTORITIENLIITTYMÄ/ TULOSLASKELMA	TP 2019	TA 2020	TOT 2020	TOT-%
Kiinteistön tuotot				
Hoitovastikkeet	96 090,00		96 090,00	
Vuokrat	22 568,00		30 641,93	
Käyttökorvaukset	1 691,16		1 691,16	
Kiinteistön tuotot yhteensä	120 349,16	121 658,00	128 423,09	105,6 %
Kiinteistön hoitokulut				
Henkilöstökulut	-4 025,00		-3 850,00	
Hallintokulut	-14 058,27		-10 439,73	
Käyttö ja huolto	-17 713,52		-9 890,40	
Ulkoalueiden hoito	-2 686,50		-320,00	
Siivous	122,07		-245,00	
Lämmitys	-20 989,88		-21 230,74	
Vesimaksut	-8 366,73		-4 853,19	
Sähkö	-17 975,50		-11 454,14	
Jätehuolto	-6 104,05		-4 671,46	
Vahinkovakuutus	-2 319,06		-2 345,64	
Tontinvuokra	-8 525,00		0,00	
Kiinteistövero	-6 647,91		-6 313,62	
Korjaukset	-21 943,51		-24 681,86	
Muut hoitokulut				
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-131 232,86	-115 642,68	-100 295,78	86,7 %
KAYTTOKATE/HOITOKATE	-10 883,70	6 015,32	28 127,31	467,6 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Rakennukset ja rakennelmat	-43 186,00		-55 344,49	
Koneet ja kalusto			-813,18	
Muista pitkävaikutteisista menot				
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-43 186,00	0,00	-56 157,67	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot			1,55	
Muut rahoitustuotot	59 051,82		59 881,44	
Korkokulut	-4 981,74		-2 309,57	
Muut rahoituskulut			-4 314,60	
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	54 070,08	0,00	53 258,82	
VOITTO/ TAPPIO ENNEN SATUN.ERIA, VARAUKS	0,38	6 015,32	25 228,46	419,4 %
VOITTO/ TAPPIO ENNEN TPSIIRTOJA JA VEROJA	0,38	6 015,32	25 228,46	419,4 %
TILIKAUDEN VOITTO/ TAPPIO	0,38	6 015,32	25 228,46	419,4 %

Perustelut

Rakennuksen normaalit käyttökulut vaihtelevat suuresti tilojen toimintojen mukaan. Toimistokäytössä peruskulut ovat mm. väistötilakäyttöä alhaisemmat.

Yhtiön lainakanta 31.12.2020 on 257.978,97 euroa. Tilikauden aikana lainoja lyhennettiin 56.480,67 euroa.



10 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

10.1 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

31 KAUPUNGINHALLITUS/ 310 HALLINTOPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	4 481 600,00	-219 300,00	4 262 300,00	4 262 280,84	-19,16	0,0%	100,0%
MAKSUTUOTOT	100,00	0,00	100,00	463,08	363,08	363,08%	463,08%
TUET JA AVUSTUKSET	233 200,00	16 100,00	249 300,00	178 922,04	-70 377,96	-28,23%	71,77%
MUUT TOIMINTATUOTOT	391 000,00	358 300,00	749 300,00	2 858 262,49	2 108 962,49	281,46%	381,46%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 105 900,00	155 100,00	5 261 000,00	7 299 928,45	2 038 928,45	38,76%	138,76%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-1 938 900,00	-9 400,00	-1 948 300,00	-1 989 860,73	-41 560,73	-2,13%	102,13%
PALKAT JA PALKKIOT	-1 489 200,00	-1 600,00	-1 490 800,00	-1 548 823,75	-58 023,75	-3,89%	103,89%
HENKILÖSIVUKULUT	-449 700,00	-7 800,00	-457 500,00	-441 036,98	16 463,02	3,6%	96,4%
ELÄKEKULUT	-393 900,00	-7 500,00	-401 400,00	-384 612,95	16 787,05	4,18%	95,82%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-55 800,00	-300,00	-56 100,00	-56 424,03	-324,03	-0,58%	100,58%
PALVELUJEN OSTOT	-4 083 700,00	21 900,00	-4 061 800,00	-3 670 848,15	390 951,85	9,63%	90,37%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-58 300,00	-4 300,00	-62 600,00	-60 604,09	1 995,91	3,19%	96,81%
MUUT TOIMINTAKULUT	-558 300,00	-67 600,00	-625 900,00	-621 001,60	4 898,40	0,78%	99,22%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 639 200,00	-59 400,00	-6 698 600,00	-6 342 314,57	356 285,43	5,32%	94,68%
TOIMINTAKATE	-1 533 300,00	95 700,00	-1 437 600,00	957 613,88	2 395 213,88	166,61%	-66,61%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-97 300,00	0,00	-97 300,00	-1 317 347,60	-1 220 047,60	-1 253,9%	1 353,9%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-97 300,00	0,00	-97 300,00	-1 317 347,60	-1 220 047,60	-1 253,9%	1 353,9%
TILIKAUDEN TULOS	-1 630 600,00	95 700,00	-1 534 900,00	-359 733,72	1 175 166,28	76,56%	23,44%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 630 600,00	95 700,00	-1 534 900,00	-359 733,72	1 175 166,28	76,56%	23,44%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

33 ELINVOIMALAUTAKUNTA/ 330 KAUPUNKIKEHITYSPALVELUT	Alkueraäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	49 500,00	-9 000,00	40 500,00	29 306,24	-11 193,76	-27,64%	72,36%
MAKSUTUOTOT	146 900,00	0,00	146 900,00	128 070,40	-18 829,60	-12,82%	87,18%
TUET JA AVUSTUKSET	364 200,00	-89 800,00	274 400,00	287 537,92	13 137,92	4,79%	104,79%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 823 800,00	773 400,00	2 597 200,00	2 625 664,62	28 464,62	1,1%	101,1%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 384 400,00	674 600,00	3 059 000,00	3 070 579,18	11 579,18	0,38%	100,38%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	0,00	0,00	22 700,60	22 700,60		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	22 700,60	22 700,60		
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-1 271 800,00	-19 900,00	-1 291 700,00	-1 215 919,27	75 780,73	5,87%	94,13%
PALKAT JA PALKKIOT	-1 026 700,00	-12 200,00	-1 038 900,00	-979 550,20	59 349,80	5,71%	94,29%
HENKILÖSIVUKULUT	-245 100,00	-7 700,00	-252 800,00	-236 369,07	16 430,93	6,5%	93,5%
ELÄKEKULUT	-205 200,00	-7 100,00	-212 300,00	-198 625,46	13 674,54	6,44%	93,56%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-39 900,00	-600,00	-40 500,00	-37 743,61	2 756,39	6,81%	93,19%
PALVELUJEN OSTOT	-966 500,00	41 500,00	-925 000,00	-1 005 729,51	-80 729,51	-8,73%	108,73%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-49 000,00	0,00	-49 000,00	-49 212,67	-212,67	-0,43%	100,43%
AVUSTUKSET	-530 200,00	-105 200,00	-635 400,00	-623 251,92	12 148,08	1,91%	98,09%
MUUT TOIMINTAKULUT	-269 100,00	-25 000,00	-294 100,00	-307 939,70	-13 839,70	-4,71%	104,71%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 086 600,00	-108 600,00	-3 195 200,00	-3 202 053,07	-6 853,07	-0,21%	100,21%
TOIMINTAKATE	-702 200,00	566 000,00	-136 200,00	-108 773,29	27 426,71	20,14%	79,86%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-15 700,00	0,00	-15 700,00	-16 224,43	-524,43	-3,34%	103,34%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-15 700,00	0,00	-15 700,00	-16 224,43	-524,43	-3,34%	103,34%
TILIKAUDEN TULOS	-717 900,00	566 000,00	-151 900,00	-124 997,72	26 902,28	17,71%	82,29%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-717 900,00	566 000,00	-151 900,00	-124 997,72	26 902,28	17,71%	82,29%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

410 SOSIAALITYÖ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	96 400,00	100 000,00	196 400,00	251 475,30	55 075,30	28,04%	128,04%
MAKSUTUOTOT	187 000,00	133 000,00	320 000,00	360 194,10	40 194,10	12,56%	112,56%
MUUT TOIMINTATUOTOT	61 800,00	0,00	61 800,00	1 913 729,33	1 851 929,33	2 996,65%	3 096,65%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	345 200,00	233 000,00	578 200,00	2 525 398,73	1 947 198,73	336,77%	436,77%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-1 830 800,00	-1 300,00	-1 832 100,00	-1 683 674,53	148 425,47	8,1%	91,9%
PALKAT JA PALKKIOT	-1 414 500,00	0,00	-1 414 500,00	-1 284 524,10	129 975,90	9,19%	90,81%
HENKILÖSIVUKULUT	-416 300,00	-1 300,00	-417 600,00	-399 150,43	18 449,57	4,42%	95,58%
ELÄKEKULUT	-361 200,00	-1 300,00	-362 500,00	-344 945,83	17 554,17	4,84%	95,16%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-55 100,00	0,00	-55 100,00	-54 204,60	895,40	1,63%	98,37%
PALVELUJEN OSTOT	-5 675 100,00	222 500,00	-5 452 600,00	-5 227 370,24	225 229,76	4,13%	95,87%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-32 300,00	0,00	-32 300,00	-42 863,87	-10 563,87	-32,71%	132,71%
AVUSTUKSET	-252 700,00	35 000,00	-217 700,00	-182 268,76	35 431,24	16,28%	83,72%
MUUT TOIMINTAKULUT	-302 300,00	-2 200,00	-304 500,00	-285 166,00	19 334,00	6,35%	93,65%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-8 093 200,00	254 000,00	-7 839 200,00	-7 421 343,40	417 856,60	5,33%	94,67%
TOIMINTAKATE	-7 748 000,00	487 000,00	-7 261 000,00	-4 895 944,67	2 365 055,33	32,57%	67,43%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-7 748 000,00	487 000,00	-7 261 000,00	-4 895 944,67	2 365 055,33	32,57%	67,43%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

430 VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	6 222 000,00	-3 000,00	6 219 000,00	6 698 592,81	479 592,81	7,71%	107,71%
MAKSUTUOTOT	3 143 000,00	0,00	3 143 000,00	3 253 677,82	110 677,82	3,52%	103,52%
TUET JA AVUSTUKSET	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	-100,0%	0,0%
MUUT TOIMINTATUOTOT	899 500,00	0,00	899 500,00	896 490,15	-3 009,85	-0,33%	99,67%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 264 700,00	-3 000,00	10 261 700,00	10 848 760,78	587 060,78	5,72%	105,72%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-11 353 700,00	2 100,00	-11 351 600,00	-11 553 673,91	-202 073,91	-1,78%	101,78%
PALKAT JA PALKKIOT	-8 994 700,00	0,00	-8 994 700,00	-9 194 369,54	-199 669,54	-2,22%	102,22%
HENKILÖSIVUKULUT	-2 359 000,00	2 100,00	-2 356 900,00	-2 359 304,37	-2 404,37	-0,1%	100,1%
ELÄKEKULUT	-2 021 000,00	2 100,00	-2 018 900,00	-2 001 647,69	17 252,31	0,85%	99,15%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-338 000,00	0,00	-338 000,00	-357 656,68	-19 656,68	-5,82%	105,82%
PALVELUJEN OSTOT	-9 278 600,00	197 300,00	-9 081 300,00	-8 920 262,69	161 037,31	1,77%	98,23%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-312 500,00	0,00	-312 500,00	-381 282,73	-68 782,73	-22,01%	122,01%
AVUSTUKSET	-4 471 700,00	-45 000,00	-4 516 700,00	-4 692 902,33	-176 202,33	-3,9%	103,9%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 734 000,00	-32 800,00	-1 766 800,00	-1 773 113,45	-6 313,45	-0,36%	100,36%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-27 150 500,00	121 600,00	-27 028 900,00	-27 321 235,11	-292 335,11	-1,08%	101,08%
TOIMINTAKATE	-16 885 800,00	118 600,00	-16 767 200,00	-16 472 474,33	294 725,67	1,76%	98,24%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-13 500,00	0,00	-13 500,00	-5 878,93	7 621,07	56,45%	43,55%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-13 500,00	0,00	-13 500,00	-5 878,93	7 621,07	56,45%	43,55%
TILIKAUDEN TULOS	-16 899 300,00	118 600,00	-16 780 700,00	-16 478 353,26	302 346,74	1,8%	98,2%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-16 899 300,00	118 600,00	-16 780 700,00	-16 478 353,26	302 346,74	1,8%	98,2%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

450 TERVEYDENHUOLTO	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	4 159 000,00	282 100,00	4 441 100,00	4 573 020,91	131 920,91	2,97%	102,97%
MAKSUTUOTOT	1 373 000,00	-289 900,00	1 083 100,00	1 114 797,89	31 697,89	2,93%	102,93%
TUET JA AVUSTUKSET	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	-100,0%	0,0%
MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	22 761,76	22 761,76		
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 534 000,00	-7 800,00	5 526 200,00	5 710 580,56	184 380,56	3,34%	103,34%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-8 157 100,00	111 800,00	-8 045 300,00	-7 342 348,55	702 951,45	8,74%	91,26%
PALKAT JA PALKKIOT	-6 269 900,00	87 700,00	-6 182 200,00	-5 579 085,69	603 114,31	9,76%	90,24%
HENKILÖSIVUKULUT	-1 887 200,00	24 100,00	-1 863 100,00	-1 763 262,86	99 837,14	5,36%	94,64%
ELÄKEKULUT	-1 644 600,00	17 200,00	-1 627 400,00	-1 540 883,65	86 516,35	5,32%	94,68%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-242 600,00	6 900,00	-235 700,00	-222 379,21	13 320,79	5,65%	94,35%
PALVELUJEN OSTOT	-28 461 800,00	1 692 400,00	-26 769 400,00	-27 144 632,86	-375 232,86	-1,4%	101,4%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 096 600,00	-363 500,00	-1 460 100,00	-1 542 763,23	-82 663,23	-5,66%	105,66%
MUUT TOIMINTAKULUT	-864 800,00	-30 400,00	-895 200,00	-966 382,12	-71 182,12	-7,95%	107,95%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-38 580 300,00	1 410 300,00	-37 170 000,00	-36 996 126,76	173 873,24	0,47%	99,53%
TOIMINTAKATE	-33 046 300,00	1 402 500,00	-31 643 800,00	-31 285 546,20	358 253,80	1,13%	98,87%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-5 100,00	0,00	-5 100,00	-5 107,85	-7,85	-0,15%	100,15%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-5 100,00	0,00	-5 100,00	-5 107,85	-7,85	-0,15%	100,15%
TILIKAUDEN TULOS	-33 051 400,00	1 402 500,00	-31 648 900,00	-31 290 654,05	358 245,95	1,13%	98,87%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-33 051 400,00	1 402 500,00	-31 648 900,00	-31 290 654,05	358 245,95	1,13%	98,87%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

40 PERUSTURVALAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	10 477 400,00	379 100,00	10 856 500,00	11 523 089,02	666 589,02	6,14%	106,14%
MAKSUTUOTOT	4 703 000,00	-156 900,00	4 546 100,00	4 728 669,81	182 569,81	4,02%	104,02%
TUET JA AVUSTUKSET	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	-2 200,00	-100,0%	0,0%
MUUT TOIMINTATUOTOT	961 300,00	0,00	961 300,00	2 832 981,24	1 871 681,24	194,7%	294,7%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 143 900,00	222 200,00	16 366 100,00	19 084 740,07	2 718 640,07	16,61%	116,61%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-21 341 600,00	112 600,00	-21 229 000,00	-20 579 696,99	649 303,01	3,06%	96,94%
PALKAT JA PALKKIOT	-16 679 100,00	87 700,00	-16 591 400,00	-16 057 979,33	533 420,67	3,22%	96,78%
HENKILÖSIVUKULUT	-4 662 500,00	24 900,00	-4 637 600,00	-4 521 717,66	115 882,34	2,5%	97,5%
ELÄKEKULUT	-4 026 800,00	18 000,00	-4 008 800,00	-3 887 477,17	121 322,83	3,03%	96,97%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-635 700,00	6 900,00	-628 800,00	-634 240,49	-5 440,49	-0,87%	100,87%
PALVELUJEN OSTOT	-43 415 500,00	2 112 200,00	-41 303 300,00	-41 292 265,79	11 034,21	0,03%	99,97%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 441 400,00	-363 500,00	-1 804 900,00	-1 966 909,83	-162 009,83	-8,98%	108,98%
AVUSTUKSET	-4 724 400,00	-10 000,00	-4 734 400,00	-4 875 171,09	-140 771,09	-2,97%	102,97%
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 901 100,00	-65 400,00	-2 966 500,00	-3 024 661,57	-58 161,57	-1,96%	101,96%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-73 824 000,00	1 785 900,00	-72 038 100,00	-71 738 705,27	299 394,73	0,42%	99,58%
TOIMINTAKATE	-57 680 100,00	2 008 100,00	-55 672 000,00	-52 653 965,20	3 018 034,80	5,42%	94,58%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-18 600,00	0,00	-18 600,00	-10 986,78	7 613,22	40,93%	59,07%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-18 600,00	0,00	-18 600,00	-10 986,78	7 613,22	40,93%	59,07%
TILIKAUDEN TULOS	-57 698 700,00	2 008 100,00	-55 690 600,00	-52 664 951,98	3 025 648,02	5,43%	94,57%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-57 698 700,00	2 008 100,00	-55 690 600,00	-52 664 951,98	3 025 648,02	5,43%	94,57%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

510 KASVATUS- JA OPETUSPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	276 400,00	0,00	276 400,00	284 670,08	8 270,08	2,99%	102,99%
MAKSUTUOTOT	1 184 900,00	-235 000,00	949 900,00	928 838,89	-21 061,11	-2,22%	97,78%
TUET JA AVUSTUKSET	223 300,00	60 000,00	283 300,00	293 043,33	9 743,33	3,44%	103,44%
MUUT TOIMINTATUOTOT	700,00	0,00	700,00	1 068,70	368,70	52,67%	152,67%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 685 300,00	-175 000,00	1 510 300,00	1 507 621,00	-2 679,00	-0,18%	99,82%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-15 241 900,00	-642 800,00	-15 884 700,00	-15 641 584,91	243 115,09	1,53%	98,47%
PALKAT JA PALKKIOT	-12 908 100,00	-19 200,00	-12 927 300,00	-12 646 785,35	280 514,65	2,17%	97,83%
HENKILÖSIVUKULUT	-2 333 800,00	-623 600,00	-2 957 400,00	-2 994 799,56	-37 399,56	-1,26%	101,26%
ELÄKEKULUT	-1 833 400,00	-622 800,00	-2 456 200,00	-2 470 292,92	-14 092,92	-0,57%	100,57%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-500 400,00	-800,00	-501 200,00	-524 506,64	-23 306,64	-4,65%	104,65%
PALVELUJEN OSTOT	-8 146 500,00	649 400,00	-7 497 100,00	-7 362 003,36	135 096,64	1,8%	98,2%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-709 300,00	-22 900,00	-732 200,00	-661 194,68	71 005,32	9,7%	90,3%
AVUSTUKSET	-712 200,00	40 000,00	-672 200,00	-664 261,01	7 938,99	1,18%	98,82%
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 828 100,00	-341 000,00	-4 169 100,00	-4 216 473,78	-47 373,78	-1,14%	101,14%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-28 638 000,00	-317 300,00	-28 955 300,00	-28 545 517,74	409 782,26	1,42%	98,58%
TOIMINTAKATE	-26 952 700,00	-492 300,00	-27 445 000,00	-27 037 896,74	407 103,26	1,48%	98,52%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-59 900,00	0,00	-59 900,00	-39 057,62	20 842,38	34,8%	65,2%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-59 900,00	0,00	-59 900,00	-39 057,62	20 842,38	34,8%	65,2%
TILIKAUDEN TULOS	-27 012 600,00	-492 300,00	-27 504 900,00	-27 076 954,36	427 945,64	1,56%	98,44%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-27 012 600,00	-492 300,00	-27 504 900,00	-27 076 954,36	427 945,64	1,56%	98,44%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

610 VAPAA-AIKAPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	17 200,00	-5 100,00	12 100,00	6 432,66	-5 667,34	-46,84%	53,16%
MAKSUTUOTOT	74 000,00	0,00	74 000,00	48 222,71	-25 777,29	-34,83%	65,17%
TUET JA AVUSTUKSET	85 000,00	0,00	85 000,00	90 211,44	5 211,44	6,13%	106,13%
MUUT TOIMINTATUOTOT	25 900,00	0,00	25 900,00	16 979,84	-8 920,16	-34,44%	65,56%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	202 100,00	-5 100,00	197 000,00	161 846,65	-35 153,35	-17,84%	82,16%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-742 700,00	700,00	-742 000,00	-700 296,24	41 703,76	5,62%	94,38%
PALKAT JA PALKKIOT	-588 900,00	0,00	-588 900,00	-554 678,06	34 221,94	5,81%	94,19%
HENKILÖSIVUKULUT	-153 800,00	700,00	-153 100,00	-145 618,18	7 481,82	4,89%	95,11%
ELÄKEKULUT	-130 800,00	700,00	-130 100,00	-123 679,33	6 420,67	4,94%	95,06%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-23 000,00	0,00	-23 000,00	-21 938,85	1 061,15	4,61%	95,39%
PALVELUJEN OSTOT	-855 600,00	58 500,00	-797 100,00	-765 965,95	31 134,05	3,91%	96,09%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-149 800,00	0,00	-149 800,00	-136 137,69	13 662,31	9,12%	90,88%
AVUSTUKSET	-63 300,00	0,00	-63 300,00	-61 260,00	2 040,00	3,22%	96,78%
MUUT TOIMINTAKULUT	-888 900,00	-27 200,00	-916 100,00	-921 968,63	-5 868,63	-0,64%	100,64%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 700 300,00	32 000,00	-2 668 300,00	-2 585 628,51	82 671,49	3,1%	96,9%
TOIMINTAKATE	-2 498 200,00	26 900,00	-2 471 300,00	-2 423 781,86	47 518,14	1,92%	98,08%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 498 200,00	26 900,00	-2 471 300,00	-2 423 781,86	47 518,14	1,92%	98,08%

50 SIVISTYSLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	293 600,00	-5 100,00	288 500,00	291 102,74	2 602,74	0,9%	100,9%
MAKSUTUOTOT	1 258 900,00	-235 000,00	1 023 900,00	977 061,60	-46 838,40	-4,57%	95,43%
TUET JA AVUSTUKSET	308 300,00	60 000,00	368 300,00	383 254,77	14 954,77	4,06%	104,06%
MUUT TOIMINTATUOTOT	26 600,00	0,00	26 600,00	18 048,54	-8 551,46	-32,15%	67,85%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 887 400,00	-180 100,00	1 707 300,00	1 669 467,65	-37 832,35	-2,22%	97,78%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-15 984 600,00	-642 100,00	-16 626 700,00	-16 341 881,15	284 818,85	1,71%	98,29%
PALKAT JA PALKKIOT	-13 497 000,00	-19 200,00	-13 516 200,00	-13 201 463,41	314 736,59	2,33%	97,67%
HENKILÖSIVUKULUT	-2 487 600,00	-622 900,00	-3 110 500,00	-3 140 417,74	-29 917,74	-0,96%	100,96%
ELÄKEKULUT	-1 964 200,00	-622 100,00	-2 586 300,00	-2 593 972,25	-7 672,25	-0,3%	100,3%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-523 400,00	-800,00	-524 200,00	-546 445,49	-22 245,49	-4,24%	104,24%
PALVELUJEN OSTOT	-9 002 100,00	707 900,00	-8 294 200,00	-8 127 969,31	166 230,69	2,0%	98,0%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-859 100,00	-22 900,00	-882 000,00	-797 332,37	84 667,63	9,6%	90,4%
AVUSTUKSET	-775 500,00	40 000,00	-735 500,00	-725 521,01	9 978,99	1,36%	98,64%
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 717 000,00	-368 200,00	-5 085 200,00	-5 138 442,41	-53 242,41	-1,05%	101,05%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-31 338 300,00	-285 300,00	-31 623 600,00	-31 131 146,25	492 453,75	1,56%	98,44%
TOIMINTAKATE	-29 450 900,00	-465 400,00	-29 916 300,00	-29 461 678,60	454 621,40	1,52%	98,48%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-59 900,00	0,00	-59 900,00	-39 057,62	20 842,38	34,8%	65,2%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-59 900,00	0,00	-59 900,00	-39 057,62	20 842,38	34,8%	65,2%
TILIKAUDEN TULOS	-29 510 800,00	-465 400,00	-29 976 200,00	-29 500 736,22	475 463,78	1,59%	98,41%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-29 510 800,00	-465 400,00	-29 976 200,00	-29 500 736,22	475 463,78	1,59%	98,41%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

751 TEKNISEN TOIMEN HALLINTO	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	0,00	0,00	0,00	24 835,80	24 835,80		
MAKSUTUOTOT	10 000,00	0,00	10 000,00	9 613,31	-386,69	-3,87%	96,13%
MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	208,26	208,26		
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 000,00	0,00	10 000,00	34 657,37	24 657,37	246,57%	346,57%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-209 200,00	5 700,00	-203 500,00	-211 119,82	-7 619,82	-3,74%	103,74%
PALKAT JA PALKKIOT	-112 000,00	0,00	-112 000,00	-118 331,59	-6 331,59	-5,65%	105,65%
HENKILÖSIVUKULUT	-97 200,00	5 700,00	-91 500,00	-92 788,23	-1 288,23	-1,41%	101,41%
ELÄKEKULUT	-92 900,00	5 700,00	-87 200,00	-88 078,70	-878,70	-1,01%	101,01%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4 300,00	0,00	-4 300,00	-4 709,53	-409,53	-9,52%	109,52%
PALVELUJEN OSTOT	-1 618 000,00	95 100,00	-1 522 900,00	-1 539 641,87	-16 741,87	-1,1%	101,1%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 000,00	0,00	-5 000,00	-24 296,55	-19 296,55	-385,93%	485,93%
MUUT TOIMINTAKULUT	-13 200,00	0,00	-13 200,00	-15 167,36	-1 967,36	-14,9%	114,9%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 845 400,00	100 800,00	-1 744 600,00	-1 790 225,60	-45 625,60	-2,62%	102,62%
TOIMINTAKATE	-1 835 400,00	100 800,00	-1 734 600,00	-1 755 568,23	-20 968,23	-1,21%	101,21%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-109 500,00	0,00	-109 500,00	-115 671,71	-6 171,71	-5,64%	105,64%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-109 500,00	0,00	-109 500,00	-115 671,71	-6 171,71	-5,64%	105,64%
TILIKAUDEN TULOS	-1 944 900,00	100 800,00	-1 844 100,00	-1 871 239,94	-27 139,94	-1,47%	101,47%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 944 900,00	100 800,00	-1 844 100,00	-1 871 239,94	-27 139,94	-1,47%	101,47%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

760 TILAHALLINTO	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	120 500,00	-3 000,00	117 500,00	135 050,11	17 550,11	14,94%	114,94%
MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	195,16	195,16		
TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	16 476,43	16 476,43		
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 514 400,00	-59 900,00	4 454 500,00	4 507 937,66	53 437,66	1,2%	101,2%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 634 900,00	-62 900,00	4 572 000,00	4 659 659,36	87 659,36	1,92%	101,92%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-627 100,00	400,00	-626 700,00	-628 764,10	-2 064,10	-0,33%	100,33%
PALKAT JA PALKKIOT	-480 300,00	0,00	-480 300,00	-481 530,19	-1 230,19	-0,26%	100,26%
HENKILÖSIVUKULUT	-146 800,00	400,00	-146 400,00	-147 233,91	-833,91	-0,57%	100,57%
ELÄKEKULUT	-128 100,00	400,00	-127 700,00	-128 105,50	-405,50	-0,32%	100,32%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-18 700,00	0,00	-18 700,00	-19 128,41	-428,41	-2,29%	102,29%
PALVELUJEN OSTOT	-1 737 700,00	-34 400,00	-1 772 100,00	-1 484 040,88	288 059,12	16,26%	83,74%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 805 600,00	-49 300,00	-1 854 900,00	-1 592 781,46	262 118,54	14,13%	85,87%
MUUT TOIMINTAKULUT	-365 200,00	-3 400,00	-368 600,00	-372 087,68	-3 487,68	-0,95%	100,95%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 535 600,00	-86 700,00	-4 622 300,00	-4 077 674,12	544 625,88	11,78%	88,22%
TOIMINTAKATE	99 300,00	-149 600,00	-50 300,00	581 985,24	632 285,24	1 257,03%	-1 157,03%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 382 600,00	17 700,00	-2 364 900,00	-2 801 673,89	-436 773,89	-18,47%	118,47%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-2 382 600,00	17 700,00	-2 364 900,00	-2 801 673,89	-436 773,89	-18,47%	118,47%
TILIKAUDEN TULOS	-2 283 300,00	-131 900,00	-2 415 200,00	-2 219 688,65	195 511,35	8,1%	91,9%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 283 300,00	-131 900,00	-2 415 200,00	-2 219 688,65	195 511,35	8,1%	91,9%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

770 SIIVOUS- JA RUOKAPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	3 904 600,00	-744 900,00	3 159 700,00	3 162 792,53	3 092,53	0,1%	100,1%
TUET JA AVUSTUKSET	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	-100,0%	0,0%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 154 600,00	71 900,00	1 226 500,00	1 226 643,86	143,86	0,01%	100,01%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 059 700,00	-673 000,00	4 386 700,00	4 389 436,39	2 736,39	0,06%	100,06%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	0,00	0,00	1 280,41	1 280,41		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	1 280,41	1 280,41		
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-3 249 300,00	-4 800,00	-3 254 100,00	-3 097 650,07	156 449,93	4,81%	95,19%
PALKAT JA PALKKIOT	-2 603 900,00	0,00	-2 603 900,00	-2 469 009,56	134 890,44	5,18%	94,82%
HENKILÖSIVUKULUT	-645 400,00	-4 800,00	-650 200,00	-628 640,51	21 559,49	3,32%	96,68%
ELÄKEKULUT	-546 600,00	-4 800,00	-551 400,00	-529 949,71	21 450,29	3,89%	96,11%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-98 800,00	0,00	-98 800,00	-98 690,80	109,20	0,11%	99,89%
PALVELUJEN OSTOT	-384 100,00	-5 700,00	-389 800,00	-390 063,68	-263,68	-0,07%	100,07%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-948 300,00	37 600,00	-910 700,00	-944 037,90	-33 337,90	-3,66%	103,66%
MUUT TOIMINTAKULUT	-232 200,00	-9 100,00	-241 300,00	-225 264,71	16 035,29	6,65%	93,35%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 813 900,00	18 000,00	-4 795 900,00	-4 657 016,36	138 883,64	2,9%	97,1%
TOIMINTAKATE	245 800,00	-655 000,00	-409 200,00	-266 299,56	142 900,44	34,92%	65,08%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-5 800,00	0,00	-5 800,00	-1 955,73	3 844,27	66,28%	33,72%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-5 800,00	0,00	-5 800,00	-1 955,73	3 844,27	66,28%	33,72%
TILIKAUDEN TULOS	240 000,00	-655 000,00	-415 000,00	-268 255,29	146 744,71	35,36%	64,64%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	240 000,00	-655 000,00	-415 000,00	-268 255,29	146 744,71	35,36%	64,64%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

780 ALUEIDEN KUNNOSSAPITO	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	940 000,00	-45 500,00	894 500,00	935 899,79	41 399,79	4,63%	104,63%
MAKSUTUOTOT	10 000,00	0,00	10 000,00	35 899,95	25 899,95	259,0%	359,0%
TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	34 712,36	34 712,36		
MUUT TOIMINTATUOTOT	282 700,00	0,00	282 700,00	279 459,26	-3 240,74	-1,15%	98,85%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 232 700,00	-45 500,00	1 187 200,00	1 285 971,36	98 771,36	8,32%	108,32%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-726 900,00	11 700,00	-715 200,00	-674 513,88	40 686,12	5,69%	94,31%
PALKAT JA PALKKIOT	-537 500,00	0,00	-537 500,00	-504 273,74	33 226,26	6,18%	93,82%
HENKILÖSIVUKULUT	-189 400,00	11 700,00	-177 700,00	-170 240,14	7 459,86	4,2%	95,8%
ELÄKEKULUT	-168 600,00	11 700,00	-156 900,00	-150 460,29	6 439,71	4,1%	95,9%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-20 800,00	0,00	-20 800,00	-19 779,85	1 020,15	4,9%	95,1%
PALVELUJEN OSTOT	-1 054 300,00	-110 100,00	-1 164 400,00	-1 161 497,25	2 902,75	0,25%	99,75%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-538 500,00	4 700,00	-533 800,00	-433 380,70	100 419,30	18,81%	81,19%
AVUSTUKSET	-32 500,00	0,00	-32 500,00	-30 908,93	1 591,07	4,9%	95,1%
MUUT TOIMINTAKULUT	-120 200,00	0,00	-120 200,00	-118 476,46	1 723,54	1,43%	98,57%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 472 400,00	-93 700,00	-2 566 100,00	-2 418 777,22	147 322,78	5,74%	94,26%
TOIMINTAKATE	-1 239 700,00	-139 200,00	-1 378 900,00	-1 132 805,86	246 094,14	17,85%	82,15%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 600 700,00	0,00	-1 600 700,00	-1 445 494,28	155 205,72	9,7%	90,3%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-1 600 700,00	0,00	-1 600 700,00	-1 445 494,28	155 205,72	9,7%	90,3%
TILIKAUDEN TULOS	-2 840 400,00	-139 200,00	-2 979 600,00	-2 578 300,14	401 299,86	13,47%	86,53%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 840 400,00	-139 200,00	-2 979 600,00	-2 578 300,14	401 299,86	13,47%	86,53%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

75 TEKNINEN LAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	4 965 100,00	-793 400,00	4 171 700,00	4 258 578,23	86 878,23	2,08%	102,08%
MAKSUTUOTOT	20 000,00	0,00	20 000,00	45 708,42	25 708,42	128,54%	228,54%
TUET JA AVUSTUKSET	500,00	0,00	500,00	51 188,79	50 688,79	10 137,76%	10 237,76%
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 951 700,00	12 000,00	5 963 700,00	6 014 249,04	50 549,04	0,85%	100,85%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 937 300,00	-781 400,00	10 155 900,00	10 369 724,48	213 824,48	2,11%	102,11%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	0,00	0,00	1 280,41	1 280,41		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	1 280,41	1 280,41		
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-4 812 500,00	13 000,00	-4 799 500,00	-4 612 047,87	187 452,13	3,91%	96,09%
PALKAT JA PALKKIOT	-3 733 700,00	0,00	-3 733 700,00	-3 573 145,08	160 554,92	4,3%	95,7%
HENKILÖSIVUKULUT	-1 078 800,00	13 000,00	-1 065 800,00	-1 038 902,79	26 897,21	2,52%	97,48%
ELÄKEKULUT	-936 200,00	13 000,00	-923 200,00	-896 594,20	26 605,80	2,88%	97,12%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-142 600,00	0,00	-142 600,00	-142 308,59	291,41	0,2%	99,8%
PALVELUJEN OSTOT	-4 794 100,00	-55 100,00	-4 849 200,00	-4 575 243,68	273 956,32	5,65%	94,35%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 297 400,00	-7 000,00	-3 304 400,00	-2 994 496,61	309 903,39	9,38%	90,62%
AVUSTUKSET	-32 500,00	0,00	-32 500,00	-30 908,93	1 591,07	4,9%	95,1%
MUUT TOIMINTAKULUT	-730 800,00	-12 500,00	-743 300,00	-730 996,21	12 303,79	1,66%	98,34%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 667 300,00	-61 600,00	-13 728 900,00	-12 943 693,30	785 206,70	5,72%	94,28%
TOIMINTAKATE	-2 730 000,00	-843 000,00	-3 573 000,00	-2 572 688,41	1 000 311,59	28,0%	72,0%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 098 600,00	17 700,00	-4 080 900,00	-4 364 795,61	-283 895,61	-6,96%	106,96%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-4 098 600,00	17 700,00	-4 080 900,00	-4 364 795,61	-283 895,61	-6,96%	106,96%
TILIKAUDEN TULOS	-6 828 600,00	-825 300,00	-7 653 900,00	-6 937 484,02	716 415,98	9,36%	90,64%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 828 600,00	-825 300,00	-7 653 900,00	-6 937 484,02	716 415,98	9,36%	90,64%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



10.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

TULOSLASKELMA, ULKOINEN	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	11 275 000,00	369 100,00	11 644 100,00	12 397 681,84	753 581,84	6,47%	106,47%
MAKSUTUOTOT	6 128 900,00	-391 900,00	5 737 000,00	5 847 220,63	110 220,63	1,92%	101,92%
TUET JA AVUSTUKSET	908 400,00	-13 700,00	894 700,00	900 903,52	6 203,52	0,69%	100,69%
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 054 600,00	1 061 400,00	5 116 000,00	9 134 551,90	4 018 551,90	78,55%	178,55%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	22 366 900,00	1 024 900,00	23 391 800,00	28 280 357,89	4 888 557,89	20,9%	120,9%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	0,00	0,00	23 981,01	23 981,01		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	23 981,01	23 981,01		
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-45 349 400,00	-545 800,00	-45 895 200,00	-44 739 406,01	1 155 793,99	2,52%	97,48%
PALKAT JA PALKKIOT	-36 425 700,00	54 700,00	-36 371 000,00	-35 360 961,77	1 010 038,23	2,78%	97,22%
HENKILÖSIVUKULUT	-8 923 700,00	-600 500,00	-9 524 200,00	-9 378 444,24	145 755,76	1,53%	98,47%
ELÄKEKULUT	-7 526 300,00	-605 700,00	-8 132 000,00	-7 961 282,03	170 717,97	2,1%	97,9%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 397 400,00	5 200,00	-1 392 200,00	-1 417 162,21	-24 962,21	-1,79%	101,79%
PALVELUJEN OSTOT	-53 301 700,00	1 811 000,00	-51 490 700,00	-50 719 466,89	771 233,11	1,5%	98,5%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 673 200,00	-397 100,00	-6 070 300,00	-5 822 172,71	248 127,29	4,09%	95,91%
AVUSTUKSET	-6 062 600,00	-75 200,00	-6 137 800,00	-6 222 100,27	-84 300,27	-1,37%	101,37%
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 076 500,00	-456 400,00	-4 532 900,00	-4 640 684,64	-107 784,64	-2,38%	102,38%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-114 463 400,00	336 500,00	-114 126 900,00	-112 143 830,52	1 983 069,48	1,74%	98,26%
TOIMINTAKATE	-92 096 500,00	1 361 400,00	-90 735 100,00	-83 839 491,62	6 895 608,38	7,6%	92,4%
VEROTULOT	65 220 000,00	-1 800 000,00	63 420 000,00	64 149 956,65	729 956,65	1,15%	101,15%
VALTIONOSUDET	31 755 000,00	4 945 000,00	36 700 000,00	36 698 215,00	-1 785,00	0,0%	100,0%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	265 000,00	0,00	265 000,00	306 609,61	41 609,61	15,7%	115,7%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	281 000,00	0,00	281 000,00	378 440,84	97 440,84	34,68%	134,68%
KORKOKULUT	-360 000,00	0,00	-360 000,00	-207 942,36	152 057,64	42,24%	57,76%
MUUT RAHOITUSKULUT	-7 000,00	0,00	-7 000,00	272,37	7 272,37	103,89%	-3,89%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	179 000,00	0,00	179 000,00	477 380,46	298 380,46	166,69%	266,69%
VUOSIKATE	5 057 500,00	4 506 400,00	9 563 900,00	17 486 060,49	7 922 160,49	82,83%	182,83%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 290 100,00	17 700,00	-4 272 400,00	-5 748 412,04	-1 476 012,04	-34,55%	134,55%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-4 290 100,00	17 700,00	-4 272 400,00	-5 748 412,04	-1 476 012,04	-34,55%	134,55%
TILIKAUDEN TULOS	767 400,00	4 524 100,00	5 291 500,00	11 737 648,45	6 446 148,45	121,82%	221,82%
POISTOERON MUUTOS	20 900,00	0,00	20 900,00	19 591,47	-1 308,53	-6,26%	93,74%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	788 300,00	4 524 100,00	5 312 400,00	11 757 239,92	6 444 839,92	121,32%	221,32%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

TULOSLASKELMA, ULKOINEN JA SISÄINEN	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYNTITUOTOT	20 267 200,00	-647 700,00	19 619 500,00	20 364 357,07	744 857,07	3,8%	103,8%
MAKSUTUOTOT	6 128 900,00	-391 900,00	5 737 000,00	5 879 973,31	142 973,31	2,49%	102,49%
TUET JA AVUSTUKSET	908 400,00	-13 700,00	894 700,00	900 903,52	6 203,52	0,69%	100,69%
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 154 400,00	1 143 700,00	10 298 100,00	14 349 205,93	4 051 105,93	39,34%	139,34%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	36 458 900,00	90 400,00	36 549 300,00	41 494 439,83	4 945 139,83	13,53%	113,53%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	0,00	0,00	23 981,01	23 981,01		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	23 981,01	23 981,01		
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-45 349 400,00	-545 800,00	-45 895 200,00	-44 739 406,01	1 155 793,99	2,52%	97,48%
PALKAT JA PALKKIOT	-36 425 700,00	54 700,00	-36 371 000,00	-35 360 961,77	1 010 038,23	2,78%	97,22%
HENKILÖSIVUKULUT	-8 923 700,00	-600 500,00	-9 524 200,00	-9 378 444,24	145 755,76	1,53%	98,47%
ELÄKEKULUT	-7 526 300,00	-605 700,00	-8 132 000,00	-7 961 282,03	170 717,97	2,1%	97,9%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 397 400,00	5 200,00	-1 392 200,00	-1 417 162,21	-24 962,21	-1,79%	101,79%
PALVELUJEN OSTOT	-62 261 900,00	2 828 400,00	-59 433 500,00	-58 672 056,44	761 443,56	1,28%	98,72%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 705 200,00	-397 700,00	-6 102 900,00	-5 868 555,57	234 344,43	3,84%	96,16%
AVUSTUKSET	-6 062 600,00	-75 200,00	-6 137 800,00	-6 254 852,95	-117 052,95	-1,91%	101,91%
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 176 300,00	-538 700,00	-9 715 000,00	-9 823 041,49	-108 041,49	-1,11%	101,11%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-128 555 400,00	1 271 000,00	-127 284 400,00	-125 357 912,46	1 926 487,54	1,51%	98,49%
TOIMINTAKATE	-92 096 500,00	1 361 400,00	-90 735 100,00	-83 839 491,62	6 895 608,38	7,6%	92,4%
VEROTULOT	65 220 000,00	-1 800 000,00	63 420 000,00	64 149 956,65	729 956,65	1,15%	101,15%
VALTIONOSUDET	31 755 000,00	4 945 000,00	36 700 000,00	36 698 215,00	-1 785,00	0,0%	100,0%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	265 000,00	0,00	265 000,00	306 609,61	41 609,61	15,7%	115,7%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	281 000,00	0,00	281 000,00	378 440,84	97 440,84	34,68%	134,68%
KORKOKULUT	-360 000,00	0,00	-360 000,00	-207 942,36	152 057,64	42,24%	57,76%
MUUT RAHOITUSKULUT	-7 000,00	0,00	-7 000,00	272,37	7 272,37	103,89%	-3,89%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	179 000,00	0,00	179 000,00	477 380,46	298 380,46	166,69%	266,69%
VUOSIKATE	5 057 500,00	4 506 400,00	9 563 900,00	17 486 060,49	7 922 160,49	82,83%	182,83%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 290 100,00	17 700,00	-4 272 400,00	-5 748 412,04	-1 476 012,04	-34,55%	134,55%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-4 290 100,00	17 700,00	-4 272 400,00	-5 748 412,04	-1 476 012,04	-34,55%	134,55%
TILIKAUDEN TULOS	767 400,00	4 524 100,00	5 291 500,00	11 737 648,45	6 446 148,45	121,82%	221,82%
POISTOERON MUUTOS	20 900,00	0,00	20 900,00	19 591,47	-1 308,53	-6,26%	93,74%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	788 300,00	4 524 100,00	5 312 400,00	11 757 239,92	6 444 839,92	121,32%	221,32%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Verotulot	TA 2020 alkuperäinen	TA 2020 muutokset	TA 2020 yhteensä	TOT 2020	TOT-%	POIKKEA- MA
Kunnallisvero	59 982 000	-1 845 000	58 137 000	59 104 400	101,7 %	967 400
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 703 000	58 000	1 761 000	1 772 700	100,7 %	11 700
Kiinteistövero	3 535 000	-13 000	3 522 000	3 272 900	92,9 %	-249 100
Yhteensä	65 220 000	-1 800 000	63 420 000	64 150 000	101,2 %	730 000

Huom.

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa.

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty kuntien yhteisöveron jako-osuuden 10 %-yksikön korotus, vaikutus Akaan osalta 359.500 euroa.

Veroprosentit	2016	2017	2018	2019	2020
Tuloveroprosentti	21,25	21,25	21,75	22,25	22,25
Verotettava tulo, e	273 230 236	271 823 398	279 395 695	284 813 329	
Verotettava tulo, muutos-%	1,1 %	-0,5 %	2,8 %	1,9 %	
Kiinteistöveroprosentit					
Yleinen	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
Vakituinen asuinrakennus	0,65	0,65	0,60	0,65	0,65
Muut asuinrakennukset	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20
Rakentamaton rakennuspaikka	4,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Voimalaitokset	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10

Valtionosuudet	TA 2020 alkuperäinen	TA 2020 muutokset	TA 2020 yhteensä	TOT 2020	TOT-%	POIKKEA- MA
Valtionosuudet	31 755 000	4 945 000	36 700 000	36 698 200	100,0 %	-1 800
Kunnan peruspalvelujen (ns. yhden putken) valtionosuus, ml. tasaukset			0	31 697 900		
<i>* josta verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus</i>				8 617 400		
Verotulomenetysten korvaus				7 323 800		
Veronlykkäysten korvaus				310 000		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet			0	-2 633 500		

Huom.

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty veronlykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa.

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta valtionosuuksien kautta myönnettyt tuet yhteensä 4.448.700 euroa.

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta valtionosuuksiin kirjautuvana valtionavustuksena myönnetty avustus vuoden 2020 aamu- ja iltapäivätoiminnan maksutulomenetysten kompensoimiseksi, yhteensä 19.400 euroa.

10.3 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2020

Investointiosassa valtuusto on hyväksynyt kustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot hankkeille ja hankeryhmille.

1 MAA- JA VESIALUEET JA RAKENNUKSET, KAUPUNGINHALLITUS

Maa- ja vesialueet	TP 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-167 086,00	-400 000	-220 964,00	55,2
Investointitulot	223 747,94	2 308 400	2 426 576,58	105,1
Investoinnit netto	56 661,94	1 908 400	2 205 612,58	115,6

Maa-alueiden ostot ja myynnit (budjetoitu menot yhteensä 400 000 euroa, tulot maa-alueista 2 308 400 euroa).

(Huom. TP-vaiheessa maa-alueisiin on huomioitu myös Akaa Pointin yritysalueen rak. ja ABC-alueen yritysalueen rak. yht. 480.179,75 euroa, tässä huomioitu alkuperäisessä kohdassa kiinteät rakenteet ja laitteet, hankkeet.)

Rakennukset	TP 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot				
Investointitulot	0	269 000	3 824 572,27	1 421,8
Investoinnit netto	0	269 000	3 824 572,27	1 421,8

Rakennusten myynnit (budjetoitu tulot 250 000 euroa, muutosbudjetti 269 000 euroa).

2 TALONRAKENNUS

2.1 TALONRAKENNUS, TEKNINEN LAUTAKUNTA, HANKKEET

Talonrakennus	TP 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-3 343 788,74	-10 975 000	-11 255 863,63	102,5
Investointitulot	6 842,08	200 000	79 690,60	39,8
Investoinnit netto	-3 336 946,66	-10 775 000	-11 176 173,03	103,7

Talousarviomääräraha on hankkeittain valtuustoon nähden sitova. Valtuusto antaa tekniselle lautakunnalle toimivaltuuden tarkistaa tarvittaessa hankintamenon jaksottamista kokonaiskustannusarvion rajoissa.

- Akaan hyvinvointikeskus (budjetoitu 9 000 000 euroa)
Toteutuma 10 007 518,22 euroa. Rakentaminen käynnistyi joulukuussa 2019. Joulukuun lopussa käynnissä olevia työvaiheita olivat mm. laatoitustyöt, kalusteasennukset, LVIS-asennukset, IVKH-asennukset, mattoasennukset, alakattojen rungot sekä puuvien ja metalliulko-oven asennus. Hanke on edennyt aikataulussa. Hyvinvointikeskukseen liittyviä tilaajahankintoja on kilpailutettu.
- Kylmäkosken koulu (budjetoitu 25 000 euroa)
Toteutuma 17 499,33 euroa. Pihan asfaltointi tehty. I-v takuutarkastus pidetty kesäkuussa. Pihavalistusta parannettu.
- Viialan uusi yhtenäiskoulu (budjetoitu 4 300 000 euroa, muutosbudjetti 350 000 euroa)
Toteutuma 353 137,94 euroa. Hankesuunnitelma hyväksytty valtuustossa 19.2. Kilpailutusasiakirjoja ja ehdotus- ja yleissuunnitelmat valmistuneet.
- Viialan liikuntahalli (budjetoitu 2 000 000 euroa, muutosbudjetti 1 300 000 euroa)
Toteutuma 822 355,31 euroa. Urakkakilpailutus käyty. Kh tehnyt päätöksen urakoitsijan valinnasta 6.10. Urakkasopimus allekirjoitettu 23.10. Työt aloitettu, perustusten valu käynnissä. Tulot 79 690,60 euroa valtionavustusta.
- Keskuskeittiö (budjetoitu 300 000 euroa)
Toteutuma 55 352,83 euroa. Hanksuunnitelma hyväksytty kh:ssa 20.10. Hankevalmistelua jatkettu.
- Virastotalon perus- ja/tai sisäilmakorjaukset (budjetoitu 120 000 euroa, muutosbudjetti 0 euroa)
Toteutuma 0 euroa. Kaupungintalolle on perustettu sisäilmatyöryhmä. Lisätutkimukset valmistuneet. Terveystieteellisen merkityksen arviointi tehty työterveyshuollossa. Kaupunginhallitus päättänyt väistötiloista 16.6. Väistötiloja vuokrattu 1.9. alkaen.

2.2 TALONRAKENNUS, TEKNINEN LAUTAKUNTA, HANKERYHMÄ

Talonrakennus	TP 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-128 344,96	-750 000	-732 964,11	97,7
Investointitulot				
Investoinnit netto	-128 344,96	-750 000	-732 964,11	97,7

Talousarviomääräraha on valtuustoon nähden sitova hankeryhmätasolla. Toteuttaja voi toimivaltansa rajoissa tehdä muutoksia hankeryhmän sisällä, kunhan hankeryhmän kokonaismääräraha ei ylitä.

- Investointihankkeiden ennakosuunnittelu (budjetoitu 50 000 euroa)
Toteutuma 70 517,50 euroa. Mm. Toijalan kouluverkko selvitys.
- PTS-korjaukset (jakamaton) (budjetoitu 500 000 euroa, muutosbudjetti 650 000 euroa)
Toteutuma 641 623,46 euroa. Arvo Ylpön koulun liikuntasalin korjaus sekä ilmamäärien mittausta ja ilmanvaihdon automaatiokorjaus keittiössä ja 3 luokkatilassa. Pappilan koulun liikuntasalin uusi paljeovi ja keittiön vesivahingon korjaus. Monitoimihallin ikkunoiden tiivistys sekä vesikaton paikkaus ja tiivistys. Nahkialan päiväkodin tiivistykset tehty ja kattoturvatuotteet asennettu. Arvo Ylpön vanhan kivikoulun musiikkiluokan ja luokan 202 korjaus. Toijalan yhteiskoulun tiivistyskorjaukset osaan tiloista ja siivoustilan korjaus tehty. Paloaseman vesikaton korjaus ja henkilökunnan lepötilan lattiapinnoitteen korjaus valmiit. Arjärven 2 vuokramökin ja pikkusaunan löylyhuoneen remontit valmiit. Toijalan sataman saunan remonti ja terassi valmis. Nahkialan koulun luokan tiivistykset ja viemärin sukitus valmiit. Resiinan kattoturvatuotteet asennettu. Viialan yhtenäiskoulun luokan jakaminen väliseinällä valmis ja oppilashuollon sekä koulutoiminnan välinen väliseinä valmis, lisäksi lisätty auto-paikkoja ja lämmitystolppia 10 kpl.
- Viialan/Toijalan kirjasto (budjetoitu 40 000 euroa)
Toteutuma 15 786,25 euroa. Omatoimilainauspiste on valmis. Lisätään vielä palovaroitimet.
- Kiinteistöjen hälytys/kameravalvonta/automaatiojärjestelmät (budjetoitu 10 000 euroa)
Toteutuma 5 036,90 euroa. Kiinteistövalvomo-ohjelmiston päivitys.

TALONRAKENNUS YHTEENSÄ

Talonrakennus yht.	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-3 472 133,70	-11 725 000	-11 988 827,74	102,3
Investointitulot	6 842,08	200 000	79 690,60	39,8
Investoinnit netto	-3 465 291,62	-11 525 000	-11 909 137,14	103,3

3 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

3.1 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET, TEKNINEN LAUTAKUNTA, HANKKEET

Kiinteät rakenteet ja laitteet	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-576 284,99	-4 338 000	-2 158 412,58	49,8
Investointitulot		200 000	35 061,42	17,5
Investoinnit netto	-576 284,99	-4 138 000	-2 123 351,16	51,3

Talousarviomääräraha on hankkeittain valtuustoon nähden sitova. Valtuusto antaa tekniselle lautakunnalle toimivaltuuden tarkistaa tarvittaessa hankintamenon jaksottamista kokonaiskustannusarvion rajoissa.

Kaupunginhallitus määrittelee elinkeinopoliittisesti merkittävien hankkeiden kohteet ja toteutusjärjestyksen.

- Investointihankkeiden ennakosuunnittelu/valmistelu (budjetoitu 50 000 euroa)
Toteutuma 67 083,75 euroa. Tulevien hankkeiden suunnittelua mm. Ryödintie-Torkontie.
- Elinkeinopoliittisesti merkittävät hankkeet (budjetoitu menot 1. 900 000 euroa, tulot 200 000 euroa, muutosbudjetti 1.650.000 euroa)
Toteutuma 553 257,79 euroa. Vaunutien rakentaminen plv 0-660 valmistunut, Vaunutien jatkeen rakentaminen kilpailutettu ja urakoitsija valittu, rakentaminen jatkuu alkuvuodesta 2021. Täysperävaunutien jatkon rakentaminen kilpailutettu ja urakoitsija valittu. Päätöksestä jätetty oikaisuvaatimus.
(Huom. TP-vaiheessa maa-alueisiin on huomioitu Akaa Pointin yritysalueen rak. ja ABC-alueen yritysalueen rak. yht. 480.179,75 euroa, tässä huomioitu alkuperäisessä kohdassa kiinteät rakenteet ja laitteet, hankkeet.)
+
Akaa opasteiden uusiminen (budjetoitu 200 000 euroa, muutosbudjetti 50 000 euroa)

- Toteutuma 5 168,00 euroa. Suunnitelmat laadittu. Käsitelty teknisessä lautakunnassa ja käsitelty ELY:n ja Väylän kanssa. Jatketaan valmistelua saatujen kommenttien perusteella.
- Ryödintien-Hämeentien+Satamatien-Hämeentien liittymät ja kevyenliikenteen väylät (budjetoitu 800 000 euroa)
Toteutuma 598 788,67 euroa. 1-vaiheen työt valmistuneet. 1-vaiheen rakennuskustannukset v. 2019-2020 ovat yhteensä 735 987,72 euroa. 2-vaiheen rakentaminen kilpailutettu ja urakoitsija valittu, rakentaminen alkaa alkuvuodesta 2021.
 - Savolan kentän huoltorakennus (budjetoitu 90 000 euroa, muutosbudjetti 108 000 euroa)
Toteutuma 113 577,03 euroa. Tulot 35 061,42 valtionavustusta. Rakennus valmistunut, loppukatselmus tehty. Savolan kentän ja huoltorakennuksen kokonaiskustannukseksi v. 2018-2020 tuli yhteensä 524 360,65 euroa, kokonaistuloiksi yhteensä 127.000 euroa, joten nettokustannuksiksi tuli 397.360,65 euroa.
 - Matomäenkadun perusparannus, vaihe 2 (budjetoitu 300 000 euroa)
Toteutuma 46 287,04 euroa. Toteutettu päällystystöiden yhteydessä tehty sekoitusjyrsintä ja kadulle rakennettu kulutuskerros 0-11 mm murskeella. HS-Veden töiden valmistuminen venynyt, päällystäminen ei onnistu enää vaan tehdään keväällä. Katuvalojen kaapelointi ja jalustojen asennus tehty.
 - Hukari II (budjetoitu 550 000 euroa)
Toteutuma 133 068,13 euroa. Kilpailutus tehty, urakoitsija valittu. Työt käynnissä, Viljatie tehty.
 - Toijalan urheilukentän perusparannus (budjetoitu 550 000 euroa)
Toteutuma 544 115,11 euroa. 1-vaihe, mm. tekojäärata, valmis
 - Uusikylän alue (budjetoitu 300 000 euroa, muutosbudjetti 100 000 euroa)
Toteutuma 63 736,82 euroa. Kilpailutus tehty ja urakoitsija valittu. Työt käynnistyvät alkuvuodesta 2021.
 - Asema-alueen kehittäminen ja liityntäpysäköintialueet (budjetoitu 130 000 euroa)
Toteutuma 6 545,00 euroa. Sopimus saatu Väylävirastolta ja lakukatselmus tehty.
 - Yhteishankkeet HS-Veden kanssa (budjetoitu 500 000 euroa, muutosbudjetti 100 000 euroa)
Toteutuma 26 785,24 euroa. Viialan kampusalueen suunnittelu käynnissä. Suunnittelu kattaa useita kohteita tulevan koulun alueen ympärillä.

3.2 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET, TEKNINEN LAUTAKUNTA, HANKERYHMÄT

Kiinteät rakenteet ja laitteet	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-822 877,03	-1 180 000	-1 133 888,90	96,1
Investointitulot	10 000,00			
Investoinnit netto	-812 877,03	-1 180 000	-1 133 888,90	96,1

Talousarvion määräraha on valtuustoon nähden sitova hankeryhmätasolla. Toteuttaja voi toimivaltansa rajoissa tehdä muutoksia hankeryhmän sisällä, kunhan hankeryhmän kokonaismääräraha ei ylitä.

	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Toimenpiteet
KADUT	-730 000	-813 447,05	
Kadunrakennus (uudis ja saneeraus)			Kurkelantien kevyenliikenteenväylän parantamisen kilpailutus tehty ja työt alkavat alkuvuodesta 2021. Marssitien jatkoon rakentaminen valmistunut. Akinkujan ja Musakujan rakentaminen valmis. Luhtikujan, Luhtitien, Lyhteen-tien ja Väinöläntien kilpailutukset tehty, rakentaminen käynnissä ja valmis alkuvuodesta 2021.
	-300 000	-349 972,16	
Katujen pintausta			Kohteet tehty alkuperäisen listan mukaisesti. Lisäkohteet Katajamäki, Kurkelantie, Käppiläntie, Ajulantien alku-osa ja Satamatie välillä Vuoritie-Äyköntie tehty. Täysperävaunun tien 1. kerros asfaltoitu.
	-330 000	-309 589,98	
Katuvalaistus			Elenian säävarmaverkon rakentamisen yhteydessä tehtyjä kaapelointi kohteita. (Haaviston alue, Ketunpesä-Tyrisvä, Palkinpää mm.)
	-100 000	-153 884,91	
PUISTOT JA YLEISET ALUEET	-350 000	-234 284,48	
Puistoalueet			Luttusen alueen kehittämisen yleissuunnittelu valmis. Luttusen beachvolleykenttien hiekat vaihdettu, vesi- ja viemäriiliittymän rakentaminen valmistunut. BestPark-alue valmis.
	-220 000	-154 165,00	

Ulkoliikuntapaikat ja uimarannat	-50 000	-53 197,26	Savolan kentän pintakerros vaihdettu (0-6 KaM) ja aitaa jatkettu huoltorakennukselle asti. Toijalan urheilukentän maalikamera.
Leikkipaikat	-80 000	-26 922,22	Korjaukset jatkuvaa toimintaa
KOHDISTAMATTOMAT	-100 000	-86 157,37	
Kohdistamattomat kunnallistekniset työt	-50 000	-53 093,67	Vesijohtoliittymän rakentaminen Kylmäkoskella kentälle ja matonpesupaikalle valmis.
Kohdistamattomat hulevesityöt	-50 000	-33 063,70	Kohteiden hulevesiosuuksia
Investointihankkeiden ennakkosuunnittelu			
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET HANKERYHMÄT	-1 180 000	-1 133 888,90	

KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHTEENSÄ

Kiinteät rakennelmat ja laitteet yht.	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-1 399 162,02	-5 518 000	-3 292 301,48	59,7
Investointitulot	10 000,00	200 000	35 061,42	17,5
Investoinnit netto	-1 381 162,02	-5 318 000	-3 257 240,06	61,2

4 KULJETUSVÄLINEET

4.1 KULJETUSVÄLINEET / ELINVOIMALAUTAKUNTA

Kuljetusvälineet	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	0	-40 000	-38 530,29	96,3
Investointitulot				
Investoinnit netto	0	-40 000	-38 530,29	96,3

- Mittausryhmän pakettiauto (budjetoitu 20 000 euroa)
Toteutuma 19 139,97 euroa. Hankittu.
- Pakettiauto työllisyyspalvelujen toimintaan (budjetoitu 20 000 euroa)
Toteutuma 19 390,32 euroa. Hankittu.

4.2 KULJETUSVÄLINEET / TEKNINEN LAUTAKUNTA

Kuljetusvälineet	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-47 927,42	-181 000	-31 923,71	17,6
Investointitulot				
Investoinnit netto	-47 927,42	-181 000	-31 923,71	17,6

- Pakettiauto (kiinteistöhoito) (budjetoitu 20 000 euroa)
Toteutuma 20 000,00 euroa. Hankittu.
- Päättäjä ajettava ruohonleikkuri (budjetoitu 11 000 euroa)
Toteutuma 10 388,71 euroa. Hankittu.
- Kuorma-auto (budjetoitu 150 000 euroa)
Toteutuma 1 535,00 euroa. Kilpailutettu. Hankintapäätös tehty. Koronan takia auton toimitus siirtyy alkuvuoteen 2021

KULJETUSVÄLINEET YHTEENSÄ

Kiinteät rakennelmat ja laitteet yht.	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-47 927,42	-221 000	-70 454,00	28,1
Investointitulot				
Investoinnit netto	-47 927,42	-221 000	-70 454,00	28,1

5 IRTAIN OMAISUUS

5.1 IRTAIN KÄYTTÖOMAISSUUS / KAUPUNGINHALLITUS

Irtain käyttöomaisuus	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-86 399,38	-394 000	-232 595,76	59,0
Investointitulot				
Investoinnit netto	-86 399,38	-394 000	-232 595,76	59,0

- Tietohallintojärjestelmät (budjetoitu 217 000 euroa, muutosbudjetti 344 000 euroa)
Toteutuma 232 595,76 euroa
- Wlan-muutokset ja kuiduttaminen (budjetoitu 50 000 euroa)
Toteutuma 0 euroa. Suunnitelmat muuttuivat vuoden aikana.

5.2 IRTAIN KÄYTTÖOMAISSUUS / PERUSTURVALAUTAKUNTA

Irtain käyttöomaisuus	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	0	-235 000	-50 390,82	21,4
Investointitulot				
Investoinnit netto	0	-235 000	-50 390,82	21,4

- Hälytys- ja hoitajakutsujärjestelmät (Torkonkartano, Havulinna, Mäntymäki) (budjetoitu 135 000 euroa)
Toteutuma 50 390,82 euroa.
- Varavoimajärjestelmät (siirrettävät) (budjetoitu 100 000 euroa)
Toteutuma 0 euroa. Hyvinvointikeskuksen varavoimalaite kilpailutettu ja hankintapäätös tehty.

5.3 IRTAIN KÄYTTÖOMAISSUUS / ELINVOIMALAUTAKUNTA

Irtain käyttöomaisuus	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-27 000,00	-10 000	0	0
Investointitulot				
Investoinnit netto	-27 000,00	-10 000	0	0

- Torimyyntikatokset (budjetoitu 10 000 euroa)
Toteutuma 0 euroa.

5.4 IRTAIN KÄYTTÖOMAISSUUS / SIVISTYSLAUTAKUNTA

Irtain käyttöomaisuus	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-123 673,34	-54 000	-23 213,00	43,0
Investointitulot	16 936,31			
Investoinnit netto	-106 737,03	-54 000	-23 213,00	43,0

- Siirrettävät esiintymislavat (budjetoitu 40 000 euroa)
Toteutuma 0 euroa.
- AYK AV-laitteisto (budjetoitu 14 000 euroa)
Toteutuma 23 213,00 euroa.

5.5 IRTAIN KÄYTTÖOMAISSUUS / TEKNINEN LAUTAKUNTA

Irtain käyttöomaisuus	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	0	-95 000	-60 866,05	64,1
Investointitulot				
Investoinnit netto	0	-95 000	-60 866,05	64,1

- Astianpesukone, Hakalehdon keittiö (budjetoitu 35 000 euroa)
Toteutuma 23 468,80 euroa.
- Kaupungintalon väistötilojen ensikertainen kalustus (muutosbudjetti 60 000 euroa)
Toteutuma 37 397,25 euroa. Kiintokaluste- ja toimistokalustohankintoja ja AV-laitteita.

IRTAIN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ

Irtain käyttöomaisuus yht.	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-237 072,72	-788 000	-367 065,63	46,6
Investointitulot	16 936,31			
Investoinnit netto	-220 136,41	-788 000	-367 065,63	46,6

6 KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT

6.1 ARVOPAPERIT / KAUPUNGINHALLITUS

Arvopaperit	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	0	-61 600	-61 325,88	99,6
Investointitulot		81 900	31 000	26,5
Investoinnit netto	0	20 300	-30 325,88	-295,2

Kaupungin arvopaperi-irtaimen ostot ja myynnit.

- Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6 osakkeen osto (muutosbudjetti 2.000 euroa) 2.000 euroa
- Suomi-Rata Oy osakkeen osto (muutosbudjetti 7.000 euroa) 6.685,88 euroa
- Tavase Oy osakeanti (muutosbudjetti 52.600 euroa) 52.640 euroa
- As Oy Tuliketun asunto-osakkeen myynti 31.000 euroa.

INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ

Investoinnit yhteensä	TOT 2019	TA+M 2020	TOT 31.12.2020	Käyttö %
Investointimenot	-5 065 855,53	-18 713 600	-16 000 938,73	85,5
Investointitulot	257 526,33	3 059 300	6 396 900,87	209,1
Investoinnit netto	-5 065 855,53	-15 654 300	-9 604 037,86	61,4

Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9001	Hyvinvointikeskus	-9 000 000,00	0,00	-9 000 000,00	-10 007 518,22	-1 007 518,22	-11,19%	111,19%
	Menot	-9 000 000,00	0,00	-9 000 000,00	-10 007 518,22	-1 007 518,22	-11,19%	111,19%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9002	Kylmäkosken uusi koulu	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-17 499,33	7 500,67	30,0%	70,0%
	Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-17 499,33	7 500,67	30,0%	70,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9003	Viialan uusi yhtenäiskoulu	-4 300 000,00	3 950 000,00	-350 000,00	-353 137,94	-3 137,94	-0,9%	100,9%
	Menot	-4 300 000,00	3 950 000,00	-350 000,00	-353 137,94	-3 137,94	-0,9%	100,9%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9004	Keskuskeittiö	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-55 352,83	244 647,17	81,55%	18,45%
	Menot	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-55 352,83	244 647,17	81,55%	18,45%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9040	Viialan liikuntahalli	-1 800 000,00	700 000,00	-1 100 000,00	-742 664,71	357 335,29	32,49%	67,51%
	Menot	-2 000 000,00	700 000,00	-1 300 000,00	-822 355,31	477 644,69	36,74%	63,26%
	Tulot	200 000,00	0,00	200 000,00	79 690,60	-120 309,40	-60,15%	39,85%
	Rahoitusosuudet	200 000,00	0,00	200 000,00	79 690,60	-120 309,40	-60,15%	39,85%
9041	Savolan kentän huoltorakennus	-90 000,00	-18 000,00	-108 000,00	-78 515,61	29 484,39	27,3%	72,7%
	Menot	-90 000,00	-18 000,00	-108 000,00	-113 577,03	-5 577,03	-5,16%	105,16%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	35 061,42	35 061,42		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	35 061,42	35 061,42		
9050	Toijalan koulut ja liikuntatil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9066	Virastotalon perus- ja sisäilm	-120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	-120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9067	Toijalan kirjaston varustamine	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-15 786,25	24 213,75	60,53%	39,47%
	Menot	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-15 786,25	24 213,75	60,53%	39,47%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9068	Rakennushankk ennakkosuunni	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-70 517,50	-20 517,50	-41,04%	141,04%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-70 517,50	-20 517,50	-41,04%	141,04%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9069	PTS-korjaukset jakamaton	-500 000,00	-150 000,00	-650 000,00	-641 623,46	8 376,54	1,29%	98,71%
	Menot	-500 000,00	-150 000,00	-650 000,00	-641 623,46	8 376,54	1,29%	98,71%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9070	Kiinteistöjen hälytys/kamerava	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-5 036,90	4 963,10	49,63%	50,37%
	Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-5 036,90	4 963,10	49,63%	50,37%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9199	Rakennusten myynnit	250 000,00	19 000,00	269 000,00	3 824 572,27	3 555 572,27	1 321,77%	1 421,77%
	Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	250 000,00	19 000,00	269 000,00	3 824 572,27	3 555 572,27	1 321,77%	1 421,77%
	Pysyvien vastaavien myynnit	250 000,00	19 000,00	269 000,00	3 824 572,27	3 555 572,27	1 321,77%	1 421,77%
9200	Kohdistamattomat kunnallistekn	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-53 093,67	-3 093,67	-6,19%	106,19%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-53 093,67	-3 093,67	-6,19%	106,19%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9201	Täysperävaunujen jatko	-900 000,00	0,00	-900 000,00	-73 078,04	826 921,96	91,88%	8,12%
	Menot	-900 000,00	0,00	-900 000,00	-73 078,04	826 921,96	91,88%	8,12%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9202	Akaa Pointin yritysalueen rake	-400 000,00	0,00	-400 000,00	-477 334,25	-77 334,25	-19,33%	119,33%
	Menot	-500 000,00	0,00	-500 000,00	-477 334,25	22 665,75	4,53%	95,47%
	Tulot	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0%	0,0%

Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9203	ABC-alueen yritysalueen rakent	-400 000,00	300 000,00	-100 000,00	-2 845,50	97 154,50	97,15%	2,85%
	Menot	-500 000,00	300 000,00	-200 000,00	-2 845,50	197 154,50	98,58%	1,42%
	Tulot	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0%	0,0%
9204	Ryödintien-Hämeentien/Satamati	-800 000,00	0,00	-800 000,00	-598 788,67	201 211,33	25,15%	74,85%
	Menot	-800 000,00	0,00	-800 000,00	-598 788,67	201 211,33	25,15%	74,85%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9205	Matomäenkadun perusparannus	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-46 287,04	253 712,96	84,57%	15,43%
	Menot	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-46 287,04	253 712,96	84,57%	15,43%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9206	Hukari II	-550 000,00	0,00	-550 000,00	-133 068,13	416 931,87	75,81%	24,19%
	Menot	-550 000,00	0,00	-550 000,00	-133 068,13	416 931,87	75,81%	24,19%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9207	Uusikylän alue	-300 000,00	200 000,00	-100 000,00	-63 736,82	36 263,18	36,26%	63,74%
	Menot	-300 000,00	200 000,00	-100 000,00	-63 736,82	36 263,18	36,26%	63,74%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9208	Asema-alueiden kehittäminen ja	-130 000,00	0,00	-130 000,00	-6 545,00	123 455,00	94,97%	5,03%
	Menot	-130 000,00	0,00	-130 000,00	-6 545,00	123 455,00	94,97%	5,03%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9209	Yhteishankkeet HS-Veden kanssa	-500 000,00	400 000,00	-100 000,00	-26 785,24	73 214,76	73,21%	26,79%
	Menot	-500 000,00	400 000,00	-100 000,00	-26 785,24	73 214,76	73,21%	26,79%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9210	Kurkelantien kevyenliikenteen	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-54 427,35	25 572,65	31,97%	68,03%
	Menot	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-54 427,35	25 572,65	31,97%	68,03%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9211	Luhtitien peruskorjaus	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-89 113,67	-9 113,67	-11,39%	111,39%
	Menot	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-89 113,67	-9 113,67	-11,39%	111,39%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9212	Lyhteentien oikaisu	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-50 036,57	-10 036,57	-25,09%	125,09%
	Menot	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-50 036,57	-10 036,57	-25,09%	125,09%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9213	Akinkujan ja Musakujan korj/ra	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-108 471,63	-8 471,63	-8,47%	108,47%
	Menot	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-108 471,63	-8 471,63	-8,47%	108,47%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9214	Katujen asfaltointi 2020	-330 000,00	0,00	-330 000,00	-309 589,98	20 410,02	6,18%	93,82%
	Menot	-330 000,00	0,00	-330 000,00	-309 589,98	20 410,02	6,18%	93,82%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9215	Taajamakeskusten kehittäminen	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-663,30	89 336,70	99,26%	0,74%
	Menot	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-663,30	89 336,70	99,26%	0,74%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9216	Kunn.tek ennakosuunnittelu/va	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-67 083,75	-17 083,75	-34,17%	134,17%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-67 083,75	-17 083,75	-34,17%	134,17%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9222	Suunnitelmav puistot ja yl.alu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9223	Marssien jatkorakentaminen	0,00	0,00	0,00	-47 922,94	-47 922,94		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-47 922,94	-47 922,94		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9301	Leikkikenttien turvallisuuden	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-26 922,22	3 077,78	10,26%	89,74%
	Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-26 922,22	3 077,78	10,26%	89,74%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9331	Toijalan urheilukentän peranta	-550 000,00	0,00	-550 000,00	-544 115,11	5 884,89	1,07%	98,93%
Menot		-550 000,00	0,00	-550 000,00	-544 115,11	5 884,89	1,07%	98,93%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9332	Ulkoliikuntapaikkojen ja uimar	-30 000,00	-20 000,00	-50 000,00	-53 197,26	-3 197,26	-6,39%	106,39%
Menot		-30 000,00	-20 000,00	-50 000,00	-53 197,26	-3 197,26	-6,39%	106,39%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9333	Koulujen välituntipihat 2020	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9371	Sataman alueen kehittäminen	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-101 513,74	-21 513,74	-26,89%	126,89%
Menot		-80 000,00	0,00	-80 000,00	-101 513,74	-21 513,74	-26,89%	126,89%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9372	Luttusen uimarannan kehittämin	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-51 987,96	-1 987,96	-3,98%	103,98%
Menot		-50 000,00	0,00	-50 000,00	-51 987,96	-1 987,96	-3,98%	103,98%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9421	Katuvalojen uusiminen 2020	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-153 884,91	-53 884,91	-53,88%	153,88%
Menot		-100 000,00	0,00	-100 000,00	-153 884,91	-53 884,91	-53,88%	153,88%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9501	Pakettiauto mittausr	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-19 139,97	860,03	4,3%	95,7%
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	-19 139,97	860,03	4,3%	95,7%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9502	Pakettiauto työllisyyspalveluj	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-19 390,32	609,68	3,05%	96,95%
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	-19 390,32	609,68	3,05%	96,95%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9503	Pakettiauto kiinteistöhoitoon	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00	0,00	0,0%	100,0%
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00	0,00	0,0%	100,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9504	Kuorma-auto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-1 535,00	148 465,00	98,98%	1,02%
Menot		-150 000,00	0,00	-150 000,00	-1 535,00	148 465,00	98,98%	1,02%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9601	Päältä ajettava ruohonleikkuri	-11 000,00	0,00	-11 000,00	-10 388,71	611,29	5,56%	94,44%
Menot		-11 000,00	0,00	-11 000,00	-10 388,71	611,29	5,56%	94,44%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9701	Hälytys- ja hoitajakutsujärjes	-135 000,00	0,00	-135 000,00	-50 390,82	84 609,18	62,67%	37,33%
Menot		-135 000,00	0,00	-135 000,00	-50 390,82	84 609,18	62,67%	37,33%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9702	AV-laitteisto Arvo Ylipön koulu	-14 000,00	0,00	-14 000,00	-23 213,00	-9 213,00	-65,81%	165,81%
Menot		-14 000,00	0,00	-14 000,00	-23 213,00	-9 213,00	-65,81%	165,81%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9703	Astianpesukone Hakalahdon keit	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-23 468,80	11 531,20	32,95%	67,05%
Menot		-35 000,00	0,00	-35 000,00	-23 468,80	11 531,20	32,95%	67,05%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9704	Wlan-muutokset ja kuiduttamine	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9801	Torimyyntikatokset markkinoint	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9802	Siirrettävät esiintymislavast	-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	40 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	40 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9804	Varavainjärjestelmät	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	100 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	100 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9805	Kaupungintalon väistil kalusto	0,00	-60 000,00	-60 000,00	-37 397,25	22 602,75	37,67%	62,33%
	Menot	0,00	-60 000,00	-60 000,00	-37 397,25	22 602,75	37,67%	62,33%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9890	Akaa-opasteiden uusiminen	-200 000,00	150 000,00	-50 000,00	-5 168,00	44 832,00	89,66%	10,34%
	Menot	-200 000,00	150 000,00	-50 000,00	-5 168,00	44 832,00	89,66%	10,34%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9901	Taloushallinnon ohjelmisto	-94 000,00	0,00	-94 000,00	-49 292,97	44 707,03	47,56%	52,44%
	Menot	-94 000,00	0,00	-94 000,00	-49 292,97	44 707,03	47,56%	52,44%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9902	Alue-Pegasos uudistus	-123 000,00	-127 000,00	-250 000,00	-183 302,79	66 697,21	26,68%	73,32%
	Menot	-123 000,00	-127 000,00	-250 000,00	-183 302,79	66 697,21	26,68%	73,32%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9950	Maa- ja vesialueet	1 150 000,00	758 400,00	1 908 400,00	2 205 612,58	297 212,58	15,57%	115,57%
	Menot	-400 000,00	0,00	-400 000,00	-220 964,00	179 036,00	44,76%	55,24%
	Tulot	1 550 000,00	758 400,00	2 308 400,00	2 426 576,58	118 176,58	5,12%	105,12%
	Pysyvien vastaavien myynnit	1 550 000,00	758 400,00	2 308 400,00	2 426 576,58	118 176,58	5,12%	105,12%
9990	Osakkeet ja osuudet	171 900,00	-151 600,00	20 300,00	-30 325,88	-50 625,88	-249,39%	-149,39%
	Menot	0,00	-61 600,00	-61 600,00	-61 325,88	274,12	0,45%	99,56%
	Tulot	171 900,00	-90 000,00	81 900,00	31 000,00	-50 900,00	-62,15%	37,85%
	Pysyvien vastaavien myynnit	171 900,00	-90 000,00	81 900,00	31 000,00	-50 900,00	-62,15%	37,85%
9995	Kohdistamattomat hulevesityöt	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-33 063,70	16 936,30	33,87%	66,13%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-33 063,70	16 936,30	33,87%	66,13%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAPORTTI YHTEENSÄ		-21 725 100,00	6 070 800,00	-15 654 300,00	-9 604 037,86	6 050 262,14	38,65%	61,35%
Menot		-24 097 000,00	5 383 400,00	-18 713 600,00	-16 000 938,73	2 712 661,27	8,88%	85,5%
Tulot		2 371 900,00	687 400,00	3 059 300,00	6 396 900,87	3 337 600,87	103,03%	209,1%
Rahoitusosuudet		400 000,00	0,00	400 000,00	114 752,02	-285 247,98	-71,31%	28,69%
Pysyvien vastaavien myynnit		1 971 900,00	687 400,00	2 659 300,00	6 282 148,85	3 622 848,85	127,6%	236,23%



10.4 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

RAHOITUSLASKELMA	TA 2020	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA (TOT-TA)
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	5 057 500	4 506 400	9 563 900	17 486 060,49	7 922 160,49
Satunnaiset erät		0	0		0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-1 850 000	-683 800	-2 533 800	-4 649 459,43	-2 115 659,43
Toiminnan rahavirta yhteensä	3 207 500	3 822 600	7 030 100	12 836 601,06	5 806 501,06
Investoinnit					
Investointimenot	-24 097 000	5 383 400	-18 713 600	-16 000 938,73	2 712 661,27
Rahoitusosuudet investointimenoihin	400 000	0	400 000	114 752,02	-285 247,98
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 971 900	687 400	2 659 300	6 282 148,85	3 622 848,85
Investointien rahavirta yhteensä	-21 725 100	6 070 800	-15 654 300	-9 604 037,86	6 050 262,14
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	-18 517 600	9 893 400	-8 624 200	3 232 563,20	11 856 763,20
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen muutokset yhteensä	0	-8 000	-8 000	-8 000,00	0,00
Lainakannan muutokset					
Lainakannan muutokset yhteensä	18 376 418	-9 744 218	8 632 200	-1 166 800,92	-9 799 000,92
Oman pääoman muutokset			0		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset			0	3 661 897,54	3 661 897,54
RAHOITUSTOIMINNAN NETTORAHAVIRTA	18 376 418	-9 752 218	8 624 200	2 487 096,62	-6 137 103,38
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-141 182	141 182	0	5 719 659,82	5 719 659,82

Rahavarat

Rahavarat 31.12.	8 663 578,17
Rahavarat 1.1.	2 943 918,35

Tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, 1.000 e	9 757,2
Lainanhoitokate	3,29
Kassan riittävyys, pv	23,69



10.5 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

KÄYTTÖTALOUSOSA ulkoinen ja sisäinen	SITO- VUUS B/N*	MÄÄRÄRAHAT (menonoikaisuna huomioitu valmistus omaan käyttöön)					TULOARVIOT				
		TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA	TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA
KAUPUNGINHALLITUS	N	-6 639 200	-59 400	-6 698 600	-6 342 300	356 300	5 105 900	155 100	5 261 000	7 299 900	2 038 900
Hallintopalvelut	N	-6 639 200	-59 400	-6 698 600	-6 342 300	356 300	5 105 900	155 100	5 261 000	7 299 900	2 038 900
ELINVOIMALAUTAKUNTA	N	-3 086 600	-108 600	-3 195 200	-3 179 400	15 800	2 384 400	674 600	3 059 000	3 070 600	11 600
Kaupunkikehityspalvelut	N	-3 086 600	-108 600	-3 195 200	-3 179 400	15 800	2 384 400	674 600	3 059 000	3 070 600	11 600
PERUSTURVALAUTAKUNTA JA PERUSTURVAVALIOKUNTA	N	-73 824 000	1 785 900	-72 038 100	-71 738 600	299 500	16 143 900	222 200	16 366 100	19 084 800	2 718 700
Sosiaalitoimi	N	-8 093 200	254 000	-7 839 200	-7 421 300	417 900	345 200	233 000	578 200	2 525 400	1 947 200
Vanhus- ja vammaispalvelut	N	-27 150 500	121 600	-27 028 900	-27 321 200	-292 300	10 264 700	-3 000	10 261 700	10 848 800	587 100
Terveystieteiden palvelut	N	-38 580 300	1 410 300	-37 170 000	-36 996 100	173 900	5 534 000	-7 800	5 526 200	5 710 600	184 400
SIVISTYSLAUTAKUNTA	N	-31 338 300	-285 300	-31 623 600	-31 131 100	492 500	1 887 400	-180 100	1 707 300	1 669 400	-37 900
Kasvatus- ja opetuspalvelut	N	-28 638 000	-317 300	-28 955 300	-28 545 500	409 800	1 685 300	-175 000	1 510 300	1 507 600	-2 700
Vapaa-aikapalvelut	N	-2 700 300	32 000	-2 668 300	-2 585 600	82 700	202 100	-5 100	197 000	161 800	-35 200
TEKNINEN LAUTAKUNTA	N	-13 667 300	-61 600	-13 728 900	-12 942 400	786 500	10 937 300	-781 400	10 155 900	10 369 800	213 900
Teknisen toimien hallinto	N	-1 845 400	100 800	-1 744 600	-1 790 200	-45 600	10 000	0	10 000	34 700	24 700
Tilinhallinto	N	-4 535 600	-86 700	-4 622 300	-4 077 700	544 600	4 634 900	-62 900	4 572 000	4 659 700	87 700
Sivous- ja ruokapalvelut	N	-4 813 900	18 000	-4 795 900	-4 655 700	140 200	5 059 700	-673 000	4 386 700	4 389 400	2 700
Alueiden kunnossapito	N	-2 472 400	-93 700	-2 566 100	-2 418 800	147 300	1 232 700	-45 500	1 187 200	1 286 000	98 800
		-128 555 400	1 271 000	-127 284 400	-125 333 800	1 950 600	36 458 900	90 400	36 549 300	41 494 500	4 945 200

* N=sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B=bruttomääräraha/-tuloarvio

* tehtäväsäntöjen osalta sitova taso on toimintakate, toimintatason toimintakate kokonaisuuksena sitova taso

TULOSLASKELMAOSA	SITO- VUUS B/N*	MÄÄRÄRAHAT					TULOARVIOT				
		TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA	TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA
Verotulot	B			0		0	65 220 000	-1 800 000	63 420 000	64 150 000	730 000
Valtionosuudet	B			0		0	31 755 000	4 945 000	36 700 000	36 698 200	-1 800
Korkotuotot	B			0		0	265 000		265 000	306 600	41 600
Muut rahoitusuotot	B			0		0	281 000		281 000	378 400	97 400
Korkokulut	B	-360 000		-360 000	-207 900	152 100			0	0	0
Muut rahoituskulut	B	-7 000		-7 000	300	7 300			0	0	0
Satunnaiset erit	B			0		0			0	0	0

INVESTOINTIOSA	SITO- VUUS B/N*	MÄÄRÄRAHAT					TULOARVIOT				
		TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTIENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA	TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTIENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA
KAUPUNGINHALLITUS/ Aineettomat oikeudet											
Hankekohtaiset											
Taloushallinnon tietojärjestelmät *	B	-94 000		-94 000	-49 300	44 700			0		0
Alue-Pegasos uudistus	B	-123 000	-127 000	-250 000	-183 300	66 700			0		0
Wlan-muutos ja kauduttaminen	B	-50 000		-50 000	0	50 000			0		0
KAUPUNGINHALLITUS/ Osakkeet ja osuudet											
Hankekohtaiset											
Suomi-rata Oy/ Osakkeen ost	B		-7 000	-7 000	-6 700	300			0		0
Kaupungin omistaman kiinteistöyhtiön perustaminen/ Puskuritie 6/ Osakkeen ost	B		-2 000	-2 000	-2 000	0			0		0
Tavase Oyn osakeanti	B		-52 600	-52 600	-52 600	0			0		0
Osakkeiden myynti	B						171 900	-90 000	81 900	31 000	-50 900
KAUPUNGINHALLITUS/ Maa-alueet											
Hankekohtaiset											
Maa-alueet	B	-400 000		-400 000	-221 000	179 000	1 550 000	758 400	2 308 400	2 426 600	118 200
ELINVOIMALAUTAKUNTA/ Kalusto											
Hankekohtaiset											
Torimyyntikatokset	B	-10 000		-10 000		10 000			0		0
PERUSTURVALAUTAKUNTA/ Kalusto											
Hankekohtaiset											
Hälytys- ja hotajakutsujärjestelmät (Torkonkartano, Havulinna, Mäntymäki)	B	-135 000		-135 000	-50 400	84 600			0		0
Varavoimajärjestelmät (siirrettävät)	B	-100 000		-100 000	0	100 000			0		0
SIVISTYSLAUTAKUNTA/ Kalusto											
Hankekohtaiset											
Siirrettävät esintymislavat	B	-40 000		-40 000		40 000			0		0
AYK AV-laitteisto	B	-14 000		-14 000	-23 200	-9 200			0		0
TEKNINEN LAUTAKUNTA/ Rakennukset ja rakennelmat											
Hankekohtaiset											
Akaan hyvinvointikeskus *	B	-9 000 000		-9 000 000	-10 007 500	-1 007 500			0		0
Kylmäkosken koulu *	B	-25 000		-25 000	-17 500	7 500			0		0
Viiälän yhteiskoulu *	B	-4 300 000	3 950 000	-350 000	-353 100	-3 100			0		0
Viiälän lukutalouk *	B	-2 000 000	700 000	-1 300 000	-822 400	477 600	200 000		200 000	79 700	-120 300
Keskuskeittiö*	B	-300 000		-300 000	-55 400	244 600			0		0
Virastotalon perus- ja/tai sisäilmakorjaukset	B	-120 000	120 000	0	0	0			0		0
Rakennukset	B			0		0	250 000	19 000	269 000	3 824 600	3 555 600
Hankeryhmä											
Investointihankkeiden ennakkosuunnittelu	B	-50 000		-50 000	-70 500	-20 500			0		0
PTS-korjaukset (jakamaton)	B	-500 000	-150 000	-650 000	-641 600	8 400			0		0
Viiälän/Toijalan kirjasto	B	-40 000		-40 000	-15 800	24 200			0		0
Kiinteistöjen hälytykset, taloautomaatiot ja kameravalvonnat	B	-10 000		-10 000	-5 000	5 000			0		0
TEKNINEN LAUTAKUNTA/ Kiinteät rakenteet ja laitteet											
Hankekohtaiset											
Saneeraus ja uudis											
Investointihankkeiden ennakkosuunnittelu	B	-50 000		-50 000	-67 100	-17 100			0		0
Elinkeinopolitiisesti merkittävät hankkeet	B	-2 100 000	450 000	-1 650 000	-558 400	1 091 600	200 000	0	200 000	0	0
*Täysperävaunujen jatko	B	-900 000	0	-900 000	-73 100	826 900			0		0
*Akaa Pointin yritysalueen rake (Huom. TP-vaiheessa huomioitu maa-alueisiin.)	B	-500 000	0	-500 000	-477 300	22 700	100 000		100 000		-100 000
*ABC-alueen yritysalueen rakent (Huom. TP-vaiheessa huomioitu maa-alueisiin)	B	-500 000	300 000	-200 000	-2 800	197 200	100 000		100 000		100 000
*Akaa-opasteiden uusiminen	B	-200 000	150 000	-50 000	-5 200	44 800			0		0
Ryödintien-Hämeentien/Satamati	B	-800 000		-800 000	-598 800	201 200			0		0
Matonsienkadun perusrakennus	B	-300 000	0	-300 000	-46 300	253 700			0		0
Hukari II	B	-550 000	0	-550 000	-133 100	416 900			0		0
Uusikylän alue	B	-300 000	200 000	-100 000	-63 700	36 300			0		0
Asema-alueiden kehittäminen ja	B	-130 000	0	-130 000	-6 500	123 500			0		0
Yhteishankkeet HS-Veden kanssa	B	-500 000	400 000	-100 000	-26 800	73 200			0		0
Liikuntapaikat											
Savolan kentän huoltorakennus	B	-90 000	-18 000	-108 000	-113 600	-5 600			0	35 100	35 100
Toijalan urheilukentän parant	B	-550 000		-550 000	-544 100	5 900			0		0

	SITO VUUS B/N*	MÄÄRÄRAHAT					TULOARVIOT				
		TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA	TA 2020 ALKUPERÄINEN	TA 2020 MUUTOKSET	TA 2020 YHTEENSÄ	TOT 2020	POIKKEAMA
TEKNINEN LAUTAKUNTA/ Kiinteät rakenteet ja laitteet Hankeryhmä											
Kadut	B	-730 000	0	-730 000	-813 400	-83 400	0	0	0	0	0
Saneeraus ja uudis											
Kurkelantien kevyenliikenteen	B	-80 000		-80 000	-54 400	25 600			0		0
Luhitien peruskorjaus	B	-80 000		-80 000	-89 100	-9 100			0		0
Lyhteen oikaisu	B	-40 000		-40 000	-50 000	-10 000			0		0
Akinkujan ja Musakujan korj/ra	B	-100 000		-100 000	-108 500	-8 500			0		0
Marssien jatkorakentaminen	B				-47 900	-47 900			0		0
Päällysteet ja katuvalot											
Katujen pinnoitteet	B	-330 000		-330 000	-309 600	20 400			0		0
Katuvalojen uusimiset	B	-100 000		-100 000	-153 900	-53 900			0		0
Kohdistamattomat	B	-100 000	0	-100 000	-86 200	13 800	0	0	0	0	0
Kohdistamattomat kunnallistekniset työt	B	-50 000		-50 000	-53 100	-3 100			0		0
Kohdistamattomat hulevesityöt	B	-50 000		-50 000	-33 100	16 900			0		0
Puistot ja yleiset alueet	B	-330 000	-20 000	-350 000	-234 300	115 700	0	0	0	0	0
Leikkipaikat											
Leikkikenttien turvallisuuden	B	-30 000	0	-30 000	-26 900	3 100			0		0
Koulujen välituntipihat 2020	B	-50 000		-50 000		50 000			0		0
Puistoalueet											
Sataman alueen kehittäminen	B	-80 000		-80 000	-101 500	-21 500			0		0
Luttusen uimarannan kehittäminen	B	-50 000		-50 000	-52 000	-2 000			0		0
Taajamakeskusten kehittäminen	B	-90 000		-90 000	-700	89 300			0		0
Ulkoliikuntapaikat ja uimarannat											
Ulkoliikuntapaikkojen ja uimar	B	-30 000	-20 000	-50 000	-53 200	-3 200			0		0
ELINVOIMALAUTAKUNTA/ Kalusto Hankekohtaiset											
Autot, koneet ja laitteet											
Pakettiauto mittaus	B	-20 000	0	-20 000	-19 100	900			0		0
Pakettiauto työllisyyspalveluj	B	-20 000		-20 000	-19 400	600			0		0
TEKNINEN LAUTAKUNTA/ Kalusto Hankekohtaiset											
Autot, koneet ja laitteet											
Pakettiauto kiinteistöhoitoon	B	-20 000	0	-20 000	-20 000	0			0		0
Päältä ajettava ruohonleikkuri	B	-11 000		-11 000	-10 400	600			0		0
Kuorma-auto	B	-150 000		-150 000	-1 500	148 500			0		0
TEKNINEN LAUTAKUNTA/ Kalusto Hankekohtaiset											
Astianpesukone, Hakalahdon keittiö	B	-35 000	0	-35 000	-23 500	11 500			0		0
Kaupungintalon väistötilojen ensikertainen kahustus	B		-60 000	-60 000	-37 400	22 600			0		0
		-25 157 000	5 363 400	-19 793 600	-17 048 600	2 745 000	2 371 900	687 400	3 059 300	6 397 000	3 537 700
RAHOITUSOSA											
Antolainaukset muutokset	N		-8 000	-8 000	-8 000	0			0		0
Lainakannan muutokset	N			0	-13 166 800	-13 166 800	18 376 418	-9 744 218	8 632 200	12 000 000	3 367 800
Oman pääoman muutokset	B			0		0			0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	N			0		0			0	3 661 900	3 661 900
Vaikutus maksuvalmiuteen		-141 182	141 182	0		0			0	5 719 700	5 719 700
YHTEENSÄ		-154 220 582	6 767 582	-147 453 000	-155 764 800	-8 311 800	154 728 218	-5 821 418	148 906 800	170 806 300	22 099 500

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT



II TULOSLASKELMA

	I.I. - 31.12.2020		I.I. - 31.12.2019	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	12 397 681,84		11 786 082,20	
Maksutuotot	5 847 220,63		6 751 507,04	
Tuet ja avustukset	900 903,52		932 280,86	
Muut toimintatuotot	9 134 551,90	28 280 357,89	2 262 809,81	21 732 679,91
Valmistus omaan käyttöön		23 981,01		17 528,45
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-35 360 961,77		-35 694 120,13	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-7 961 282,03		-7 942 208,03	
Muut henkilösivukulut	-1 417 162,21		-1 181 330,05	
Palvelujen ostot	-50 719 466,89		-49 379 992,26	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 822 172,71		-5 934 539,35	
Avustukset	-6 222 100,27		-5 876 697,68	
Muut toimintakulut	-4 640 684,64	-112 143 830,52	-4 532 541,79	-110 541 429,29
Toimintakate		-83 839 491,62		-88 791 220,93
Verotulot		64 149 956,65		62 993 004,37
Valtionosuudet		36 698 215,00		31 449 106,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	306 609,61		341 030,84	
Muut rahoitustuotot	378 440,84		324 344,65	
Korkokulut	-207 942,36		-256 443,33	
Muut rahoituskulut	272,37	477 380,46	-3 274,84	405 657,32
Vuosikate		17 486 060,49		6 056 546,76
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 155 390,31		-4 593 668,45	
Kertaluonteiset poistot	-1 593 021,73	-5 748 412,04	-1 449 441,04	-6 043 109,49
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut		0,00		0,00
Tilikauden tulos		11 737 648,45		13 437,27
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		19 591,47		26 562,73
Varausten lisäys (-) tai vähennys(+)				
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys(+)				
Tilikauden yli-/alijäämä		11 757 239,92		40 000,00



12 RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2020		1.1.-31.12.2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	17 486 060,49		6 056 546,76	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-4 649 459,43	12 836 601,06	-149 008,76	5 907 538,00
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-16 000 938,73		-5 323 381,86	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 14 752,02		33 778,39	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	6 282 148,85	-9 604 037,86	159 554,00	-5 130 049,47
Toiminnan ja investointien rahavirta		3 232 563,20		777 488,53
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-8 000,00			
Antolainasaamisten vähennykset		-8 000,00		0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000 000,00			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 166 390,04		-5 507 161,04	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 000 410,88	-1 166 800,92	5 020 461,57	-486 699,47
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-36 372,76		-139 714,99	
Vaihto-omaisuuden muutos				
Saamisten muutos	620 014,29		-1 749 821,47	
Korottomien velkojen muutos	3 078 256,01	3 661 897,54	412 350,07	-1 477 186,39
Rahoituksen rahavirta		2 487 096,62		-1 963 885,86
Rahavarojen muutos		5 719 659,82		-1 186 397,33
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	8 663 578,17		2 943 918,35	
Rahavarat 1.1.	2 943 918,35	5 719 659,82	4 130 315,68	-1 186 397,33



13 TASE

VASTAAVAA

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT	93 151 753,94	84 638 668,69
Aineettomat hyödykkeet	67 846,17	0,00
Aineelliset hyödykkeet	65 937 223,23	56 290 112,37
Maa- ja vesialueet	9 732 279,49	9 195 761,68
Rakennukset	28 645 667,61	32 012 088,34
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 330 876,29	11 508 941,31
Koneet ja kalusto	304 565,95	222 117,97
Muut aineelliset hyödykkeet	30 333,28	30 333,28
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	15 893 500,61	3 320 869,79
Sijoitukset	27 146 684,54	28 348 556,32
Osakkeet ja osuudet	19 483 401,47	20 693 273,25
Muut lainasaamiset	7 647 238,07	7 639 238,07
Muut saamiset	16 045,00	16 045,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 289 269,17	8 189 623,64
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Saamiset	4 625 691,00	5 245 705,29
Pitkäaikaiset saamiset	131 073,72	126 073,72
Myyntisaamiset	68 907,44	68 907,44
Lainasaamiset	52 166,28	52 166,28
Muut pitkäaikaiset saamiset	10 000,00	5 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	4 494 617,28	5 119 631,57
Myyntisaamiset	1 384 338,97	1 943 428,01
Lainasaamiset	205 762,10	128 241,18
Muut saamiset	1 598 184,39	1 945 252,81
Siirtosaamiset	1 306 331,82	1 102 709,57
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	8 663 578,17	2 943 918,35
VASTAAVAA	<u>106 441 023,11</u>	<u>92 828 292,33</u>

VASTATTAVAA

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
OMA PÄÄOMA	35 740 449,63	23 983 209,71
Peruspääoma	32 828 973,46	32 828 973,46
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-8 845 763,75	-8 885 763,75
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 757 239,92	40 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
VARAUKSET	20 915,87	40 507,34
Poistoero	20 915,87	40 507,34
PAKOLLISET VARAUKSET		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	66 555,77	102 928,53
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	66 555,77	102 928,53
Muut toimeksiantojen pääomat		
VIERAS PÄÄOMA	70 613 101,84	68 701 646,75
Pitkäaikainen	41 410 962,59	34 004 840,80
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	40 631 772,04	33 212 378,00
Lainat julkisyhteisöiltä	172 904,70	186 176,95
Saadut ennakot	45 731,18	45 731,18
Muut velat/Liittymism. ja muut velat	560 554,67	560 554,67
Lyhytaikainen	29 202 139,25	34 696 805,95
Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	11 580 605,96	20 153 287,86
Lainat julkisyhteisöiltä	13 272,25	13 102,18
Lainat muilta luotonantajilta	44 544,80	44 955,68
Saadut ennakot	110 746,57	23 728,63
Ostovelat	8 934 138,04	7 219 399,13
Muut velat/Liittymism. ja muut velat	1 013 328,74	587 326,03
Siirtovelat	7 505 502,89	6 655 006,44
VASTATTAVAA	<u>106 441 023,11</u>	<u>92 828 292,33</u>

14 KONSERNILASKELMAT

Konsernituloslaskelma

	1.1. - 31.12.2020		1.1. - 31.12.2019	
Toimintatuotot		71 150 927		64 619 590
Toimintakulut		-157 126 862		-153 015 039
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta		530 683		-4 428
Toimintakate		-85 445 252		-88 399 877
Verotulot		64 149 957		62 993 004
Valtionosuudet		39 506 435		33 974 298
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	317 004		354 406	
Muut rahoitustuotot	436 246		422 156	
Korkokulut	-463 875		-433 723	
Muut rahoituskulut	-98 431	190 945	-195 050	147 789
Vuosikate		18 402 085		8 715 215
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 693 343		-6 959 738	
Omistuksen eliminointierot	66		-4 843	
Arvonalentumiset	-69 775	-8 763 052	-1 499 431	-8 464 011
Satunnaiset erät		0		0
Tilikauden tulos		9 639 033		251 203
Tilinpäätös-siirrot		438		223
Tilikauden verot		-226 732		-70 070
Laskennalliset verot		-18 225		-43 792
Vähemmistöosuudet		-408 760		-101 936
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		8 985 754		35 627



Konsernirahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2020		1.1.-31.12.2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	18 402 085		8 715 215	
Satunnaiset erät				
Tilikauden verot	-226 733		-70 070	
Tulorahoituksen korjauserät	-2 548 620	15 626 731	-729 134	7 916 011
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-19 500 427		-9 836 731	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114 752		34 595	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 017 241	-15 368 434	253 359	-9 548 777
Toiminnan ja investointien rahavirta		258 298		-1 632 766
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset			-10 433	
Antolainasaamisten vähennykset	-3 053	-3 053	4 749	-5 684
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	16 451 300		3 803 682	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 356 668		-6 369 213	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 344 902	1 749 730	4 960 109	2 394 578
Oman pääoman muutokset		-416 817		27 507
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-47 010		-224 285	
Vaihto-omaisuuden muutos	-62 149		-17 281	
Saamisten muutos	-1 426 635		-198 198	
Korottomien velkojen muutos	6 033 442	4 497 649	315 911	-123 853
Rahoituksen rahavirta		5 827 509		2 292 548
Rahavarojen muutos		6 085 806		659 782
Rahavarat 31.12.	13 173 821		7 088 929	
Rahavarat 1.1.	7 088 015	6 085 806	6 429 147	659 782



Konsernitase

VASTAAVAA

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	euro	euro
PYSYVÄT VASTAAVAT	115 362 377	106 061 055
Aineettomat hyödykkeet	1 283 734	1 117 885
Aineettomat oikeudet	181 198	110 833
Muut pitkävaikutteiset menot	959 057	874 209
Ennakkomaksut	143 480	132 843
Aineelliset hyödykkeet	96 609 508	87 035 685
Maa- ja vesialueet	10 729 584	10 110 668
Rakennukset	53 304 661	52 149 388
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 461 083	12 288 074
Koneet ja kalusto	2 818 479	2 144 097
Muut aineelliset hyödykkeet	51 057	44 233
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	17 244 643	10 299 225
Sijoitukset	17 469 135	17 907 484
Osakkuusyhteisöosuudet	550 004	288 113
Osakkeet ja osuudet	9 193 714	9 884 007
Joukkovelkakirjasaamiset		
Muut lainasaamiset	7 672 029	7 681 976
Muut saamiset	53 388	53 388
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	300 992	265 843
VAIHTUVAT VASTAAVAT	24 642 467	17 177 369
Vaihto-omaisuus	563 530	501 381
Saamiset	10 904 438	9 587 059
Pitkäaikaiset saamiset	169 681	170 911
Lyhytaikaiset saamiset	10 734 757	9 416 149
Rahoitusomaisuusarvopaperit	90 113	115 386
Rahat ja pankkisaamiset	13 084 386	6 973 543
VASTAAVAA	<u>140 305 836</u>	<u>123 504 267</u>

VASTATTAVAA

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	euro	euro
OMA PÄÄOMA	31 780 319	22 980 513
Peruspääoma	32 828 973	32 828 973
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	9 329	9 329
Arvonkorotusrahasato	22 590	22 590
Muut omat rahastot	11 173	11 611
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-10 077 500	-9 927 617
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 985 754	35 627
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 273 062	906 045
PAKOLLISET VARAUKSET	1 135 841	1 179 793
Eläkevaraukset		
Muut pakolliset varaukset	1 135 841	1 179 793
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	473 892	485 752
VIERAS PÄÄOMA	105 642 723	97 952 163
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	62 285 296	52 049 477
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	740 158	785 238
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	13 493 944	21 482 500
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	29 123 324	23 634 948
VASTATTAVAA	<u>140 305 836</u>	<u>123 504 267</u>

LIITETIEDOT



15 LIITETIEDOT

KAUPUNGIN JA KOKO KONSERNIN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

PYSYVIEN VASTAAVIEN ARVOSTUS

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu valtuuston 19.12.2012 § 84 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

SIJOTUSTEN ARVOSTUS

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

VAIHTO-OMAISUUDEN ARVOSTUS

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

RAHOITUSOMAISUUDEN ARVOSTUS

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

JAKSOTUSPERIAATTEET

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteella mukaisesti. Perusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjakson mukaisesti ao. tilikaudelle.

JOHDANNAISSOPIMUSTEN KÄSITTELY

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisen lainan vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana omalle tililleen.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty yhtä poikkeusta lukuun ottamatta kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisöt, joissa kaupunki on jäsenenä. Poikkeuksena on aivan vuoden 2020 lopussa perustettu Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6, jota ei ole vielä yhdistelty. Konsernitilinpäätöksessä on kuitenkin eliminoitu Puskuritie 6:n myyntivoiton, lainan, takausprovision ja osakkeiden vaikutus.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olenneiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty menetelmällä, joka vastaa keskeisiltä osin hankintamenoa.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseesta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineellisiin hyödykkeisiin kuuluvien rakennusten poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen erotus on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi. Aikaisemmille tilikausille kertynyt ero on kirjattu konsernitaseeseen edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa on jaettu vapaaehtoisia varauksia vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. Ulkoiset toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Vaalit		56 500		56 500
Tarkastustoimi				
Hallintopalvelut	3 226 100	567 500	3 039 700	283 600
Kaupunkikehityspalvelut	794 500	476 000	3 052 400	476 000
Sosiaalityö	2 525 400	830 300	2 525 400	830 300
Vanhus- ja vammaistyö	10 816 000	10 468 000	10 816 000	10 468 000
Terveyshuolto	49 250 900	46 979 300	5 623 900	6 019 300
Kasvatus- ja opetuspalvelut	1 712 900	2 195 500	1 507 600	1 893 500
Vapaa-aikapalvelut	156 200	160 800	156 900	160 800
Teknisen toimen hallinto	24 300	7 700	24 300	7 700
Tilahallinto	1 960 300	2 190 700	849 800	849 800
Siivous- ja ruokahuolto	125 700	136 100	125 700	136 100
Alueiden kunnossapito	558 700	551 100	558 700	551 100
Yhteensä	71 151 000	64 619 500	28 280 400	21 732 700

Vuoden 2020 alusta sosiaalityön tehtävätasolta siirtyi työllisyyden hoidon tulosalue kaupunkikehityspalvelujen tehtävätasolle.

Vuonna 2020 Akaan ja Urjalan vuodeosastotoiminta siirtyi Valkeakosken kaupungin toiminnaksi ja hoitohenkilöstö siirtyi Valkeakosken kaupungin palvelukseen ns. vanhoina työntekijöinä. Henkilöstön luovutuksen ajankohta oli 1.5.2020 lukien. Akaan vuodeosaston toiminta päättyi 12.5.2020 ja Urjalan vuodeosaston toiminta 7.5.2020.

Vuonna 2020 sosiaalityön toimintatuottoihin sisältyy toiselta kunnalta saatuja lastensuojelun korvauksia vuosilta 2012-2020 yhteensä 1.867.000 euroa.

Vuonna 2020 hallintopalvelujen tehtävätasolle sisältyy Esperi Care Oy:ltä saatu sovintosumma 300.000 euroa.

7. Verotulojen erittely		
	2020	2019
Kunnan tulovero	59 104 400	57 840 100
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 772 700	1 595 700
Kiinteistövero	3 272 900	3 557 200
Verotulot yhteensä	64 150 000	62 993 000

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty verolykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin kuntien yhteisöveron jako-osuuteen 10 %-yksikön korotus, vaikutus Akaan osalta 359.500 euroa.

8. Valtionosuuksien erittely		Kaupunki	
		2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus		31 697 922	34 104 271
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionos. tasaus		8 617 448	8 616 545
Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus			1 000 000
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionos.		-2 633 485	-2 655 165
Verotulomenetysten korvaus ja veronlykkäysten korvaus		7 633 778	
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä		36 698 215	31 449 106
* v. 2020 eroteltu verotulomenetysten korvaus ja veronlykkäysten korvaus omalle rivilleen			

Vuoden 2020 aikana koronatilanteen johdosta myönnetty veronlykkäysten korvaus kompensoitiin valtionosuuksissa, yhteensä 310.0000 euroa: kunnallisveron osuus 286.700 euroa, yhteisöveron osuus 6.400 euroa ja kiinteistöveron osuus 16.900 euroa. Lisäksi koronatilanteen johdosta myönnettiin valtionosuuksien kautta tukea yhteensä 4.448.700 euroa ja vielä valtionosuuksiin kirjautuvana valtioavustuksena myönnettiin avustus vuoden 2020 aamu- ja iltapäivätoiminnan maksutulomenetysten kompensoimiseksi, yhteensä 19.400 euroa.

9. Palvelujen ostojen erittely		
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	37 203 200	36 591 800
Muiden palvelujen ostot	13 515 800	12 802 000
Kaupungin palvelujen ostot yhteensä	50 719 000	49 393 800

10. Valtuustoryhmille annetut tuet valtuustorihmittäin eriteltynä		
	2020	2019
Valtuustoryhmille ei ole annettu tukea	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00

11. SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Vuoden 2013 aikana valmistui kaupungin omistamien kiinteistöjen ylläpitoluokitus. Vanhojen rakennusten meno-jäännös vuodelta 2012 on jaettu ylläpitoluokituksen mukaisesti tasapoistoiksi 5-20 vuodelle. Mikäli ylläpitoluokitus olisi pidentänyt poistoaikaa, on poisto tehty alkuperäisen poistojen mukaisesti.

Valtuusto päätti 11.11.2020 § 59 poistosuunnitelma/ rakennuskohteiden poistoaikojen muuttamisesta hyväksyä liitteessä esitetyt rakennusten poistoaikojen muutokset 1.1.2020 alkaen 1.1.2013 poistosuunnitelmasta poiketen. Em. mukaan valitut vanhat kohteet ja Kki koulu ovat seuraavat: Ylpönpihan päiväkotikiinteistö uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Tarpiakoti uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Torkonkartano uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Toijalan yhteiskoulu uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Kylmäkosken koulu uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Viialan kirjasto Vilkkouusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihalli uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihallin squash-tilojen ja kuntosalin peruskorjaus uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Sampola uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Savola-koti uusi poistoaika 50 v. (aik. 20 v.), Sipilä-koti uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.), Akaan paloasema uusi poistoaika 30 v. (aik. 20 v.). Em. mukaan valitut uudet kohteet ovat seuraavat: Akaan hyvinvointikeskus, valmistuu v. 2021, uusi poistoaika 50 v., Viialan yhtenäiskoulu, valmistuu v. 2023, uusi poistoaika 50 v., Viialan liikuntahalli, valmistuu v. 2022/2023, uusi poistoaika 50 v., Keskuskeittiö, valmistuu v. 2022/2023, uusi poistoaika 50 v. Poistosuunnitelman muutoksen vähentävä vaikutus vuodelle 2020 oli yhteensä 504.600 euroa.

Vuoden 2020 aikana kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 218 mm. että kaupungintaloon ei lähdetä tekemään enää merkittäviä investointeja ja että kaupungintalo tyhjenetään kaupungin toimintojen osalta vuoden 2020 loppuun mennessä tai viimeistään siihen mennessä, kun on valmius muuttaa Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritienliittymän omistamiin tiloihin Akaan Porttiin. Talousarvion 2021 yhteydessä todetaan seuraavasti: Akaan kaupunki luopuu Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskuksen käytöstä vaiheittain ja hallitusti. Kiinteistölle pyritään löytämään uusia käyttömahdollisuuksia osana Toijalan taajaman keskustan kehittämistä. Ennen rakennetun kiinteistön purkamista kiinteistöön kohdistuvat korjaus- ja ylläpitokustannukset pidetään mahdollisimman matalina. Varsinaisia remontteja kohteeseen ei enää tehdä. Em. johdosta kaupungin omistamien Kiinteistö Oy Toijalan Virastotalon osakkeiden, 771 kpl, tasearvo, 1.186.429,44 euroa, alaskirjattiin vuodelle 2020. Vuoden 2020 aikana myös Suomen Hopealinja Oy:n tilanne muuttui ja tämän hetken tiedon mukaan Tampereen kaupunki tulee lunastamaan muiden kuntien ja toimijoiden osakkeet hintaa 1 sentti/ osake. Em. johdosta Akaan kaupungin omistuksessa olevat Suomen Hopealinja Oy:n (aik. Laiva Oy Matkailu) osakkeet, yhteensä 3.750 kpl, tasearvoltaan 63.071,98 euroa alaskirjattiin vuodelle 2020. Vuonna 2021 valmistuu uusi hyvinvointikeskus, johon keskitetään mm. Akaan terveydenhuoltopalvelut. Em. tilanteeseen varautuen Viialan ja Toijalan terveysaseman tasearvot, yhteensä 343.520,31 euroa alaskirjattiin vuodelle 2020. Yhteensä vuoden 2020 alaskirjaukset olivat 1.593.021,73 euroa.

I I. Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista		
	Poistotapa	Poistoaika
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Kehittämismenot	tasapoisto	2 vuotta
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 vuotta
Liikearvo	tasapoisto	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	2 vuotta
Muut	tasapoisto	2 vuotta
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	20 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto	10 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 vuotta
Asuinrakennukset	tasapoisto	30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	tasapoisto	15 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	tasapoisto	10 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 vuotta
Viemäriverkko	tasapoisto	30 vuotta
Kaukolämpöverkko	tasapoisto	20 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	tasapoisto	15 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	tasapoisto	10 vuotta
Maakaasuverkko	tasapoisto	20 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	tasapoisto	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. Laitosten laitoskoneet ja laitteet	tasapoisto	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasapoisto	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	tasapoisto	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	tasapoisto	10 vuotta
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset	tasapoisto	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	tasapoisto	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 vuotta
Muut raskaat koneet	tasapoisto	10 vuotta
Muut kevyet koneet	tasapoisto	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet	tasapoisto	5 vuotta
Atk-laitteet	tasapoisto	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
PYSYVIEN VASTAAVIEN SJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

Muuta

Pienhankintaraja on 10.000 euroa.

Käytettynä hankittujen hyödykkeiden poistoaika määritellään tapauskohtaisesti.

Perusparannusmenojen poistoaika määritellään tapauskohtaisesti.

Ulkopuolisella rahoituksella toimivien projektien osalta noudatetaan rahoittajan antamien ehtojen mukaista pienhankintarajaa sekä poistoaikoja, mikäli ne poikkeavat tästä poistosuunnitelmasta.

Kylmäkosken, Toijalan ja Viialan taseista siirtyneiden kiinteiden rakenteiden ja laitteiden poistotapa on menojäännöspoisto vanhoilla poistoprosenteilla.

12. Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevaraus l.l.	0	0		
Vähennykset tilikaudella				
Eläkevaraus 31.12.				
Potilasvahinkovastuuvaraus l.l.	1 164 832	1 656 447		
Lisäys tilikaudella		0		
Vähennys tilikaudella	-46 191	-491 615		
Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12.	1 118 641	1 164 832		
Muut pakolliset varaukset l.l.	14 961	30 132		
Lisäykset tilikaudella	3 240	0		
Vähennykset tilikaudella	-1 002	-15 171		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	17 199	14 961		

13. Pysyvien vastaavien myyntivoitot ja tappiot				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitto	2 092 230	149 009	2 255 600	149 000
Rakennusten myyntivoitot	284 695		2 384 600	
Osakkeiden myyntivoitot			9 300	
Muu pysyvien vastaavien myyntivoitot	13 851	71 469		
Myyntivoitot yhteensä	2 390 776	220 478	4 649 500	149 000
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot				
Rakennusten myyntitappiot				
Osakkeiden myyntitappiot				
Muiden pysyvien vastaavien myyntitappiot	1 415	13		
Myyntitappiot yhteensä	1 415	13	0	0

14. Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot	0	0		
Satunnaiset tuotot yhteensä	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0		
Satunnaiset kulut yhteensä	0	0	0	0

15. Osinkotuotot ja osuuspääomat		
	Kaupunki	
	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	52 300	67 600
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		
Pirkanmaan sairaanhoitopiiri	158 700	158 700
Osinkotuotot omistusyhteisyyksistä		
Yhteensä	211 000	226 300

16. Erittely poistoeron muutoksesta		
	Kaupunki	
	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	19 600,00	26 600,00
Poistoeron muutokset yhteensä	19 600,00	26 600,00



TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TASEEN VASTAAVIEN LIITETIEDOT

18. Arvonkorotukset			
	Konserni		Kaupunki
	2020	2019	2020 2019
Maa-alueet	498 576,60	18 397,00	489 697,75 9 518,00
Rakennukset	13 711,18	13 711,00	
Muut			
Arvonkorotukset yhteensä	512 287,78	32 108,00	489 697,75 9 518,00

Akaa Pointin ja ABC-alueen yritystointtien arvoa on nostettu poistamalla puustoa, tasoittamalla ym. maanrakennustöillä. Töiden arvo peritään ostajalta myynnin yhteydessä.

	Aineet- tomat oikeudet	Muut pitkävai- kutteiset menot	Maa- ja vesi- alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödyk- köt	Ennako-maksut ja keskener. hankinnat	YHTEENSÄ
1.1.2020	0	0,00	9 195 761,68	32 012 088,34	11 508 941,31	222 117,97	30 333,28	3 320 869,79	56 290 112,37
Arvonkorotukset			480 179,75						480 179,75
Käyttöomaisuudenvähennykset			-163 661,94	-1438367,24		-8 000,00			-1 610 029,18
Käyttöomaisuuden lisäykset		49 292,97	220 000,00	529 434,00	1 374 112,15	204 923,87		12 738 720,80	15 116 483,79
Rahoitusosuudet tilikaudella					-35 061,42			-79 690,60	-114 752,02
Siirrot keskener. hankinnoista		86 399,38						-86 399,38	0,00
Siirrot erien välillä									
Kertyneet poistot tilikaudella		-67 846,18		-2 457 487,49	-1 517 115,75	-112 940,89			-4 155 390,31
31.12.2020	0	67 846,17	9 732 279,49	28 645 667,61	11 330 876,29	306 100,95	30 333,28	15 893 500,61	66 006 604,40

Sijoitukset					YHTEENSÄ
	Kuntayhtymä- osuudet	Tytäryhtymä- osuudet	Osakkuus- yhteisö- osakkeet	Muut osakkeet ja osuudet	
1.1.2020	8 136 516,23	2 823 917,20	59 723,63	9 673 116,19	20 693 273,25
Lisäykset		2000		59 325,88	61 325,88
Vähennykset		-1186429,44		-84768,22	-1 271 197,66
Siirrot					
31.12.2020	8 136 516,23	1 639 487,76	59 723,63	9 647 673,85	19 483 401,47

20 - 22. Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta -
Tytärtyhteisöt						
Akaan Vuokra-asunnot Oy	Akaa	100,00 %	100,00 %	655	3 578	
Kiinteistö Oy Aravaniitty	Akaa	100,00 %	100,00 %	94	293	
Kiinteistö Oy Kylmäkosken Säästöalo	Akaa	82,00 %	82,00 %	69	8	-1
Kiinteistö Oy Toijalan Moottoritehtaanliittymä	Akaa	71,93 %	71,93 %	817	323	18
Kiinteistö Oy Toijalan Virastokeskus	Akaa	77,10 %	77,10 %	1 228	163	22
Kiinteistö Oy Akaan Puskuritie 6	Akaa	100,00 %	100,00 %			
Kuntayhtymät						
Koulutuskuntayhtymä Tavastia	Hämeenlinna	0,46 %	0,46 %	124	36	10
Valkeakosken Seudun Koulutus ky	Valkeakoski	26,13 %	26,13 %	2 725	783	-152
Pirkanmaan sairaanhoitopiiriin ky	Tampere	4,19 %	4,19 %	7 889	27 430	-626
Pirkanmaan liitto ky	Tampere	3,18 %	3,18 %	55	43	10
Osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Viialan Teponkuja 3	Akaa	49,00 %	49,00 %	24	63	
Etelä-Pirkanmaan Palvelukiinteistöt Oy	Valkeakoski	35,00 %	35,00 %	391	5 117	

23. Saamisten erittely				
	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		7 451		7 446
Lainasaamiset	60 166	205 762	52 166	128 241
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	60 166	213 213	52 166	135 687
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		4 331		350
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				158 689
Yhteensä		4 331		159 039
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset				400
Lainasaamiset	420 000		420 000	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	420 000		420 000	
Saamiset yhteensä	480 166	217 544	472 166	294 726

24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Saamiset jäsenkuntayhtymiltä	158 689	158 689	158 689	158 689
Saamiset kunnilta	121 913	51 448	118 960	47 782
Projektsaamiset	73 927	6 954		
KELA:lta	483 892	478 169	390 709	470 440
Muut siirtosaamiset muilta	1 033 268	697 856	637 974	267 109
Siirtyvät korot				
Yhteensä	1 871 689	1 393 115	1 306 332	944 020

TASEEN VASTATTAVIEN LIITETIEDOT

25. Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma I.1.	32 828 973	32 828 973	32 828 973	32 828 973
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	32 828 973	32 828 973	32 828 973	32 828 973
Yhdistysten ja sääät po I.1.	9 329	9 329		
Lisäykset				
Vähennykset				
Yhdistysten ja sääät po 31.12.	9 329	9 329		
Arvonkorotusraho I.1.	22 590	22 590		
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusraho 31.12.	22 590	22 590		
Muut omat rahastot I.1.	11 611	11 833		
Lisäykset				
Vähennykset	-438	-224		
Muut omat rahastot 31.12.	11 173	11 610		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä I.1.	-9 927 617	-7 148 539	-8 845 764	-8 885 764
Lisäykset				
Vähennykset	-149 883	-2 779 077		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	-10 077 500	-9 927 616	-8 845 764	-8 885 764
Tilikauden yli-/alijäämä	8 985 754	35 627	11 757 240	40 000
Oma pääoma yhteensä	31 780 319	22 980 513	35 740 449	23 983 210

26. Erittely poistoerosta		
	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoero		
Viialan kirjaston rakentaminen	0,00	15 900,43
Moottoritien sisääntulon rakentaminen	20 915,86	24 606,91
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero		
Poistoero yhteensä	20 915,86	40 507,34

27. Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua		
	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 805 310	14 116 731
Lainat julkisyhteisöiltä	106 061	120 666
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	5 911 371	14 237 397

28. Joukkovelkakirjalainat		
	2020	2019
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat		
- korko -0,23 %		15 000 000
- korko -0,44 %	7 000 000	
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	7 000 000	15 000 000

29. Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevaraukset				
Potilasvahinkovastuuvaramus	1 118 641	1 164 832		
Muut pakolliset varaukset	13 959	14 961		
Pakolliset varaukset yhteensä	1 132 601	1 179 793	0,00	0,00

30. Velat saman konsernin yhteisöille				
	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		5 286		6 649
Muut velat		44 545		44 956
Siirtovelat				
Yhteensä		49 831	0	51 604
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		1 980 493		1 17 163
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		1 980 493		1 17 163
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
Vieras pääoma yhteensä		2 030 324	0	168 768

31. Maksuliikennetilin limiitti		
	2020	2019
Maksuliikennetilin limiitti 31.12.	4 000 000	2 000 000
- siitä käyttämättä oleva määrä	4 000 000	2 000 000

32. Muiden velkojen erittely				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat/ pitkäaikainen				
Liittymismaksut	682 404	725 243	560 555	560 555
Muut velat				
Muut velat/pitkäaikainen yhteensä	682 404	725 243	560 555	560 555
Muut velat/ lyhytaikainen				
Liittymismaksut				
Muut velat	1 733 354	1 707 761	1 013 329	587 326
Muut velat/lyhytaikainen yhteensä	1 733 354	1 707 761	1 013 329	587 326

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat	159 679	174 122		
Lomapalkkajaksotus	7 725 133	8 686 491	4 682 297	5 242 036
Muut henkilöstökulujen jaksotukset	1 553 144	794 905	764 092	346 689
Siirtyvät korot	74 703	51 004	39 749	45 662
Valtionosuusennakot	372 719	217 920	372 719	217 920
Muut siirtovelat muille	2 868 532	794 665	1 646 058	794 665
Siirtovelat kunnille ja kuntayhtymille	158 561			
Työnantajamaksut	588	8 033	588	8 033
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	12 913 059	10 727 140	7 505 503	6 655 006
Siirtovelat yhteensä				

38. Vuokra- ja leasingvastuut				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Vuokra- ja leasingvastuut				
Vuokravastuut yhteensä	15 694 575	12 540 706	9 674 552	8 381 051
- seuraavalla tilikaudella maksettavat	5 330 547	4 529 605	4 098 799	3 404 129
- myöhemmin maksettavat	10 364 028	8 011 101	5 575 753	4 976 923
Yhteensä	15 694 575	12 540 706	9 674 552	8 381 051

40. Vastuusitoumukset				
	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Tytärtyhteisöjen puolesta annetut takaukset				
jäljellä oleva pääoma	8 893 876	5 605 390	8 893 876	5 605 390
Takaukset muiden puolesta				
jäljellä oleva pääoma	5 736 854	6 291 541	5 736 091	6 290 778

Muut vastuusitoumukset		
	2020	2019
Kuntien takauskeskus		
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	109 898 443,00	100 003 113,00
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	68 477,00	65 795,00



41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Korkojohdannaisten erittely

Korkojohdannaisten sisältävät lainasalkkuun kohdistuvia koronvaihtosopimuksia. Korkojohdannaista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana omalle korkotilille. Johdannaisten on tehty korkomenojen suojaamistarkoituksessa, joten ne on käsitelty taseen ulkopuolisina vastuina.

Korkosuojausten tulosvaikutukset realisoituvat sopimusten vaikutusaikana. Sopimukset voidaan purkaa ennakkoisesti kulloinkin vallitsevaan markkina-arvoon. Koronvaihtosopimusten korot on sidottu Euribor 3 kk ja 6 kk-viitekorkoihin.

2020

2019

Koronvaihtosopimus AKAA I

Nimellisarvo 22.000.000 euroa, bullet

Sopimus tehty ajalle 01/2021-01/2049

Koronvaihtosopimuksella on muutettu 3kk euribor-korko kiinteäksi tasoon 2,28 % euribor-koron ollessa 5 % tai alle. Muutoin euribor – 1%

Markkina-arvo (pankin 31.12. arvostusraportin mukaan)

-15 463 485,87

-10 860 910,53

Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan tulevaa

SOPIMUS	Kaupan id:	Markkina-arvo 31.12.2020	Markkina- arvon muutos, kun korot -1 %	Markkina-arvon muutos, kun korot +1 %	Uusi markkina- arvo, jos korkokäyrä -1 %	Uusi markkina- arvo, jos korkokäyrä +1 %
Kynnyksellinen koronvaihtosopimus AKAA I	339540, 339542 & 339544	-15 463 485,87	-9 512 861,28	7 128 473,06	-24 976 347,15	-8 335 012,81

Koronvaihtosopimus 1731703/2654592

Nimellisarvo 4.550.000 euroa, tasalyhenteinen, tilanne 31.12.2020 2.100.000 euroa

Sopimus tehty ajalle 02/2017-08/2023

Koronvaihtosopimuksella on muutettu 6 kk euribor-korko kiinteäksi tasoon 0,049 %

Markkina-arvo (pankin 31.12. arvostusraportin mukaan)

-20 311,00

-21 290,00

Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan yksittäistä pankkilainaa. Suojaus ja laina kohtaavat ja ovat peilikuvia toisilleen.

SOPIMUS	Kaupan id:	Markkina-arvo 31.12.2020	Markkina- arvon muutos, kun korot -1 %	Markkina-arvon muutos, kun korot +1 %	Uusi markkina- arvo, jos korkokäyrä -1 %	Uusi markkina- arvo, jos korkokäyrä +1 %
Koronvaihtosopimus	1731703/26 54592	-20 311,00	-26 737,00	26 800,00	-47 048,00	6 489,00

Koronvaihtosopimus 5244220

Nimellisarvo 9.000.000 euroa, bullet

Sopimus tehty ajalle 12/2017-12/2020

Koronvaihtosopimuksella on muutettu 3 kk euribor-korko kiinteäksi tasoon -0,40 %

Markkina-arvo (pankin 31.12. arvostusraportin mukaan)

0,00

1 260,10

Koronvaihtosopimus suojaaa kaupungin kuntatodistuksia, jotka rullaavat samoina päivinä.

Markkina-arvo yhteensä

-15 483 796,87

-10 880 940,43

Konsernin vastuu Pirkanmaan sairaanhoitopiirin koronvaihtosopimuksista:

Nimellisarvo

Päätymispäivä

Markkina-arvo 31.12.2020

172 413,88	21.6.2021	3 425,97
689 655,50	23.8.2021	10 535,65
5 278 350,74	3.11.2036	1 552 371,72
7 833 333,29	20.9.2032	792 737,95
4 907 215,00	2.11.2037	1 332 842,69
7 000 000,00	2.5.2022	381 315,53
18 222 222,22	25.4.2041	1 861 203,52
32 800 000,00	25.4.2041	2 344 577,67
28 500 000,00	27.12.2039	646 332,81
27 600 000,00	5.12.2043	666 159,65
31 195 655,00	29.7.2029	2 845 313,69
164 198 845,63		12 436 816,85

Akaan kaupungin konsernivastuu 4,19 %

521 102,63



Ympäristövastuut

Vuoden 2017 aikana on paljastunut Akaan alueelle ulottuva, maaperään joutuneista myrkyistä johtuva ympäristön saastumistapaus. Asiasta on annettu tuomio vuonna 2020. Vielä ei tiedetä, joutuuko kaupunki osallistumaan saastuneiden maa-alueiden puhdistuskustannuksiin ja minkä suuruisista kustannuksista mahdollisesti on kyse.

Oikeudenkäynnit ja valitukset

Hallinto-oikeudessa on vireillä muutoksenhakuihin liittyviä asioita. Niistä kaupungille saattaa koitua vahingonkorvausvastuita. Erityisen suuria summiltaan on lastensuojeluun liittyvät riita-asia. Useat kunnat ovat haastaneet Akaan kaupungin vastaamaan lastensuojeluun liittyvistä kustannuksista. Vuonna 2020 kaupunki tuomittiin maksamaan Valkeakosken kaupungille noin 500.000 euroa, mutta kaupunki on valittanut asiasta.

Arvonlisäveron palautusvastuu

Kiinteistön mahdollisen myynnin tai käyttötarkoituksen muuttumisen yhteydessä kaupungilla saattaa olla velvollisuus maksaa valtiolle takaisin 1.1.2007 alkaen valmistuneista kiinteistöjen rakentamis- ja perusparannuskustannuksista kirjatut arvonlisäveron vähennykset ja palautukset sekä suorittaa oman käytön vero itse tehdyistä rakennustöistä. Arvonlisäveron palautusvastuu perustuu arvonlisäverolain 11 lukuun.

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	2020	2019
Hallintotoimi	29	29
Kaupunkikehitystoimi	17	12
Perusturva	427	475
Sivistys	387	369
Tekninen	120	124
Palkkatuella	14	13
Oppisopimuksella	1	2
Yhteensä	995	1024

43. Henkilöstökulut

	2020	2019
Palkat ja palkkiot	35 360 961,77	35 694 120,13
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	7 961 282,03	7 942 208,03
Muut henkilösivukulut	1 417 162,21	1 181 330,05
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	44 739 406,01	44 817 658,21
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	64 760,41	63 815,40
Henkilöstökulut yhteensä	44 804 166,42	44 881 473,61

Vuonna 2020 Akaan ja Urjalan vuodeosastotoiminta siirtyi Valkeakosken kaupungin toiminnaksi ja hoitohenkilöstö siirtyi Valkeakosken kaupungin palvelukseen ns. vanhoina työntekijöinä. Henkilöstön luovutuksen ajankohta oli 1.5.2020 lukien. Akaan vuodeosaston toiminta päättyi 12.5.2020 ja Urjalan vuodeosaston toiminta 7.5.2020.

44. Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2020	2019
AKAAN KESKUSTA	3 591,00	3 925,66
AKAAN KOKOOMUS	3 691,98	3 086,38
AKAAN PERUSSUOMALAISET	842,00	746,25
AKAAN SDP/KYLMÄKOSKEN TYÖV.YHD.	1 875,50	1 697,50
AKAAN SDP/TOIJALAN TYÖVÄENYHD.	4 284,00	3 916,50
AKAAN SDP/VIILAN TYÖVÄENYHDISTYS	4 594,00	4 060,00
AKAAN VASEMMISTOLIITTO	1 946,50	2 345,50
ETELÄ-PIRKANMAAN VIHREÄT	2 796,28	2 767,53
LIBERAALIPUOLUE	87,50	262,50
AKAAN SINISET	1 19,50	240,00
SUOMEN KRISTILLISDEMOKRAATIT	933,25	1 101,25
Tilitetyt maksut yhteensä	24 761,51	24 149,07

45. Tilintarkastajan palkkiot		
	2020	2019
BDO Oy		
Tilintarkastuspalkkiot		7 649,50
Muut palkkiot		
KPMG Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	23 822,70	8 544,00
Muut palkkiot		
Yhteensä	23 822,70	16 193,50



ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT



16 ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

AKAAN KAUPUNKI, HULEVESITOIMINTA

Vaatus erilliselle tilinpäätökselle

Akaan kaupungin hulevesihuolto on laskennallisesti eriytetty Yleisten piha- ja liikennealueiden tulosityksikössä ja kuuluu teknisen lautakunnan alaisuuteen. Tilinpäätös on laadittu nyt kolmatta kertaa. Vesihuoltolakea koskevat muutokset (22.8.2014/681) ovat tulleet voimaan 1.9.2014. Lain mukaan kunnan tai yrityksen tulee kirjanpidossaan eriyttää hulevesihuolto muista toiminnoista ja sille on tilikautittain laadittava kirjanpitolain mukainen tase ja tuloslaskelma. Lakimuutoksen (1.9.2014) mukaan huleveden viemärointi on eriytetty muista toiminnoista. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut lausunnon 112 9.3.2015 koskien ko. lain muutosta. Lausunnon mukaan huleveden viemärointi voidaan eriyttää muista toiminnoista laskennallisesti ja huleveden viemäroinnistä ei tehdä erillistä toimintakertomusta. Akaan kaupungin toimintakertomuksessa esitettyihin lukuihin sisältyy hulevesien käsittely ja hulevesien osuudesta on laadittu erillinen tuloslaskelma ja tase.

Vuoden 2017 loppuun asti hulevesitoiminnasta ja laskutuksesta on huolehtinut HS-Vesi Oy. Vuoden 2018 alusta HS-Vesi laski jätevesimaksuaan 8 % ja hulevesilaskutus siirtyi Akaan kaupungille.

Hulevesien hallinta vuonna 2020

Yleistä

Akaassa otettiin 1.1.2018 käyttöön julkisoikeudellinen hulevesimaksu, jonka tuotto vuonna 2020 oli yhteensä 384.510 euroa. Tästä 32.580 euroa on kertynyt kaupungin omien kiinteistöjen maksuista. Hulevesimaksulla katetaan hulevesien hallinnan suunnittelusta, investoinneista ja ylläpidosta aiheutuvat kustannukset.

Suunnittelu

Hulevesien hallintaan liittyvää suunnittelua toteutettiin jokaisen Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden hankkeen rakennussuunnittelun yhteydessä. Merkittävimmät hankkeet joissa hulevesisuunnitteluun liittyviä kohdetta olivat AkaaPointin alue, Satamatie-Hämeentie-Ryödintie, Akinkuja ja Musakuja sekä Toijalan urheilukentän parantaminen.

Investoinnit

Uuden alueen kunnallistekniikkaa toteutettaessa Akaan kaupungille muodostuu hulevesien hallintaan liittyviä kustannuksia ojien kaivamisesta ja perkaamisesta sekä rumpujen, salaojituksen, ns. viiksikaivojen ja huleveden tonttiliittymien rakentamisesta. Kustannukset vuonna 2020 olivat yhteensä 80.000 euroa. Vuoden 2020 kustannukset muodostuivat seuraavien hankkeiden rakentamisesta: AkaaPoint, Ryödintie-Hämeentie-Satamatie, Akinkuja, Musakuja, Luhtitie, Luhtikuja, Lyhteentie, Väinöläntie, Marssitie ja Toijalan urheilukentän parantaminen. Siinä tapauksessa, että alueelle toteutetaan myös huleveden runkoviemäri, sen rakentamisen kustantaa HS-Hulevesipalvelut Oy, joka laskuttaa kaupunkia erikseen olevan verkoston käyttökorvauksen, mikä oli vuonna 2020 233.670 euroa. Summa sisältyy tuloslaskelmassa puhtaanapito- ja pesulapalveluiden ostoon.

Ylläpito

Hulevesien hallinnan ylläpitomenot olivat hulevesimaksun laskutusperusteiden selvittämisestä, laskutuksesta ja asiakaspalvelusta aiheutuneet hallintomenot, yhteensä n. 24.000 euroa sekä olevan hulevesijärjestelmän ylläpitokorjauksiin liittyvät kustannukset, yhteensä 24.000 euroa.

Taloudellinen toteutuminen

Hulevesilaskutuksella perittiin vuoden 2020 aikana 384.510 euroa. Tästä summasta 8,47 % kertyi kaupungin omien kiinteistöjen maksuista.

Summalla pystyttiin kattamaan juoksevat menot sekä kattamaan edellisten vuosien aikana tehtyjä hulevesi-investointeja ja keräämään hieman puskuria myös tulevia investointeja varten. Isoja tulevia hankkeita joissa on mukana paljon hulevesien suunnittelua ja alueelle rakennettavia kuivatusjärjestelmiä on Akaa Pointin alueen jatkorakentaminen, joka tulee toteutumaan vuoden 2021 aikana. Toinen iso hanke on Viialan kampusalueen kuivatus tämä sisältää uuden tulevan koulun ympäristön kuivatuksen sekä lähialueiden kuivatuksen rakentamista ja suunnittelua.



TULOSLASKELMA I.I. - 31.12.2020

AKAAN KAUPUNKI

Hulevedet

	I.I. - 31.12.2020	I.I. - 31.12.2019
TOIMINTATUOTOT		
MYYNITITUOTOT		
LIIKETOIMINNAN MYYNITITUOTOT	384 510,00	396 210,00
3002 Hulevesimaksut ulkoiset	351 930,00	363 090,00
3002 Hulevesimaksut sisäiset	32 580,00	33 120,00
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	384 510,00	396 210,00
TOIMINTAKULUT		
PALKAT JA PALKKIOT	-20 174,95	-31 732,64
MAKSETUT PALKAT JA PALKKIOT	-20 174,95	-31 732,64
4002 Vakinaisten kk-palkat	-1 415,06	-18 466,27
4011 Määräaikaisten palkat	-18 759,89	-13 266,37
HENKILÖSIVUKULUT	-3 961,37	-6 411,55
ELÄKEKULUT	-3 201,42	-5 335,83
4100 KuEL-maksut	-3 201,42	-5 335,83
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-759,95	-1 075,72
4151 Kansaneläke- ja sairausvakuutus	-270,34	-244,33
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-354,46	-621,96
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-125,06	-196,74
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-10,09	-12,69
PALVELUJEN OSTOT 2	-236 362,69	-236 362,69
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-244 319,74	-236 362,69
4340 Toimisto- ja asiantuntijapalve	-7 352,76	-2 065,25
4342 ICT-palvelut	-19,95	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-233 670,03	-217 905,00
4390 Alueiden rakent ja kpito.palv	-3 277,00	-16 392,44
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-138,10	-2 027,95
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA I	-138,10	-2 027,95
4580 Kalusto	-138,10	
4590 Rakennusmateriaali		-1 800,50
4591 Korjausmateriaali		-227,45
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 517,20	-3 289,69
VUOKRAT	-372,00	
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-372,00	
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 145,20	-3 289,69
4930 Luottotappiot	-6 145,20	-3 289,69
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-267 154,31	-279 824,52
TOIMINTAKATE	109 398,64	116 385,48
VUOSIKATE	109 398,64	116 385,48
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT2		
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT I	-7 557,46	-4 902,00
7140 Poistot kiinteistä rakenteista	-7 557,46	-4 902,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ		
TILIKAUDEN TULOS	101 841,18	111 483,48
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	101 841,18	111 483,48



TASE 31.12.2020

AKAAN KAUPUNKI

Hulevedet

TASE	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliste hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	135 475,57	63 369,33
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		
 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	12 190,00	336 260,00
Saamiset kaupungilta	104 692,76	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	116 882,76	336 260,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	252 358,33	399 629,33
	31.12.2020	31.12.2019
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	150 517,15	39 033,67
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	101 841,18	111 483,48
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Velat kaupungille		288 145,85
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	252 358,33	399 629,33
Käyttöomaisuus 1.1.	63 369,33	68 271,33
Vuoden hankinnat	79 663,70	0,00
Vuoden poistot	-7 557,46	-4 902,00
Käyttöomaisuus 31.12.	135 475,57	63 369,33



ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT



17 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Akaassa 30.3.2021

AKAAN KAUPUNGINHALLITUS

Harri Rämö
puheenjohtaja

Salla Bister
jäsen

Hanni Joronen
jäsen

Hannu Järvinen
jäsen

Tapio Kivistö
jäsen

Jaakko Leinonen
jäsen

Inka Loppi
jäsen

Mervi Pulkkinen
jäsen

Sami Rajala
jäsen

Jouko Rytönen
jäsen

Tuija Toivonen-Perttunen
jäsen

Antti Peltola
kaupunginjohtaja



I 8 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Akaassa 20.5.2021

KPMG Julkistarkastus Oy
Tilintarkastusyhteisö

Topi Katajala
JHT



Akaan kaupunki - Tilinpäätösmerkintä 2020 - 20.5.2021

Tämä allekirjoitusliite koskee kaikkia tässä esikatselunäkymässä näkyviä allekirjoitettavia asiakirjoja ja liitteitä (yhdessä "Asiakirjat"). Allekirjoittamalla sähköisesti tämän allekirjoitusliitteen vahvistan lukeneeni ja ymmärtäneeni Asiakirjojen sisältämät ehdot ja hyväksyn ne (tarvittaessa asianmukaisen valtuutuksen nojalla).

Tämä asiakirjakokonaisuus sisältää seuraavat asiakirjat:

Allekirjoitettava asiakirja

Tilinpäätösmerkintä Akaa 2020.pdf

Allekirjoitusliite (sisältäen sähköiset allekirjoitukset allekirjoittamisen jälkeen)

Allekirjoitusliite_Tilinpäätösmerkintä Akaa 2020.pdf

Allekirjoittajat

KPMG Julkistarkastus Oy

Topi Katajala

JHT

Tämä allekirjoitusliite viittaa asiakirjaan

Tilinpäätösmerkintä Akaa 2020.pdf

jonka SHA256-tiiviste on:

52d49238a8c4e28a87afabd9a6263262a46447234933ffba0e9077c8f502e83b

Nimi

Allekirjoitettu tunnisteella

Allekirjoituspäivä

TOPI JOHANNES KATAJALA

Vahva sähköinen tunnistautuminen

2021-05-20 15:06
EE(S)T

Tämä tiedosto on sinetöity digitaalisella allekirjoituksella, joka toimii asiakirjan eheyden takaajana. Asiakirjamuoto tukee pitkäaikaista säilytystä.

LUETTELOT JA SELVITYKSET



19 LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ 20 SELVITYS KIRJANPIDON SÄILYTYKSESTÄ

Tilivuoden aikana 1.1.-31.12.2020 on käytetty seuraavia tilikirjoja:

- Kirjauspäiväkirja, Rondo sähköinen arkisto (10 v)
- Tasekirja, paperitulostus (pysyvästi säilytettävä)
- Tase-erittelyt, paperitulostus (10 v)
- Pääkirjat, Rondo sähköinen arkisto (10 v)
- Ostoreskontran suorituspäiväkirja, Rondo sähköinen arkisto (10 v)
- Myyntireskontran suorituspäiväkirjat, Rondo sähköinen arkisto (10 v)
- Talousarvion toteutuminen, ulkoinen/sisäinen
- Käyttöomaisuuskortistot

Kirjanpito on hoidettu CGI Oy:n (ent. WM Data Oy ja Logica Oy) Raindance-ohjelmistolla.

Käytössä on ollut seuraavat ATK-ohjelmat:

RAINDANCE KUNTAMALLI OHJELMAT:

1. Talouden ohjaus: Kirjanpito, myyntireskontra, ostoreskontra, budjetointi

RONDO OHJELMAT:

2. Ostolaskujen käsittelyohjelma ja arkistointi
3. Rondo-laskutus

REPORT MANAGER –RAPORTOINTIOHJELMA

4. Raportointi

PRO CONSONA:

5. Sosiaalitoimen ohjelmat: päivähoito, sosiaalityö

ANALYSTE OHJELMAT:

6. Pankkiyhteysohjelmisto

PEGASOS:

7. Pegasos henkilöstönhallintaohjelmisto (katselukäyttö)
8. Vanhus- ja vammaistyö
9. Terveystenhuolto

WINHIT

10. Hammashuolto

POPULUS

11. Henkilöstöhallinnon ja palkanlaskennan tietojärjestelmä



LUETTELO TOSITELAJEISTA JA NUMEROSARJOISTA

Id	Nimitys	Nsar
ALKUSA	Alkusaldot	1
BUD	Talousarvio	2
BUDKS	Käyttösuunnitelma	5
BUDL	Lisätalousarvio	3
MRP13	Laskulaji 13 Perusturvan laskut	130
MRP18	Laskulaji 18 Sivistystoimen laskut	180
MRP33	Laskulaji 33 Hulevesilaskutus	330
MRP35	Laskulaji 35 Vuokralaskut	350
MRP40	Laskulaji 40 Teknisen toimen laskut	400
MRP51	Laskulaji 51 Hammashuollon laskut	510
MRP54	Laskulaji 54 Vahaiskasvatuksen laskut	540
MRP59	Laskulaji 59 Yleishallinnon laskut	590
MRP72	Laskulaji 72 Vuodeosaston laskut	720
MRP74	Laskulaji 74 Terveyskeskusmaksujen laskut	740
MRP75	Laskulaji 75 Kuntalaskut	750
MRP76	Laskulaji 76 Vanhustenhuollon laskut	760
MRP88	Laskulaji 88 Rakennusvalvonnan laskut	880
MRP99	Laskulaji 99 Maksukehotukset	990
MRPHYV	Hyvityslask.kuittaus	531
MRPMAN	Manuaalisuoritukset	511
MRPVII	Viitesuoritukset	521
MUIRO2	Muistiotos2 Rondo	15
MUIRS2	Muistiotos Sis2Rondo	25
MUISIS	Muistio sisäinen	20
MUIST1	Muistiotositteet 1	10
OMAKSU	Ostoreskontra maksut	899
OSTOL	Ostolaskut liitt/man	803
OSTOT	Ostolaskut	801
PALKAT	Palkkatositteet	102
PANKKI	Pankkien tiliotteet	101
SISROP	Sislaskut2 Rondo	40
SOSTYO	Sosiaalityö ProConso	103
VANHAT	Vanhatsaldot	6
ZBF	Budjetointitositteet	96

Tositteet säilytetään 10 v.

LIITTEET



Akaa kaupungin talouden tasapainottamistoimenpiteet 2020-2024/ Seuranta 2020

KAUPUNKIKEHTYYS	2020
Akaa-Point Raakapuuterminaali, maan myynti: Maata myydään raakapuuterminaalin rakentamista varten.	400 000
Maa-alueen myynti taajamista	750 000
Asiantuntijapalvelukulujen aktivointi taseeseen: Viedään asiantuntijakustannukset kuten kaavaselvitykset suoraan hankkeille, josta ne aktivoidaan taseeseen hankkeen valmistuttua.	0
Yhteensä	1 150 000

SIVISTYS	2020
Parmacot: 1 optiovuoden käyttöönnotto ja vuokrien jaksoitus jäljellä olevalle vuokra-ajalle (nimeisimpien osalta vuokra-aika päättyisi lokakuussa 2022)	359 600
Erityislukukien perustaminen Akaaseen lukuvuosien 2020-2021 ja 2021-2022 aikana vuosiluokille 0-9. Teoreettinen säästö, joka kertyy henkilökohdistaisten avustajien ja koulunkäynninohjaajien vähentämisestä olisi molempien lukuvuosien osalta yhteensä 150 000 euroa.	37 500
Yhteensä	397 100

TOIMENPITEET	TOT 2020	HUOMIOITAVAA
Lunastustoimitus on siirtynyt keväseen 2021 (korona).	0,00	Lunastushinta on vähintään tasearvon verran. Koska kaava ennatti olla teollisuuskaava, lunastushinta on jokin verran korkeampi. Myyntivoitoksi kirjautuu lunastushinnan ja tasearvon välinen erotus. Puusto tilitetään kaupungille, v. 2020 yhteensä noin 80.300 euroa.
Kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 216 kaupungin omaisuuden myynnistä/ maa- ja metsätilojen myymisestä hyväksytyn liitteen mukaisten metsätilojen myynnin kahdessa erässä Länsi-Suomen Metsätal Oy LKV:n toimesta ja valtuutti teknisen johtajan ja kaupunkikehitysjohtajan suorittamaan kaupat vähintään oheismateriaalissa esitettyyn hintaan. Kaupunginjohtaja korjasi kokouksessa ehdotustaan siten, että kiinteistön Kivimaa (20-420-5-0) määräalojen 1.1. (10,4 ha) ja 1.2. (n. 33 ha) vähimmäismyynhintojat korotetaan korjatussa liitteessä (liite 2) esitetyllä tavalla. Kaupunginhallitus päätti 1.9.2020 § 259 maa-alueen myynnistä/ Vanha-Terisuoren tila: 1) hyväksyi 3.7.2020 päivätyn ostotarjouksen ja myi tilan Vanha-Terisuori (20-406-1-97) 200.000 eurolla ja valtuutti kaupunkikehitysjohtajan laatimaan ja allekirjoittamaan kaupparijan kaupungin puolesta ja 2) peruutti myytävään tilaan liittyvän Länsi-Suomen Metsätal Oy LKV:n myyntitoimeksiannon.	1 421 310,88	Tasapainottamistoimenpiteisiin sisältyvä "Tipuli 20-470-1-152, määräala noin 132 ha metsää" myytiin hintaan 1.320.000 euroa ja siitä kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoja 1.320.000 euroa. Tasapainottamistoimenpiteisiin sisältyvä "Lannetta 20-435-1-134 ja Anttila 20-435-1-149, määräalat, 13,6 ha metsämaata, sisältyy 100 metriä Vähä Arajärven rantaa, ei kaavaa" myytiin hintaan 151.400 euroa ja siitä kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoja 145.452,88 euroa. Em. tasapainottamistoimenpiteisiin sisältyvät myynnit ovat yhteensä 1.471.400 euroa, joista kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoja yhteensä 1.465.452,88 euroa. Valtittajan veloitus myynneistä oli 39.600 euroa + 4.542 euroa= 44.142 euroa. Eurovaikutus huomioitu pysyvien vastaavien myyntivoitot - välityspalkkiot. (Lisäksi muuta talousmetsän myyntiä on tehty yhteensä hintaan 496.810 euroa, josta kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoja 409.761,92 euroa. Valtittajan veloitus myynneistä oli 8.904 euroa.)
Ei toimenpiteitä.		
	1 421 310,88	

TOIMENPITEET	TOT 2020	HUOMIOITAVAA
Akaan kaupungilla on seuraavat Parmaco Oy:n vuokraohteet Viialan taajamassa: PARMACO NS. SUORAHANKINTA vuokra-aika 36 kk, 1.1.2018 lukien vuokra 13.150 e/kk (alv 0 %), optioaika 7.800 e/ kk PARMACO OSA-ALUE 1 vuokra-aika 36 kk, 1.8.2018 lukien vuokra 80.000 e/ kk (alv 0 %), optioaika 45.000 e/ kk lisävuokra 4.992 e/ kk (alv 0 %), optioaika 1.750 e/ kk PARMACO OSA-ALUE 2 vuokra-aika 36 kk, 3.10.2018 lukien vuokra 53.000 e/ kk (alv 0 %), optioaika 27.000 e/ kk PARMACO OSA-ALUE 3 vuokra-aika 36 kk, 12.10.2018 lukien vuokra 13.800 e/ kk (alv 0 %), optioaika 8.400 e/ kk Asiasta käytiin neuvottelu Parmaco Oy:n kanssa tammi-helmikuun 2020 vaihteessa. Parmaco Oy:n totesi seuraavaa: "Jatkovuokrapöytäkirjojen hinnat ovat nyt sopimusten mukaiset. Aiemmin on ollut puhetta vuokrakustannusten lyhentämisestä jatkotilalle vuokra-ajalle. Tällöin keskustelussa on kuitenkin ollut selvästi pidempi jatko-aika. Parmaco on myynyt vuokratuotot pankkeille ja tämä johtaa siihen, että rahoitusmaksut pitäisi avata ja solmia uudet. Tämän prosessin kustannukset huomioiden emme voi ryhtyä siihen lyhyellä vuokrasopimuksen jatkolla."	0,00	Valtuusto merkitsi asian tiedoksi 11.6.2020 § 168 sekä myönsi 359.600 euron määrärahan lisäyksen seuraavasti: - Perusturvelautakunnan vastuualue yhteensä 5.800 euroa o Sosiaalityö 2.200 euroa o Terveydenhuolto 3.600 euroa - Sivistyslautakunnan vastuualue yhteensä 341.200 euroa o Kasvatus- ja opetuspalvelut 341.200 euroa - Teknisen lautakunnan vastuualue yhteensä 12.600 euroa o Tilahallinto 3.600 euroa o Siivous- ja ruokapalvelut 9.000 euroa. Sopimuskauden ja optioajan osalta vuokrat ja kohdennus ovat edellä esitetyn mukaiset. Kaupunginhallitus päätti 17.11.2020 § 337 hyväksyä liitteensä olette Parmaco Oy:n vuokrasopimusten lisäehdot, joilla sovitaan jatkovuokra-ajan ja optiovuosien käyttöönotosta.
Perustettu lukuvuodesta 2020-21 alkaen erityislukut, jolloin on vähentynyt kolmen koulunkäynnin ohjaajan rekrytointitarve elokuusta 2020 alkaen. Suunnittelussa ei ole kuitenkaan ollut mahdollista huomioida syksyn 2020 osalta uusien koulunkäynnin ohjaajien/henkilökohdistaisten avustajien tarvetta.	0,00	Tämän toimenpiteen säästöön on arvioitu olevan syksyn 2020 osalta yhteensä 37.500 euroa. Syksyllä laadituissa pedagogisissa selvityksissä on esitelty oppilaiden oppimisen tuen järjestämiseksi koulunkäynninohjaajaa /henkilökohdistaista avustajaa ja syyslukukauden 2020 aikana on henkilöstöjohto myöntänyt 7 uutta täyttölupaa perusopetuksen oppilaiden oppimisen tukemiseen. Opetuksen järjestämistavan muutos on kuitenkin hillinnyt kustannusten nousua.
	0,00	



TEKNINEN	2020
Poisto-ohjelman muutos: Tiettyjen rakennusten poisto-aika nostetaan 50 vuoteen, jolloin se vastaa kiinteistön teknistä käyttöikää. Kiinteistöä käytetty läpi kohteittain. Poisto-aika vastaa taulukon ylärajaa valittujen kohteiden osalta. * valitut vanhat kohteet + kki koulu * uudet: hyke ja koulut (tarkentuu, vaikuttaa suunnitelmavuosielle)	607 500
Kaupungin omistuksessa olevien erillisosakkeiden/pieniyhtiöiden myynti: Myydään kohteen ensisijaisesti markkinoille ja toissijaisesti kaupungin 100 % omistamalle Akaan Vuokra-asunnott Oy:lle. Kohteista pyydetään hinta-anvot ja ne laitetaan myyntiin välittäjän toimesta.	100 000
Muu kaupungin rakennusten myynti: Selvitetään muu kaupungin myytävä omaisuus rakennusten osalta.	0
TEKNINEN	2020
Varikkoselvitys: Selvitetään kaupungin varikkotoimintojen nykytilat ja mahdolliset muut tavat järjestää palvelu	0
Ravituspalveluiden uudelleenjärjestely. Rakennetaan keskuskeittio ja tehostetaan omaa toimintaa luontaisen poistuman myötä./ Rakennetaan keskuskeittio ja omaa toimintaa tehostetaan. Hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan myös markkinoita aterioiden valmistuksessa oman tuotannon rinnalla.	0
Yhteensä	707 500
Yhteensä	2020
Kaupunkikehitys	1 150 000
Sivistys	397 100
Tekninen	707 500
YHTEENSÄ	2 254 600

TOIMENPITEET	TOT 2020	HUOMIOITAVAA
Valtuusto päätti 11.11.2020 § 59 1) hyväksyä liitteessä esitetyt rakennusten poisto-aikojen muutokset 1.1.2020 alkaen 1.1.2013 poistosuunnitelmasta poiketen 2), että vuoden 2020 talousarvioon lisätään poistoihin 102 900 euron lisämääräraha. Em. mukaan valitut vanhat kohteet ja kki koulu ovat seuraavat: Ylipörpan päiväkoti uusi poisto-aika 30 v. (aik. 20 v.), Tarpiakoti uusi poisto-aika 30 v. (aik. 20 v.), Torkonkartano uusi poisto-aika 50 v. (aik. 20 v.), Toijalan yhteiskoulu uusi poisto-aika 50 v. (aik. 20 v.), Kylmäkosken uusi koulu uusi poisto-aika 50 v. (aik. 20 v.), Viialan kirjasto Vilku uusi poisto-aika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihalli uusi poisto-aika 50 v. (aik. 20 v.), Monitoimihallin squash-tilojen ja kuntosalin peruskorjaus uusi poisto-aika 30 v. (aik. 20 v.), Sampola uusi poisto-aika 30 v. (aik. 20 v.), Savola-koti uusi poisto-aika 50 v. (aik. 20 v.), Sipilä-koti uusi poisto-aika 30 v. (aik. 20 v.), Akaan paloasema uusi poisto-aika 30 v. (aik. 20 v.). Em. mukaan valitut uudet kohteet ovat seuraavat: Akaan hyvinvointikeskus, valmistuu v. 2021, uusi poisto-aika 50 v., Viialan yhtenäiskoulu, valmistuu v. 2023, uusi poisto-aika 50 v., Viialan liikuntahalli, valmistuu v. 2022/2023, uusi poisto-aika 50 v., Keskuskeittio, valmistuu v. 2022/2023, uusi poisto-aika 50 v.	504 581,92	Huomioitavaa on, että kirjanpitolautakunnan kuntajaoston suunnitelman mukaisista poistoista antaman yleisohjeen mukaan "Pysyvin vastaavin kuuluvien aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden hankintameno tulee poistaa vaikutusaikanaan. Pysyvien vastaavien vaikutusajalla tarkoitetaan hyödykkeen taloudellista pitoaikaa". Edelleen yleisohjeessa todetaan, että "Taloudellisella pitoajalla tarkoitetaan sitä aikaa, jona pysyvän vastaavien hyödykkeen ennakoituaan hyödyttävän kuntaa tuloa tuottamalla tai aikaa, jona hyödykkeen ennakoituaan hyödyttävän kunnan palvelujen tuottamista. Pysyvien vastaavien hyödykkeen taloudellinen pitoaika on yleensä lyhyempi kuin sen tekninen pitoaika, joka riippuu hyödykkeen teknisestä käyttökelpoisuudesta kunnan harjoittamassa toiminnassa." 0,00
Kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 217 kaupungin omaisuuden myynnistä/ rakennetun kiinteistön ja asunto-osakkeet sekä asuntotontit hyväksyen liitteen mukaisen huoneisto-osakkeiden ja rakennettujen kiinteistöjen myynnin Kiinteistönvälitys Aninkaisen toimesta; valtuutti teknisen johtajan ja kaupunkikehitysjohtajan suorittamaan kaupat vähintään liitteessä esitettyyn hintaan; hyväksyi Kiinteistönvälitys Aninkaisen tarjouksen Akaan kaupungin asuintonttien myymisestä niin, että kaupunkikehitysjohtajalla on oikeus sopia Aninkaisen kanssa kulloinkin myyntiin laitettavista kohteista. Kaupunginjohtaja korjasi kokouksessa ehdotustaan siten, että Asunto Oy Viialan Valkoapilassa sijaitsevan huoneisto-osakkeen ja osoitteessa Marttilantie 2 sijaitsevan kiinteistön vähimmäismyynthintoja muutetaan korjatuissa liitteissä (liite 3 ja 4) esitetyllä tavalla. Kaupunginhallitus päätti 20.10.2020 § 292, että huoneisto-osake As Oy Viialan Puistokumpu (Kirkkokatu 18 A 4) poistetaan myynnistä ja Kiinteistönvälitys Aninkaisen kanssa tehty toimeksianto päätetään sen osalta. Huoneisto-osake As Oy Viialan Puistokumpu (Kirkkokatu 18 A 4) palautetaan myyntiin, mikäli huoneistoon tällä hetkellä kohdistuva vuokrasuhde päättyy. Lisäksi kaupunginhallitus päätti esittää asian tiedoksi valtuustolle ja esitti, että kaupunginhallituksen vastuualueella hallintopalveluista vähennetään pysyvien vastaavien myyntivoittoja 90 000 euroa ja että investointiohjelmassa osakkeiden myyntituloja vähennetään 90 000 euroa. Tasapainottamistoimenpiteisiin sisältyvä kaupungin omistuksessa olevien erillisosakkeiden/pieniyhtiöiden myynnin 100 000 euron pysyvien vastaavien myyntivoittoavalle pienenee näin ollen 100 000 eurosta 10 000 euroon. Valtuusto päätti asiasta 28.10.2020 § 50 ja määrärahamuutos huomioitiin vuoden 2020 talousarvion 2. muutoksen yhteydessä 28.10.2020 § 51.	6 924,73	Huoneisto-osake As Oy Tulikettu myytiin 21.10.2020 hintaan 31 000 euroa ja siitä kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoa 9 303,76 euroa. Välittäjän veloitus myynnistä oli 2 379,03 euroa. Eurovaikutus huomioiduiksi pysyvien vastaavien myyntivoitot - välityspalkkiot.
Kaupunginhallitus päätti 16.6.2020 § 217 kaupungin omaisuuden myynnistä/ rakennetun kiinteistön ja asunto-osakkeet sekä asuntotontit hyväksyen liitteen mukaisen huoneisto-osakkeiden ja rakennettujen kiinteistöjen myynnin Kiinteistönvälitys Aninkaisen toimesta; valtuutti teknisen johtajan ja kaupunkikehitysjohtajan suorittamaan kaupat vähintään liitteessä esitettyyn hintaan; hyväksyi Kiinteistönvälitys Aninkaisen tarjouksen Akaan kaupungin asuintonttien myymisestä niin, että kaupunkikehitysjohtajalla on oikeus sopia Aninkaisen kanssa kulloinkin myyntiin laitettavista kohteista. Kaupunginjohtaja korjasi kokouksessa ehdotustaan siten, että Asunto Oy Viialan Valkoapilassa sijaitsevan huoneisto-osakkeen ja osoitteessa Marttilantie 2 sijaitsevan kiinteistön vähimmäismyynthintoja muutetaan korjatuissa liitteissä (liite 3 ja 4) esitetyllä tavalla.	9 765,57	Vainiolihti myytiin 18.11.2020 hintaan 269 000 euroa ja siitä kirjautui pysyvien vastaavien myyntivoittoa 266 056,70 euroa. Totumasarakeeseen on merkattu Vainiolihtesta saadun pysyvien vastaavien myyntivoiton ja ns. normaalin myynnin tavoitteen 250 000 euron erotus 16 056,70 euroa. Välittäjän veloitus myynnistä oli 6 291,13 euroa. Eurovaikutus huomioiduiksi pysyvien vastaavien myyntivoitot - välityspalkkiot.
TOIMENPITEET	TOT 2020	HUOMIOITAVAA
Varikkoselvitys tehty. Jatketaan valmistelun selvityksen pohjalta.		
Valtuusto päätti 18.12.2019 § 77, että Akaan kaupungin ruokapalveluiden uusi palvelutuotantomalli muodostuu uudesta keskuskeittiöstä sekä käytettävissä olevien mahdollisuuksien mukaan teollisuudelta ja elintarviketuottajilta ostettavista raaka-aineista lähiruoka huomioiden. Valmistuu 2023. Hankesuunnitelma on hyväksytty ja suunnittelu käynnistynyt.		Mikäli keskuskeittiön toteutuminen viivästyy alkuvuodesta 2023 aiheuttaa se investointi-/korjaustarpeita olemassa oleviin valmistuskeittäihin.
	521 272,22	
	TOT 2020	
	1 421 310,88	
	0,00	
	521 272,22	
	1 942 583,10	

HENKILÖSTÖKERTOMUS 2020

KÄSITTELY:

Yt-toimikunta 30.3.2021
Henkilöstöjaosto 22.4.2021
Kaupunginhallitus 30.3.2021
Kaupunginvaltuusto 26.5.2021

Sisällys

1. Akaan kaupungin henkilöstöohjelma 2018 - 2020	212
2. Henkilöstöpanokset	214
2.1. Henkilöstön määrä	214
2.2. Henkilötyövuodet	217
3. Henkilöstön rakenne	218
3.1. Naiset ja miehet	218
3.2. Henkilöstön ikärakenne	218
3.3. Henkilöstön vaihtuvuus	219
3.4. Eläköityminen	220
3.5. Eläkemaksut	220
4. Työvoimakustannukset, työllistäminen sekä virka- ja työehtosopimukset	221
4.1. Vuoden 2020 työvoimakustannukset	221
4.2. Palkkatuen käyttö, kesätyöllistäminen ja muu työllistäminen	222
4.3. Henkilöstön jakaantuminen eri sopimusaloille ja kertomusvuoden palkantarkistukset	223
5. Henkilöstön tila	225
5.1. Osaamisen kehittäminen	225
5.1.1. Kehityskeskustelut	226
5.2. Työtyytyväisyys	226
5.3. Työajan jakaantuminen	226
5.4. Varhainen tuki, puheeksiotto ja sairauspoissaolojen hallinta	231
5.5. Työsuojelu ja työturvallisuus	232
5.6. Työterveyshuolto	233
5.7. Työkykyä ylläpitävä toiminta	235
6. Päätöksenteko ja yhteistoiminta	236
6.1. Kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto	236
6.2. Yt-toimikunta ja kehittämissyöryhmät	236
6.3. Sisäilmaan liittyvät työryhmät	236



AKAAN KAUPUNGIN HENKILÖSTÖKERTOMUS VUODELTA 2020

Vuosi 2020 tulee jäämään historiaan maailmanlaajuisen Korona-pandemian vuoksi. Maaliskuun loppupuolella valtioneuvosto päätti poikkeusoloista, jotka mullistivat odottamattomasti henkilöstön toimintatapoja ja työskentelyolosuhteita. Korona toi työtehtäviin uuden painotuksen ja priorisoinnin ja vaati samalla nopeaa reagoitua muuttuneissa olosuhteissa. Korona sulki tai supisti osan palveluitamme – osa henkilöstöstä joutui tilapäisesti vaihtamaan työtehtäviä kaupungin sisällä ja organisaatiossa jouduttiin nopeasti kehittämään uusia työtehtäviä ja työskentelytapoja ja laajasti tapoja tuottaa palveluita kokonaan uudella tavalla. Osa henkilöstöstä siirtyi etätöhyön - digitalisaatio etäkokouksineen ja etäpalavereineen tuli tutuksi, samoin sivistystoimessa etäopetus. Mm. varhaiskasvatuksessa lasten määrä väheni kolmannekseen ja ruokapalveluissa jouduttiin normaaliruokailujen sijaan ruokapakettien jakeluun. Tutuksi tulivat mm. erityinen käsihygieniä, maskit, lähikontaktien välttäminen, turvavälit ja fyysisen etäisyyden pitäminen.

Kaupunginhallitus päätti 19.5.2020 yhteistoimintamenettelyn jälkeen, että ketään ei vähentyneiden tehtävien vuoksi lomauteta tai palkanmaksua keskeytetä. Tilalle etsittiin korvaavaa työtä, jossa työskenteli vajaa 40 henkilöä. Korvaavia työtehtäviä oli yli 50.

Vaikka henkilöstöjohtamisen painopisteet ja toimenpiteet painottuivatkin pitkälti Korona-viruksesta johtuneiden muutosten hallintaan, haastavasta tilanteesta huolimatta monet asetetut tavoitteet toteutuivat ainakin lähes suunnitellusti.

Sairauspoissaoloihin vaikutettiin varhaisen tuen mallin käyttöä tehostamalla. Varhaisessa tuessa selvitetään yhteistyössä työterveyshuollon, esimiesten, henkilöstöpalveluiden ja työsuojelun edustajien kanssa, miten työssä selviytymistä voisi tukea pitkien poissaolojen jälkeen, onko työoloilla yhteyttä sairastavuuteen ja miten kaupunki työnantajana voisi osaltaan tukea ja kannustaa henkilöstöä omaehtoiseen terveydestä ja kunnosta huolehtimiseen. Varhaisen tuen malliin on lisätty mm. ohjeistus työhön paluun tueksi.

Kertomusvuoden syksyllä vakinaistettiin ”Tuunatun työn” malli, jonka avulla pyritään parantamaan henkilöstön työssä jaksamista korvaavaa työtä tarjoamalla. Samoin vakinaistettiin etätöyön tekeminen. Raportoinnin mukaan kertomusvuoden aikana etätöyötä teki 234 henkilöä yhteensä 8.624 työpäivää.

Uudet kunnalliset sopimukset tulivat voimaan takautuvasti 1.4.2020 lukien, koska neuvottelutulos saavutettiin vasta toukokuussa. Sopimukset ovat voimassa 28.2.2022 saakka. Kuussa. Palkankorotukset ovat työmarkkinakierroksella syntyneen yleisen linjan mukaisia. Kustannusvaikutus 23 kuukauden sopimuskautella on 3,04 prosenttia. Kunta-alan ensimmäinen yleiskorotus toteutettiin 1.8.2020. Sen suuruus oli 26 euroa, kuitenkin vähintään 1,22 prosenttia.

Kertomusvuoden päättyessä Akaan kaupungin henkilöstön kokonaismäärä oli 995 (31.12.2019 1.024), henkilötyövuosina 957 (969). Vakinaisessa palvelussuhteessa oli

757 henkilöä (789). Suorassa vertailussa kaupungin henkilöstön kokonaismäärä väheni 29 henkilöllä (+3). Vakinaisen henkilöstön määrä puolestaan väheni edelliseen vuoteen verrattuna 32 henkilöllä (-10). Määräaikaisen henkilöstön osuus henkilöstöstä oli 22,4 % (21,5 %). Osa-aikaisia koko henkilöstöstä oli edelleen noin 13 prosenttia.

Kaupungin koko henkilöstöstä naisia on 88,8 prosenttia (89,3 %). Kertomusvuonna miesten määrä lisääntyi hieman.

Vakituisen henkilöstön keski-ikä oli kertomusvuoden päättyessä 48,1 vuotta (48,3). Koko henkilöstö on keski-ikänsä noin kaksi vuotta nuorempaa. Naisten ja miesten keski-ikässä ei ole olennaista eroa.

Koulutuspäiviä henkilöstöä kohden oli keskimäärin 1,67 päivää (3,16). Koulutuspäivien määrä on vähentynyt kertomusvuoden aikana noin puolella toista päivällä.

Kertomusvuonna sairauspoissaolopäiviä henkilötyövuotta kohden oli keskimäärin 18,90 kalenteripäivää (20,51), työpäiviksi muutettuna noin 13 - 14 päivää. Niiden määrä on vuoteen 2019 verrattuna vähentynyt 1,61 päivällä. Lyhyiden sairauspoissaolojen määrä (sairauspoissaolot omalla ilmoituksella esimiehen luvalla) puolestaan ovat lisääntyneet noin kolmella prosentilla (2,5 %) edellisestä vuodesta.

Kertomusvuonna kaupungin palveluksesta jäi eläkkeelle 30 (31) henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle jäävien määrä oli 18 (15) henkilöä. Akaan kaupungin eläköityminen vastaa edelleen kunta-alan keskimääräisiä eläköitymisiä. Eläkepoistuman ennustetaan olevan Akaan kaupungilla tulevana samana tasoa kuin kunta-alalla keskimäärin.

Henkilöstömenot olivat kertomusvuonna 44.740.000 euroa (44.818.000), vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna oli 0,17 prosenttia (+1,74). Niiden osuus toimintakuluista oli 39,90 prosenttia (40,54).

Poikkeusolojen vaatimia muutoksia kyettiin toteuttamaan nopeasti, mikä kertoo henkilöstön vahvasta osaamisesta ja sitoutumisesta työhönsä. Koronaohjeistuksia laadittiin nopealla tahdilla ja niitä noudatettiin tunnollisesti. Kiitos tästä kuuluu koko henkilöstölle, joka otti vastuun pandemian aikaisesta turvallisesta työskentelystä ja kykeni työssään säilyttämään keskittymisen olennaiseen Koronan muuttamassa maailmassa. Lisäksi kiitän kaupungin henkilöstöä ammattitaitoisesta ja osaavasta työstä kaupunkilaisten hyväksi. Toivotan kaikille terveyttä ja jaksamista vaativissa tehtävissä ja uskon vakaasti, että yhdessä selviämme myös tulevaisuuden haasteista. Akaan kaupungilla on hyvä henkilöstö.

Briitta-Liisa Sinivuori, henkilöstöjohtaja



Akaan kaupungin henkilöstöohjelma 2018 - 2020

Henkilöstöohjelma on henkilöstöpolitiikan keskeinen ohjausväline. Sen lisäksi, että asiakirja sisältää strategisia linjauksia, on siinä paljon käytännön henkilöstötyöhön ja päivittäiseen johtamiseen liittyviä ohjeistuksia.

Akaan kaupungin henkilöstöohjelma vuosille 2018 - 2020 hyväksyttiin vuonna 2018. Ohjelma toteuttaa henkilöstöasioiden osalta Viksu Akaa-kaupunkistrategiaa 2018 - 2025, jonka henkilöstöä koskeva visio on:

”Akaan henkilöstö viihtyy työssään”

Visio toimii henkilöstöohjelman punaisena lankana, jonka pohjalta henkilöstöohjelmaan on kirjattu seuraavat kriittiset menestystekijät:

- henkilöstön määrä ja osaaminen vastaavat palvelutarvetta
- esimiestyötä ja päivittäistä johtamista kehitetään niin, että esimies osaa johtaa ja valmentaa niin alaisiaan kuin itseäänkin
- työhyvinvointi lisääntyy
- palkkausjärjestelmään sisällytetään hyvistä työsuorituksista ja tuloksista palkitseminen

Jokaisen kriittisen menestystekijän alle on kirjattu toimintavuosille niitä tukevat toimenpiteet, arviointikriteerit ja aikataulut sekä vastuut.

Henkilöstöpoliittiset tavoitteet vuodelle 2020 määriteltiin talousarviossa ja kertomusvuoden toteutuma ilmenee oheisesta taulukosta:

Strategian mukainen painopiste ja päämäärä: Akaan henkilöstö viihtyy työssään			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Henkilöstön määrä ja osaaminen on palvelutarvetta vastaava	Tarpeisiin ja resursseihin nähden riittävä henkilöstö Kaupungin palveluksessa on osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö	Jokainen toimiala määrittää tulosalueilleen päätetylle palvelutasolle riittävän henkilöstön määrän ja tekevät niiden pohjalta palvelutoimintojen kehittämissuunnitelmat ja henkilöstön osaamiskartoitukset	Toteutunut suunnitellusti talousarvion ja siihen liittyvän henkilöstösuunnitelman muodossa. Henkilöstön osaamista kartoitetaan kehityskeskustelujen yhteydessä ja osaamisvajetta täydennetään suunnitelmallisesti henkilöstön koulutusohjelmassa.
Työhyvinvointi lisääntyy	Hyvä työilmapiiri, jossa henkilöstö voi hyvin	Sairauspoissaolot vähenevät yhdellä päivällä vuoden 2019 tasosta - käytössä täsmennetty ohje sairauspoissaoloista ja työkyvyn tukemiseksi - korvaavan työn malli aktiivisesti käytössä koko organisaatiossa (korvaavaa työtä 550 päivää) - aktiivisen tuen malli aktiivisessa käytössä koko organisaatiossa (työterveysneuvotteluita 90 kpl) - henkilöstökyselyn perusteella tehty yksikkökohtaiset kehittämissuunnitelmat (100 %) - yksikkökohtaiset riskienarvioinnit päivitetty (100 %) - otettu käyttöön työaika-joustot, ohjeistus vuosityöajan käyttöön laadittu - uudet aktiiviedut käytössä	Päätavoite toteutui suunnitellusti - vähennys 1,61 päivää - ei toteutunut suunnitellusti – varsinaista täsmennettyä ohjetta ei laadittu - hyväksytty henkilöstöjaostossa 10.6.2020 (§ 29) toistaiseksi voimassa olevana ohjeena, korvaavaa työtä: 23 henkilöä, 265 päivää - malli käytössä (työterveysneuvotteluita 46 kpl) - toteutui suunnitellusti - toteutumisesta ei tietoa, koska on työyksiköiden vastuulla - ei toteutunut suunnitellusti – ohjeistusta ei ole laadittu

			- henkilöstöjaoston päätös 17.6.2021 (§ 54) – järjestelmäongelmien takia ei saatu käyttöön vuonna 2020
Esimiestyötä ja päivittäistä johtamista kehitetään	Oikeudenmukainen ja yhdenmukainen henkilöstöpolitiikka organisaation kaikilla tasoilla	- toimiva työpaikkakokouskäytäntö kaikissa työyksiköissä - kehityskeskustelut käyty 100 %:sti - esimieskoulutuksia ajankohtaisista teemoista (yhteensä 3 tilaisuutta) - yksikkökohtaiset perehdyttämisohjeet päivitetty - joka toisessa esimiesinfossa käsitellään yleisiä teemoja (4 kpl)	- toteutuu suunnitellusti, on työyksiköiden vastuulla - ei toteutunut suunnitellusti – kehityskeskustelut käyty arviolta 85 %:sti - toteutui suunnitellusti – esimiesvalmennus 16.9.2020 ja 21.10.2020 - työkykyjohtamisen työpaja 25.8.2021 - toteutuu suunnitellusti – työyksiköiden vastuulla - toteutui suunnitellusti – yhteisinä teemoin kaupungin elinvoima, talous, Korona, vakuutukset
Palkkausjärjestelmän ja palkitsemisen kehittäminen	Henkilöstön kannustaminen ja palkitseminen	- kannustava palkkausmääräraha 15.000 euroa jaetaan hyväksytyjen kriteerien mukaisesti - henkilökohtaisen lisämyöntämisperusteet päivitetty	- toteutui suunnitellusti - henkilöstöjaosto hyväksyi pikapalkitsemisen 10.6.2020 (§ 29), määrärahavaraus 1.000 euroa, jaettu kannustavaa palkkausta 14.000 euroa - ei toteutunut suunnitellusti – perusteita ei päivitetty

Henkilöstöpanokset

I. Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrällä tarkoitetaan vuoden lopussa voimassa olevia päätoimisia palvelussuhteita. Päätoimiseksi katsotaan henkilö, jonka viikkotyöaika on vähintään 19 tuntia (opettajien päätoimisuus määritellään eri tavalla). Henkilöstömäärässä on mukana myös ne viranhaltijat/työntekijät, jotka eivät ole aktiivisissa, mutta heidän palvelussuhteensa on voimassa.

Henkilöstömäärää ohjattiin edelleen täyttölupamenettelyn avulla, 1.8.2015 lukien täyttölupa on tullut hakea myös vähintään puoli vuotta jatkuville määräaikaisten palvelussuhteille. Täyttölupamenettelyä kevennettiin vuonna 2019, kun kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto siirsi päätösvalan henkilöstöjohtajalle sellaisten vakanssien täyttölupien osalta, joiden palkkausmääräraha sisältyy kuluvan vuoden talousarvioon. Kertomusvuoden syksyllä otettiin käyttöön sähköinen ohjelma täyttölupamenettelyyn.

Akaan kaupungin koko henkilöstön määrä 31.12.2020 oli 995, vuonna 2019 vastaavana ajankohtana henkilöstöä oli 1.024. Luvussa ovat mukana sekä vakinaisessa että määräaikaisten palvelussuhteissa työskentelevät henkilöt sekä palkkatuella palkatut ja oppisopimussuhteissa olevat henkilöt. Määräaikaisten, alle 13 päivää kestävässä palvelussuhteessa 31.12.2020 yhteensä 27 henkilöä (15). Koko henkilöstön määrä vähentyi kertomusvuonna 29 henkilöllä (+3).

Koko henkilöstöstä vakinaisessa palvelussuhteessa oli 757 henkilöä (789) ja määräaikaisten palvelussuhteessa 223 henkilöä (220), ao. luvussa ei ole huomioon otettu palkkatuella palkattuja eikä oppisopimussuhteessa olevia henkilöitä. Vakinaisen henkilöstön määrä väheni edelliseen vuoteen verrattuna 32 henkilöllä (10), määräaikaisten henkilöstön lisäys oli 3 henkilöä (14). Määräaikaisten henkilöstön osuus kokonaishenkilöstöstä oli 22,4 % (21,5 %). Osa-aikaisia koko henkilöstöstä oli 13,1 prosenttia (12,9 %), joista 2,2 prosenttia (22) oli osa-aikaeläkeläisiä. Palkattomalla virka- tai työvapaalla oli tilastointipäivänä 73 henkilöä (67) henkilöä.

Toimiala	Vuosi	Vakituiset	Määrä- aikaiset	Palkka- tuella	Oppisopi- muksella	Yhteensä	Naiset	Miehet
Hallintotoimi	2020	27	2	2	1	32	27	5
	2019	28	1	2		31	27	4
	2018	27	3			30	27	3
	2017	29	4			33	30	3
	2016	33	1			34	30	4
	2015	47	2	3		52	38	14
Kaupunkikehitystoimi	2020	15	2	8		25	15	10
	2019	11	1	1		13	8	5
	2018	11				11	5	6
	2017	13	3			16	6	10
	2016	12	1			13	4	9
Perusturvatoimi	2020	338	89			427	404	23
	2019	371	104	9	2	486	459	27
	2018	376	109	15	1	501	471	30
	2017	396	104	16		516	486	30
	2016	380	95	16	1	492	472	20
	2015	386	102	6	1	495	474	21
Sivistystoimi	2020	271	116			387	340	47
	2019	279	90			369	320	49
	2018	283	69			352	300	52
	2017	290	57			347	299	48
	2016	295	72			367	324	43
	2015	312	82			394	347	47

Tekninen toimi	2020	106	14	4		124	89	35
	2019	100	24	1		125	94	31
	2018	102	25			127	92	35
	2017	106	26	2		134	100	34
	2016	121	23			144	107	37
	2015	126	26			152	114	38
Yhteensä	2020	757	223	14	1	995	875	120
	2019	789	220	13	2	1024	908	116
	2018	799	206	15	1	1021	895	126
	2017	834	194	18		1046	921	125
	2016	841	192	16	1	1050	937	113
	2015	871	212	9	1	1093	973	120

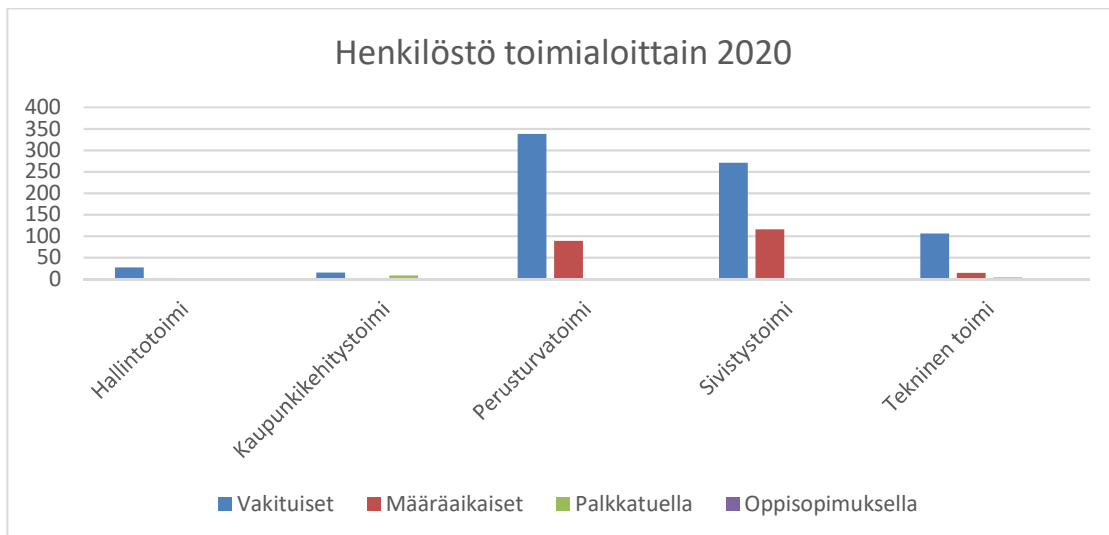
(Lähde: Populus-raportti; Perhe- ja omaishoitajat ovat raportoinnin ulkopuolella, koska eivät ole palvelussuhteessa kaupunkiin. Henkilöä ei ole ilmoitettu määräaikaiseksi, jos hänellä on määräaikaisen tehtävän ohella vakainainen virka- tai työsuhde.)

Organisatorisia muutoksia toteutettiin perusturvatoimessa ja kaupunkikehitystoimessa. Yhteistoiminta-alueen vuodeosaston henkilöstö (noin 40 vakanssia) siirtyi liikkeen luovutuksen periaattein Valkeakosken kaupungin palvelukseen uuteen terveyskeskussairaalaan 1.5.2020 lukien. Työllisyyspalveluyksikkö siirrettiin perusturvatoimesta kaupunkikehitystoimen alaisuuteen 1.1.2020 lukien.

Toimialoittain tarkasteltuna perusturvan toimialalla työskentelee 42,9 % koko henkilöstöstä (47,5 %). Sivistystoimen osuus on yli kolmannes. Hallintotoimen ja teknisen henkilöstön kokonaismäärä on pysynyt ennallaan, kaupunkikehitystoimen henkilöstö määrä on lisääntynyt organisaatiomuutoksesta johtuen.

Akaan kaupungin henkilöstö palkataan pääsääntöisesti toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin, määräaikaista henkilöstöä otetaan vain laillisin perustein välttämättömään tarpeeseen ja lyhytaikaiset sijaisuudet pyritään hoitamaan ensisijaisesti sisäisesti esimerkiksi työvuorojärjestelyin. Toimialojen esimiesten edellytetään määräaikaista henkilökuntaa palkatessaan kiinnittämään erityistä huomiota perusteiden laillisuuteen.

Määräaikaisesta henkilöstöstä lähes yli 90 prosenttia työskentelee perusturvatoimen ja sivistystoimen toimialalla.



Määräaikaisuuden perusteet 31.12.2020

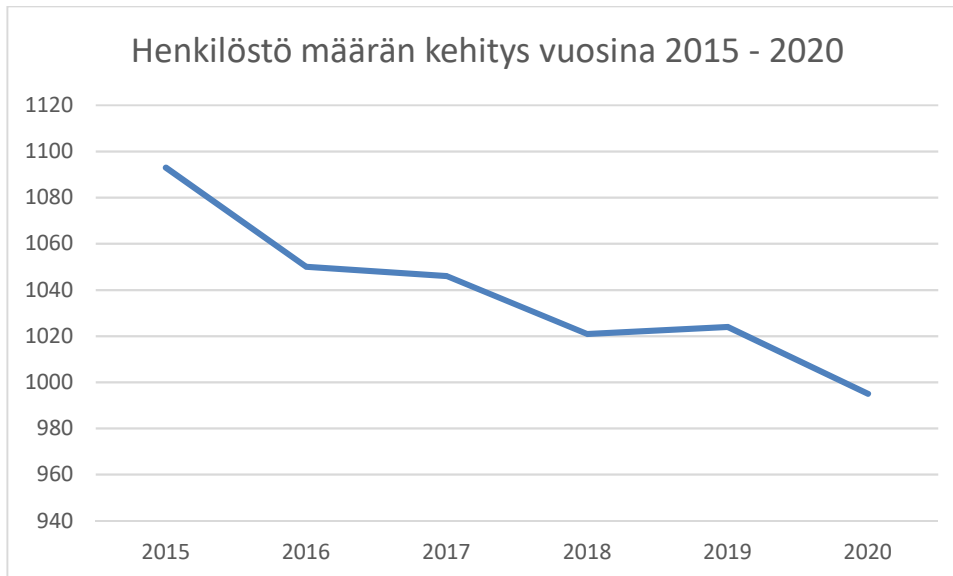
Määräaikaisuuden peruste	Henkilölukumäärä				
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Lakisääteinen perhevapaa	20	18	18	15	23
Vuosioma	5	13	16	21	11
Palkkatuki	16	18	15	13	14
Muu työn luonteesta johtuva peruste	16	20	7	15	36
Sairausloma	16	19	14	13	7
Määräaikainen (ei sijainen, ilman vakanssinumeroa, määräaikaiset tuntiopettajat)	32	30	24	28	36
Avoimen vakanssin hoito	29	15	17	22	25
Vuorotteluvapaa	3	1	2	1	3
Osa-aika-eläke	6	6	5	5	3
Muu sijaisuus	20	24	43	35	31
Kausiluonteinen tehtävä	0	1	0	1	1
Oma pyyntö	6	9	8	10	3
Projektiluonteinen tehtävä	2	2	6	2	2
Oppisopimussuhde	1	0	1	2	1
Palkaton virkavapaus/työloma	2	1	3	3	5
Kuntoutustuki	4	2	3	2	1
Ei kirjattua perustetta työsopimuksessa	0	10	13	2	1
Organisaatiouudistuksesta johtuva peruste	10	5	2	4	0
Toiminnan vakiintumattomuus	5	4	17	28	22
Opintovapaan sijainen	15	14	8	13	13

Niiden määräaikaisten, joiden palvelussuhde kestää yli kaksi viikkoa, osuus lukuun ottamatta palkkatuella palkattuja ja oppisopimussuhteissa olevia, oli kertomus-vuonna 22,4 %. Vuonna 2019 heitä oli 21,5 %. Määräaikaisten palvelussuhteiden määrä on lisääntynyt jonkin verran edellisestä vuodesta.

Eniten muutosta (lisäys) on kertomusvuoden aikana tapahtunut niissä määräaikaisuuden perusteissa, jotka johtuvat työn luonteeseen liittyvistä syistä, myös perhevapaiden osuus on noussut.

Henkilöstön määrän kehitys vuosina 2015 – 2020

Henkilöstön lkm	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vakinaiset	871	841	834	799	789	757
Määräaikaiset	212	192	194	206	220	223
Tukityöllistetyt ja oppisopimus	10	17	18	16	15	15
YHTEENSÄ	1093	1050	1046	1021	1024	995



Vakinaisen henkilöstön määrän kehitys suhteessa asukaslukuun vuosina 2017 – 2020

Toimiala	vuosi 2017 työntekijä/ 1.000 asukas	vuosi 2018 työntekijä/ 1.000 asukas	vuosi 2019 työntekijä/ 1.000 asukas	vuosi 2020 työntekijä/ 1.000 asukas
Hallintotoimi	1,81	1,63	1,75	1,69
Kaupunkikehi-tys- toimi	0,81	0,66	0,68	0,94
Perusturvatoimi	24,75	22,64	23,18	21,13
Sivistystoimi	18,12	17,04	17,43	16,94
Tekninen toimi	6,62	6,14	6,25	6,62
YHTEENSÄ	52,12	48,11	49,31	47,31

Henkilöstön määrän muutokset suhteessa kaupungin asukaslukuun ovat olleet vuosina 2017 – 2020 kohtuullisen pieniä. Kertomusvuonna henkilöstön määrä asukasta kohden vähentyi kahdella työntekijällä. Neljän vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna henkilöstöä on noin viisi tuhatta asukasta kohden vähemmän.

2.2. Henkilötyövuodet

Henkilötyövuosi kuvaa paremmin vuoden aikana palvelussuhteessa olleen henkilöstön määrää kuin pelkkä henkilöstön lukumäärä vuoden viimeisenä päivänä, koska henkilöstön määrä vaihtelee olennaisesti vuoden aikana. Osan vuotta kestäneet tai osa-aikaiset palvelussuhteet muutetaan vuosityöntekijöiksi eli henkilötyövuosiksi. Henkilötyövuodella tarkoitetaan täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työskentelyä. Osa-aikainen henkilö muutetaan henkilötyövuodeksi hänen osa-aikaprosenttiaan vastaavasti. Ylitöitä tai muulla tavalla tehtyä normaalin työajan ylittävää työaikaa ei oteta laskennassa huomioon.

Henkilötyövuoden määrittely

HTV1: palveluksessa olopäivien lukumäärä kalenteripäivinä/365*(osa-aikaprosentti/100) => töissä koko vuoden

HTV2: palkallisten palveluksessa olopäivien lukumäärä kalenteripäivinä/365*(osa-aikaprosentti/100) => vähennetty palkattomat poissaolot

HTV3: palveluksessa olopäivien (vähennetty kaikki poissaolot mukaan lukien vuosiloma sekä koulutus) lukumäärä kalenteripäivinä/365*(osa-aikaprosentti/100) => työssäoloaika (=vähennetty kaikki poissaolot)

Henkilötyövuodet palvelussuhteessa vuosina 2018 – 2020

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
HTV1	124,3	114,9	118,4	862,5	855,0	839,2	986,8	969,9	957,6
HTV2	119,6	111,5	115,8	809,6	810,5	791,0	929,2	922,0	906,8
HTV3	104,3	96,5	102,3	666,3	675,3	660,0	911,2	771,8	762,3

Henkilötyövuodet toimialoittain vuosina 2018 - 2020

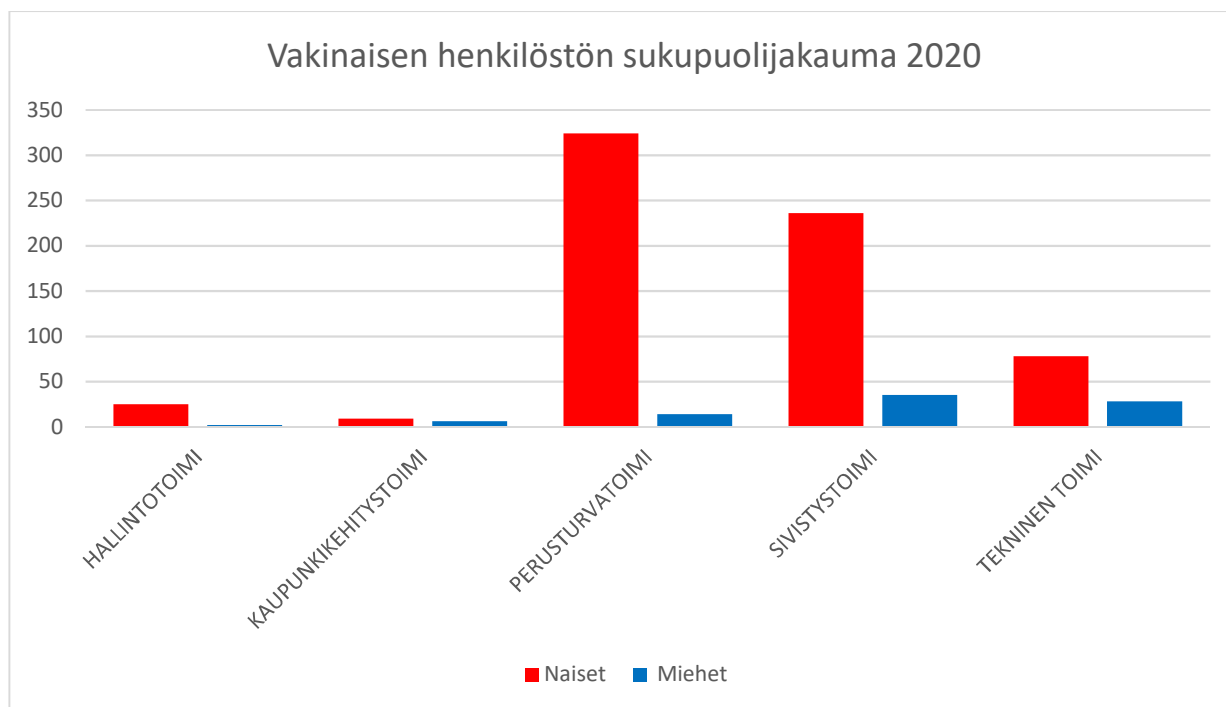
Toimiala	HTV 1			HTV 2			HTV 3		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Hallintotoimi	31,3	31,8	34,2	31,0	31,4	33,9	25,4	26,0	28,7
Kaupunki-kehitys-toimi	12,2	9,8	28,5	11,4	9,7	28,4	8,9	8,2	24,9
Perusturvatoimi	459,0	457,3	420,9	429,0	431,3	389,4	348,0	351,4	318,5
Sivistystoimi	347,0	344,8	351,3	325,0	327,5	336,3	281,0	287,3	294,3
Tekninen toimi	137,0	126,2	122,7	133,0	122,0	118,8	107,0	99,0	96,0

Henkilöstön rakenne

2. Naiset ja miehet

Vakituisesta henkilöstöstä oli naisia 88,8 % (89,3) ja miehiä 11,2 % (10,7).

Kokonaishenkilöstä naisten lukumäärä on 875 (908) ja miesten 120 (116). Sukupuolijakauman muutoksista ilmenee, että edelliseen vuoteen verrattuna miesten lukumäärä on hivenen lisääntynyt. Kuten kunta-alalla yleensä, niin Akaassakin, henkilöstö on hyvin naisvaltaista. Kunta-alan henkilöstöstä miesten osuus on keskimäärin viidennes.



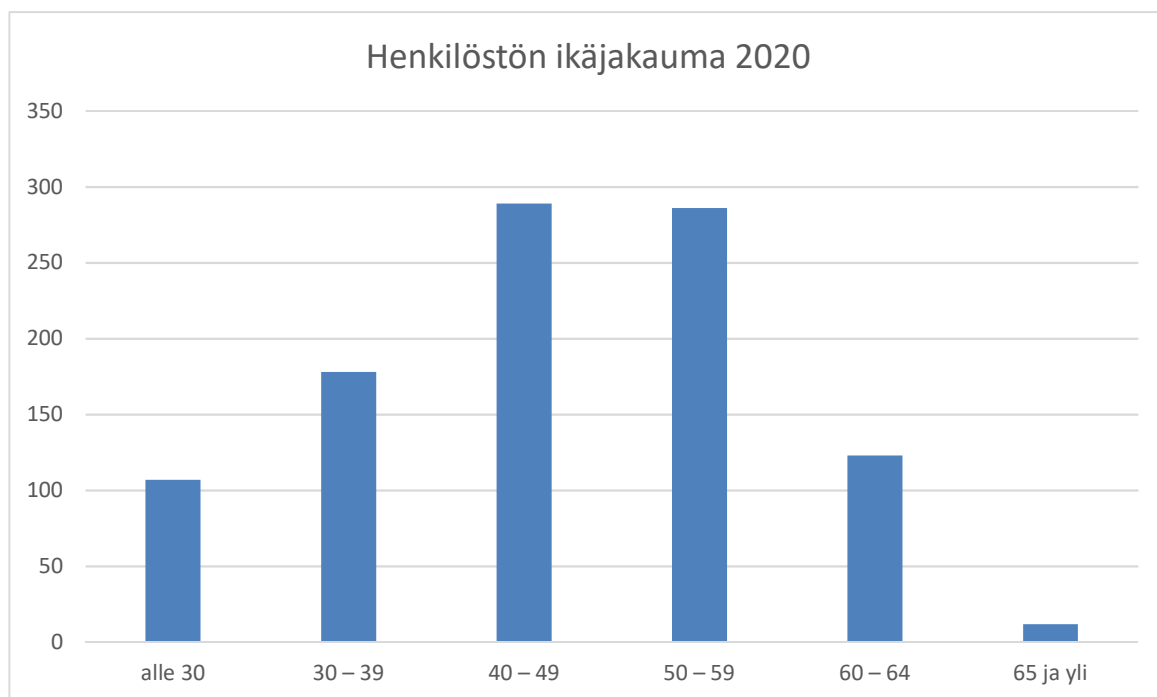
3. Henkilöstön ikärakenne

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli kertomusvuoden päättyessä 48,1 vuotta (48,3). Vakinaisessa palvelussuhteessa olevien naisten keski-ikä oli 48 vuotta ja miesten 48,2 vuotta. Kaikkien palvelussuhteessa olevien keski-ikä oli 46,2 vuotta (46,1) mikä on noin kaksi vuotta vakinaista henkilöstöä alempi.

Edelliseen vuoteen verrattuna vakinaisen henkilöstön keski-ikä on lähes sama. Kunta-alan keski-ikä oli vuonna 2019 45,7 vuotta, joten Akaan kaupungin henkilöstö on kaikki palvelussuhteet huomioiden noin puoli vuotta vanhempaa kuin mitä kunta-alalla yleensä. Määräikainen henkilöstö on vakituista henkilöstöä selvästi nuorempaa niin meillä kuin kunta-alalla yleensä.

Ikä vuosi	Lukumäärä			%osuus koko henkilöstöstä		
	v. 2018	v. 2019	v. 2020	v. 2018	v. 2019	v. 2020
alle 30	108	114	107	10,60 %	11,10 %	10,75 %
30 – 39	183	181	178	17,90 %	17,70 %	17,89 %
40 – 49	289	288	289	28,30 %	28,10 %	29,05 %
50 – 59	309	304	286	30,30 %	29,70 %	28,74 %
60 – 64	125	129	123	12,20 %	12,60 %	12,36 %
65 ja yli	7	8	12	0,70 %	0,80 %	1,21 %
Yhteensä	1021	1024	995	100 %	100 %	100 %

Kertomusvuonna koko henkilöstössä 40-vuotiaita tai vanhempia oli 710 henkilöä (729) eli 71,36 % (71,19 %). Alle 30-vuotiaita oli 107 henkilöä (114) eli 10,75 % (11,13 %). Yli 65-vuotiaita oli 12 henkilöä (8) eli 1,21 % (0,78 %).



3.3 Henkilöstön vaihtuvuus

Lähtövaihtuvuusprosentilla tarkoitetaan päätyneiden palvelussuhteiden ja henkilöstömäärän välistä suhdetta, johon lasketaan myös eläköitymisen johdosta päätyneet palvelussuhteet.

Vakinaisia virka- ja työsuhteita päättyi kertomusvuoden aikana 95 (92). Lähtövaihtuvuusprosentiksi muodostui täten 9,54 % (9,42). Alkaneita vakinaisia palvelussuhteita oli 63 (82) ja näiden osalta vaihtuvuusprosentti oli 6,33% (8,0). Vakinaisen henkilöstön nettovaihtuvuus oli siten -32 (-10) henkilöä.

Tyypillisimmät syyt palvelussuhteen päättymiselle olivat eläkkeelle jääminen ja irtisanoutuminen. Lisäksi kertomusvuoden toukokuussa 25 vakituista vakanssin hoitajaa (yhteistoiminta-alueen vuodeosastot) siirtyi toisen työnantajan palvelukseen.

3.4. Eläköityminen

Kaupungin palveluksessa oleva henkilöstö voi KuEL-järjestelmän mukaan siirtyä vanhuuseläkkeelle, työkyvyttömyyseläkkeelle tai osa-aikaeläkkeelle. Vanhuuseläkettä voi lisäksi varhentaa ja työkyvyttömyyseläke voi olla joko määräaikainen tai osittainen, jolloin osa-aikainen työ on mahdollista. Vanhuuseläke on kuntatyöntekijän ensisijainen reitti eläkkeelle.

Eläkeuudistus tuli voimaan 1.1.2017. Uudistuksessa vanhuuseläkeikää nostetaan vaiheittain 65 vuoteen siten, että vuonna 62 syntyneet ovat ensimmäinen ikäluokka, jonka vanhuuseläkeikä on 65 vuotta. Eläkeuudistuksen merkittävän tavoitteena on työurien pidentäminen. Keskeisintä työurien pidentämisen kannalta on eläkeikärajojen nosto ja niiden sitominen elinajanodotteen kehitykseen. Henkilökohtainen eläkeikä 63 - 65 ikävuoden välillä säilyi ennallaan. Työssä voi edelleen jatkaa 68-vuotiaaksi saakka. Työssä jatkaminen tarkoittaa suurempaa eläkettä, kun taas eläkkeelle jääminen ennen henkilökohtaista vanhuuseläkeikää pienentää eläkettä.

Uudistuksessa osa-aikaeläke poistui ja tilalle tuli osittain varhennettu vanhuuseläke. Varhennettu vanhuuseläke poistui ja eikä sille voi enää jäädä. Uutena eläkelajina tuli työuraeläke. Työkyvyttömyyseläke ja osatyökyvyttömyyseläke säilyivät ennallaan, eivätkä niiden myöntämiskriteerit muuttuneet.

Uudistuksesta johtuen eläkkeelle jäämisen ennustettavuus on heikentynyt. Näyttää kuitenkin siltä, että ainakaan tässä vaiheessa ei ole suurta kiinnostusta jatkaa henkilökohtaisen eläkeiän jälkeen.

Kertomusvuoden aikana vakinaisessa palvelussuhteessa olevan henkilöstön eläköityminen oli seuraava:

- vanhuuseläkkeelle henkilöä 18 (15)
- työkyvyttömyyseläkkeelle (kokoaikainen, osittainen, kuntoutustuki) 12 (14)
- osa-aikaeläkkeelle jäi 0 (0) henkilöä.
- Yhteensä 30 (31).

Vanhuuseläkkeelle jääneiden keski-ikä oli 63,5 vuotta (64,1 v.). Kaikki eläkemuodot huomioon ottaen eläkkeelle jääneiden keski-ikä oli kertomusvuonna 61,5 vuotta (60,6), joten eläkkeelle jäämisikä on noussut vuodella.

Eläköitymistilastosta voidaan päätellä, että työurien pidentäminen on eläköitymisen suhteen toteutunut toivotulla tavalla, koska vanhuuseläkkeelle jäävien henkilöiden määrä vähentyi selvästi edellisestä vuodesta ja eläkkeelle jäämisikä nousi lähes vuodella. Negatiivisena kehityksenä voidaan pitää täydelle työkyvyttömyyseläkkeelle ja täydelle kuntoutustuelle jääneiden määrän lisääntyminen kahdella henkilöllä. Osa-aikaiselle työkyvyttömyyseläkkeelle ja osa-aikaeläkkeelle jääneiden määrä pysyi samana edelliseen vuoteen verrattuna.

Kokonaan eläköityneitä koko henkilöstöstä oli noin 3 %:a (1,8), mikä tarkoittaa eläköitymisen lisääntymistä edelliseen vuoteen verrattuna. Kunta-alalla vuosittainen eläkepoistuma vuodessa on keskimäärin 3,0 %. Ennusteen mukaan Akaan kaupungin organisaatiosta eläköityvien määrä on jonkin verran kunta-alan keskimääräistä määrää pienempi.

Eläköitymisen ennusteessa kuvataan vakuutettujen arvioitu eläköityminen aikasarjana vuosittain. Ennusteessa on huomioon otettu vanhuus-, työkyvyttömyys- ja osatyökyvyttömyyseläkkeelle siirtyvät henkilöt.

Eläköitymisennuste vuosina 2020 – 2030 on seuraava (KuEL ja VaEL):

- v. 2021: 36 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 26
- v. 2022: 40 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 30
- v. 2023: 42 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 32
- v. 2024: 32 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 22
- v. 2025: 34 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 25
- v. 2026: 34 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 25
- v. 2027: 34 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 25
- v. 2028: 35 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 26
- v. 2029: 32 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 26
- v. 2030: 31 henkilöä, joista vanhuuseläkkeelle 23

Henkilöstön eläkkeelle jääminen hyödynnetään mahdollisuutena henkilöstörakenteen uudistamiseen ja työn tuottavuuden parantamiseen. Eläkepoistuman myönteisiä vaikutuksia ovat keski-ikä aleneminen, jonka myötä koulutustaso, muutosvalmius ja innovatiivisuus saattavat parantua. Myönteisenä puolena voidaan nähdä myös tehtävien uudelleen järjestelymahdollisuudet ja töiden monipuolistuminen. Toisaalta taas organisaatiosta poistuu paljon hiljaista tietoa.

3.5 Eläkemaksut

Eläkekustannusten seurannan avulla voidaan ennakoida kustannuksia ja vaikuttaa niihin. Työnantajan KuEL-eläkemaksut koostuvat

- palkkaperusteisesta maksusta, jota seurataan osana työvoimakustannuksia
- eläkemenooperusteisesta maksusta, jota maksetaan niistä maksussa olevista eläkkeistä, jotka ovat karttuneet jäsenyhteisön palveluksessa ennen vuotta 2005

	Maksut 1.000 euroa			% -osuus palkkakustannuksista		
	v. 2018	v. 2019	v. 2020	v. 2018	v. 2019	v. 2021
Varhemaksu	432	0	0	1,25	0	0
Eläkemenoperusteinen maksu	1.526	1.624	1.690	4,4	3,62	3,78

Työvoimakustannukset, työllistäminen sekä virka- ja työehtosopimukset

4.1. Vuoden 2020 työvoimakustannukset

Työvoimavaltaisella kunta-alalla työvoimakustannukset muodostavat merkittävän osan kunnan taloudesta. Työvoimakustannusten rakenteen ja kehityksen seuranta ovat siten keskeisiä myös henkilöstöraportoinnissa. Työvoimakustannukset kattavat kuntaan palvelusuhteessa olevan henkilöstön.

Työvoimakustannuksissa näkyvät myös kunta- ja palvelurakennemuutokset tai henkilöstöön kohdistuneet talouden sopeuttamistoimenpiteet, mitkä ovat henkilöstöraportissa tarkemmin selitettäviä/kuvattavia tapahtumia ja toimenpiteitä. Myös ostopalveluiden käyttö voi näkyä työvoimakustannusten alenemisena.

Vuosien 2011 – 2020 työvoimakustannukset

Vuosi	Kaikki palkat	Muut henkilöstösivukulut	Eläkekulut	Yhteensä	%:a toimintakuluista	Muutos henkilöstökuluissa
2011	36 322	2 030	8 842	47 194	46,82	14,18
2012	38 428	2 145	9 376	49 950	46,79	5,84
2013	37 679	2 074	9 615	49 369	44,68	-1,16
2014	36 937	1 980	9 655	48 573	43,15	-1,61
2015	35 953	2 016	9 429	47 398	42,94	-2,41
2016	35 777	2 299	8 903	46 979	43,10	-0,89
2017	35 354	1 937	8 200	45 492	42,79	-3,17
2018	34 706	1 372	8 010	44 088	40,00	-3,00
2019	35 694	1 338	7 942	44 818	40,54	1,74
2020	35 361	1 417	7 961	44 740	39,90	-0,17

(Lähde: Talousarvion tilinpäätökset)

Henkilöstösivukuluihin sisältyvät kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut, työttömyysvakuutusmaksut, tapaturmavakuutusmaksut ja muut sosiaalivakuutusmaksut. Eläkekulut koostuvat Kuntien eläkevakuutuksen KuEL-maksuista, valtion VEL-maksuista ja muista työeläkemaksuista. Varhemaksujen perintä päättyi vuonna 2019.

Työvoimakustannukset laskivat vuoteen 2019 verrattuna 0,17 %:a ollen kertomusvuonna 44,7 miljoonaa euroa. Tähän kehitykseen on vaikuttanut mm. henkilöstömäärän väheneminen.

Työvoimakustannusten osuus toimintamenoista oli 39,90 % (40,54). Vähennys edelliseen vuoteen verrattuna oli 0,17 prosenttia (+1,74).

(Lähde: tilinpäätöstiedot)



Vuokratyövoimaa käytettiin kertomusvuoden aikana vain pääosin hammashuollossa, jossa lääkäripalveluita ostettiin 274.900 eurolla (174.258 euroa). Nämä työvoiman vuokrauskustannukset lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna noin 100.000 eurolla. Akaan osuus vuokratyövoimasta oli vähän päälle puolet, loppuosa oli Urjalan hammashuollon osuus. Lisäksi lääkäreiden vastaanotolle ostettiin lääkäripalveluita jonojen purkua varten noin 6.000 eurolla.

Vuoden 2020 päättyessä lomapalkkavelka 4.682.297 euroa (5.242.036 euroa). Vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna on yli 500.000 euroa.

4.2. Palkkatuen käyttö, kesätyöllistäminen ja muu työllistäminen

Toimialoilla työskenteli kuntouttavan työtoiminnan työntekijöiden, jotka eivät ole palvelussuhteessa kaupunkiin, lisäksi työkohteissa useita palkkatuella palkattuja veloitetyöllistettäviä. Kaupungilla on lakisääteinen velvollisuus palkata työllistämisveloitteen piiriin kuuluva henkilö kaupungille määrääjäksi. Palkkatuella palkatut työllisyydenhoidon työnsuunnittelijat toimivat työpajoilla kuntouttavan työtoiminnan ryhmänohjaajina.

Vuonna 2020 palkkatuella palkatut henkilöt sijoituivat eri toimialoille seuraavasti:

- hallintotoimi	3 henkilöä (2)
- kaupunkikehitystoimi	11 henkilöä (0)
- perusturvatoimi	4 henkilöä (15)
- sivistystoimi	2 henkilöä (3)
- tekninen toimi	11 henkilöä (4)
- Yhteensä	31 henkilöä (24).

Veloitetyöllistettyjä oli kertomusvuoden aikana yhteensä kuusi (7).

Edellä mainittujen lisäksi edelleensijoituksessa hankkeessa/yhdistyksessä oli vuonna 2020 kaksi henkilöä (2).

Kuntouttavassa työtoiminnassa oli kertomusvuoden päättyessä toimialoilla voimassa olevia sopimuksia yhteensä 46 (48). Koko vuoden aikana kuntouttavassa työtoiminnassa toimialoilla oli yhteensä 69 (97) asiakasta.

Palkkatukityöllistämisen palkkamenot ja muut kustannukset henkilöstösivukuluineen olivat kertomusvuonna 287.580 euroa (322.110 euroa). Palkkatuen osuus oli 61.644 euroa (90.248 euroa), joista veloitetyöllistettävien osuus oli 10.977 euroa (32.846 euroa).

Kesätyöllistäminen

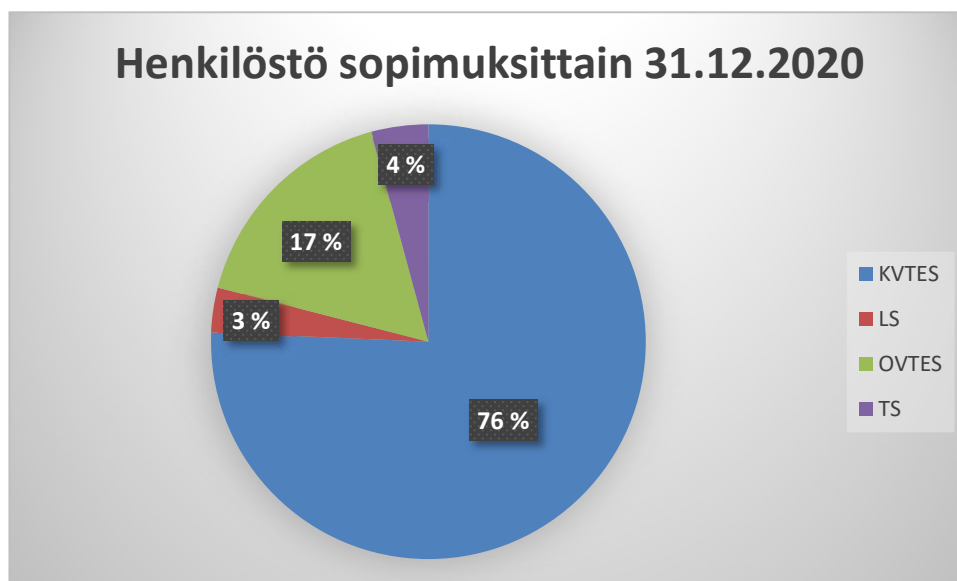
Kesätyöntekijöitä oli vuonna 2020 yhteensä 35 (43). Kesätyöllistämisen palkkamenot olivat henkilöstösivukuluineen 26.638 euroa (33.095 euroa). Työllistämiskaksot olivat 2 – 4 viikon pituisia.

Muu työllistäminen

Palkattomassa opiskeluun liittyvä harjoittelussa ja TET-harjoittelussa, oli työpaikoilla kertomusvuoden aikana useita henkilöitä. Lisäksi eri työpisteissä oli TE-toimiston ja vakuutusyhtiöiden työkokeilijoita.

4.3. Henkilöstön jakaantuminen eri sopimusaloille ja kertomusvuoden palkantarkistukset

Eniten henkilöstöä on KVTES:n soveltamispiirissä (76 %), jonka sisältää myös kotona työskentelevät perhepäivähoitajat. Seuraavaksi suurin sopimusala on OVTES, johon kuuluu 17 %:a. Teknisten sopimuksen soveltamispiiriin kuuluu 4 %:a ja lääkäreiden sopimuksen piiriin 3 %:a. Edelliseen vuoteen verrattuna KVTES-henkilöstö ja LS-henkilöstö on vähentynyt yhdellä prosentilla, opetushenkilöstö kahdella prosentilla, teknisen henkilöstön määrä on pysynyt samana.



(Lähde: Populus-raportti)

Kunta-alalla palkkausjärjestelmät perustuvat tehtävien vaativuuteen ja henkilökohtaiseen työsuoritukseen.

Akaan kaupungin organisaatiossa on kaikilla sopimusaloilla käytössä tehtävien vaativuuden paikallinen arviointijärjestelmä. Kunkin viran/tehtävän tehtäväkohtainen palkka määritellään tehtävän vaativuuden mukaan. Tehtävän vaativuuden arviointi tulee päivittää aina, kun tehtävässä tapahtuu olennaisia muutoksia.

Henkilökohtainen lisä on osa kannustavaa palkkausta. Se perustuu tuloksellisuuteen henkilökohtaisten työsuoritusten osalta sekä ammatinhallintaan.

Uudet kunnalliset sopimukset tulivat voimaan takautuvasti 1.4.2020 lukien, koska neuvottelutulos saavutettiin vasta toukokuussa. Sopimukset ovat voimassa 28.2.2022 saakka. Palkankorotukset ovat työmarkkinakerroksella syntyneen yleisen linjan mukaisia. Kustannusvaikutus 23 kuukauden sopimuskaudella on 3,04 prosenttia.

Kunta-alan ensimmäinen yleiskorotus toteutettiin 1.8.2020. Sen suuruus oli 26 euroa, kuitenkin vähintään 1,22 prosenttia. Toinen, yhden prosentin suuruinen yleiskorotus tehdään 1.4.2021.

Sopimukseen kuuluu 1.4.2021 voimaan tuleva paikallinen järjestelyerä, jonka suuruus on sopimusalaan riippuen keskimäärin 0,8 prosenttia palkkasummasta.

Kilpailukyky sopimuksessa sovitut työajan pidennykset poistuivat 31.8.2020. Sen jälkeen palattiin aiempiin puolta tuntia lyhyempiin viikkotyöaikoihin. Työajan lyhentymistä on kompensoitu useilla sopimusmääräyksillä koskien työaikalukua ja vuosilomalukua, jotka tulivat voimaan samana päivänä. Työajan lyhentäminen ei koskenut lääkärisopimuksen piiriin kuuluvaa henkilöstöä. OVTES:n osalta työajan lyhentäminen toteutettiin 1.8.2020 lukien.

Kunta-alan pääsopimuksen uudistamisella sovittiin sosiaali- ja terveydenhuollon henkilöstön sote-sopimuksesta 1.9.2020 lukien, mutta sote-sopimuksen piiriin kuuluvan henkilöstön palvelussuhteen ehtoihin noudatetaan KVTES-sopimusta 31.12.2022 saakka. Sopimuksessa sovittiin myös varhaiskasvatuksen opettajien, erityisopettajien ja esimiesten siirtymisestä kunnallisen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimuksen (OVTES) piiriin. Siirtymäajat ovat samat kuin sote-sopimuksessa.



Muita sopimusmuutoksia:

- lomarahen vaihtaminen vapaaksi joustavammaksi eli sen vaihtamisesta voi nyt sopia suoraan viranhaltijan/työntekijän ja työnantajan välisellä sopimuksella
- varallaolokorvauksen selkiyttäminen, mm. määrä, määräytymisperusteet sekä varallaolon ehdot
- liukuvassa työajassa työaikasaldon maksimääräksi 50 tuntia.

Kannustavaa palkkauksesta voidaan maksaa hyvistä työsuorituksista, joka tukee työyksikön tavoitteiden toteutumista. Palkkion perusteena ovat esimerkiksi seuraavat kriteerit:

- positiivinen työote
- aktiivisuus työyhteisössä
- palveluhalukkuus ja yhteistyökyky työyhteisön sisällä ja sen ulkopuolella
- hyvä asiakaspalaute
- kehittämisote
- joustavuus
- luotettavuus
- aikataulutavoitteiden alittaminen
- erinomainen toiminta poikkeustilanteissa
- kustannus- ja laatuosaaminen
- päämäärä- ja tavoitetietoisuus
- prosessien ja menettelytapojen hallinta ja kehittäminen.

Kannustavan palkkauksen jako oli kertomusvuonna seuraava:

Toimiala	Määräraha	Yksilökohtainen palkitseminen (saajien lkm)	Tiimikohtainen palkitseminen (saajien lkm)	Yhteensä
Hallintotoimi	500,00	500,00 (4)	0	500,00
Kaupunkikehitystoimi	400,00	400,00 (4)	0	400,00
Perusturvatoimi	5.800,00	3.800,00 (31)	1.925,00 (6)	5.750,00
Sivistystoimi	5.400,00	3.800,00 (31)	1.550,00 (8)	5.450,00
Tekninen toimi	1.400,00	1.200,00 (11)	200,00 (8)	1.400,00
Johtoryhmä	500,00	500,00 (5)	0	500,00
Yhteensä	14.000,00	10.300,00 (89)	3.700,00 (22)	14.000,00

Kannustavan palkkauksen määrärahasta varattiin 1.000 euroa nk. pikapalkitsemiseen (lounas- ja pizzalahjakortti, elokuvalippu, vapaa-lippu liigapeleihin Akaassa). Pikapalkittuja oli kertomusvuoden päättyessä 19 henkilöä.

Henkilöstön tila

4. Osaamisen kehittäminen

Osaamisen kehittämisen tavoitteena on turvata se osaaminen, jota tarvitaan kaupungin palvelutuotannossa. Työt muuttuvat ja uudet haasteet edellyttävät jatkuvaa oppimista. Sitä voidaan tukea koulutuksen lisäksi erilaisilla työssäoppimisen ja henkilöstön kehittämisen menetelmillä kuten työkierrolla, mentoroinnilla, tiimityöllä, itseopiskelulla jne. Myös oppimisille ilmapiiri on tärkeä tekijä.

Osaamisen kehittäminen vuosina 2019 – 2020

Osaamisen kehittäminen	Osallistujien määrä		Päiviä/osallistuja		Kalenteripäiviä	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Ammatillinen henkilöstökoulutus,	644	541	4,88	2,35	3.144	1.269
josta lakisääteinen sosiaali- ja terveystoimen täydennyskoulutus	131	448	2,82	1,90	370	236
Opintovapaalla oleva henkilöstö	29	31	155,45	134,26	4.508	4.162
YHTEENSÄ	673	572	160,33	136,61	7.652	5.431

Vuonna 2020 koulutuspäiviä vakinaista henkilöstöä kohden henkilöä kohden oli 1,67 päivää (3,16), koko henkilöstön osalta koulutuspäiviä oli 1,28 päivää (3,07). Koulutuspäivien määrä vakinaisen henkilöstön osalta on raportoinnin mukaan vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna 1,49 päivällä henkilöä kohden.

Henkilöstökoulutukset on toteutettu edellisten vuosien tapaan pääosin toimialoilla heidän omin määrärahoihin.

Toimialakohtaiset koulutuskustannukset euroina vuosina 2018 – 2020

Toimiala	Toteutuneet kustannukset euroina		
	v. 2018	v. 2019	v. 2020
Hallintotoimi	29.511	23.761	20.700
Kaupunkikehitystoimi	2.833	11.547	11.049
Perusturvatoimi	79.442	86.118	69.221
Sivistystoimi	100.406	93.629	28.580
Tekninen toimi	7.593	38.386	32.232
YHTEENSÄ	219.785	253.441	161.782

Panostus henkilöstökoulutukseen on kertomusvuoden aikana vähentynyt kaikilla toimialoilla. Kokonaisvähennys on lähes 92.000 euroa.

Koulutuskustannuksiin yllä olevassa taulukossa sisältyvät vain osallistumismaksut, koska esimerkiksi majoitus- ja matkustamiskustannuksia juuri koulutuksen osalta ei toistaiseksi pystytä kirjanpidollisesti erittelemään. Myöskään sijaiskuluja koulutuksen osalta ei pystytä erottelemaan.

Kertomusvuoden syksyllä järjestettiin kaikille esimiehille esivalmennusta siten, että esimiehet oli jaettu kahteen ryhmään ja valmennuspäiviä oli yhteensä yksi kahtena eri päivänä. Sparraavien esimiesvalmennuspäivien viitekehys oli inhimillisen arkkitehtuurin johtamisen haasteet ja tavoitteeksi asetettiin

- keskustelu arjen vuorovaikutustilanteista, aidosta läsnäolosta, kuuntelemisesta ja tulkintojen vaikutuksesta omaan toimintaan erilaisten ihmisten johtamisessa
- antaa voimavaroja kehittyä yhdessä kollegojen kanssa entistä osaavammaksi ja rohkeammaksi omassa esimiestyössään
- käydä läpi erilaisten keskustelujen toimintamalleja vuorovaikutuksen näkökulmasta
- löytää omat vahvuudet ja kehittymiskohteet vuorovaikutuksen laadussa
- synnyttää energiaa, osaamista ja innostusta omaan esimiestyöhön.

Osallistuminen esimiesvalmennukseen oli lähes sataprosenttista.



Elokuussa järjestettiin osalle esimiehiä työkykyjohtamisen työpaja, jonka tavoitteena oli löytää suunta esimiesten keskinäisen tuen kehittämiseksi työkykyjohtamisessa.

Syksyllä aikana järjestettiin johtoryhmätyöskentelyn kehittämiskoulutus, jonka pituus oli yhteensä neljä päivää.

Esimiehille järjestettiin säännöllisesti kesäaikaan lukuun ottamatta esimiesinfoja, joissa käsiteltiin ajankohtaisten asioiden lisäksi ennalta ilmoitettuja teemoja.

5. Kehityskeskustelut

Kehityskeskustelut ovat tärkeitä yhteisiä keskustelutilaisuuksia esimiehen ja työntekijän välillä. Kehityskeskusteluiden keskiössä ovat osaamisen ja työhyvinvoinnin vahvistaminen sekä tavoitteiden asettaminen. Tavoitteena on saada esimiehen ja työntekijän välisestä keskustelusta positiivinen, henkilökohtainen ja merkityksellinen tilanne, jossa syvennetään esimiehen ja työntekijän välistä vuorovaikutusta sekä ymmärrystä työn merkityksellisyydestä, onnistumisista ja tavoitteista.

Sitovana tavoitteena vuodelle 2020 asetettiin kehityskeskustelujen käyminen 100-prosenttisesti. Tavoitteessa ei kuitenkaan täysin onnistuttu, koska kehityskeskusteluja käytiin 85,00 prosenttisesti (75,00). Raportointi kehityskeskustelujen määrässä on haastava, koska osa käyttää kehityskeskusteluissa muita kuin Populuksen lomakkeita ja näin ollen ne eivät ole mukana raportoinnissa.

5.2. Työtyytyväisyys

Akaan kaupungin henkilöstökysely toteutettiin maaliskuussa 2020 ja sen vastausprosentti oli 43. Edellinen kysely tehtiin vuonna 2018, jolloin vastausprosentti oli 54.

Työhyvinvointikysely käynnistettiin maaliskuussa 2.3.2020 eli noin 10 päivää ennen koronakriisin alkamista Suomessa. Kysymyslomake suljettiin ja tiedonkeruu päätettiin 25.3.2021. Kriisin vaikutukset työhyvinvointikyselyssä liittyvät kuitenkin vain heikentyneeseen vastausinnokkuuteen, sillä niitä saatiin noin 100 vähemmän kuin edellisessä työhyvinvointikyselyssä vuonna 2018. Koronakriisi ei kuitenkaan näytä vaikuttaneen itse tuloksiin. Vastauksia ennen ja jälkeen koronakriisin puhkeamista on verrattu keskenään, eikä niissä ollut kuin marginaalisia eroja ja enemmänkin viitteitä tulosten pienimuotoisesta paranemisesta kuin heikkenemisestä.

Tulokset ovat kokonaisuutena parantuneet merkittävästi. Yleisarvosana eli kokonaistyytyväisyys on parantunut peräti neljä kymmenystä (7,35 -> 7,76). Yleisarvosanan perusteella asioihin hyvin kriittisesti suhtautuvien, eli ovat antaneet yleisarvosanaksi numeron 4-6, työntekijöiden osuus on laskenut kahden vuoden takaisesta melkein kymmenen prosenttia (20 % -> 11 %). Ns. suosittelu-kysymyksen keskiarvo on parantunut vielä enemmän (6,58 -> 7,30).

Väittämäteemoittain tarkasteltuna, eniten on parantunut Muutos ja tulevaisuus-otsikon alla olleet väittämät. Melkein yhtä paljon ovat parantuneet teemat koskien esimiestyötä, omaa työtä, ilmapiirin avoimuutta, työyhteisötaitoja ja viestintää sekä työn organisointia. Tulosten merkittävästä paranemisesta kertoo myös se, että yhdenkään väittämän tulos ei ole heikentynyt. Kaikista vähiten teemakohtaisista on parantunut Hyvinvointi ja työkyky.

Myös tunneilmasto on kehittynyt positiivisempaan suuntaan. Negatiivisten tuntemusten osuus on vähentynyt edellisestä kyselystä ja positiivisten osuus siten noussut. Eniten on noussut luottamus, innostus, sinnikkyys sekä tyytyväisyys.

Erittäin positiivista on se, että vastaajien mielestä töihin on mukava tulla, oma työ tuntuu motivoivalta ja yhteistyö lähimpien työtovereiden kanssa sujuu hyvin. Myös työkyky ja tasa-arvoinen kohtelu koettiin hyviksi. Nämä ovat tärkeitä työhyvinvointia kuvaavia mittareita ja kertovat, että haasteista huolimatta töissä viihdytään, henkilöstö jaksaa työssään ja kohtelu on yhdenvertaista. Lisäksi sitoutuneisuutta toimia kaupungin arvojen ja päämäärien mukaisesti, voidaan pitää vahvuutena.

Kyselyn perusteella kehittämisen tärkeimmät painopistealueena on edelleen esimiestyön kehittäminen.

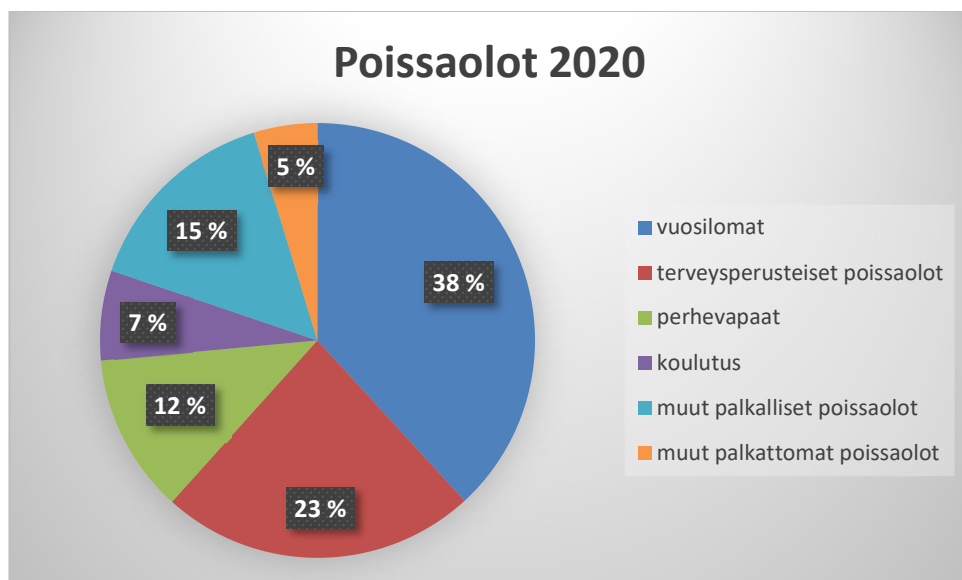
5.3. Työajan jakaantuminen

Henkilöstömäärä- ja henkilötyövuositunnuslukujen lisäksi työnantaja ja työyhteisöt tarvitsevat tietoa siitä, miten työntekoon tarkoitettua työaika todellisuudessa on käytetty. Palvelutarpeiden edellyttämien henkilöstöresurssien oikean mitoituksen, kohdentamisen ja kuormituksen suunnittelu perustuu tietoon työajoista ja poissaoloista.

Alla olevassa taulukossa työajan jakauma on laskettu ja raportoitu työpäivinä. Oleellista tässä on seurata prosenttiosuuksia teoreettisesta säännöllisestä työajasta.

Poissaoloperusteen mukainen tilanne oli seuraava:

	Työpäivät			%osuus teoreettisesta säännöllisestä vuosityöajasta		
	v. 2018	v. 2019	v. 2020	v. 2018	v. 2019	v. 2020
Teoreettinen säännöllinen vuosityöaika työpäivinä	256 741	248 587	244 778	100 %	100 %	100 %
Vähennetään työpäivinä						
	v. 2018	v. 2019	v. 2020	v. 2018	v. 2019	v. 2020
vuosilomat	35 001	24 586	24 180	13,7	9,9	9,9
terveysperusteiset poissaolot	25 379	16 591	14 879	9,9	6,7	6,1
perhevapaat	9 340	5 678	7 497	3,6	2,3	3,1
koulutus	6 853	5 461	4 225	2,7	2,2	1,7
muut palkalliset poissaolot	1 255	1 360	9 549	0,5	0,5	3,9
josta etätyötä			8 624			3,5
muut palkattomat poissaolot	9 741	2 444	2 996	3,8	1,0	1,2
YHTEENSÄ (tehty vuosityöaika)	178 913	192 467	181 452	65,8	77,4	74,1



Teoreettista säännöllistä vuosityöaika laskettaessa kalenterivuoden päivistä vähennetään lauantait, sunnuntait ja työaika lyhentävät arkipyhät, mikä tarkoittaa vastaavaa viiden työpäivän ajattelua esimerkiksi jaksotyössä tai toimialueilla, joissa työskennellään ympäri vuorokauden kaikkina viikonpäivinä (24/7).

Perhevapaisiin sisältyvät äitiys-, isyys- ja vanhempainlomapäivät sekä hoitovapaat, tilapäiset hoitovapaat sairaan lapsen hoidon järjestämiseksi/hoitamiseksi ja poissaolot pakottavista perhesyistä sekä poissaolot perheenjäsenen tai muun läheisen hoitamiseksi. Muihin palkallisiin poissaoloihin sisältyvät mm. lomarahavapaat ja KVTE:n mukaiset eräät muut virkavapaudet. Palkattomia poissaoloja ovat mm. säästösyvapaat ja harkinnanvaraiset palkattomat vapaat.

Suurimmat kokonaistyöaikaa vähentävät poissaolot vuonna 2020 aiheutuivat vuosilomista ja terveysperusteisista poissaoloista. Perhevapaat aiheuttavat naisvaltaisella kunta-alalla paljon pitkiä poissaoloja, koska naiset pitävät edelleenkin valtaosan perhevapaista. Työelämän ja perheen yhteensovittamisen osalta naisten osuus perhevapaiden käytössä on noin 99 % lain suomien tasa-arvoista ja yhdenvertaisista mahdollisuuksista huolimatta.

	vuosi 2017 (euroa)	vuosi 2018 (euroa)	vuosi 2019 (euroa)	vuosi 2020 (euroa)
Sairauslomat	1.241.918	1.236.563	1.277.899	1.283.602
Työtapaturmat	71.795	34.005	52.193	40.010
Perhevapaat	-676.399	-529.592	-453.794	-750.560
Tilapäinen hoitovapaa	62.571	65.229	59.990	54.356
Koulutus	-370.384	-318.666	-250.699	-279.192
Lomarahavapaat	29.213	36.237	32.672	35.525
Vuosilomat	3.148.613	2.974.217	3.219.144	3.127.597
Muut vapaat josta etätyötä	-432.645	-533.541	-442.640	670.630 1.142.180

Palkkasummaksi muutettuna poissaolojen hinnaksi vuosina 2018 – 2020 muodostui seuraavat summat:

	vuosi 2017 (euroa)	vuosi 2018 (euroa)	vuosi 2019 (euroa)	vuosi 2020 (euroa)
Sairauslomat	1.241.918	1.236.563	1.277.899	1.283.602
Työtapaturmat	71.795	34.005	52.193	40.010
Perhevapaat	-676.399	-529.592	-453.794	-750.560
Tilapäinen hoitovapaa	62.571	65.229	59.990	54.356
Koulutus	-370.384	-318.666	-250.699	-279.192
Lomarahavapaat	29.213	36.237	32.672	35.525
Vuosilomat	3.148.613	2.974.217	3.219.144	3.127.597
Muut vapaat josta etätyötä	-432.645	-533.541	-442.640	670.630 1.142.180

Poissaoloissa suurin ryhmä on vuosilomat, joiden hinta on yli kaksi ja puolikertainen verrattuna sairauslomiin.

Perhevapaiden, koulutuksen ja muiden vapaiden osuus on negatiivinen, koska niissä on enemmän palkattomia kuin palkallisia päiviä – luonnollisesti niiden aikana jää työpanos saamatta tai sitä paikataan sijaisella.

Sairauspoissaolot

Sairauspoissaoloilla on yhteys työhyvinvointiin ja työn kuormitustekijöihin. Sairauspoissaolojen kehitykseen vaikuttavat myös mm. resursointi, ikärakenne ja ikääntyminen yleensä, työn fyysisyys sekä asenteelliset muutokset työelämässä ja organisaatiossa yleensä.

Sairauspoissaoloista on yksinään harhauttavaa tehdä kovin pitkälle meneviä johtopäätöksiä. Sen sijaan sairauspoissaolojen vaikutukset ovat selkeämpiä, sillä usein poissaolot merkitsevät kustannusten lisäksi työyhteisön muille jäsenille kuormituksen lisääntymistä.

Henkilökunnan sairauspoissaolopäivät kalenteripäivinä toimialoitain vuosina 2015 – 2020 olivat seuraavat:

Toimiala	Kalenteripäivää/henkilötyövuosi					
	V. 2015	V. 2016	V. 2017	V. 2018	V. 2019	V. 2020
Hallintotoimi	16,58	10,76	16,11	10,01	9,51	11,53
Kaupunkikehitystoimi	-	17,79	19,76	31,07	8,33	5,30
Perusturvatoimi	23,82	24,04	23,00	26,54	20,58	21,67
Sivistystoimi	15,53	18,07	19,33	18,10	20,05	14,70
Tekninen toimi	33,69	33,35	31,84	33,3	28,37	26,63
YHTEENSÄ	22,28	22,7	22,01	24,04	20,51	18,90

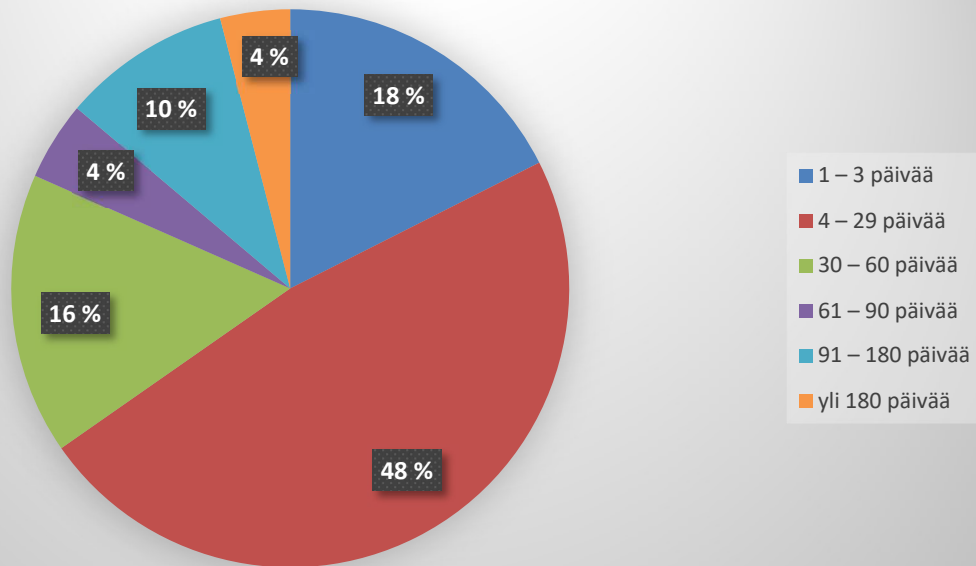
Kertomusvuonna sairauspoissaoloja henkilötyövuotta kohti kaupungin henkilöstöllä oli 18,90 kalenteripäivää (20,51). Työpäiviksi muutettuna tämä tarkoittaa noin 13 - 14 päivää.

Sairauspoissaolojen määrä on vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna 1,61 kalenteripäivää. Suunta on ollut laskeva ja toivottu kahdena viimeisenä vuonna. Matkaa on kuitenkin vielä kunta-alan keskimääräiseen lukuun, joka oli vuonna 2019 17 päivää. Työ niiden vähentämiseksi ja ennaltaehkäisemiseksi jatkuu edelleen aktiivisena.

Seuraavassa taulukossa on esitetty kertomusvuoden sairauspoissaolot niiden keston mukaan:

Sairauspoissaolot	kalenteripäivää			%osuus sairauspoissaolopäivistä			%:a teoreettisesta työstä		
	v.	v.	v.	v.	v.	v.	v.	v.	v.
kalenteripäivien lkm	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1 – 3 päivää	4.039	4.042	3.179	17,07	19,61	17,56	1,57	1,58	1,30
4 – 29 päivää	9.079	8.516	8.640	38,38	41,32	47,74	3,54	3,34	3,53
30 – 60 päivää	3.940	3.201	2.953	16,65	15,53	16,32	1,53	1,25	1,21
61 – 90 päivää	2.466	1.933	824,00	10,04	9,38	4,55	0,96	0,76	0,34
91 – 180 päivää	3.016	2.614	1.771	12,75	12,68	9,79	1,17	1,02	0,72
yli 180 päivää	1.095	304	732	4,62	1,48	4,04	0,43	0,12	0,30
YHTEENSÄ	23.653	20.610	18.099	100,00	100,00	100,00	9,99	8,07	7,39
keskimäärin/henkilötyövuosi	24,04	20,51	18,90						

Koko henkilöstön sairauspoissaolojen pituus 2020



Kertomusvuonna vakinaisesta henkilöstöstä 233 henkilöä (166) eivät olleet sairauden takia päivääkään poissa työstä.

Lyhyiden sairauspoissaolojen (1 – 3 pv.) määrät ovat kunta-alalla laskeneet viime vuosina. Akaan kaupungin organisaatiossa kehitys on ollut kolmena aikaisempaa vuotena päin vastainen, mutta kertomusvuonna myös niiden osuus väheni noin kahdella prosentilla.

Oheisesta taulukosta ilmenee omalla ilmoituksella esimiehen luvalla sairauspoissaolojen määrän kehitys:

Vuosi	päivien lukumäärä	%-osuus
2014	1.998	8,56
2015	1.510	6,35
2016	1.702	7,05
2017	1.513	6,44
2018	2.005	7,82
2019	1.904	9,35
2020	2.265	12,52

Vuonna 2020 tällaisten poissaolojen määrä oli yli 12,5 prosenttia kaikista sairauspoissaaloista (9,35 %), joten niiden vähenemä ei ole ollut toivotun lainen.

Sairauspoissaolodiagnoosit vuosina 2018 – 2020

Diagnoosi	osuus %:na kaikista sairauspoissaaloista		
	v. 2018	v. 2019	v. 2020
Tuki- ja liikuntaelinten sekä side- kudoksen sairaudet	37,00	38,00	32,00
Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöt	23,00	27,00	21,00
Hengityselinten sairaudet	14,00	11,00	8,00
Muut	26,00	24,00	39,00
Yhteensä	100,00	100,00	100,00



Muita diagnooseja ovat mm. kasvaimet, hermoston sairaudet sekä vammat, tapaturmat, myrkytykset, verenkierto- ja aineenvaihduntasairaudet ja eräiden muiden ulkoisten syiden seuraukset.

Diagnoosiluokittelu on jonkin verran muuttunut edellisistä vuosista, mutta yllä olevasta taulukosta voidaan päätellä, että muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna on tapahtunut kaikissa diagnoosiryhmissä. Tule-sairausdiagnoosit ovat vähentyneet samoin kuin mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriö-sairaudet. Myös hengityselinten sairaudet ovat vähentyneet.

Sairauspoissaolojen vaihtelulle ja niiden syille ei ole löydettävissä yksiselitteistä selvää selitystä. Vaikka määrät ja diagnoositkin pystytään selvittämään, niiden aiheuttajia ei – johtuvatko ne työstä, työyhteisöstä vai henkilön omista elämäntilanteistaan. Tärkeää kuitenkin on, että niitä pystyttäisiin ennalta ehkäisemään mm. puuttamalla mahdollisimman varhain tilanteisiin, jotka saattavat johtaa varsinkin pitkiin ja toistuviin sairauspoissaoloihin.

Syytä on kuitenkin huomioon ottaa se, että Akaan kaupungin organisaatiossa eräillä tehtäväalueilla henkilöstö on varsin ikääntynyttä, henkilöstöresurssit vähenevät ja työmäärä lisääntyy. Lisäksi monilla tehtäväalueilla työ on fyysisesti raskasta. Kun työn fyysisyyden yhdistää ikääntymiseen, alentuneeseen työkykyyn ja työmäärän lisääntymiseen, edeltää eläköitymistä monissa tapauksissa pitkät sairauslomamat, jotka osaltaan nostavat sairauspoissaolopäivien lukumäärää. Positiivista on, että sisäilmaoireilusta johtuvat sairauspoissaolot näyttävät olevan laskusuunnassa. Sairauspoissaolojen vähentämiseksi pitää edelleen pureutua kaikkiin työhyvinvoinnin osa-alueisiin – työkykyyn, työympäristöön, työyhteisön toimintaan, esimiestyöhön sekä osaamiseen. Koska sairauslomien syyt kohdistuvat ensisijaisesti mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöihin sekä tuki- ja liikuntaelinsairauksiin, ennaltaehkäisevä toiminta tulee kohdistaa näille alueille. Näin on toimittukin vuonna 2020 yhteistyössä työterveyshuollon ja Kevan kanssa.

5.4. Varhainen tuki, puheeksiotto ja sairauspoissaolojen hallinta

Sairausvakuutus- ja työterveyshuoltolaki muuttui 1.2.2012. Muutoksen tavoitteena on työkyvyttömyyden pitkittymisen ehkäisy. Muutoksella halutaan parantaa mahdollisuuksia havaita pitkittyvät työkyvyttömyydet riittävän varhain ja helpottaa toipumista ja paluuta työhön sairauspoissaolojen jälkeen.

Työntekijän työkyvyn arvioimiseksi ja työssä jatkamismahdollisuuksien selvittämiseksi työnantajan tulee lain mukaan ilmoittaa työntekijän sairauspoissaolosta työterveyshuoltoon viimeistään silloin, kun poissaolo on jatkunut kuukauden ajan.

Laki edellyttää, että sairauspoissaolon aikana on työnantajan ja työntekijän pidettävä yhteyttä, jotta työhön paluuta tukevia järjestelyjä, esimerkiksi työaikoja tai työtehtäviä voidaan suunnitella ajoissa yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Työterveyshuoltolain uudistuksen myötä työkyvyttömyyden pitkittyessä työterveyshuolto arvioi työntekijän jäljellä olevan työkyvyn ja työnantaja selvittää yhdessä työntekijän ja työterveyshuollon kanssa työntekijän mahdollisuudet työssä jatkamiseksi.

Sairauspäivärahan maksaminen 90 päivän jälkeen edellyttää työterveyslääkärin lausuntoa työntekijän jäljellä olevasta työkyvystä ja työssä jatkamisen mahdollisuuksista. Lisäksi työnantaja selvittää yhdessä työntekijän ja työterveyshuollon kanssa, voidaanko paluuta työhön helpottaa joillakin toimenpiteillä kuten esimerkiksi osa-aikaisella tai kevennetyllä työllä.

Kaupungin organisaatiossa on käytössä toimintamalli varhaiseksi tueksi, puheeksiottamiseksi ja sairauspoissaolojen hallitsemiseksi. Se sisältää toimintaohjeet siitä, miten esimiehen tulee menetellä sairauspoissaolohälytysrajojen täytyessä.

Varhainen puuttuminen ja tuki on aiheellista, kun

- sairausloman hälytysrajat ylittyvät (3 kertaa lyhyitä sairauspoissaoloja tai yli 30 päivää kuuden kuukauden jaksolla)
- sovitut asiat eivät toteudu
- epäillään tai todetaan päihteiden käyttöä
- työssä tai työnteossa esiintyy ongelmia
- työntekijä itse tai työtoverit tekevät aloitteen
- sairausloma pitkittyy.

Puheeksioton tarkoituksena on keskustella työntekijän kanssa ongelmien syistä ja mahdollisista tukitoimenpiteistä, joilla työterveyshuollon, työyhteisön tai muiden toimijoiden avulla voitaisiin auttaa työntekijän tilannetta ja vähentää esimerkiksi poissaoloja. Varhainen puuttuminen on sekä työyhteisön että yksittäisen työntekijän etu – se on merkki siitä, että välitetään.

Akaan kaupungilla on käytössä Populus-henkilöstöhallintajärjestelmään liittyvä sairauspoissaolojen hälytysjärjestelmä. Hälytysrajojen täytyessä esimiehelle tulee sähköpostitse heräte toimenpiteisiin ryhtymiseksi. Henkilöstöpalveluissa seurataan tehostetusti puheeksi ottamisen toteutumista.

Työhön paluun tuki

Varhaisen puuttumisen malliin lisättiin vuonna 2019 työhön paluun tuki. Työhön paluussa on keskeistä erityisesti lähiesimiehen ja työyhteisön tuki. Työhön paluuta aletaan valmistella mahdollisimman varhaisessa vaiheessa ja tärkeintä siinä on aktiivinen yhteydenpito työhön palaajaan jo poissaolon aikana. Töihin paluuta suunnitellaan yhdessä työntekijän kanssa hyvissä ajoin ennen paluuta. Punnittavia työhön paluun vaihtoehtoja ovat mm.:

- paluu entiseen työhön ilman erityisjärjestelyjä

- paluu entiseen työhön tilapäisin järjestelyin (työtehtävän rajaaminen, apuvälineet, ergonomiset parannukset, korvaavat työtehtävät, työskentely osasairauspäivärahalla, työkokeilu omaan työhön tuunattuna työnä)
- paluu entiseen työhön pysyvin työjärjestelyin (esim. osatyökyvyttömyyseläke)
- työhön paluun nopeuttaminen työjärjestelyin (esim. työkokeilu toiseen tehtävään tai uudelleensijoitus).

Työtapaturmat

Oheisesta taulukosta ilmenevät henkilökunnalle kertomusvuoden aikana sattuneet työtapaturmat, työmatkatapaturmat ja ammattitaudit. Korvauspäivistä ilmenevät niiden päivien lukumäärät, joilta on maksettu päivärahaa. Lain mukaan päivärahaa maksetaan, mikäli työkyvyttömyys kestää vähintään kolme peräkkäistä päivää tapaturmapäivää lukuun ottamatta.

Työtapaturmien jakaumat vuonna 2020 olosuhteen mukaan (suluissa vuoden 2019 luvut)

Olosuhde	Tapaturmien lkm	Tapaturmakorvaukset euroina
Työssä/työpaikalla	50 (42)	35 070 (80.042)
Työmatkalla		
Työstä johtuva matkustaminen	12 (13)	9 812 (42.980)
Ammattitautiepäily	3 (1)	0 (38)
Yhteensä	65 (56)	44 882 (60.416)

(Lähde: Fennia Oy, tapaturmatilasto 2020)

Tapaturmia sattui vuonna 2020 yhteensä 65 (66), lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna oli kymmenen tapaturmaa. Tapaturmista työmatka- tai muutoin matkustamisen yhteydessä tapahtuneita tapaturmia oli 12 (13). Kesken olevia ammattitautiepäilyjä oli kolme (1).

Tapaturmat ovat yleensä mm. taakkojen nostamisissa, kompastumisissa ja kaatumisissa tapahtuvia sijoiltaanmenoja ja venähdyksiä sekä haavoja ja muita pinnallisia vammoja.

5.5. Työsuojelu ja työturvallisuus

Työsuojelu on kaikkien niiden toimenpiteiden kokonaisuus, joilla työympäristö tehdään turvallisesti ja terveelliseksi. Se on päivittäistä linjaorganisaation toimintaa ja keskeinen osa työyhteisön johtamista ja kehittämistä. Työsuojelulliset näkökohdat otetaan huomioon ennakoivasti kaupungin toiminnan kaikissa vaiheissa – erityisesti suunnittelussa, hankinnoissa ja johtamisessa. Työsuojelutoiminta tukee omalta osaltaan kaupunkistrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Akaan kaupungin työsuojeluorganisaatio on vuoden 2017 sopuvaalien pohjalta määritelty vuosiksi 2018 - 2021. Työsuojeluvuoteutettuja on kaupungin organisaatiossa edelleen kaksi.

Työsuojelu- ja työturvallisuustoimintaa koordinoi ja seuraa kaupungin yhteistyötoimikunta. Työsuojeluasioiden hoitamista osittain vaikeuttaa ajallisten resurssien niukkuus, koska sekä työsuojelupäällikkö että molemmat työsuojeluvuoteutetut hoitavat työsuojeluasioita varsinaisten työtehtäviensä ohella. Molemmille vuoteutetuille on luonnollisesti järjestetty vapautusta omista tehtävistään työsuojeluasioiden hoitamiseksi.

Työsuojelun toimintaohjelma vuosille 2018 - 2021 hyväksyttiin keväällä 2019. Toimintakauden 2018 - 2021 työsuojelu- ja työturvallisuustoiminnan painopistealueet kehittämiskohteineen ovat:

1. Työntekijän työkyvyn ja muutosvalmiuksien ylläpitäminen ja kehittäminen ja henkilöstön työssä jaksamisen tukeminen

- sairauspoissaolojen ja niiden diagnoosien seurantaa ja raportointia tehostetaan yhteistyössä työsuojelun yhteistoimintahenkilöstön ja työterveyshuollon kanssa
- työkykyä ja muutosvalmiutta tuetaan ennakoivasti avoimella vuorovaikutuksella sekä havainnoimalla ja tunnistamalla työkyvyn muutoksia
- varhaisen tuen, tuunatun työn ja sairauspoissaolojen hallinnan toimintamallia sovelletaan aktiivisesti käytäntöön
- henkilöstöä aktivoidaan oman fyysisen kunnon ylläpitämiseen ja kaupunki panostaa henkilöstönsä työhyvinvointiin mm. liikunnan ja kulttuurin tukimuotoja kehittämällä
- psykososiaaliseen kuormitukseen ja työstä palautumiseen kiinnitetään erityistä huomiota
- esimiehille ja henkilöstölle järjestetään muutostukikoulutusta
- henkilöstön jaksamista lisätään hyödyntämällä erilaisia työaikajoustoja

2. Terveen ja turvallisen työympäristön varmistaminen

- vaarojen arvioinnin seuranta yhteistyössä henkilöstön kanssa on jatkuvaa ja päivitykset tehdään toiminnan/olosuhteiden muuttuessa tai vähintään vuosittain
- huolehditaan puhtaasta sisäilmasta ja sisäilmaongelmia koskevat menettelytavat ovat kaikkien tiedossa
- tuetaan henkilöstön savuttomuutta
- työpisteiden ergonomia on kunnossa ja työvälineet työhön sopivia ja turvallisia
- johtaminen on oikeudenmukaista ja perustuu luottamuksen kulttuuriin
- jokainen työntekijä huolehtii työyhteisötaitoistaan
- epäasiallista käytöstä ei sallita

3. Perehdyttämisen ja osaamisen hallinnan tehostaminen

- esimiehet huolehtivat uusien ja pidempään poissaolleiden henkilöiden asianmukaisesta perehdyttämisestä
- työyksiköissä on käytössä ajantasainen perehdytysmateriaali
- henkilöstön osaaminen on tasapainossa työn vaatimusten kanssa
- henkilöstön osaamista kehitetään järjestelmällisesti ja strategialähtöisesti
- työssä oppimiseen kannustetaan oman työnsä, työyhteisönsä ja työprosessien kehittämiseen
- henkilöstö saa säännöllistä palautetta työstään.

Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintoviraston työsuojelun vastuualueen tarkastajat suorittivat yhteensä 6 (11) työsuojelutarkastusta. Näistä viisi (3) on tehty asiakirjojen perusteella. Tarkastukset tehtiin seuraaviin kohteisiin:

- kaupunginvirasto (kaksi, joista toinen asiakirjojen perusteella)
- Hirvialhon koulun purkutömaa
- Toimintakeskus Resiina (asiakirjojen perusteella)
- Toijalan terveysaseman vastaanotto (asiakirjojen perusteella)
- Urjalan terveysaseman vastaanotto (asiakirjojen perusteella)
- Viialan terveysaseman vastaanotto (asiakirjojen perusteella).

Työsuojeluvaltuutetut ovat kertomusvuoden aikana osallistuneet Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintoviraston tekemiin työsuojelutarkastuksiin, yhteistyötoimikunnan, kohdekohtaisten sisäilmatyöryhmien ja sisäilman ohjausryhmän kokouksiin.

Työsuojeluvaltuutetut toteavat, että kertomusvuosi 2020 oli poikkeuksellinen myös työsuojelussa. Viikolla 12 todettiin covid-19-epidemia ja tämän johdosta kalenteri tyhjentyi kaikista kokouksista ja tarkastuskäynteistä koko kevään ajalta. Syksyllä alkoivat kokoukset ja Teams:n välityksellä. Vallitsevan tilanteen vuoksi työsuojeluvaltuutetut eivät tehneet omia työpaikkakäyntejä.

Työntekijöiden yhteydenotot lähinnä koskivat koronan aiheuttamia toimia ja järjestelyjä sekä valmiusryhmän antamien ohjeiden noudattamista. Työsuojeluvaltuutetut eivät osallistuneet kaupungin valmiusjohtoryhmän toimintaan.

Akaan kaupungin organisaatioon on perustettu työkykyjohtamisen ohjausryhmä, joka kokoontui kertomusvuoden aikana kaksi kertaa.

Työpaikkakäynneillä on kiinnitetty huomiota työn ja työolojen aiheuttamaan haitalliseen fyysiseen ja psykososiaaliseen kuormittumiseen. Työsuojeluvaltuutetut ovat tehneet omaehtoisia seurantakäyntejä näihin työyksiköihin.

Kertomusvuoden aikana on toiminut 12 (11) kohdekohtaista sisäilmatyöryhmää. Ryhmät ovat kartoittaneet kohteen nykytilannetta sekä suunnitelleet tilojen tulevaa korjaustarvetta. Ryhmissä on myös arvioitu kohteisiin tehtyjen korjausten vaikuttavuutta.

5.6. Työterveyshuolto

Työnantajalla on työterveyshuoltolain perusteella velvollisuus järjestää henkilöstölleen ehkäisevä työterveyshuolto.

Kaupungin henkilökunnan työterveyshuollon palveluiden tuottajana toimii Terveystalo Oy. Palveluiden sisältöön kuuluu lakisääteinen, ennaltaehkäisevä työterveyshuolto, työterveyshuoltopainotteinen yleislääkäritasoinen sairaanhoito sekä muun terveydenhuollon palvelut, jotka sisältävät tarvittaessa erikoislääkärin konsultaatiot ja työtapaturmien ja ammattitautien hoidon.

Työterveyshuolto on henkilöstön terveyden ja työolojen kehittämiseen tähtäävää toimintaa, jolla tuetaan henkilön työkykyisyyttä koko työuran ajan. Akaan kaupunki ja Terveystalo suunnittelevat yhdessä työterveyshuollon toiminnan sisällön ja toimenpiteet, jotka perustuvat työyksiköiden tarpeisiin. Kela korvaa työnantajalle työterveyshuollon järjestämisestä aiheutuneet tarpeelliset ja kohtuulliset kustannukset sairausvakuutuslain perusteella. Työterveyshuoltosopimus ja voimassa oleva toimintasuunnitelma ovat edellytyksiä korvauksen saamiselle.

Työterveyshuolto on kaupungin henkilöstölle maksutonta.

Työterveyshuollon palvelut kohdistuvat työolosuhteisiin, työyhteisöön tai yksittäiseen työntekijään. Näistä aiheutuvat kustannukset jaetaan kahteen korvausluokkaan:

- korvausluokka I: ehkäisevän toiminnan ja työntekijöiden työkykyä ylläpitävän toiminnan kustannukset, joita syntyy esimerkiksi työpaikkaselvityksistä, työpaikkakäynneistä, terveystarkastuksista ja ensiapuvalmiuden ylläpitämisestä

- korvausluokka II: työterveyshuollon lisäksi järjestetyn yleislääkäritasoinen sairaanhoito, joka sisältää yleislääkäritasoinen sairaanhoidon ja siihen määritellyt laboratorio- ja röntgentutkimukset sekä erikoislääkärin vastaanoton työterveyslääkärin läheteellä työkyvyn, kuntoutusarvion tai hoitomahdollisuuksien arvioimiseksi.

Sairaanhoito suunnataan keskeisiin, pitkittävää työkyvyttömyyttä aiheuttavien sairauksien varhaiseen toteamiseen ja tehokkaaseen hoitoon. Sairaanhoitopalveluun eivät kuulu mm. vapaa-ajan tapaturmien hoito, luomien poistot eikä fysikaaliset hoidot, myös osa pitkäaikaissairauksien seurannasta ei kuulu palveluiden piiriin.

Työterveyshuolto on mukana sellaisissa uudelleensijoitustilanteissa, joissa työntekijän työkyvyttömyyden uhka on olemassa.

Kertomusvuonna ennaltaehkäisevän toiminnan painopistealueet olivat seuraavat:

- työntekijöiden työkyvyn ylläpitäminen ja parantaminen
- sairauspoissaolojen vähentäminen
- työterveyshuollon toiminnan painottuminen ennalta ehkäisevään toimintaan
- työstä johtuvien terveys- ja turvallisuusriskien vähentäminen
- fyysisen työergonomian kehittäminen
- korvaavan työn mallin luominen ja sen käyttöönotto
- esimiesten jaksamisen tukeminen
- työkyvyn hallinnan, seurannan ja varhaisen tuen (aktiivinen tuki) mallin jalkauttaminen

Terveystalo Oy:lle maksettavat menot, jotka on esitetty Kela-korvaushakemuksessa, olivat 508.529 euroa (453.767 euroa), josta Kela korvaa runsaat puolet ottaen huomioon kuitenkin työntekijäkohtaisen enimmäismäärän. Käytännössä korvaus jää alle puolen aiheutuneista kustannuksista.

Työterveyshuollon kustannukset nousivat vuonna 2016 varsin suuresti, noin 13,5 prosentilla. Vuonna 2017 työterveyshuollon menot taas pienentyivät lähes 138.000 eurolla eli yli viidenneksellä. Kertomusvuonna työterveyshuollon kustannukset kääntyivät taas nousuun ollen lähes 55.000 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna. Korona-testausten kulut olivat noin 79.000 euroa, joten tosiasiallisesti normaalit kulut olivat edellisvuotta pienemmät.

Kustannukset jakaantuivat siten, että korvausluokka I osuus oli 44,82 % (54,00 %) ja korvausluokka II 55,17 % (46,00 %). Kehitys kustannusten jakaantumisesta korvausluokkien välillä ei ole kehittynyt toivottuun suuntaan, sillä korvausluokka I osuuden tulisi olla lähellä 70 prosenttia kokonaiskustannuksista.

Työympäristöön ja työyhteisöön (ehkäisevä työterveyshuolto) kohdistunut toiminta:

Työpaikkaselvityksiin käytettiin aikaa yhteensä 211 tuntia (434 h), josta työterveyslääkäreiden tekemiä selvityksiä oli 34 tuntia (72 h), työterveyshoitajien 173 tuntia (177 h), työfysioterapeuttien 70,5 tuntia (121 h) ja työterveyspsykologien 37 tuntia (64 h). Edelliseen vuoteen verrattuna työpaikkaselvityksiin käytetty aika on vähentynyt 223 tunnilla (+38 h). Vähennystä on erityisesti kaikkien muiden ammattihenkilöiden paitsi ei työterveyshoitajien osalta.

Tietojen antamista ja ohjausta oli 135,5 tuntia (210 h), josta lääkäreiden osuus oli 63 tuntia (78,5 h), työterveyshoitajien 42 tuntia (81 h), työfysioterapeuttien 7,5 tuntia (23,5 h) ja työterveyspsykologin 23 tuntia (35 h). Edellä mainituilla ammattiryhmillä oli lisäksi yksilöihin kohdistuvia neuvonta- ja ohjauskäyntejä yhteensä 577, joista etäohjausta oli 46.

Työpaikkaselvityksiä tehtiin yhteensä 17 (20) seuraaviin kohteisiin:

- siivousalue 1
- siivousalue 2
- Yhteiskoulun tuotantokeittiö
- Nahkialan päiväkodin palvelukeittiö
- Pappilan koulun palvelukeittiö
- Nahkialan koulun palvelukeittiö
- Kylmäkosken päiväkodin palvelukeittiö
- Sontulan koulun palvelukeittiö
- Ylpönpihan päiväkodin palvelukeittiö
- Rautalan päiväkodin palvelukeittiö
- Viialan yhtenäiskoulun palvelukeittiö
- Urjalan terveysneuvonta
- lääkäreiden vastaanotto Toijala
- Urjalan hammashoitola
- Toimintakeskus Resiina
- urheilu- ja ulkoilualueet
- kunnossapito.

Työfysioterapeutit tekivät erilaisia yksilö- tai ryhmäkohtaisia ergonomiaan liittyviä selvityksiä tms. seuraavasti:

- suunnatut ergonomiaselvitykset 8 (15)
- perusselvitykset 8
- näyttöpäätelasimittaukset 11



- koulutukset (potilassiirtoergonomia ja ergonomia työpaikoilla) 0 (11)
- ryhmän ohjaus ja neuvonta työpaikalla 4 (6)
- ryhmätoimintaa ei ollut kertomusvuoden aikana (1).

Lisäksi työterveyshuolto on osallistunut kaupungin sisäilmatyöryhmän ja kohdekohtaisten sisäilmatyöryhmien toimintaan.

Työntekijään kohdistunut toiminta:

	Terveystarkastukset (korvausluokka I)	Sairaanhoitokäynnit/ muu terveydenhuolto
työterveyslääkärillä	390 (496)	1.807 (1.975)
työterveydenhoitajalla	159 (196)	133 (248)
työfysioterapeutilla	32 (10)	0 (0)
työterveyspsykologilla	38 (141)	0 (0)
erikoislääkärillä	129 (109)	102 (131)
Ravitsemusterapeutti		10 (0)
laboratoriotutkimukset	709 (826)	2.742 (2.887)
radiologiatutkimukset	80 (70)	287 (323)

(Lähde: Työnantajan korvaushakemus KELA:lle työterveyshuollon kustannuksista)

Etäkäyntejä tai vastaavia yhteydenottoja oli yhteensä 182.

Terveystarkastukset jakaantuvat työhönsijoitus- ja alkutarkastuksiin, tarkastuksiin, joita tehdään työntekijöille, jotka työskentelevät tehtävissä, joihin sisältyy riski erityisestä sairastumisvaarasta sekä tietyille ammattiryhmittäin tietyin välein suoritettavista tarkastuksista.

Osatyökykyisten työkyvyn tukeminen ja erilaisen ammatillisen kuntoutuksen prosessien suunnittelu ovat vieneet huomattavan osan työterveyshoitajien työpanoksesta kertomusvuoden aikana. Varhaista eläköitymistä on pyritty ehkäisemään ja vähentämään työterveyshuollon, työsuojelun, työnantajan ja asianomaisen välisellä nk. kolmikantayhteistyöllä. Tähän kolmikantayhteistyöhön liittyviä työkykyneuvotteluja pidettiin kertomusvuoden aikana yhteensä 46 (59).

Tuunattu työ

Korvaavan työn, akaalaisittain Tuunattu työ-malli, otettiin käyttöön kokeiluluonteisesti ajalla 1.4.2019 – 31.8.2020 lukien ja henkilöstöjooston päätöksellä 10.6.2021 sen voimassaolo vakiinnutettiin. Tuunatulla työllä tarkoitetaan sitä, että työntekijä on tilapäisesti sairauden tai tapaturman vuoksi estynyt tekemästä täysipainoisesti kaikkia tehtäväkuvaansa tavanomaisesti kuuluvia töitä, mutta kykenee terveyttään tai toipumistaan vaarantamatta tekemään väliaikaisesti ja rajallisesti tehtäväkuvansa töitä tai muita työpaikalla osoitettuja tarpeellisia töitä, jotka vastaavat työntekijän osaamista ja työkykyä. Tuunattu työ työntekijälle aina vapaaehtoista.

Tuunattu työ voi olla esimerkiksi omien työtehtävien tekemistä ilman tehtäviin normaalisti kuuluvia fyysisesti raskaita tehtäviä ja nostoja (jos henkilöllä on esim. tuki- ja liikuntaelinvaijoja) tai omien tehtävien tekemistä siten, että työssä ei joudu käyttämään ääntä (esimerkiksi jos henkilön ääni on käheytynyt). Tuunattu työ voi olla myös henkilön tehtäviin kiinteästi liittyvää täydennyskoulutusta.

Tuunattuna työnä voidaan töitä tehdä työaikajärjestelyin siten, että esim. vuorotyössä työskentelevän voi olla perusteltua työskennellä tehtävänkuvan muutoksen ajan päivätyössä, kuitenkin siten, että viikoittainen työaika pysyy samana.

Tehtäväjärjestelyt ovat aina määräaikaisia, tuunattu työ voi kuitenkin kestää enintään kahdeksan viikkoa.

Kertomusvuonna tuunattua työtä teki 23 henkilöä yhteensä 265 työpäivää (12 hlö, 269 p.)

5.7. Työkykyä ylläpitävä toiminta

Kaupungilla on työhyvinvointiohjelma, joka sisältää yleiset asiat ja sitä täydentävät kevään ja syksyn tyhy-jumppa-ohjelmat.

Kertomusvuonna tyhy-toimintaa järjestettiin seuraavasti:

Kuntosalikäyntejä Akaan monitoimitalolla oli 1.618 kertaa (1.607). Henkilökunnan kuntosalikäyntien kuukausittainen määrä on lähes sama kuin edellisenä vuonnakin. Kuntosalilla on mahdollisuus käydä maksutta kahdesti viikossa. Kuntosalin käyttömahdollisuus oli myös Viialassa Rasin koululla, Kylmäkosken kuntoilusalilla ja Urjalan yhtenäiskoululla. Kuntosalikäyntejä oli 810 (n. 12.500 euroa). Urjalan koululla kävijöitä (kausikortti) oli 11 ja kustannukset noin 1.400 euroa.

Uimahallikäyntejä Valkeakoskella oli yhteensä 500 käyntiä (848). Forssan Vesihelmessä käyntikertoja oli 84 (125). Uimahallikustannukset olivat noin 3.000 euroa. Kaupunki kustantaa henkilöstölle yhden käyntikerran viikossa.



Nahkialan koululla järjestettiin tyhy-liikuntaa (DanFITce, RVP, lihaskuntojumppa) vuoden aikana eri ryhmissä, joita oli kertomusvuoden osalta yhteensä 59 kertaa. Osallistujia oli keskimäärin 10 henkilöä/kerta. Ohjaajan toimi kaupungin palveluksessa oleva Titta Torkkel ilman korvausta. Siitä hänelle kaupungin puolesta suuret kiitokset.

Sählyä pelattiin keskiviikkoisin Toijalan yhteiskoululla. Osallistujia oli noin kahdeksan henkilöä/kerta.

Päätöksenteko ja yhteistoiminta

6.1 Kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto

Henkilöstöjaosto kokoontui kahdeksan kertaa kahdeksan (7) ja käsitteli mm. seuraavia asioita:

- lääkärisopimuksen osalta palkkausjärjestelmän uudistamista
- vuosien 2021 – 2022 henkilöstöohjelmaa
- vakansseihin liittyviä muutoksia ja täyttölupia
- yksittäisiä palkkaussioita
- työkykyjohtamista ja sen kehittämistä
- sairauspoissaoloseurantaa
- vuoden 2021 henkilöstösuunnitelmaa ja virkajärjestelyitä
- talouden tasapainottamisohjelman henkilöstösäästöjen seurantaa ja raportointia
- vapaaehtoisuuteen perustuvia toimenpiteitä henkilöstömenojen vähentämiseksi
- vuoden 2019 henkilöstökertomusta
- työterveyshuollon toimintasuunnitelmaa ja kustannuksia
- henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissuunnitelmaa
- oppisopimuskoulutusasioita
- aktiivietuja
- hallintosääntöä
- henkilöstökyselyä
- uusia kunnallisia sopimuksia
- valmiuslain vaikutuksia kaupungin henkilöstön palvelussuhdeasioihin.

Lisäksi laadittiin tai päivitettiin seuraavat koko organisaatiota koskevat toiminta- tai menettelytapaohjeistukset

- henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissuunnitelma
- Tuunatun työn malli
- etätyö
- palkitsemisen periaatteet.

6.2. Yt-toimikunta ja kehittämistyöryhmät

Kaupungin yt-toimikunta kokoontui kertomusvuoden aikana seitsemän kertaa (7). Yt-toimikunta käsittelee osan kaupunginhallituksen henkilöstöjaoston päätettäviksi kuuluvista asioista.

6.3 Sisäilmaan liittyvät työryhmät

Kaupungin organisaatiossa toimii sisäilman ohjausryhmä, joka koostuu eri tahojen asiantuntijoista. Ryhmän jäsenet ovat tilapalveluiden, työsuojelun, henkilöstöpalveluiden, työterveyshuollon ja ympäristöterveydenhuollon edustajia. Sen kokouksiin kutsutaan myös käsiteltävien kohteiden edustajat.

Sisäilman ohjausryhmä kokoontui kertomusvuoden aikana kaksi (2) kertaa. Kokouksissa käytiin läpi ongelmakohteiden tilanteita.

Kohdekohtaisia sisäilmatyöryhmiä oli 11 (4). Ryhmät ovat selvittäneet ongelmaisen kohteen nykytilannetta sekä suunnitelleet tilojen tutkimis- ja korjaustarvetta. Ryhmässä on myös arvioitu kohteisiin tehtyjen korjausten vaikuttavuutta.