

OSAVUOSIKATSAUS

1.1.-30.9.2022

Kaupunginhallitus 7.11.2022

Sisällysluettelo

1.	YLEISTÄ	1
1.1.	Yleinen taloudellinen tilanne	1
1.2.	Väestö, työllisyys ja rakentaminen	2
1.3.	Kaupungin talouden toteuma ja loppuvuoden näkymät	6
1.4.	Henkilöstö	11
2.	TULOSLASKELMA, TASE JA RAHOITUSLASKELMA (kaupunki ja liikelaitos).....	13
2.1.	Rahoituslaskelma.....	13
2.2.	Yhdistetty tuloslaskelma	14
2.3.	Yhdistetty tase	15
2.4.	Yhdistetty rahoituslaskelma.....	17
3.	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	18
3.1.	Tuloslaskelman toteutuminen kaupunki ilman vesihuoltoliikelaitosta	18
3.2.	Käyttötalouden toteutuminen palveluittain	19
3.3.	Vesihuoltoliikelaitoksen konsernitavoitteiden toteutuminen.....	64
4.	INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN ilman vesihuoltoliikelaitosta	65
5.	TYTÄRYHTEISÖT.....	67
5.1.	Forssa-asunnot Oy	67
5.2.	Forssan Yrityskehitys Oy.....	72
5.3.	Loimijoen Kuntapalvelut Oy	77
6.	KUNTAYHTYMÄT	82
6.1.	Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä.....	82
6.2.	Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä	83
LIITTEET		85
	Hankkeet/Projektit	85
	Konserniraporttien tunnusluvut ja laskentakaavat.....	92

1. YLEISTÄ

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne

Valtionvarainministeriön syksyn taloudellisen katsauksen mukaan vuosi 2022 on ollut Suomen taloudelle ja työllisyydelle selvästi odotettua vahvempi. Covid-19-epidemiaan liittyneet rajoitukset on pääosin poistettu ja se on näkynyt kotitalouksien kasvaneina palvelujen ostoina. BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % vuonna 2022. Hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkunut kesällä arvioitua nopeampana. Kuluttajahintainflaatio on kiihtynyt jo lähes 8 prosenttiin ja inflaatio nousee keskimäärin 6,5 prosenttiin tänä vuonna kansallisella kuluttajahinnalla mitattuna.

Taloukasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Vuosina 2024–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 % vuosittain. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu vuonna 2022 ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevina vuosina. Julkisen velan suhde BKT:hen alenee tänä vuonna, mutta kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna.

Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan tulevina vuosina. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita.

Taulukko 1: Keskeiset ennusteluvut (VM, Taloudellinen katsaus syksy 2022)

	2021	2019	2020	2021	2022**	2023**	2024**
	mrd. euroa	määrän muutos, prosenttia					
Bruttokansantuote markkinahintaan	251	1,2	-2,2	3,0	1,7	0,5	1,4
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	98	2,4	-5,8	5,6	1,8	2,6	3,2
Kokonaistarjonta	350	1,5	-3,3	3,7	1,8	1,2	2,0
Tavaroiden ja palvelujen vienti	99	6,7	-6,8	5,6	1,1	2,7	4,0
Kulutus	189	1,1	-2,6	3,3	1,4	0,5	1,0
yksityinen	128	0,7	-4,1	3,6	1,1	0,8	1,4
julkinen	61	2,0	0,5	2,7	1,8	-0,2	0,1
Investoinnit	59	-1,5	-0,5	1,1	3,6	1,2	1,7
yksityiset	49	-2,3	-3,1	4,6	2,8	0,1	2,9
julkiset	11	2,4	11,1	-12,8	7,3	5,9	-3,3
Kokonaiskysyntä	349	1,5	-3,4	3,5	1,8	1,2	2,0
kotimainen kysyntä	250	-0,4	-2,1	2,8	2,0	0,6	1,1

Taulukko 2: Muut keskeiset ennusteluvut (VM, Taloudellinen katsaus syksy 2022)

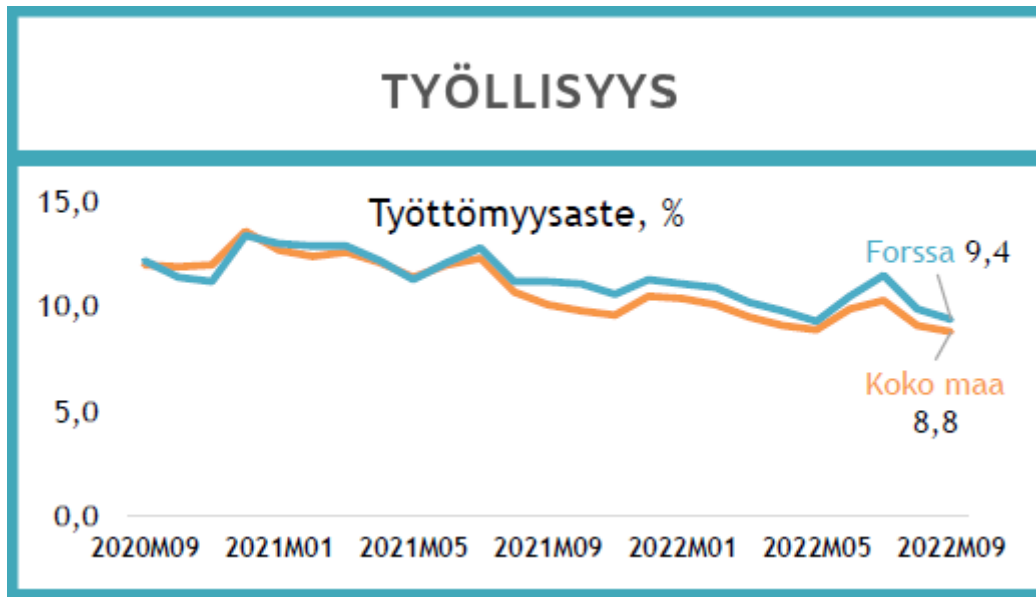
	2019	2020	2021	2022**	2023**	2024**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	240	238	251	269	279	289
Palvelut, määrän muutos, %	1,7	-3,1	3,6	1,5	0,8	1,5
Koko teollisuus, määrän muutos, %	2,6	-1,3	0,7	2,7	1,3	1,7
Työn tuottavuus, muutos, %	0,2	0,2	0,1	0,3	0,7	1,3
Työlliset, muutos, %	1,0	-1,5	2,4	2,3	-0,2	0,3
Työllisyysaste, %	71,6	70,7	72,3	73,9	73,8	74,1
Työttömyysaste, %	6,7	7,7	7,7	6,6	6,7	6,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	1,0	0,3	2,2	6,5	3,2	1,8
Ansiotasoindeksi, muutos, %	2,1	1,9	2,4	2,6	3,5	3,0
Vaihtotase, mrd. euroa	-0,7	1,5	2,3	-1,3	-1,8	-1,1
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-0,3	0,6	0,9	-0,5	-0,7	-0,4
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,4	-0,4	-0,5	-0,1	1,3	1,5
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	0,1	-0,2	-0,1	1,4	1,8	2,0
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	53,3	57,2	55,5	53,9	54,7	54,1
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	42,2	41,8	42,9	42,4	41,9	41,4
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-0,9	-5,5	-2,7	-1,4	-2,2	-2,2
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-1,1	-5,5	-3,3	-2,3	-3,0	-2,9
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	64,9	74,8	72,3	71,2	72,7	74,1
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	44,3	52,5	51,2	50,8	52,0	53,1

1.2. Väestö, työllisyys ja rakentaminen

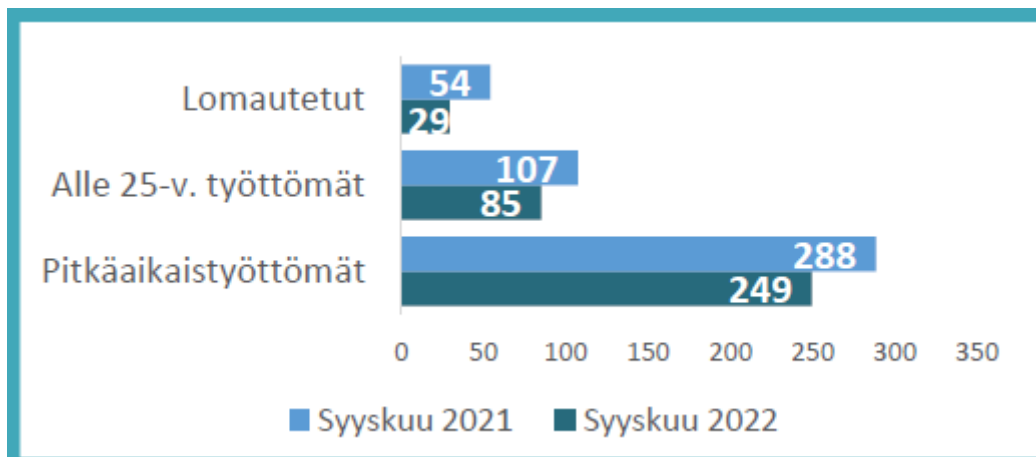
Forssan asukasluku syyskuun lopussa oli ennakkotietojen mukaan 16 438. Kuluvan vuoden aikana tammi-syyskuussa väestön määrä on ennakkotietojen mukaan vähentynyt 135 asukkaalla.

Taulukko 3: Forssan kaupungin väestömuutosten ennakkotietoja 1.1.-30.9.2022

	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Väestönlisäys
Forssa							
2022Q1*	20	68	-48	174	172	2	-32
2022Q2*	32	65	-33	186	225	-39	-69
2022Q3*	20	56	-36	303	318	-15	-44



Syyskuussa forssalaisten työttömien työnhakijoiden määrä oli 667, kun vuotta aiemmin heitä oli 791. Työttömien määrä on siis laskenut vuodessa 16,0 prosentilla. Syyskuussa 2022 Forssan kaupungin työttömyysaste oli 9,4 %. Vastaavana ajankohtana työttömyysaste oli Kanta-Hämeen alueella 8,1 % ja Hämeen ELY-keskuksen alueella 9,9 %. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli syyskuun 2022 lopussa 249 (vähennys vuoden aikana 39 henkilöä) ja alle 25-vuotiaiden työttömien määrä 85 (vähennys vuoden aikana 22 henkilöä). Forssassa sijaitsevia avoimia työpaikkoja oli syyskuussa 323, kun vuosi sitten niitä oli 472. Avointen työpaikkojen määrä on 32 prosenttia pienempi kuin vuosi sitten.



Taulukko 4: Työttömyysaste kuukausittain Forssassa vv. 2018–2022

Kuukausi	2018	2019	2020	2021	2022
Tammikuu	11,8	10,9	10,7	12,6	11,1
Helmikuu	11,5	10,4	10,8	12,5	10,9
Maaliskuu	10,3	10,9	12,3	12,9	10,2
Huhtikuu	10,1	10,4	15,3	12,2	9,8
Toukokuu	9,5	10,5	15,6	11,3	9,3
Kesäkuu	10,6	11,0	14,9	12,1	10,5
Heinäkuu	11,1	11,8	14,5	12,8	11,5
Elokuu	9,8	9,3	12,6	11,2	9,9
Syyskuu	9,3	9,7	12,2	11,2	9,4
Lokakuu	9,3	9,4	11,4	11,1	
Marraskuu	9,4	9,3	11,2	10,6	
Joulukuu	10,7	10,6	13,4	11,3	
KA/KK	10,3	10,4	12,9	11,8	

Lähde: Hämeen ELY-keskus

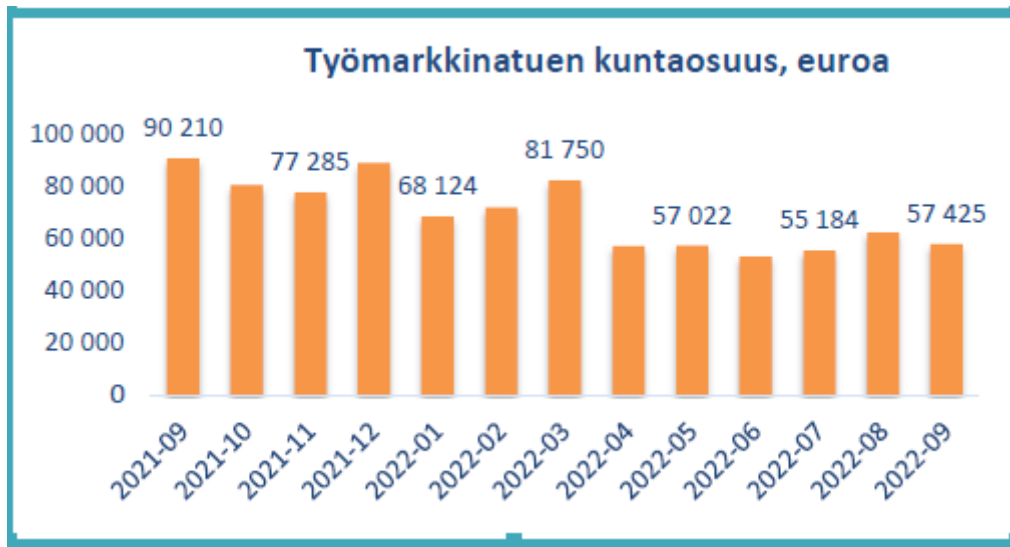
Forssan kaupungin alle 25-vuotiaiden nuorten työllisyystilanne ja työmarkkinatuen kuntaosuus

Syyskuun lopussa forssalaisten alle 25-vuotiaiden nuorten työttömyysaste oli 11,3 %, mikä oli 2,6 %-yksikköä parempi tilanne kuin vuotta aiemmin. Työttömänä oli 85 henkilöä. Vuotta aiemmin työttömänä oli vastaavasti 107 nuorta. Kuntouttavassa työtoiminnassa Forssan kaupungilla on ollut tammi-syyskuun 2022 aikana 17 alle 25-vuotiasta nuorta.

Tukityöllistettynä on ollut kaupungilla tammi-syyskuun aikana 56 henkilöä, joista 2 alle 25-vuotiasta. Työkokeilussa on ollut tammi-syyskuun aikana 3 nuorta.

Forssan kaupungin kesätöihin palkattiin 134 nuorta. Ikäraja työn saamisen edellytyksenä oli 16–20 vuotta. Lisäksi yhdistysten, yritysten ja yksityisen työnantajan kesätukea myönnettiin 9 nuoren palkkaamista varten.

Määräaikaisissa palvelusuhteissa 30.9.2022 Forssan kaupungilla oli 261 henkilöä, joista oli 29 alle 25-vuotiasta nuorta eli 11,1 % kokonaismäärästä.



Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma syyskuun loppuun mennessä oli 504 990 euroa.

Taulukko 5: Myönnetyt rakennusluvut ja valmistuneet rakennukset 1.1.–30.9.

	1.1.-30.9.2021	1.1.-30.9.2022
Myönnetyt rakennusluvut:		
Tilavuus yhteensä, m ³	53 961	79 079
Kerrosala yhteensä, m ²	7 952	10 707
Asuntojen lukumäärä	3	4
Asuntojen huoneistoala	390	523
Valmistuneet rakennukset:		
Tilavuus yhteensä, m ³	41 532	82 919
Kerrosala yhteensä, m ²	7 332	13 732
Asuntojen lukumäärä	5	4
Asuntojen huoneistoala	637	584

Lähde. Forssan kaupunki, rakennusvalvonta

Rakentamisessa ilmenee merkittäviä vuosittaisia vaihteluita. Kolmannella vuosineljänneksellä rakentaminen pysyi vilkkaana ja asettui mittareiden mukaan keskimääräiselle tasolle. Verrattuna viimevuoden laskun jälkeisen vastaavan ajankohdan kolmanteen vuosineljännekseen on myönnettyjen rakennuslupien kerrosalamäärä ja tilavuusmäärä kasvanut (+ 26–32 %). Uudisrakentaminen on viime vuotta alemmalla tasolla. Muutos- ja laajennushankkeiden laajuus kasvoi kerrosalamäärässä mitattuna 44-kertaiseksi ja tilavuusmäärässä mitattuna 25-kertaiseksi, viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Tarkasteluajanjaksolla rakennus- ja toimenpidelupalukumäärät ovat viime vuoden tasolla, mutta ovat kuitenkin alhaisella tasolla.

Uusien omakotilupien lukumäärässä on pientä vuosittaista vaihtelua, mutta ovat edelleen alhaisella tasolla. Tarkasteluajankohdalla uusia omakotitalon lupahakemuksia on käsitelty kolme kappaletta. Tällä hetkellä on rakenteilla tilastojen mukaan 7 omakotitaloa.

Kolmannella vuosineljänneksellä valmistuneiden rakennusten määrä kasvoi lähes kaksinkertaiseksi, viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

1.3. Kaupungin talouden toteuma ja loppuvuoden näkymät

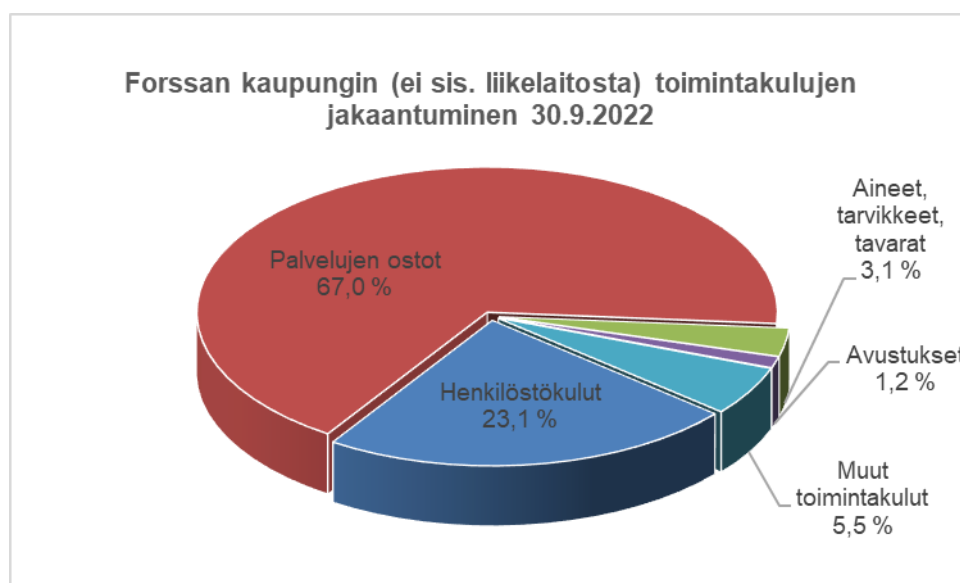
Tässä esitetyt luvut ovat kaupungin lukuja, joissa ei ole mukana liikelaitosta. Liikelaitos on mukana kuitenkin osavuositarkastuksen tulos- ja taselaskelmissa. Vesihuoltojohtajan katsaus mm. konsernitavoitteiden toteutumisesta on kohdassa talousarvion toteutuminen. Sulkeissa esitetty luku on 30.9.2021 tilanne.

Toimintatuotot

Toimintatuotot olivat syyskuun lopussa 14,9 (15,2) miljoonaa euroa, 71,9 % budjetoidusta. Tuet ja avustukset ovat toteutuneet alkuvuoden aikana hyvin. Vesihelmen toimintatuotot ovat olleet 457 657 € (123 587 €). Vesihelmi oli vertailukautena covid-19-rajoitusten vuoksi pääosin suljettuna. Kuluvana Vesihelmi on ollut auki, mutta myyntituotot ovat toteutuneet vasta 40,8 prosenttisesti. Tuet ja avustukset ovat olleet 2,6 (2,2) miljoonaa euroa.

Toimintakulut

Toimintakulut olivat syyskuun lopussa 97,0 (93,3) miljoonaa euroa, 74,7 % budjetoidusta. Henkilöstökulujen toteuma oli 22,4 (22,0) miljoonaa euroa, 77,6 % budjetoidusta. Palvelujen ostot olivat 65,0 (61,2) miljoonaa euroa, 75,6 % budjetoidusta. Palvelujen ostojen kasvu on pääosin peräisin sosiaali- ja terveystalouden talousarvion mukaisesta kasvusta. Talousarvion ylitys uhkaa ICT-palveluiden ostoissa, jotka ovat toteutuneet 80,4 prosenttisesti ja olleet 1,9 (1,7) miljoonaa euroa sekä majoitus- ja ravitsemispalvelujen ostoissa, joiden toteuma on ollut 80,1 prosenttia ja 1,5 (1,2) miljoonaa euroa.



Toimintakate

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli -82,1 (-78,1) miljoonaa euroa ja toteumaprosentti oli 75,2.

Vuosikate

Vuosikate on kaupungin kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos, jota tulee arvioida sekä tuloksen muodostumisen että rahoituksen riittävyyden kannalta. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainanlyhennyksiin. Vuosikate oli kesäkuun lopussa 6,7 (6,3) miljoonaa euroa. Talousarviossa koko vuoden vuosikatteenä on arvioitu 5,0 miljoonaa euroa.

Tulos

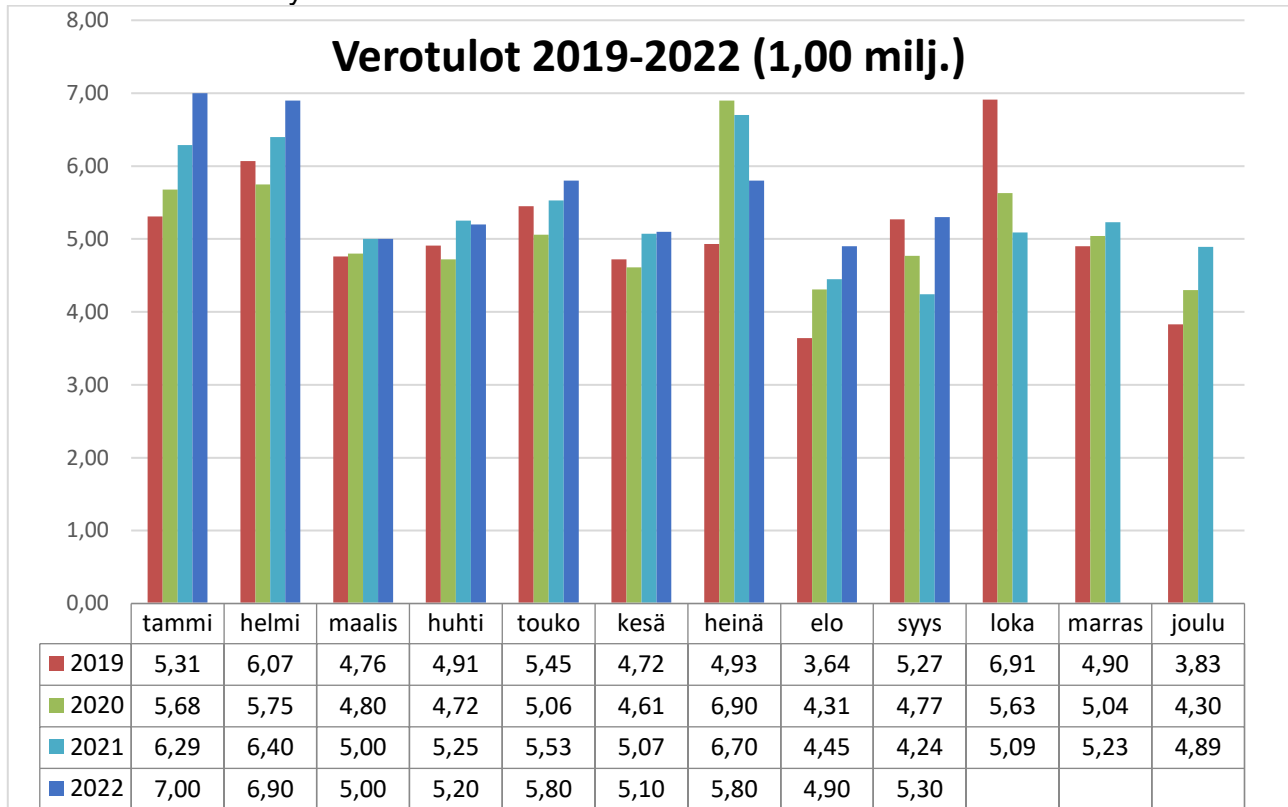
Kaupungin tulos ensimmäisen puolen vuoden osalta oli 3,6 (2,9) miljoonaa euroa. Hyvän verotulokertymän ansiosta tulos on vuoden takaista parempi, vaikka toimintakate on heikempi kuin vuosi sitten.

Verorahoitus

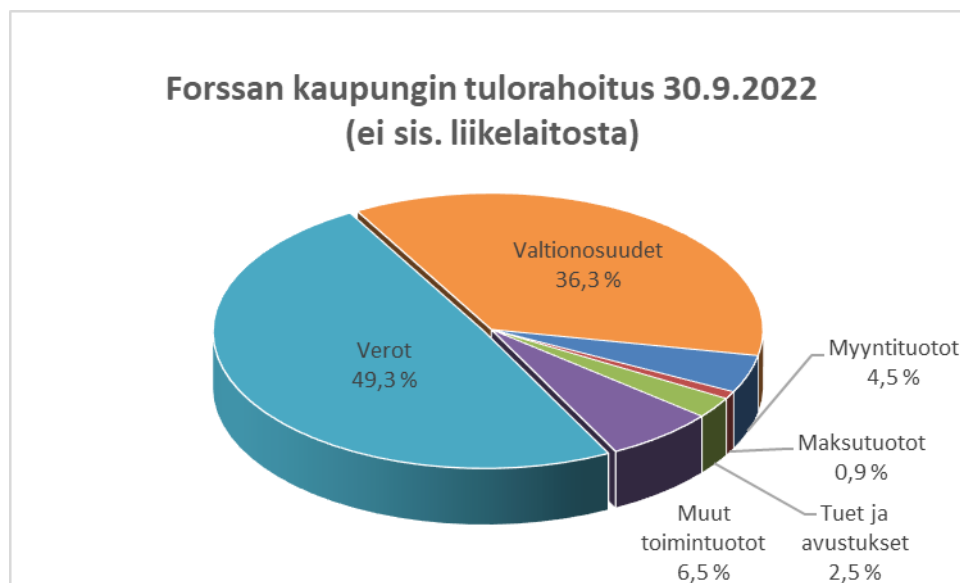
Taulukko 6: Verotulot 1.1.- 30.9.2022

(1000 euroa)	Ta 2022	Tot. 30.9	Tot. %	Muutos % 21/22
Kunnan tulovero	54.865	41.814	76,2	1,8
Kiinteistövero	5.176	3.808	73,6	12,1
Osuus yhteisöveron tuotosta	3.993	5.385	134,9	20,9
Yhteensä	64.034	51.007	79,7	4,2

Taulukko 7: Verotilitykset kuukausittain vuosina 2019–2022



Verotuloja oli kertynyt syyskuun loppuun mennessä yhteensä 51,0 (48,9) miljoonaa euroa. Kasvua edellisvuoden vastaavaan aikaan on 4,2 %. Kunnallisveroa oli kertynyt 41,8 (41,1) milj. €, yhteisöveroa 5,4 (4,5) milj. € ja kiinteistöveroa 3,8 (3,4) milj. €. Kuntaliiton veroennusteen mukaan kaupungin verotulot nousisivat 66,5 miljoonaan euroon, mikä olisi 2,5 miljoonaa euroa talousarviota enemmän. Valtionosuuksien toteuma on ollut hieman suunniteltua parempi 75,3 %.



Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuotot ja kulut olivat yhteensä +276 223 (+330 730) euroa. Rahoitustuottoihin sisältyy vesihuoltoliikelaitoksen peruspääomalle maksama tuotto.

Investoinnit ja niiden rahoitus

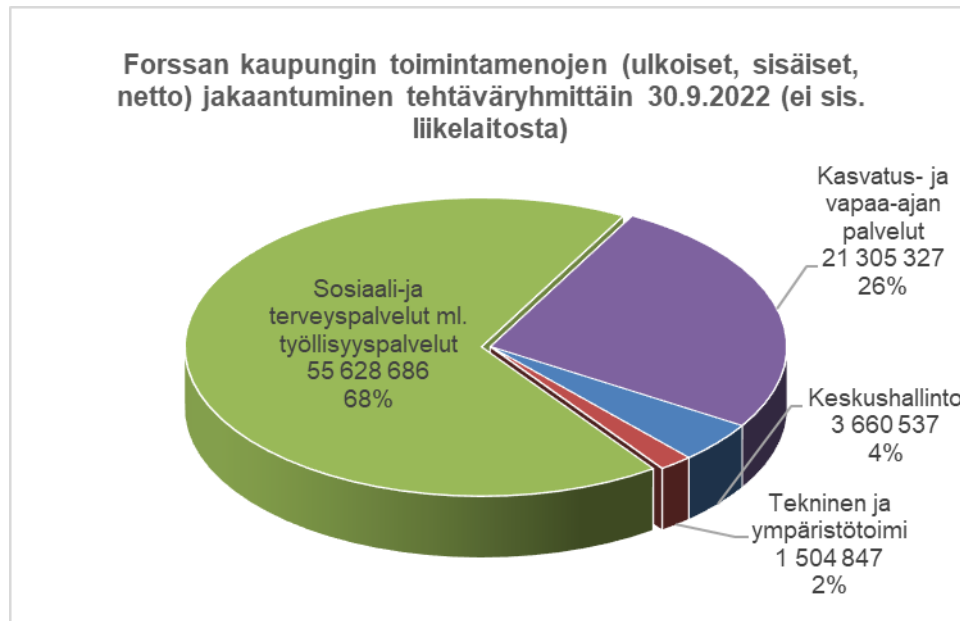
Investointeihin oli käytetty yhteensä 9,3 (12,2) miljoonaa euroa syyskuun loppuun mennessä ja niistä 7,4 miljoonaa euroa on koskenut monitoimikeskus Akvarellia. Akvarellin rakennusprojekti on vastaanotettu, mutta loppuselvitys on vielä tekemättä. Toiminta rakennuksessa on käynnistynyt. Pysäköintialueen rakentaminen on vielä kesken, mutta se valmistuu syksyn aikana.

Kaupungin lainamäärä 30.9.2022 oli 43,6 miljoonaa euroa. Lainojen keskiprosentti oli viimeiseltä 12 kuukaudelta 1,05 %. Lyhytaikaista luottoa kuntatodistuksilla ei ollut käytössä. Lainojen suojausaste on 94,07 %. Asukasta kohden lainamäärä oli 2.630 euroa/asukas.

	30.9.2022	31.12.2021	30.9.2021
Avoimna oleva saldo	43 625 774 €	40 173 987 €	41 650 388 €
Avoimna oleva saldo Kuntatodistus			
Avoimna oleva johdannaisten nimellismäärä	22 467 795 €	24 068 592 €	25 227 592 €
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset)	94,07 %	93,02 %	90,92 %
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaiset)	43,25 %	33,85 %	32,65 %
Korkositoumus keskimäärin	5,81 vuotta	6,32 vuotta	6,25 vuotta
Pääomasitoumus keskimäärin	7,23 vuotta	7,83 vuotta	7,8 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	1,05 %	1,28 %	1,35 %

Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen on esitetty yhdistelmänä myöhemmin osavuosiselvityksessä. Kaupungissa on kolme toimialaa: keskushallinnon toimiala, sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimiala ja tekninen ja ympäristötoimen toimiala.



Talousarvion toteutumaprosentit (toimintakate) olivat toimialoittain seuraavat: keskushallinto 78,4 %, sivistys- ja tulevaisuuspalvelut 74,9 % ja tekninen - ja ympäristötoimi 88,6 %. Henkilöstökuluista oli toteutunut 77,6 %, palvelujen ostoista 75,6 %, aineista, tarvikkeista ja tavaroista 66,9 %, avustuksista 71,5 % ja muista kuluista 61,1 %. Toimintakatteen toteuma oli 75,2 %.

Talouden seuranta ja vuoden 2022 toteutumisen ennakointi

Talousarvion toteutumista seurataan osavuositarkastusten lisäksi kuukausittain. Kuukausiraportointi mahdollistaa talouden ajantasaisen seurannan ja nopean reagoinnin poikkeamiin. Koko vuoden ennusteet palveluittain ja tuloslaskelmatasolla on esitetty osavuositarkastuksen kappaleessa kolme.

Kaupunkiemon toimintakate on muodostumassa noin 1,2 miljoonaa euroa talousarviota heikommaksi, mutta verotuloja on kertymässä noin 2,5 miljoonaa euroa talousarviota enemmän. Tämän hetken arvion mukaan tilikauden tulos tulisi olemaan yli miljoona euroa talousarviota parempi. Toimintakatteen ylitykseen vaikuttavat mm. seuraavat ennakoitut talousarviopoikkeamat.

Perusopetuksessa kouluihin on palkattu lisähenkilöstöä valtiolta saatujen avustuksien avulla. Varhaiskasvatuksessa on saatu runsaasti ulkopuolista rahoitusta hankerahoituksen muodossa ja sillä on palkattu lisähenkilöstöä. Hankerahoitus ei kuitenkaan kata kaikkea lisähenkilöstöä ja henkilöstömenot ovat ylittymässä. Sivistys- ja tulevaisuuspalveluissa tukipalvelujen hinnannousut vaikuttavat palvelujen ostojen toteumaan ja niiden osalta ennakoidaan talousarvion ylitystä. ICT-palveluissa ennakoidaan ylitystä, jossa yhtenä selittävänä tekijänä on syksyllä käynnistynyt Tieran siirtoprojekti, jossa alkuvaiheessa muodostuu päällekkäisiä kustannuksia. Toiminnan jatkuvuuden varmistamiseksi vanhoista ICT-palveluista ei voida luopua välittömästi ja täysimääräisesti. Sote-palveluiden ennakoidaan ylittävän talousarvion 200 000 eurolla siten, että sosiaalipalveluissa ylitys on 1 700 000 €, mutta terveydenhuollon palveluissa alitus olisi 1 500 000 €. Sote-palveluiden määrärahojen lopulliseen toteumaan vaikuttaa oleellisesti kuntayhtymissä tehtävät

talousarviomuutokset ja niiden vaikutukset kuntalaskutukseen. Tilapalveluissa tuotot ja kulut muodostuvat arvioitua hieman pienemmiksi.

1.4. Henkilöstö

Henkilöstömäärä

Edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna vuoden 2022 syyskuun henkilöstömäärä on vähentynyt kahdella työntekijällä. Keskushallinnon toimistopalveluyksikkö on purettu ja toimistohenkilöstö siirretty toimialoille, josta sivistystoimelle 11 ja tekniselle 2 toimistosihteeriä ja keskushallintoon jäi 8 toimistosihteeriä.

Henkilöstölk. toimialoittain	Lkm. Toteuma 30.9.2022	Lkm. Toteuma 30.9.2021	Muutos
10 Keskushallinto	15	31	-16
20 Sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimiala	610	598	12
50 Tekninen ja ympäristötoimen toimiala	75	73	2
Yhteensä	700	702	2

Vakituisten työntekijöiden lukumäärä on vähentynyt 7 työntekijällä ja oppisopimussuhteisten lisääntynyt 2:lla ja muiden määräaikaisten lukumäärä on kasvanut yhdellä työntekijällä. Sijaisten lukumäärä on lisääntynyt 3:lla.

Palvelussuhdetyyppi	Lkm. toteuma 30.9.2022	Lkm. toteuma 30.9.2021	Muutos
Vakituiset	442	449	-7
Muut määräaikaisten	177	176	1
Sijaiset	46	43	3
Työllistetyt	32	33	-1
Oppisopimussuhteiset	3	1	2
Yhteensä	700	702	-2

Henkilötyövuodet HTV2

Henkilötyövuosia on tammi-syyskuu 2022 aikana kertynyt 443,60 joka on samaa luokkaa kuin vuosien 2021 tammi-syyskuun aikana (447,26).

HTV2 Lkm.	HTV2 1.1.- 30.9.2022	HTV2 1.1.- 30.9.2021	Muutos
10 Keskushallinto	13,74	24,57	-10,83
20 Sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimiala	375,31	368,82	6,49
50 Tekninen ja ympäristötoimen toimiala	54,55	53,87	-0,68
Yhteensä	443,60	447,26	-3,66

Terveydelliset poissaolot

Sairaus- ja tapaturmapoissaolopäivät ovat lisääntyneet 3,75 päivää henkilöä kohden edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna.

Sairauspoissaolopäivät kalenteripäivinä/henkilömäärä			
Kalenteripvää ajalta 1.1.-30.9.2022/hlö määrä	Kalenteripvää ajalta 1.1.-30.9.2021/hlö määrä	Muutos	Muutos %
11,17	7,42	3,75	50,54

Työkyvyttömyyskalenteripäivien lukumäärä on lisääntynyt 2 575 kalenteripäivää.

Poissaolosyy	Kalenteripvää 1.1.-30.9.2022	Kalenteripvää 1.1.-30.9.2021	Muutos
SAIRAUS	7 820	5 210	2 610
10 Keskushallinto	78	41	37
20 Sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimiala	6 805	4 672	2 133
50 Tekninen ja ympäristötoimen toimiala	937	497	440
TYÖTAPATURMA	33	68	-35
10 Keskushallinto	0	0	0
20 Sivistys- ja tulevaisuuspalvelujen toimiala	24	68	-44
50 Tekninen ja ympäristötoimen toimiala	9	0	9
Yhteensä	7 853	5 278	2 575

Työkyvyttömyyspoissaolokustannukset ovat lisääntyneet noin 147 tuhannella eurolla.

Poissaolosyy	Kustannus 1.1.- 30.9.2022	Kustannus 1.1.- 30.9.2021	Kustannusmuutos 2021 vuoteen 2022
Työtapaturma	1 696,00	4 968,00	-3 272,00
Sairaus	580 817,00	430 700,00	150 117,00
Yhteensä	582 513,00	435 668,00	146 845,00

Ikärakenne 30.9.2022

Suurin ikäryhmä on 50–59-vuotiaat. Alle 30 -vuotiaita on nyt 67. Alle 20 -vuotiaita on 13. Yli 64-vuotiaita on 14.

Henkilöstön ikärakenne ryhmittäin

Forssan kaupunki	-30	30-39	40-49	50-59	60-69	70-	Keski-arvo	Henkilöstön lkm
30.9.2022	67	136	173	214	107	3	46,68	700

2. TULOSLASKELMA, TASE JA RAHOITUSLASKELMA (kaupunki ja liikelaitos)

2.1. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA 30.9.2022

Kaupunki, ei sisällä vesihuoltoliikelaitosta	Toteuma			Edell. vuosi 30.9.2021
	TA 2022+muut.	30.9.2022	TOT-%	
Toiminnan rahavirta	4 885 232	6 706 927	137,3 %	6 225 932
Tulorahoitus				
Vuosikate	5 010 232	6 735 949		6 265 899
Tulorahoituksen korjaukset	-125 000	-29 022		-39 967
Investointien rahavirta	-12 395 000	-9 177 828	74,0 %	-12 176 439
Investointimenot	-13 170 000	-9 547 804		-12 249 940
Rahoitusosuudet investointimenoihin	540 000	300 000		20 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	235 000	69 976		53 501
Toiminnan ja investointien rahavirta	-7 509 768	-2 470 901	32,9 %	-5 950 507
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset	-685 000	115 256	-16,8 %	737 756
Antolainasaamisten lisäykset	-1 500 000	-500 000	33,3 %	
Antolainasaamisten vähennykset	815 000	615 256		737 756
Lainakannan muutokset	6 607 681	1 908 895	28,9 %	7 053 654
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000	6 000 000		13 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 392 319	-2 548 213		-2 159 506
Lyhytaikaisten lainojen muutos (sis. konsernitilit)	0	-1 542 892		-3 786 840
Muut maksuvalmiuden muutokset	559 000	-2 348 396	-420,1 %	-1 106 602
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	25 774		2 769
Vaihto-omaisuuden muutos	0	2 121		-7 146
Saamisten muutos	559 000	1 617 857		801 589
Korottomien velkojen muutos	0	-3 994 148		-1 903 815
Rahoituksen rahavirta	6 481 681	-324 246	-5,0 %	6 684 807
Rahavarojen muutos	-1 028 087	-2 795 149	271,9 %	734 301
Lainakanta ilman konsernitilien saldoja				
Lainakanta kauden lopussa	46 777 576	43 627 727		42 289 464
Lainakanta vuoden alussa	40 169 895	40 721 912		32 990 125
Lainakannan muutos pl. konsernitilien saldot	6 607 681	2 905 815	-56,0 %	9 299 339
Lainakanta euroa/as.	2 829	2 654	-6,2 %	2 545

2.2. Yhdistetty tuloslaskelma

061 FORSSAN KAUPUNKI YHDISTELTY YHDISTELTY TULOSLASKELMA 1 - 9/2022 ULKOISET

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuoltoliikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT	3 445 069,46	4 640 941,11	8 086 010,57	-274 991,81	7 811 018,76
MAKSUTUOTOT	892 277,08	0,00	892 277,08	-3 856,25	888 420,83
TUET JA AVUSTUKSET	2 533 898,73	0,00	2 533 898,73	0,00	2 533 898,73
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 606 017,27	4 692,18	2 610 709,45	-44 342,74	2 566 366,71
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 477 262,54	4 645 633,29	14 122 895,83	-323 190,80	13 799 705,03
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-22 428 714,63	-952 524,70	-23 381 239,33	0,00	-23 381 239,33
PALKAT JA PALKKIOT	-17 165 240,42	-745 870,04	-17 911 110,46	0,00	-17 911 110,46
HENKILÖSIVUKULUT	-5 263 474,21	-206 654,66	-5 470 128,87	0,00	-5 470 128,87
ELÄKEKULUT	-4 557 424,45	-179 021,76	-4 736 446,21	0,00	-4 736 446,21
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-706 049,76	-27 632,90	-733 682,66	0,00	-733 682,66
PALVELUJEN OSTOT	-63 786 529,03	-807 255,51	-64 593 784,54	171 174,93	-64 422 609,61
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 044 254,65	-632 343,97	-3 676 598,62	107 706,19	-3 568 892,43
AVUSTUKSET	-1 148 098,85	0,00	-1 148 098,85	0,00	-1 148 098,85
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 169 079,75	-79 933,95	-1 249 013,70	44 309,68	-1 204 704,02
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-91 576 676,91	-2 472 058,13	-94 048 735,04	323 190,80	-93 725 544,24
TOIMINTAKATE	-82 099 414,37	2 173 575,16	-79 925 839,21	0,00	-79 925 839,21
VEROTULOT	51 007 060,75	0,00	51 007 060,75	0,00	51 007 060,75
VALTIONOSUUDET	37 552 079,00	0,00	37 552 079,00	0,00	37 552 079,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	55 781,44	0,00	55 781,44	-51 754,77	4 026,67
MUUT RAHOITUSTUOTOT	624 919,55	4 692,77	629 612,32	-525 000,00	104 612,32
KORKOKULUT	-400 837,15	-51 754,77	-452 591,92	51 754,77	-400 837,15
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 640,46	-525 371,99	-529 012,45	525 000,00	-4 012,45
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	276 223,38	-572 433,99	-296 210,61	0,00	-296 210,61
VUOSIKATE	6 735 948,76	1 601 141,17	8 337 089,93	0,00	8 337 089,93
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 177 956,68	-1 205 102,49	-4 383 059,17	0,00	-4 383 059,17
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-3 177 956,68	-1 205 102,49	-4 383 059,17	0,00	-4 383 059,17
TILIKAUDEN TULOS	3 557 992,08	396 038,68	3 954 030,76	0,00	3 954 030,76
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 557 992,08	396 038,68	3 954 030,76	0,00	3 954 030,76

2.3. Yhdistetty tase

061 FORSSAN KAUPUNKI YHDISTELTY YHDISTELTY TASE 1 - 9/2022

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuoltoliikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
VASTAAVAA					
PYSYVÄT VASTAAVAT					
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	73 975,07	10 420,14	84 395,21	0,00	84 395,21
AINEETTOMAT OIKEUDET	73 975,07	10 420,14	84 395,21	0,00	84 395,21
AINEELLISET HYÖDYKKEET	75 739 872,40	19 831 861,27	95 571 733,67	0,00	95 571 733,67
MAA- JA VESIALUEET	14 076 485,20	56 342,24	14 132 827,44	0,00	14 132 827,44
RAKENNUKSET	25 274 162,71	3 688 289,30	28 962 452,01	0,00	28 962 452,01
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	9 393 930,96	15 446 114,99	24 840 045,95	0,00	24 840 045,95
KONEET JA KALUSTO	1 162 821,32	140 639,64	1 303 460,96	0,00	1 303 460,96
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKINNAT	25 832 472,21	500 475,10	26 332 947,31	0,00	26 332 947,31
SIJOITUKSET	47 946 343,21	14 380,00	47 960 723,21	-13 794 969,95	34 165 753,26
OSAKKEET JA OSUUDET	39 640 029,81	0,00	39 640 029,81	-6 316 633,95	33 323 395,86
MUUT LAINASAAMISET	8 250 127,69	0,00	8 250 127,69	-7 478 336,00	771 791,69
MUUT SAAMISET	56 185,71	14 380,00	70 565,71	0,00	70 565,71
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	123 760 190,68	19 856 661,41	143 616 852,09	-13 794 969,95	129 821 882,14
TOIMEKSIANTOJEN VARAT					
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	10 751,48	0,00	10 751,48	0,00	10 751,48
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	10 751,48	0,00	10 751,48	0,00	10 751,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
VAIHTO-OMAISUUS	212 888,67	149 458,16	362 346,83	0,00	362 346,83
AINEET JA TARVIKKEET	212 888,67	149 458,16	362 346,83	0,00	362 346,83
SAAMISET	5 935 503,75	1 125 415,93	7 060 919,68	-1 260 390,53	5 800 529,15
PITKÄAIKAISET SAAMISET	6 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
LAINASAAMISET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MUUT SAAMISET	6 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET	5 929 503,75	1 123 415,93	7 052 919,68	-1 260 390,53	5 792 529,15
MYyntISAAMISET	1 116 436,18	756 559,21	1 872 995,39	-205 951,62	1 667 043,77
LAINASAAMISET	4 808 335,31	0,00	4 808 335,31	-898 786,30	3 909 549,01
MUUT SAAMISET	-13 560,40	696,04	-12 864,36	-155 652,61	-168 516,97
SIIRTOSAAMISET	18 292,66	366 160,68	384 453,34	0,00	384 453,34
RAHOITUSARVOPAPERIT	168 354,07	0,00	168 354,07	0,00	168 354,07
OSAKKEET JA OSUUDET	168 354,07	0,00	168 354,07	0,00	168 354,07
RAHAT JA PANKKISAAMISET	24 369 131,87	1 410 875,95	25 780 007,82	0,00	25 780 007,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	30 685 878,36	2 685 750,04	33 371 628,40	-1 260 390,53	32 111 237,87
VASTAAVAA YHTEENSÄ	154 456 820,52	22 542 411,45	176 999 231,97	-15 055 360,48	161 943 871,49

061 FORSSAN KAUPUNKI YHDISTELTY
YHDISTELTY TASE 1 - 9/2022

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuoltoliikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
VASTATTAVAA					
OMA PÄÄOMA					
PERUSPÄÄOMA	65 462 493,35	6 386 237,96	71 848 731,31	-6 316 633,95	65 532 097,36
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 784 373,99	6 269 959,33	10 054 333,32	0,00	10 054 333,32
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 557 992,08	396 038,68	3 954 030,76	0,00	3 954 030,76
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	72 804 859,42	13 052 235,97	85 857 095,39	-6 316 633,95	79 540 461,44
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET					
POISTOERO	1 464 770,24	205 249,91	1 670 020,15	0,00	1 670 020,15
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	10 900 000,00	0,00	10 900 000,00	0,00	10 900 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKS. YHTEENSÄ	12 364 770,24	205 249,91	12 570 020,15	0,00	12 570 020,15
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT					
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	300 292,01	0,00	300 292,01	0,00	300 292,01
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	14 585,83	0,00	14 585,83	0,00	14 585,83
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	314 877,84	0,00	314 877,84	0,00	314 877,84
VIERAS PÄÄOMA					
PITKÄAIKAINEN	42 802 918,14	7 353 336,00	50 156 254,14	-7 353 336,00	42 802 918,14
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAIT.	42 800 964,22	0,00	42 800 964,22	0,00	42 800 964,22
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0,00	7 353 336,00	7 353 336,00	-7 353 336,00	0,00
MUUT VELAT	1 953,92	0,00	1 953,92	0,00	1 953,92
LYHYTAIKAINEN	26 169 394,88	1 931 589,57	28 100 984,45	-1 385 390,53	26 715 593,92
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	824 809,40	0,00	824 809,40	0,00	824 809,40
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	18 809 300,15	1 023 786,30	19 833 086,45	-1 023 786,30	18 809 300,15
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	1 047 986,74	0,00	1 047 986,74	0,00	1 047 986,74
SAADUT ENNAKOT	12 843,94	174,61	13 018,55	0,00	13 018,55
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	884 342,38	483 952,39	1 368 294,77	-205 951,62	1 162 343,15
MUUT VELAT	738 520,69	195 320,52	933 841,21	-155 652,61	778 188,60
SIIRTOVELAT	3 851 591,58	228 355,75	4 079 947,33	0,00	4 079 947,33
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	68 972 313,02	9 284 925,57	78 257 238,59	-8 738 726,53	69 518 512,06
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	154 456 820,52	22 542 411,45	176 999 231,97	-15 055 360,48	161 943 871,49

2.4. Yhdistetty rahoituslaskelma

061 FORSSAN KAUPUNKI YHDISTELTY
YHDISTELTY RAHOITUSLASKELMA 1 - 9/2022

	Forssan kaupunki	Forssan vesihuoltoliikelaitos	Yhteensä (ennen elim.)	Koneelliset eliminoinnit	Yhteensä
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	6 735 948,76	1 601 141,17	8 337 089,93	0,00	8 337 089,93
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-29 021,75	0,00	-29 021,75	0,00	-29 021,75
	6 706 927,01	1 601 141,17	8 308 068,18	0,00	8 308 068,18
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-9 547 804,11	-769 881,37	-10 317 685,48	0,00	-10 317 685,48
RAHOITUSOSUUDET	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
INVESTOINTIMENOIHIN PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	69 976,10	0,00	69 976,10	0,00	69 976,10
	-9 177 828,01	-769 881,37	-9 947 709,38	0,00	-9 947 709,38
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 470 901,00	831 259,80	-1 639 641,20	0,00	-1 639 641,20
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-500 000,00	0,00	-500 000,00	0,00	-500 000,00
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	615 256,00	0,00	615 256,00	-615 256,00	0,00
	115 256,00	0,00	115 256,00	-615 256,00	-500 000,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-2 548 213,40	-615 256,00	-3 163 469,40	615 256,00	-2 548 213,40
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-1 542 891,81	0,00	-1 542 891,81	0,00	-1 542 891,81
	1 908 894,79	-615 256,00	1 293 638,79	615 256,00	1 908 894,79
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	25 773,97	0,00	25 773,97	0,00	25 773,97
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	2 121,15	-20 547,67	-18 426,52	0,00	-18 426,52
SAAMISTEN MUUTOS	1 617 857,16	-674,75	1 617 182,41	-209 336,28	1 407 846,13
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-3 994 147,57	5 044,33	-3 989 103,24	209 336,28	-3 779 766,96
	-2 348 395,29	-16 178,09	-2 364 573,38	0,00	-2 364 573,38
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-324 244,50	-631 434,09	-955 678,59	0,00	-955 678,59
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 795 145,50	199 825,71	-2 595 319,79	0,00	-2 595 319,79
RAHAVAROJEN MUUTOS					
RAHAVARAT 30. 9.	24 537 485,94	1 410 875,95	25 948 361,89	0,00	25 948 361,89
RAHAVARAT 1.1.	27 332 633,82	1 211 050,24	28 543 684,06	0,00	28 543 684,06
	-2 795 147,88	199 825,71	-2 595 322,17	0,00	-2 595 322,17

3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

3.1. Tuloslaskelman toteutuminen kaupunki ilman vesihuoltoliikelaitosta

TULOSLASKELMA 30.9.2022

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitosta	TA 2022	Kirjanpito 30.9.2022	TOT-%	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	20 721 825	14 897 305	71,9 %	20 183 449	15 194 283	-2,0 %
Myyntituotot	7 530 205	4 616 936	61,3 %	7 274 427	4 987 592	-7,4 %
Maksutuotot	1 029 248	923 323	89,7 %	1 114 107	732 231	26,1 %
Tuet ja avustukset	1 961 392	2 595 423	132,3 %	2 021 995	2 216 752	17,1 %
Muut tuotot	10 200 980	6 761 623	66,3 %	9 772 920	7 257 707	-6,8 %
TOIMINTAKULUT	129 849 925	96 996 701	74,7 %	130 555 771	93 332 720	3,9 %
Henkilöstökulut	28 912 746	22 428 880	77,6 %	29 582 734	21 993 761	2,0 %
Palkat ja palkkiot	22 401 496	17 165 406	76,6 %	22 747 385	16 816 461	2,1 %
Henkilösivukulut	6 511 250	5 263 474	80,8 %	6 835 349	5 177 300	1,7 %
Eläkekulut	5 672 910	4 557 424	80,3 %	5 917 197	4 470 265	1,9 %
Muut henkilösivukulut	838 340	706 050	84,2 %	918 152	707 035	-0,1 %
Palvelujen ostot	85 988 734	64 995 713	75,6 %	86 494 012	61 193 946	6,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 567 427	3 055 352	66,9 %	4 362 397	2 985 344	2,3 %
Avustukset	1 690 800	1 209 623	71,5 %	1 639 100	1 344 783	-10,1 %
Muut kulut	8 690 218	5 307 133	61,1 %	8 477 528	5 814 886	-8,7 %
TOIMINTAKATE	-109 128 100	-82 099 395	75,2 %	-110 372 322	-78 138 437	5 %
Verotulot	64 034 000	51 007 061	79,7 %	66 500 000	48 938 612	4,2 %
Valtionosuudet	49 866 332	37 552 079	75,3 %	49 866 332	35 134 993	6,9 %
RAH.TUOTOT JA -KULUT	238 000	276 223	116,1 %	276 000	330 730	-16,5 %
Korkotuotot	87 000	55 781	64,1 %	87 000	58 496	-4,6 %
Muut rahoitustuotot	710 000	624 920	88,0 %	750 000	688 019	-9,2 %
Korkokulut	557 000	400 837	72,0 %	557 000	412 907	-2,9 %
Muut rahoituskulut	2 000	3 640	182,0 %	4 000	2 878	26,5 %
VUOSIKATE	5 010 232	6 735 968	134,4 %	6 270 010	6 265 899	7,5 %
Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkäv. menoista	5 236 360	3 177 957	60,7 %	5 236 360	3 326 449	-4,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-226 128	3 558 011	-1573,5 %	1 033 650	2 939 450	21,0 %
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	287 310	0	0,0 %	287 310	0	0,0 %
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	61 182	3 558 011	5815,5 %	1 320 960	2 939 450	21,0 %

3.2. Käyttötalouden toteutuminen palveluittain

KÄYTTÖTALOUS 30.9.2022

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT-%	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos-%
Keskushallinto						
100 Keskushallinto						
- menot	5 895 620	4 526 020	76,8 %	6 189 686	4 708 935	-3,88
- tulot	1 331 283	886 291	66,6 %	1 335 333	1 413 693	-37,31
- netto	-4 564 337	-3 639 729	79,7 %	-4 854 353	-3 295 241	10,45
700 Vaalit						
- menot	51 500	35 620	69,2 %	51 500	62 843	-43,32
- tulot	0	38 156	0,0 %	38 156	0	0,00
- netto	-51 500	2 537	-4,9 %	-13 344	-62 843	-104,04
710 Tarkastustoiminta						
- menot	54 000	23 345	43,2 %	54 000	22 337	4,51
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-54 000	-23 345	43,2 %	-54 000	-22 337	4,51
Keskushallinto yhteensä						
- menot	6 001 120	4 584 985	76,4 %	6 295 186	4 794 115	-4,36
- tulot	1 331 283	924 447	69,4 %	1 373 489	1 413 693	-34,61
- netto	-4 669 837	-3 660 537	78,4 %	-4 921 697	-3 380 421	8,29

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT-%	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos- %
Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut						
200 Toimialan tukipalvelut						
- menot	2 186 484	1 467 484	67,1 %	2 186 484	1 232 357	19,08
- tulot	426 000	202 544	47,5 %	399 000	276 929	-26,86
- netto	-1 760 484	-1 264 940	71,9 %	-1 787 484	-955 427	32,40
210 Perusopetus						
- menot	13 769 620	10 509 317	76,3 %	14 169 620	10 497 221	0,12
- tulot	1 628 610	1 247 784	76,6 %	1 878 610	1 318 608	-5,37
- netto	-12 141 010	-9 261 533	76,3 %	-12 291 010	-9 178 613	0,90
230 Vapaa-aikapalvelut						
- menot	5 570 772	3 834 964	68,8 %	5 563 738	3 773 062	1,64
- tulot	1 801 372	1 104 135	61,3 %	1 306 803	626 958	76,11
- netto	-3 769 400	-2 730 829	72,4 %	-4 256 935	-3 146 104	-13,20
240 Lukiokoulutus, taiteen perusopetus ja vapaa sivistystyö						
- menot	5 031 436	3 723 717	74,0 %	5 031 436	3 785 961	-1,64
- tulot	1 129 503	739 488	65,5 %	1 071 500	679 517	8,83
- netto	-3 901 933	-2 984 229	76,5 %	-3 959 936	-3 106 444	-3,93
250 Varhaiskasvatuksen palvelut						
- menot	8 073 675	6 399 300	79,3 %	8 591 733	6 184 668	3,47
- tulot	802 170	1 335 625	166,5 %	1 027 180	940 353	42,03
- netto	-7 271 505	-5 063 675	69,6 %	-7 564 553	-5 244 315	-3,44
280 Työllisyyspalvelut						
- menot	4 295 708	2 946 168	68,6 %	3 950 500	3 071 816	-4,09
- tulot	2 350 660	1 555 900	66,2 %	2 204 107	1 463 416	6,32
- netto	-1 945 048	-1 390 269	71,5 %	-1 746 393	-1 608 400	-13,56
285 Sosiaalipalvelut						
- menot	30 409 140	21 182 760	69,7 %	32 109 140	21 318 950	-0,64
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-30 409 140	-21 182 760	69,7 %	-32 109 140	-21 318 950	-0,64
290 Terveyspalvelut						
- menot	41 560 330	33 055 657	79,5 %	40 060 330	29 642 262	11,52
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-41 560 330	-33 055 657	79,5 %	-40 060 330	-29 642 262	11,52
Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut yhteensä						
- menot	110 897 165	83 119 367	75,0 %	111 662 981	79 506 297	4,54
- tulot	8 138 315	6 185 476	76,0 %	7 887 200	5 305 781	16,58
- netto	-102 758 850	-76 933 892	74,9 %	-103 775 781	-74 200 515	3,68

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT-%	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos- %
Tekninen ja ympäristötoimi						
500 Teknisen ja ympäristötoimen hallinto						
- menot	369 883	277 900	75,1 %	376 910	281 019	-1,11
- tulot	1 000	16 120	1612,0 %	15 000	1 073	1402,33
- netto	-368 883	-261 781	71,0 %	-361 910	-279 946	-6,49
510 Maankäyttöpalvelut						
- menot	618 430	515 255	83,3 %	647 930	529 818	-2,75
- tulot	705 050	530 637	75,3 %	735 050	513 267	3,38
- netto	86 620	15 382	17,8 %	87 120	-16 551	-192,94
520 Infrapalvelut						
- menot	3 138 319	2 485 458	79,2 %	3 116 830	2 559 615	-2,90
- tulot	174 900	227 400	130,0 %	206 673	157 303	44,56
- netto	-2 963 419	-2 258 058	76,2 %	-2 910 157	-2 402 312	-6,00
540 Pelastuspalvelut						
- menot	1 621 050	1 197 435	73,9 %	1 631 230	1 170 844	2,27
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-1 621 050	-1 197 435	73,9 %	-1 631 230	-1 170 844	2,27
570 Tilapalvelut						
- menot	5 895 586	3 861 559	65,5 %	5 482 012	3 597 280	7,35
- tulot	9 553 140	6 343 433	66,4 %	9 190 220	7 032 555	-9,80
- netto	3 657 554	2 481 874	67,9 %	3 708 208	3 435 275	-27,75
580 Yht.toiminta-alueen jätehuolto						
- menot	283 237	179 756	63,5 %	283 237	161 909	11,02
- tulot	283 237	188 825	66,7 %	283 237	324 808	-41,87
- netto	0	9 069	0,0 %	0	162 899	-94,43
600 Rakennusvalvonta ja ympäristöpalvelut						
- menot	734 429	551 598	75,1 %	741 747	522 911	5,49
- tulot	524 900	480 538	91,5 %	492 030	444 863	8,02
- netto	-209 529	-71 060	33,9 %	-249 717	-78 048	-8,95
610 Maankäytön suunnittelupalvelut						
- menot	290 706	223 388	76,8 %	317 708	208 911	6,93
- tulot	10 000	550	5,5 %	550	940	-41,49
- netto	-280 706	-222 838	79,4 %	-317 158	-207 971	7,15
Tekninen ja ympäristötoimi yhteensä						
- menot	12 951 640	9 292 349	71,7 %	12 597 604	9 032 307	2,88
- tulot	11 252 227	7 787 503	69,2 %	10 922 760	8 474 809	-8,11
- netto	-1 699 413	-1 504 847	88,6 %	-1 674 844	-557 498	169,93
PALVELUT YHTEENSÄ						
- menot	129 849 925	96 996 701	74,7 %	130 555 771	93 332 720	3,93
- tulot	20 721 825	14 897 305	71,9 %	20 183 449	15 194 283	-1,95
- netto	-109 128 100	-82 099 395	75,2 %	-110 372 322	-78 138 437	5,07

TOIMIALA 10 KESKUSHALLINTO

PALVELU 100 KESKUSHALLINTO

TILIVELVOLLINEN Kaupunginjohtaja

100 Keskushallinto

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT %	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos- %
- menot	5 895 620	4 526 020	76,8	6 189 686	4 708 935	-3,88
- tulot	1 331 283	886 291	66,6	1 335 333	1 413 693	-37,31
- netto	-4 564 337	-3 639 729	79,7	-4 854 353	-3 295 241	10,45

Riskianalyysin toteutuminen:

<p>Talouden tasapainottamisessa ja toimintojen sopeuttamisessa ei onnistuta</p> <ul style="list-style-type: none"> Valtion koronatuot ja hyvin kehittyneet verotulot ovat vahvistaneet kuntataloutta ja akuutein sopeutustarve on poistunut. Vuosien 2024 ja 2025 ennakoitaan olevan vaikeita kuntataloudelle ja sen vuoksi hyvien vuosien aikana on pyrittävä välttämään ratkaisuja, jotka nostavat kustannustasoa pitkäaikaisesti. <p>Omistajaohjaus ja konsernin kokonaishallinta epäonnistuu</p> <ul style="list-style-type: none"> Konserniin liittyviä riskejä on tunnistettu ja pyritty pienentämään. Kokonaishallintaa kehitetään lisäämällä johtavien viranhaltijoiden ja konserniyhtiöiden välistä vuorovaikutusta. Vuoden 2023 talousarvion valmistelussa siirryttiin kaksivaiheisiin konsernineuvotteluihin. <p>Elinvoiman kasvattamisessa ei onnistuta ja väestökato jatkuu ja kiihtyy</p> <p>Elinvoiman kasvattamisen näkökulma on osa kaikkea toimintaa. Uusi työllisyys- ja elinvoimautakunta on aloittanut työnsä.</p>

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

<p>Kaupunki kehittää ICT palvelujaan kumppanuudella Kuntien Tiera Oy:n kanssa. Kumppanuusmallin siirtoprojekti käynnistyi 1.9.2022.</p>

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet	22	13,7	62,3
Tilat m ²	1 654	1 654	100,0

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

<p>Keskushallinnon toimintakate tulee todennäköisesti hieman ylittämään talousarvion. Keskeisimmät poikkeamat ovat henkilöstökulut, joihin vaikuttavat mm. henkilövaihdoksiin liittyvät pitämättömien lomien maksamiset rahana. Myös avustuksia yhteisöille on maksettu talousarviota enemmän.</p>
--

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
<p>3.3 Lisätään Forssan kansallisen kaupunkipuiston ja kaupungin muiden puistoalueiden tunnettuutta ja käyttöä.</p>	<p>Lisätään matkailu- ja markkinointiyhteistyötä paikallisten yritysten kanssa</p> <p>Lisätään markkinointiyhteistyötä Kansalliset kaupunkipuistot-verkoston kautta</p> <p>Loimalammin alueen ja sen uudistusten (ruoppaus ja uusi lintutorni) markkinointi</p>	<p>Riskinä on, että imago ei vahvistu toivotulla tavalla. Puistokaupunki-imagon vahvistumista edistetään jakamalla kaupunkipuisto-verkoston ja kaupungin omaa materiaalia sosiaalisessa mediassa. Loimalammin alueen uudistuksen ja lintutornin rakentamisen aloittamiseen kiinnitetään huomiota.</p>	<p>Kansallinen kaupunkipuisto -verkosto teetti alkuvuoden aikana esittelyvideosarjan, joka julkaistaan marraskuun aikana.</p> <p>Sopimukset yhteistyöyritysten kanssa on uudistettu ja uusia sopimuksia on solmittu. Kkp-kartta yhteistyöyrityksineen uudistettiin ja siitä julkaistiin mediatiedote ja media tarttui aiheeseen. Artikkeleitä myös kaupungin tiedotuslehdessä.</p> <p>Kaupungin tiedotuslehdessä julkaistiin keväällä laaja artikkeli uudistetusta lintutornista ja alueesta. Lisäksi somemarkkinointia kaupungin kanavissa.</p>
<p>3.5 Kehitetään kiertotalousmatkailua ja yrittäjien vastuullisuutta</p>	<p>Rakennetaan yritysvierailutuotteita ammattilaisvierailuille Technical Visit Häme -hankkeessa</p> <p>Toteutetaan yrittäjien vastuullisuusvalmennusta ja aktivointia Sustainable Travel Finland -tuotemerkin hakuprosessissa</p>	<p>Technical Visit Häme -hankkeessa ajan riittäminen toimenpiteiden toteutukseen. Mahdollisuus kuitenkin lisääikaan. Hanke päättyy 31.8.2022. Yrityssparrauksien toteutus kilpailutettu. Ensimmäinen maksatus työn alla. 9.11. yrittäjille infotilaisuus. Yritysrekrytoinnissa vielä muutamia potentiaalisia kontaktoitavana.</p> <p>Vastuullisuusvalmennuksessa riskinä on matkailuyrittäjien todellinen sitoutuminen työlääseen STF-prosessiin. Hanke päättyy 31.7.2023. Mahdollisuus kuitenkin lisääikaan. Hankkeella, jossa toimenpidettä voidaan jatkaa on aloituslupa, mutta henkilöresurssia ei ole vielä olemassa.</p>	<p>Mukana 33 yritystä, joista 15 Forssan seudulta. Kiertotalousyrityksiä Forssasta kaksi sekä muutamia teemaan soveltuvia. Yrityssparraukset, valmennukset ja valokuvaukset toteutettu. Hankkeelle on saatu jatkoaika 1.9.2022-28.2.2023 tuotemanuaalin, videokuvausten ja lisävalmennusten toteutukseen.</p> <p>Toteutus Forssan seudun matkailun digiloikka -hankkeen toimenpiteenä. Toimialariippumattomat valmennukset verkossa 25.10., 10.11. ja 23.11. sopien eri toimialoille. Matkailuyrityksille oma valmennus STF-merkin suorittamisessa 29.11 ja työpaja 12.12.2022 (kouluttajana Mood of Finland/Anu Nylund).</p>

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
5.3 Kehitetään kaupunkia yhdessä kaupunkilaisten kanssa erilaisia osallistamistapoja hyödyntäen.	Osallistuvan budjetoinnin Forssan mallin toteutus Toteutetaan kaupunkipalvelututkimus	Riskinä on, että osallistuva budjetointi tai kaupunkipalvelututkimus ei tavoita kaupunkilaisia. Osallistumisastetta lisätään aktiivisella ja hyvissä ajoin aloitetulla tiedottamisella.	Osallistuvan budjetoinnin tuloksena Mäkilammin uimapaikkaa on siistitty ja kunnostettu. Toteutettu seutukaupunkiverkoston vetovoimatutkimus alkuvuoden aikana ja julkaistu huhtikuussa. Asia on esitelty valtuustolle ja laadittu mediatiedote.
5.3 Edistetään kaupungin digipalvelujen saavutettavuutta	Ylläpidetään ja kehitetään kaupungin verkkosivujen saavutettavuutta	Saavutettavuuden lisääminen edellyttää sivustojen päivittäjiltä vahvaa osaamista ja oman työn jatkuvaa kehittämistä.	Siteimprove-saavutettavuustyökalun avulla verkkosivujen saavutettavuus saatiin hyvälle tasolle. Saavutettavuudesta huolehditaan jatkuvana prosessina.
5.4 Lisätään työntekijöiden mahdollisuuksia monimuotoiseen työskentelyyn.	Päivitetään etätyöohjeita pandemia-ajan oppien perusteella Arvioidaan etätyöohjeiden toimivuutta saatujen kokemusten ja saatujen palautteiden perusteella sekä tehdään ohjeeseen tarvittavat korjaukset	Riskinä on, että tavoitteen toteutuminen johtaa työntekijöiden epätasa-arvoiseen kohteluun. Huomioidaan oikeudenmukaisuus ja yhdenvertaisuus työn kehittämisessä.	Etätyöohjeita on arvioitu ja todettu, että toistaiseksi nykyiset ohjeet ovat toimivat ja päivitystä ei ole aloitettu.
5.5 Toteutetaan asumisen markkinointia onnistuneesti ja tehostetusti	Asumisen palveluiden esittelyt ja messut Markkinoinnin kärkenä monipuoliset ja laadukkaat palvelut kaikenikäisille	Markkinointi ei tavoita oikeita kohderyhmiä. Huomioidaan eri kohderyhmät monipuolisella markkinoinnilla.	Asumisen markkinoinnin kärkenä on käytetty monipuolisia ja laadukkaita palveluita. Markkinointia toteutettiin Heinämessuilla kesäkuussa, Kotona 2022-messuilla lokakuussa sekä valtakunnallisena ja paikallisena printti- ja somemainontana. Kohdennettu bannerikampanja Iltalehdessä keväällä ja Iltasanomissa lokakuussa. Asumisen markkinoinnin laskeutumisalustana käytetty Aukkaaksi-esittelysivusto päivitettiin ja siitä tehtiin paperiversio

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
			esittelytilaisuuksiin. Lisäksi videomainontaa Onnibusseissa heinäkuun loppuun asti sekä HSL:n bussiperätarrainontaa syksyllä kuuden viikon kampanjana.
7.6 Uudistetaan ICT-palvelukokonaisuus tuottavuuden, laadun ja kustannustehokkuuden parantamiseksi.	Selvitetään vaihtoehdot ICT-kumppanin valitsemiseksi Aikataulutetaan ja käynnistetään hankinta	Hankinnan laajuuden ja teknisyyden vuoksi päädytään sopimukseen, jolla ei saavuteta tavoitteiden mukaista lopputulosta. Käytetään tarvittaessa ulkopuolista hankintaosaamista riskin hallitsemiseksi.	Selvitys tehty ja ICT-kumppani valittu. Hankintapäätös tehty ja päätöksenmukainen ICT yhteistyö Tieran kanssa käynnistyi siirtoprojektina 1.9.2022.
7.8 Lisätään avoimuutta ja parannetaan kaupungin imagoa kehittämällä ulkoista ja sisäistä viestintää	Viestitään sosiaalisessa mediassa kaupunginvaltuuston asialistoista ennen kokouksia. Viestitään kaupunginvaltuuston ja -hallituksen kokousten päätöksistä sosiaalisessa mediassa ja kaupungin kotisivuilla.	Riskinä on, että viestintä jää yksittäisten ihmisten vastuulle, jolloin henkilöriskit korostuvat ja viestinnästä voi tulla yksipuolista. Laajennetaan viestinnän osaamista koulutuksin. Hyödynnetään brändikäsikirjaa ja viestintäohjetta koko organisaation viestinnässä.	Asialistat julkaistaan somessa ja kaupungin nettisivuilla ennen kokouksia. Nettisivuilla on myös linkki kokousvideoihin. Päätöksistä on viestitty somessa ja kaupungin nettisivuilla. Sähköisen viestinnän tehostamiseksi on järjestetty huhti- ja syyskuussa somesparrit kaupungin some-kanavien päivittäjille.
7.8 Hyödynnetään Kuninkuusravit 2022 -tapahtumaa onnistuneesti kaupunkimarkkinoinnissa ja viestinnässä.	Toteutetaan toimenpiteet markkinointi- ja viestintäsuunnitelman mukaisesti	Mahdolliset ongelmat tapahtuman toteuttamisessa saattavat vaikuttaa kielteisesti kaupungin imagoon. Riskin hallitsemiseksi tehdään tiivistä yhteistyötä tapahtumajärjestäjän kanssa.	Kaupunkimarkkinointi ja -viestintä on toteuttanut onnistuneesti markkinointi- ja viestintäsuunnitelman mukaiset toimenpiteet. Myös FYK ja L-HKK osallistuivat esittelyosastolle tapahtuman aikana.

TOIMIALA 10 KESKUSHALLINTO

PALVELU 700 VAALIT

TILIVELVOLLINEN Kaupunginsihteeri

700 Vaalit

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT %	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos- %
- menot	51 500	35 620	69,2	51 500	62 843	-43,3
- tulot	0	38 156	0,0	38 156	0	0,0
- netto	-51 500	2 537	-4,9	-13 344	-62 843	4,5

Riskianalyysi, toteutuminen:

--

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

--

Tunnusluvut

	TA 2022	Tot. 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet			
Tilat m ²			

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

--

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne

TOIMIALA 10 KESKUSHALLINTO
PALVELU 710 TARKASTUSTOIMINTA
TILIVELVOLLINEN Tarkastuslautakunta

710 Tarkastustoiminta

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	54 000	23 345	43,2	54 000	22 337	4,5
- tulot	0	0	0	0	0	0
- netto	-54 000	-23 345	43,2	-54 000	-22 337	4,5

Riskianalyysin toteutuminen:

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Tarkastuslautakunnan kokouspäivät	11	12	109,1
Tilintarkastajien tarkastuspäivät	35	23	65,7
Tilat m ²			

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

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne

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

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	2 186 484	1 467 484	67,1	2 186 484	1 232 357	19,1
- tulot	426 000	202 544	47,5	399 000	276 929	-26,9
- netto	-1 760 484	-1 264 940	71,9	-1 787 484	-955 427	32,4

Riskianalyysi, toteutuminen:

Merkittävimpiä kunnille siirtyviä lisävelvoitteita on tullut varhaiskasvatuksen palveluihin sekä uuden oppivelvollisuuslain myötä. Talouden vastuut lisääntyvät vuonna 2022 sekä 2023. Varhaiskasvatuksen lakisääteiset maksuvähennykset konkretisoituvat täysimääräisenä vuonna 2022. Kasvatuksessa ja opetuksessa kiinteistöriskeihin on reagoitu, vapaa-aikapalveluiden kiinteistöjen kuntokartoitukset alkamassa. Liikunnan ja vapaa-ajan maksutuotot eivät ole palaamassa pandemiaa edeltävälle tasolle. Tukipalvelukustannusten merkittävä kasvu vaikeuttaa palvelutuotantoa.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Palvelurakenteeseen ei ole suunnitteilla muutoksia. Talouden seuranta kuukausittain ja nopea reagointi. Toimintamenojen kriittinen tarkastelu kaikissa palveluissa. Tukipalvelujen kasvaneiden kustannusten johdosta harkinnassa lisätalousarvion esittäminen valtuustolle. Palveluiden kasvusta, tukipalvelujen hinnannousuista sekä lisääntyneistä henkilöstökuluista johtuen esitetään lisätalousarviota kaupunginvaltuustolle. Myöskään vesihelmen maksutuotot eivät toteudu suunnitellusti.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet	16	11,7	73,1
Tilat m ²	40	40	100

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

Toimialan tukipalveluissa ei poikkeamia.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
5.1 Kaupungin hyvinvointityön kokonaisuuden haltuunotto	<p>Perustetaan kaupungin Hyvinvointityöryhmä</p> <p>Perustetulle Hyvinvointityöryhmälle määritellään työskentelyn tavoitteet ja toimintasuunnitelma</p>	Hyvinvointityön kokonaisuus on lakiin perustuva (uusi) toimintakokonaisuus. Hyvinvointityöhön tulee varata riittävästi resursseja.	<p>Viranhaltijoista koottu työryhmä aloittanut toimintansa. Luottamushenkilöt mukaan syksyn aikana.</p> <p>Tavoitteiden ja toimintasuunnitelman laatiminen aloitettu.</p>
5.3. Vahvistetaan Forssan nuorisovaltuuston toimintaa	<p>Nuorisovaltuustolle määritellään ohjausryhmä</p> <p>Nuorisovaltuuston vastuuviranomaisen toimesta valmisteluja kokouksia järjestetään vuoden aikana kuusi.</p>	Nuorisovaltuuston jäsenten osaamattomuus kunnallishallinnosta. Riittävä viranhaltijatuki nuvalle.	<p>Vastuuviranhaltija määritelty, mutta ei vielä ohjausryhmää.</p> <p>Valmistelu toimii ja kokoukset tulevat toteutumaan suunnitelman mukaisesti.</p>
5.7 Vakiinnutetaan Lapsiystävällinen kunta -työ	<p>LABU-työkalun käyttöönotto</p> <p>LYK-koordinointiryhmän säännöllinen kokoontuminen: ryhmä kokoontuu neljä kertaa vuodessa.</p>	LYK työskentelyyn ei sitouduta. Kaupungin toimijat keskeisesti mukana LYK toiminnassa.	<p>Otettu käyttöön.</p> <p>Toteutuu suunnitellusti.</p>
7.1 Toteutetaan Pärjäävä Forssa II -toimenpideohjelmaa kaikilla toimialan palvelualueilla	<p>Jokaisella palvelualueella on määritelty tavoitteet Pärjäävä Forssa II -toimenpideohjelmaan omaa toimintaansa koskien</p> <p>Jokainen palvelualue toteuttaa suunnitellusti vuodelle 2022 asettamia tavoitteita ko. toimenpideohjelmaa koskien.</p>		<p>Ei määritelty.</p> <p>Ei määritelty.</p>

TOIMIALA 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT

PALVELU 210 PERUSOPETUS

TILIVELVOLLINEN Sivistysjohtaja

210 Perusopetus

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	13 769 620	10 509 317	76,3	14 169 620	10 497 221	0,1
- tulot	1 628 610	1 247 784	76,6	1 878 610	1 318 608	-5,4
- netto	-12 141 010	-9 261 533	76,3	-12 291 010	-9 178 613	0,9

Riskianalyysi, toteutuminen:

Erityisen tuen oppilaiden ja maahanmuuttajaoppilaiden määrä on edelleen lisääntynyt, jonka johdosta on jouduttu perustamaan lisää opetusryhmiä (3 opetusryhmää) sekä palkkaamaan opettajia ja ohjaajia suunniteltua enemmän.

Osa tästä johtuvista lisäkustannuksista voidaan laskuttaa vuoden lopussa muissa kunnissa asuvien lasten kotikunnilta. Lisääntynyt oppilaiden määrä nostaa valtionosuuksia (ei näy toimialan talousarviossa). Koulukiinteistöihin liittyviin riskiin on reagoitu. Tukipalveluiden (ruoka, siivous ja vuokratulot) sekä oppilaskuljetusten kustannusten nousu.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Talouden jatkuva seuranta ja reagointi. Palvelurakenteeseen ei ole suunnitteilla muutoksia, mutta muutoin toimintamenoja tarkkaillaan kriittisesti (Opetusryhmien optimointi, yhdysluokat jne.) Valtiolta erikseen haettavat avustukset (tasa-arvo ym.).

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Oppilasmäärä	1 420	1 292	90,9
Muiden kuntien oppilasmäärät	50	50	100,0
Henkilötyövuodet	190	131,4	69,2
Tilat m ²	16 200	16 200	100,0

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

Valtiolta saatu erikseen haettavia avustuksia, joilla on palkattu kouluihin lisähenkilöstöä, josta johtuen henkilöstökulujen toteutusprosentti syyskuun lopussa 78,5 %. Tukipalvelujen hinnannousun vuoksi esitetään valtuustolle lisätalousarviota.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
5.1. Lisätään oppilaiden hyvinvointia	<p>Oppilashuollon ja tuen -toimintamalli on otettu käyttöön</p> <p>Kiusaamisen ehkäisyn -tiekartta on hyväksytty.</p> <p>Lukutaidon edistämisen toimenpiteet on määritelty</p>	<p>Erityistä tukea vaativien lasten määrä kasvaa entisestään. Varhainen puuttuminen ja oppilaslähtöiset ja hyvinvointia painottavat palvelut.</p>	<p>Kesken.</p> <p>Valmistelu käynnissä.</p> <p>On pääosin määritelty.</p>
5.3 Lasten Forssa -valtuuston ja oppilaskuntien toiminnan vakiinnuttaminen	<p>Koulujen oppilaskuntien hallituksilla on vähintään 4 kokousta vuoden aikana.</p> <p>Lasten Forssa valtuustolla on vähintään kaksi kokousta vuoden aikana.</p>	<p>Oppilaskunnille tarvitaan aktiiviset oppilaskuntien ohjaajat koulun henkilöstöstä</p>	<p>Toteutuu suunnitellusti.</p>
7.3 Hyödynnetään kehityspotentiaali uuden koulun käyttöönotossa	<p>Koulun henkilöstön osallistuminen monitoimikeskuksen henkilöstökokouksiin</p> <p>Toteutetaan ICT -käyttökoulutuksia, joihin osallistuu koko koulun henkilöstö</p>	<p>Jatketaan vanhalla/nykyisellä toimintamallilla, jolloin oppilaille koituvat hyödyt jäävät pääosin saavuttamatta. Määrätietoinen, näkemyksellinen ja tavoitteellinen johtaminen</p>	<p>Aloitettu syksyllä 2022</p>

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

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT %	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos- %
- menot	5 570 772	3 834 964	68,8	5 563 738	3 773 062	1,6
- tulot	1 801 372	1 104 135	61,3	1 306 803	626 958	76,1
- netto	-3 769 400	-2 730 829	72,4	-4 256 935	-3 146 104	-13,2

Riskianalyysi, toteutuminen:

Palveluissa ja tapahtumissa koronarajoituksia vielä alkuvuoden aikana. Seurauksena kävijämäärissä ja tuloissa ei kaikissa yksiköissä päästä tavoitteisiin. Lisäksi henkilöstöressurssien osalta tilanne on vaikeutunut kirjastossa sekä nuorisopalveluissa.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Talven ja kevään koronarajoitusten jälkeinen palveluiden markkinointi ei ole riittänyt kävijämäärätavoitteen saavuttamiseksi kaikissa yksiköissä. Seutukunnalliset palvelusopimukset on solmittu liikuntapalveluita koskien. Seutukirjaston perustamisesta ei ole päätöstä, mutta kirjastopalveluiden ostosopimuksen 2022–23 mukaan kaupunki laskuttaa kuntia palvelusta, jonka avulla pidetään yllä Louna-kirjastojen yhteistä asiakasrajapintaa. Kuosikeskus avattiin yleisölle 29.4.2022. Taksoja ja tilavuokria on tarkistettu liikuntapalveluissa. Uudet hinnat astuivat voimaan 15.8.2022. Akvarellin liikuntasalin osalta hinnoittelu tapahtuu tuntipohjaisesti.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Nuorisopalveluiden käynnit	17 300	14 450	83,5
Kirjastokäynnit	90 900	54 145	59,6
Museokäynnit	7 500	9 333	124,4
Jäähallin käyttötunnit	1 600	1 353	84,6
Harjoitushallin käyttötunnit	1 200	726	60,5
Feeniksin käyttötunnit	1 500	1 089	72,6
Vesihelmen kävijämäärä	113 000	89 456	79,2
Vesihelmen kokonaiskävijämäärä * sis. kaikki ohjatut ryhmäliikuntatunnit	136 000	90 963	66,9
Henkilötyövuodet	40	30,8	77,0
Tilat m ²	21 360	21 360	100,0

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

Kävijämäärissä ja tulotavoitteissa ei päästä koronapandemian jatkumisen vuoksi tavoitteeseen. Kate ei toteudu: käyttömenoissa syntyy hiukan säästöä, mutta palvelualueen tulot toteutunevat vain n. 70 %:sti.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
5.1 Toteutamme vapaa-aikapalveluiden ja nuorisotoimen toimintaohjelmien toimenpiteitä v. 2022 edistääksemme vapaa-aikapalveluiden hyvinvointivaikutuksia.	<p>Pääkirjastossa otetaan käyttöön omatoimiaika kevään 2022 aikana.</p> <p>Laaditaan liikuntapoliittinen ohjelma 30.6. mennessä.</p> <p>Koulunuorisotyön organisointi uudistuvan kouluverkon yläkouluissa syyslukukauden 2022 alkuun mennessä.</p>	Edellyttää yksiköiden esimiesten toimia varata riittävä aikaresurssi toimenpiteiden valmiiksi saamiseen. Yhteinen sitoutuminen tavoitteeseen edesauttaa toteutumista.	<p>Laajennetut aukioloajat (omatoimikirjasto) otettu pääkirjastossa käyttöön 21.3.2022.</p> <p>Liikuntapoliittinen ohjelma käynyt lautakunnassa 30.8.2022. Hyväksytty valtuustossa 3.10.2022.</p> <p>Keskuskoulun ja Akvarellin rehtorien kanssa käyty keskustelut koulunuorisotyön uudelleen organisoinnista. Toteutukseen ei ole vielä päästy resurssipulan takia.</p>
5.2. Edistämme v. 2022 aikana kaupunkilaisten yhdenvertaisuutta vapaa-aikapalveluissa toimenpitein, jotka vahvistavat kaupungin sosiaalista kestävyyttä.	<p>Forssan museo järjestää lapsille ja nuorille sekä lapsiperheille maksuttomia tapahtumia vuoden aikana 12 kertaa.</p> <p>Kaupunginkirjasto järjestää lapsille ja nuorille sekä lapsiperheille maksuttomia tapahtumia vuoden aikana 12 kertaa.</p> <p>Liikuntapalvelut järjestää lapsille ja nuorille sekä lapsiperheille maksuttomia tapahtumia vuoden aikana 12 kertaa.</p> <p>Nuorisopalvelut järjestää Kojjärven kylän alueella kolme kertaa pop up -nuokkarin.</p> <p>Nuorisopalvelut järjestää lapsille ja nuorille sekä lapsiperheille maksuttomia tapahtumia vuoden aikana 12 kertaa.</p>	Neljä palveluyksikköä viidestä voi tuottaa maksuttomia tapahtumia, jolloin yksikkökohtaiseen määrään voidaan olemassa olevien resurssien puitteissa myös sitoutua.	<p>Tammi-syyskuun aikana museolla järjestetty 5 maksutonta tapahtumaa perheille ja osallistuttu Jätteiden yö -tapahtumaan. Lisäksi järjestetty mediamysteeri-kierrokset koululaisille 6 krt, liita ja langan tarina 6 krt ja Kehräämökierrokset eskareille 10 krt. Vapaaehtoistoiminta käynnistyi uudelleen Japaninäyttely valmisteluissa.</p> <p>Kirjastolla maksuttomia tapahtumia syyskuun loppuun mennessä 9.</p> <p>Liikuntapalveluissa kevätkaudella 21 krt yleisöluisteluita sekä 2 muuta maksutonta tapahtumaa. Yleisöluistelut jatkuneet 4.9. alkaen.</p> <p>Kesäkuussa järjestettiin Matkussa ja Kojjärvellä 2 Pop-up nuokkaria.</p> <p>Nuorisopalveluilla maksuttomia tapahtumia syyskuun loppuun mennessä 11.</p>
5.3 Otamme kaupunkilaiset mukaan vapaa-aikapalveluiden kehittämiseen v. 2022 edistääksemme kaupungin	<p>Liikuntapoliittisen ohjelman laatimisessa kuullaan kaupunkilaisia ja/tai liikuntaseuroja.</p> <p>Lasten Liikennepuiston suunnittelussa kuullaan lapsia (lapsiperheitä).</p>	Aika- ja henkilöresurssi voivat muodostaa riskin toteutumiselle. Palveluyksiköiden esimiesten yhteistyön avulla kuuleminen ja	Liikuntapoliittisen ohjelman laatimisessa kuultu vanhusneuvosto, Hyky, junioriseurafoorumi, lisäksi toteutettu kuntakysely, yhdistyskysely sekä koululaisten harrastekysely.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
sosiaalista kestävyttä.	Kaupunkilaiset voivat osallistua kulttuuripalkinnon saajan valintaan esittämällä omia ehdotuksiaan.	osallisuuden lisäämisen tapa mietitään jokaiselle yksikölle sellaiseksi, että se voidaan toteuttaa.	Lapsia on kuultu liikennepuistossa juhannusviikolla. Lapset ovat piirtäneet tai kirjoittaneet toiveistaan liikennepuistosta. Heinäkuussa jatkettiin kuulemista. Kulttuuripalkinnon saajan valinta vasta syksyllä 2022.
5.6 Palautamme v. 2022 palvelutarjontamme koronapandemiaa edeltävälle tasolle edistääksemme palveluidemme terveys- ja hyvinvointivaikutuksia.	Forssan museon kävijämäärä saavuttaa vähintään 80 %:n tason (2019 kävijöitä 9 171). Kaupunginkirjaston kävijämäärä saavuttaa vähintään 80 %:n tason (2019 kävijöitä 113 695). Liikuntatoimen omien tapahtumien, tilaisuuksien ja liikuntaryhmien kävijämäärä saavuttaa vähintään 80 %:n tason (2019 kävijöitä 8 983). Nuorisopalveluiden kävijämäärä saavuttaa vähintään 80 %:n tason (2019 kävijöitä 21 568). Vesihelmen kävijämäärä saavuttaa vähintään 80 %:n tason (2019 kävijöitä 140 409).	Palvelutarjontaa avataan jo loppuvuoden 2021 aikana. Oletuksena on, että rokotuskattavuus paranee, jotta palveluita ei tarvitse uudestaan rajoittaa. Yksiköiden esimiehet sitoutuneet tehostettuun markkinointiin resurssien puitteissa, jotta tavoite voitaisiin saavuttaa.	Museon kävijät syyskuun 2022 loppuun mennessä 9 333. Pääkirjaston kävijöitä 54 145. Liikuntatoimen tapahtumiin osallistujia 30.6. mennessä arviolta 2 500. Syyskuun loppuun mennessä 14 450 kävijää nuorisopalveluissa. Vesihelmen kävijämäärä 30.9. mennessä oli 89 456.
6.1 Kulttuurimatkailun kehittämishankkeessa vahvistamme kaupungin kestävä elinvoimaa v. 2022 lisäämällä kaupungin tunnettuutta Suomessa ja Euroopassa.	Tekstiili- ja teollisuushistoria-matkailun kehittämishankkeessa tehdään kolme teemareittiä.	Teemareitit (toimenpiteet) sisältyvät hankesuunnitelmaan, joten toteutumislle ei ole olemassa merkittäviä riskejä.	Kesällä toteutettiin 4 pilottia.
6.4 Kulttuurimatkailua tukevin toimenpitein vahvistamme v. 2022 aikana kaupungin	Kaksi näyttelyä, joissa esitellään Forssan kuosiperintöä. Kaksi tapahtumaa Forssan kuosiperintöön liittyen.	Yksikön esimiehen sitoutumisen ja yksikön työn organisoinnin kautta toimenpiteet mahdollista	Kuosiperintöä esiteltiin kolmessa näyttelyssä: Maria Jernkvistin Kuosien juhlaa, Kuosikeskuksen näyttely ja Katri Mattilan näyttely. Neljä tapahtumaa kuosiperintöön liittyen: luento Ommel-tapahtumassa (Espoo),

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
<p>kulttuurista kestävyttä.</p>	<p>Kaksi yhteistä toimenpidettä matkailutoimijoiden kanssa.</p> <p>Yksi kaupunkikuvaan vaikuttava kuositeko.</p>	<p>toteuttaa, vaikka aika- ja henkilöresurssi vähäinen.</p>	<p>kuosisuunnittelijoiden Forssakävelyt perjantaisin kesän ajan, Tekstiili- ja teollisuushistoriaprojektin pilotit kesän aikana sekä luento Bunka-muotikoulussa (Tokio) opiskelijoille.</p> <p>Matkailuhankkeen kick off-tilaisuus oli jo joulukuussa 21. Matkailutoimijoiden kanssa suunniteltiin ja toteutettiin kesäkaudella neljä matkailuhankkeen pilottia. Kehräämöesitteen valmistelu.</p> <p>Akvarellin liikuntasalin graafinen betoni sekä sisöosan seinämaalaus ja sisäteippaukset. Kuosikeskuksen ikkunoiden kuositeippaukset.</p>
<p>7.4 Seutukunnallisten palvelusopimusten avulla tuemme kaupungin taloudellista kestävyttä v. 2022.</p>	<p>Erityisliikunnan järjestämisestä on solmittu sopimukset vuodeksi 2022 kaikkien seudun kuntien kanssa.</p> <p>Louna-kirjastojen yhteisten palveluiden tuottamisesta on solmittu sopimus seudun kuntien kanssa vuodeksi 2022.</p> <p>Vesihelmessä järjestetään koululaisuinteja seudun kaikille kunnille vuonna 2022.</p>	<p>Riskinä, että naapurikunnat päättävät järjestää palvelunsa toisin tai luopua niistä kokonaan. Oman esimiestyömme sitoutumisen kautta maksimoidaan yhteistyön jatkumisen mahdollistaminen.</p>	<p>Sopimukset kaikkien kanssa tehty.</p> <p>Kirjastopalveluiden tuottamista koskeva sopimus allekirjoitettu jokaisessa Louna-kirjastokunnassa 15.2.2022.</p> <p>Kaikki seudun kunnat hankkivat koululaisuintipalveluja Vesihelmestä.</p>

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

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT %	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos- %
- menot	5 031 436	3 723 717	74,0	5 031 436	3 785 961	-1,6
- tulot	1 129 503	739 488	65,5	1 071 500	679 517	8,8
- netto	-3 901 933	-2 984 229	76,5	-3 959 956	-3 106 444	-3,9

Riskianalyysi, toteutuminen:

Tavoitteena olevat "Työyhteisön jäsenet kokevat yhteenkuuluvuutta ja ovat motivoituneita työhönsä", "Palveluprosessien kokonaisuus palvelee seutukunnan asukkaita parhaalla mahdollisella tavalla" ja "Väestön koulutustason nousu palvelualueen laajan ja laadukkaan koulutuksen avulla" eivät sinällään sisällä riskejä.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Kiinnostavuuden lisääminen: mm. Forssa.tv:n kautta markkinoinnin ja tunnettavuutta on parannettu, opetuksen laatua ja laajuutta on parannettu. Yhteistyö eri oppilaitosten kanssa: useita yhteishankkeita on aloitettu. Kestävän kehityksen mukainen strategiatyö on aloitettu.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Kansalaisopiston (netto-)opiskelijamäärä	1 800	1 335	74,1
Kuvataidekoulun opiskelijamäärä	290	275	94,8
Lukion opiskelijamäärä	440	412	93,6
Musiikkiopiston opiskelijamäärä	445	386	86,7
Kansalaisopiston opetustunnit	5 000	3 024	60,1
Kuvataidekoulun opetustunnit	2 520	1 722	68,3
Lukion opetustunnit	17 000	14 250	83,8
Musiikkiopiston opetustunnit	13 970	8 751	62,6
Henkilötyövuodet	60	43,0	71,7
Tilat m ²	8 428	8 428	100,0

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

--

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit/aikataulu	Tilanne
5.4 Työyhteisön jäsenet kokevat yhteenkuuluvuutta ja ovat motivoituneita työhönsä.	Mm. työhyvinvointiin ja muuttuvaan opetusmaailmaan liittyvät koulutukset ja tapahtumat.	Koulutukset v. 2022 aikana.	Yhteisiä tilaisuuksia on pidetty, yhteisen strategian laadinta on aloitettu.
7.6 Palveluprosessien kokonaisuus palvelee seutukunnan asukkaita parhaalla mahdollisella tavalla.	Palveluprosessien laadukas kuvaus ja toteutus	Palveluprosessit tehty v. 2022 aikana.	Palveluprosessikokonaisuuden tarkempi suunnittelu ja kuvaus ja prosessien kuvaus on aloitettu. Aloitetaan elokuussa 22 kestävän kehityksen sertifiointi -hanke.
8.4 Väestön koulutustason nousu palvelualueen laajan ja laadukkaan koulutuksen avulla.	Monipuolinen opetustarjonta seutukunnan asukkaille: mm. osaamisen tunnustamisen mahdollistava prosessi, oppilaitosyhteistyö.	Hankkeet ja kehittämistyö jatkuvat v. 2022	Osaamisen tunnustamisen prosessi aloitettu Wahren-opistossa, oppilaitosyhteistyön kehittäminen mm. hankkeissa on aloitettu. Palvelualueen kestävän kehityksen sertifiointi -hanke on aloitettu.

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

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	8 073 675	6 399 300	79,3	8 591 733	6 184 668	3,5
- tulot	802 170	1 335 625	166,5	1 027 180	940 353	42,0
- netto	-7 271 505	-5 063 675	69,6	-7 564 553	-5 244 315	-3,4

Riskianalyysi, toteutuminen:**Granite-ohjelmaan kirjatut, toimintaympäristöön liittyvät riskit**

- Lakien ja säädösten implementointi: implementointi toteutettu ja toteutetaan loppuvuonna suunnitellusti, joten riski ei toteudu.
- Väestörakenteen muutos ja vaihtelut varhaiskasvatuspalveluiden tarpeessa: riskiin on varauduttu suunnitelmallisella seurannalla ja mahdollisimman oikea-aikaisella reagoinnilla; riski todentunut osallistumisasteen edelleen lisääntyessä ja samanaikaisesti henkilöstön rekrytointihaasteiden kasvaessa.
- Kelpoisten sijaisten heikko saatavuus: riski todentuu edelleen, mutta tilanne ollut elo-syyskuussa hiukan kevätkuukausia helpompi. Tilannetta pyritään parantamaan vielä loppuvuonna mahdollisuuksien mukaan omilla toimilla, kuten toteuttamalla uusia avauksia oppilaitosyhteistyössä ja monipuolistamalla rekrytointikanavia.
- Palvelupolkujen kuvaaminen: riski ei ole toteutunut, eikä toteudu, koska riskin torjumiseen asetettu toiminnallinen tavoite toteutuu vuoden loppuun mennessä huolimatta tavoitteen toimenpiteiden toteutusaikataulujen viivästymisestä.
- Henkilöstön riittävyys ja saatavuus: riski on todentunut merkittävästi. Tähänkin riskiin on pyritty vastaamaan omin – toki rajallisin – keinoin mm. rekrytointia edelleen tehostamalla ja Forssan hyvää työnantajakuva ylläpitämällä. Riski tulee mitä ilmeisimmin todentumaan myös jatkossa johtuen kelpoisen varhaiskasvatuksen työvoiman heikosta saatavuudesta sekä tiettyjä ammattiryhmiä koskevasta varhaiskasvatuksen palkkojen kilpailukyvyttömyydestä Forssassa verrattuna muihin kuntiin.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Edelleen on panostettu palvelutarpeen seurantaan sekä resursoinnin ennakoarvioinnin kehittämiseen ja resurssien kohdentamiseen.

Elokuun alussa toimintansa aloittaneen Akvarellin päiväkotiiin kootaan toiminnot Kurjenpesän ja Taikatuulen päiväkodeista; ko. päiväkodin filiaalina toimii toimintavuoden 2022-2023 Pikku-Akvarelli (ent. Taikatuulen päiväkodin tilat). Koska Akvarellin päiväkoti aloitti näin toimintansa asiakastarpeisiin perustuen volyymiltaan aiemmin suunniteltua laajempaan, luovuttiin 1.8.2022 alkaen Hämeentie 17:stä sekä yhdestä tilasta Päiväkoti Axel Wahrenissa.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
0-6 -vuotiaiden ikäluokka (lkm)	751*)	708	94,2
1-6 -vuotiaiden osallistumisaste varhaiskasvatukseen ja esi- opetukseen (%)	84	85	101,1
Varhaiskasvatuksen lapsimäärä			
1-2 -vuotiaat	108	113	104,6
3-5 -vuotiaat	308	306	99,3
esioppilaat	129	124	96,1
Henkilöstö nimikkeittäin (lkm)			
varhaiskasvatuksen opettajat	36	34,5	95,8
varhaiskasvatuksen sosionomit	3	2	66,7
varhaiskasvatuksen lastenhoitajat,	51	65	127,5
varhaiskasvatuksen erityisopett.	5	4	80,0
muut (pk-johtajat, pphoitajat, vto:t, pk-työntekijät, palv.koord.,hanke työntekijät, kop)	47	53,5	113,8
Henkilötyövuodet	142	114,5	80,6
Tilat m ²	5 006	5 006	100,0

*) vuonna 2022 syntyneiden eli alle 1-vuotiaiden ikäluokka arvioitu 100:ksi

Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta

Toiminnalliset tavoitteet toteutetaan vuoden loppuun mennessä suunnitellusti yhtä toimenpidettä lukuun ottamatta.

Talousarvio tulee ylittymään. Merkittävää ylitystä syntyy henkilöstömenoista (vrt. hankehenkilöstö ja useamman kasvatusvastuu työntekijän arvioitua suurempi tarve) sekä palvelujen ostoissa (vrt. ravitsemuspalvelujen kustannusten kasvu). Henkilöstömenojen ylitystä tulee kompensoimaan saatu runsas hankerahoitus.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
5.3 Lisätään varhaiskasvatuksen asiakkaiden osallisuutta.	Palvelualueella on koottu menetelmä- ja materiaalipankki ei-suomea äidinkielenään puhuvien lasten ja huoltajien palveluarviointien toteuttamiseksi ja mielipiteiden kuulemiseksi.	Tavoite toistuu vuosittain, kaikessa palvelutoiminnassa ja kokoaikaisesti. Tavoitteeseen liittyvät riskit kohdistuvat henkilöstön osaamiseen. Riskeihin vastataan työntekijöiden osaamispääomaa kasvattamalla.	Asiakkaiden osallisuuden mahdollistuminen yhdenvertaisesti on jatkuva tavoite. Kuluvana vuonna asetettu tavoite tulee toteutumaan.
5.4 Lisätään ja ylläpidetään varhaiskasvatuksen henkilöstön työhyvinvointia ja työssä jaksamista	<p>Päiväkodeittain laaditaan suunnitelmat tavoitteen mukaiseen toteutukseen.</p> <p>Kaikissa päiväkodeissa on toteutettu työhyvinvointia lisäävän ja ylläpitävän toiminnan suunnitelma.</p> <p>Palvelualueella järjestetään koko henkilöstöä koskien säännöllisesti toteutuva liikunnallinen työhyvinvointi-interventio.</p>	Erilaiset työhyvinvointia tukevat interventiot ajoittuvat koko vuodelle ja ne toteutuvat jokaisessa yksikössä oman, tarkemman suunnitelman mukaisesti. Riskejä ko. tavoitteen toteutumiseksi ovat toimenpiteiden toteuttaminen työajalla sekä yhä kiristyvät olosuhteet. Riskeihin varaudutaan ennakkoinnilla ja toimenpiteiden hyvällä suunnittelulla	Tavoitteeseen liittyvä toimintaympäristön synnyttämä riski on todentunut kevään ja alkusyksyn pandemia- ja työmarkkinatilanteesta sekä heikosta henkilöstön saatavuudesta johtuen. Riskin toteutumiseen on vastattu noudattamalla laadittua varautumissuunnitelmaa ja erilaisia henkilöstöjärjestelyjä toteuttamalla sekä yksikkökohtaisia työhyvinvointitoimia tehostamalla. Tavoite tulee kuitenkin toteutumaan suunnitellusti.
5.7 Vahvistetaan lasten valmiuksia toimia yhdessä toistensa kanssa.	<p>Jokaisessa päiväkodissa ja perhepäiväkodissa laaditaan/päivitetään Toista kunnioittavan käytöksen -suunnitelma aikuisen työn tueksi toista loukkaavan käytöksen ehkäisemiseksi lapsiryhmissä.</p> <p>Yhdenvertaiset lapset -hankkeen tuella kootaan koko palvelualueen henkilöstön käyttöön tunne- ja vuorovaikutustaitojen tukemisen materiaalipankki.</p> <p>Jokaisessa yksikössä valitaan heille sopivat menetelmät tai toimintatavat kootusta tunne- ja vuorovaikutustaitojen tukemisen materiaalipankista ja</p>	Tavoitetta edistetään eri toimenpitein läpi vuoden. Tavoitteen toteuttamiseen ei liity oleellisia riskejä.	Tavoite toimenpiteineen on toteutettu.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
	kirjataan ne vuosi- ja lukuvuosisuunnitelmiin.		
Lisätään varhaiskasvatuksen henkilöstön mahdollisuuksia hyödyntää työssään tarvitsemaansa tietopääomaa.	<p>Liitetään IMS-ohjelman prosesseihin kaikki niihin oleellisesti kuuluvat toimintaohjeet ja muut dokumentit.</p> <p>Perehdytetään varhaiskasvatuksen henkilöstö IMS-ohjelman käyttöön.</p> <p>Arvioidaan IMS-ohjelman käyttöönottoa.</p>	Tavoite toimenpiteineen ajoittuu koko talousarviovuodelle. Riskit tavoitteen saavuttamisessa liittyvät työntekijöiden motivaatioon IMS-ohjelman käyttöönotossa sekä käyttöönoton teknisten kysymysten ratkaisemiseen. Riskeihin pyritään vastaamaan johdon ja esimiesten esimerkillä, käyttöönoton optimaalisella aikataulutuksella sekä yhteistyöllä toimialan ja kaupungin ICT-toimijoiden kanssa.	Arvioidut riskit eivät ole todentuneet, mutta haasteita tavoitteen toteutusaikatauluun on aiheuttanut tekninen toteutus. Arviointitoimenpidettä lukuun ottamatta tavoite tulee kuitenkin toteutumaan.
7.8 Lisätään tavoitteellista viestintää varhaiskasvatuksessa palvelualue- ja yksikötasolla.	<p>Määritellään palvelualue- ja yksikkökohtaisesti viestintävastaavat ja heidän toimenkuvansa.</p> <p>Arvioidaan Viestintäjärjestelmän mukaisen toiminnan toteutumista.</p>	Riskinä tavoitteen toteuttamiselle on aikaresurssin vähyys. Riskiin pyritään vastaamaan esimiesten sitoutumisella teemaan ja työn organisoinnilla siten, että tavoitteen mukainen toiminta on henkilöstöä kuormittamatta mahdollista.	Riski ei ole todentunut ja tavoitteen toteuttaminen etenee suunnitellusti.

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

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	4 295 708	2 946 168	68,6	3 950 500	3 071 816	-4,1
- tulot	2 350 660	1 555 900	66,2	2 204 107	1 463 416	6,3
- netto	-1 945 048	-1 390 269	71,5	-1 746 393	-1 608 400	13,6

Riskianalyysi, toteutuminen:

Palvelutoiminta on toteutunut valtaosin suunnitellusti. Toimintakate 71,5 % ja sen ennuste ovat talousraamissa. Työmarkkinatuen kuntaosuutta on maksettu viime vuotta vähemmän. Laaja työttömyys on vähentynyt ja työllistyminen työmarkkinoille on ollut positiivista. Mahdollinen taantumien alku loppuvuoden aikana on keskeisin negatiivinen riski.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Työpajarakenneuudistuksen hyödyntäminen palvelutoiminnassa, kustannustehokkuuden parantaminen työpajoilla ja valmistuksessa, systeeminen yhteistyö työllisyysverkoston kanssa, materiaali- ja palveluostojen hallinta, ennakoitiedon ja tilannekuvan ylläpitäminen ja johtopäätösten mukainen toimintatapa.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot. 30.9.	Tot-%
Osallistumisaste (Kelasto vuosi ka. %)	51	53	104,0
Positiivinen eteneminen palveluissa (%)	12	25	208,0
Työmarkkinatuen kuntaosuus (ka. € / kk)	76 250	62 491	82,0
Yritystiimin yrityskäynnit (kpl)	20	10	50,0
Asiakasohjauksen jatkosijoittumiset (kpl)	700	679	97,0
Asiakastytyväisyys (arvosana)	8,8	8,2	93,0
Työpaja-osallistumisaste (ka. %)	30	36	120,0
Henkilötyövuodet	65	43,8	67,4
Tilat m ²	3 547	3 547	100,0

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

Tavoitteet toteutuvat talousarvion mukaisesti. Toimintakatteen ennakoitaan toteutuvan hieman ylijäämäisenä. Tuista ja korvauksista aiheutuu tuottojen alijäämää, jota vastaava määrä pystytään ennusteen mukaan tasapainottamaan käyttötaloudesta.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
4.2 Työnantajien kanssa	Toteutetaan Yritystiimin monialaisia yrityskäyntejä eri toimialoille	Yhteistyömalli	Q1-3: 10 kpl tehty, kartoitettu rekrytointitarpeita, seudullinen verkostotyö.
6.2 Pitovoimaa lisäävä kotouttamistyö	Rakennetaan osakokonaisuus kieli- ja työelämävalmiuksien edistämiseksi työpajoilla Suomen kielen osaamisen arvioimisen kriteerit ja työmenetelmät määriteltä asiakasohjauksessa	Menetelmien vaativuus, käytettävissä oleva asiakasaika.	Q1: aloitus Q2: pilotti työpajalla. Q1: aloitus Q2-3. Arviointi- ja suunnitelmapohjat.
7.6 Liinisti kehittäen ja resurssiviisaasti toimien	Tehdään palvelualueen toimintajärjestelmän kuvaus	Projektinhallinta	Q1-2: suunnittelu, Q3-4: toteutus, etenee.
7.7 Tuloksekas verkosto	Rakennetaan työllisyydenhoidon allianssiyhteistyötä verkoston kanssa	Yhteistyömahdollisuuksien laatu, asiantuntijoiden osallistuminen valmisteluun	Q1: Ohjausryhmä- ja työryhmien yhteistyö, yhteydenpito ja suunnittelu. Q2: hankevalmistelu, ohjausryhmä. Q3: työryhmätyöskentely jatkunut.
8.4 Vaikuttava pajatoiminta	Asiakasohjauksen suuntaaminen toimialalähtöiseksi syventämällä osaamisen vahvistamiseen keskittyvän valmennusmallin käyttöä työpajoilla	Työpajauudistus ei etene	Q1: Valmennusmallia kehitetty ja käytetään. Q2: Tutkintokohtaista määrittelyä ja arviointia. Q3: toimialakohtainen yritys yhteistyö

TOIMIALA 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT

PALVELU 285 SOSIAALIPALVELUT

TILIVELVOLLINEN Sivistysjohtaja

285 Sosiaalipalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	30 409 140	21 182 760	69,7	32 109 140	21 318 950	-0,6
- tulot	0	0	0	0	0	0
- netto	-30 409 140	-21 182 760	69,7	-32 109 140	-21 318 950	-0,6

Riskianalyysi, toteutuminen:

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

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

Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän osavuosikatsauksen 1.1. – 30.9.2022 perusteella ennuste on laadittu 1 700 000 € talousarviota suuremmaksi. Ylityksen taustalla ovat mm. kasvaneet palvelujen ostot lastensuojelun laitoshoidossa, shl-asumispalveluissa, vammaispalveluissa ja vanhusten asumispalveluissa.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne

TOIMIALA 20 SIVISTYS- JA TULEVAISUUSPALVELUT
PALVELU 290 TERVEYSPALVELUT
TILIVELVOLLINEN Sivistysjohtaja

290 Terveyspalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	41 560 330	33 055 657	79,5	40 060 330	29 642 262	11,5
- tulot	0	0	0	0	0	0
- netto	-41 560 330	-33 055 657	79,5	-40 060 330	-29 642 262	11,5

Riskianalyysi, toteutuminen:

--

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

--

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Forssan seudun hyvinvointiky:			
Yleissairaudet:			
poliklinikkakäynnit	15 217	10 411	68,4
hoitajaksot	1 613	937	58,1
Psykiatria:			
poliklinikkakäynnit	12 755	8 108	63,6
hoitopäivät	2 757	1 961	71,1
Kansanterveystyö:			
avohoidon käynnit	73 863	49 061	66,4
vuodeosastojen hoitopäivät	3 540	2 966	83,8
päiväsairaalakäynnit			
sairaansijojen määrä			
Ympäristöterveydenhuolto:			
terveystarkastukset	591	406	68,7
eläinlääkintähuoltokäynnit	1 830	1 771	96,8
eläinsuojeluasiakkaat	8	7	87,5

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

Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän osavuosisikatsauksen 1.1. – 30.9.2022 sekä Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin ennusteen perusteella ennuste on laadittu 1 500 000 € talousarviota pienemmäksi. Kokonaisuudessaan sote-palveluiden ylitykseksi on ennakoitu 200 000 euroa. Lopulliseen ylitykseen vaikuttaa oleellisesti kuntayhtymissä tehtävät talousarviomuutokset ja niiden vaikutukset kuntalaskutukseen.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne

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

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	369 883	277 900	75,1	376 910	281 019	-1,1
- tulot	1 000	16 120	1612,0	15 000	1 073	1402,3
- netto	-368 883	-261 781	71,0	-361 910	-279 946	-6,5

Riskianalyysi, toteutuminen:

Toiminnallisten tavoitteiden riskiarviot ovat ko. tavoitteen LATO seurannassa.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Talouden toteutuma on edennyt suunnitelman mukaisesti.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet	1 (2)	1,8	180,0
Tilat m ²	58	58	100,0

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

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
1.1 Turvallisen ja viisaan liikkumisen ryhmän toiminta ja laajentuminen	Kaksi kokousta laajennetulla kokoonpanolla vuodessa	Onko osallistujilla riittävä sitoutuminen ryhmän toimintaan	Vuoden toinen kokous on pidetty ja osallistuminen on ollut kohtuullisen hyvää.
4.5 Tekninen ja ympäristötoimi osallistuu aktiivisesti omiin sekä FYKin ja muiden tahojen mukana kestävän kehityksen hankkeisiin	Kaksi hanketta. Hankkeisiin osallistuminen arvioidaan ja päätetään niiden tarpeellisuuden mukaan ja omat hankeresurssit arvioiden. Tavoitetaso on mahdollista ylittää.	Hankerahoituksen saatavuus ja hankkeisiin osallistuvan henkilöstön aikaresurssin riittävyys.	Kaksi hanketta on valmistunut ja niiden loppuraportit on toimitettu rahoittajille. Oman henkilöstön resursointi hankkeisiin oli haasteellista mutta onnistui kuitenkin hyvin.
7.1 Toimialan kokonaistaloudellinen toiminta	Toimialasitovuustas on talousarvion toteutumisen varmistaminen. Raportointi kuukausittain. Mahdollisten toimialan sisäisten talousarviomuutosten asianmukainen toteuttaminen.	Muuttuvat olosuhteet (esim. sää-, terveys-, tai muissa olosuhteissa tapahtuvat ennakoimattomat muutokset)	Polttoaineiden ja joidenkin muiden materiaalien kustannusten nousu on haastanut kustannusten pysymistä talousarvion puitteissa. Toimialan uskotaan kuitenkin pysyvän talousarviossa.
8.3 Kaikilla on mahdollisuus osallistua tarpeellisiin henkilöstökoulutuksiin	Pyydetyt/toteutuneet koulutukset kuukausittain	Kaikille työtehtäville ei välttämättä tarpeellisia koulutuksia löydy. Määrärahan riittävyys.	Toimialan henkilöstö on päässyt työn kannalta tarpeellisiin koulutuksiin pyyntönsä mukaisesti eikä määrärahaa olla ylittämässä.

TOIMIALA 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI

PALVELU 510 MAANKÄYTTÖPALVELUT

TILIVELVOLLINEN Kaupungeingeodeetti

510 Maankäyttöpalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2022 + muutos	Kirjanpito 30.9.2022	TOT %	Ennuste 31.12.2022	Edell. vuosi 30.9.2021	Muutos- %
- menot	618 430	515 255	83,3	647 930	529 818	-2,8
- tulot	705 050	530 637	75,3	735 050	513 267	3,4
- netto	86 620	15 382	17,8	87 120	-16 551	-192,9

Riskianalyysi, toteutuminen:

Tontinmyynnin toteutuminen suunnitellusti on yhä epävarmaa.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Uusien toimintatapojen jatkuva ennakkoluuloton soveltaminen.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Rekisteröidyt kiinteistöt kpl	20	14	70,0
Luovutetut tontit kpl	10	4	40,0
Vuokratut viljelysmaat ha	250	250	100,0
Henkilötyövuodet	7	5,1	72,9
Tilat m ²	121	121	100,0

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

30.9.2022 mennessä tontinmyyntitavoitteesta (125 t€) on toteutunut noin 29 t€.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
1.3 Edesautetaan riittävää tonttitarjontaa asumisen ja yritystoiminnan tarpeisiin.	Valtuusto vahvistaa kullekin talousarviovuodelle määrärahan käytettäväksi maanhankintaan. Määrärahaa on käytetty ns. raakamaan hankintaan tulevaa kaavoitusta varten sekä ns. pakollisiin lunastustoimituksiin.	Määrärahan riittävyys	30.9.2022: Määrärahaa käytetty 2.000 € eli noin 1 %.
3.3 Edesautetaan virkistysalueiden hankkimista kuntalaisten tarpeisiin.	Valtuusto vahvistaa kullekin talousarviovuodelle määrärahan käytettäväksi maanhankintaan. Määrärahaa on käytetty ns. raakamaan hankintaan tulevaa kaavoitusta varten sekä ns. pakollisiin lunastustoimituksiin. Määrärahaa voidaan tarpeen vaatiessa käyttää myös virkistysalueiden/vastaavien osien vapaaehtoiseen hankintaan, lähinnä kuitenkin tapauksissa, joissa kysymyksessä on liittyminen olemassa oleviin virkistysalueisiin.	Määrärahan riittävyys	30.9.2022: Määrärahaa käytetty 2.000 € eli noin 1 %.
3.3 Loimijokeen rajoittuvien osakaskuntien toiminnan aktivointi	Aloitetaan selvitystyö Loimijokeen rajoittuvien osakaskuntien (7 kpl) yhdistämiseksi palvelualueen viranhaltijan toimesta.	Onnistuuko osakaskuntien muiden toimijoiden aktivoiminen	30.9.2022: Selvitystyö aloitettu, mutta siirtyy myös vuodelle 2023.
4.1 Edesautetaan riittävää tonttitarjontaa yritystoiminnan tarpeisiin.	Valtuusto vahvistaa kullekin talousarviovuodelle määrärahan käytettäväksi maanhankintaan. Määrärahaa on käytetty ns. raakamaan hankintaan tulevaa kaavoitusta varten sekä ns. pakollisiin lunastustoimituksiin.	Määrärahan riittävyys	30.9.2022: Määrärahaa käytetty 2.000 € eli noin 1 %.
5.2 Kaupungille tulevien yksityisteiden tieyksikkömaksujen oikeudenmukaisuus ja yhteismitallisuus	Palvelualueen viranhaltija osallistuu vähintään yhteen ja enintään viiteen tiekunnan vuosikokoukseen.	Äänileikkuri rajaa kaupungin vaikutusmahdollisuuksia tiekuntien päätöksenteossa	30.9.2022: Ei vielä osallistuttu kokouksiin.

7.7 Keskinäisen yhteistyön lisääminen ja syventäminen Maankäytön suunnittelu - palvelualueen kanssa.	Jatketaan v. 2020 alkanutta projektia. Tarkoitus on tunnistaa sellaisia tehtäväkokonaisuuksia, joissa voidaan puolin ja toisin tarjota resurssia. Kysymyksessä on luonteeltaan jatkuva projekti.	Resurssien riittävyys	30.9.2022: Aloitettu 1. yhteinen projekti: RYTJ ("Rakennetun ympäristön tietojärjestelmä) eli RYHTI-hanke.
--	--	-----------------------	--

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

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	3 138 319	2 485 458	79,2	3 116 830	2 559 615	-2,9
- tulot	174 900	227 400	130,0	206 673	157 303	44,6
- netto	-2 963 419	- 2 258 058	76,2	-2 910 157	-2 402 312	-6,0

Riskianalyysi, toteutuminen:

Vuoden 2021–2022 talvi oli jonkin verran kuormittava henkilöstölle, kalustolle ja taloudelle, koska lunta satoi viime vuosia enemmän.
Kaivuumaisten käsittely ja sijoittaminen on onnistunut 2022 hyvin, koska infrapalvelut on yhteistyössä ympäristöpalveluiden kanssa saanut järjestettyä puhtaiden maiden sijoituspaikkoja tarvittaessa lisää.
Katu- ja muiden yleisten alueiden kunnossapitokorjausvelan määrää ei ole toistaiseksi kokonaisuudessaan kartoitettu.
Polttoaine ja materiaali hintojen kova nousu vuonna 2022.
Henkilöstökulujen nousu vuonna 2022

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Kaivu-, sijoitusluvista ja tilapäisistä liikennejärjestelyistä on pystytty antamaan vuonna 2022 ajantasaista ohjeistusta.
Investointi- ja hankintaohjelma on pystytty pitämään pääosin ajantasalla vuonna 2022.
Hankinnat on pystytty kilpailuttamaan vuonna 2022 riittävän ajoissa.
Korjaamohenkilöstön vakanssijärjestelyt ovat vielä kesken.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Lohkotut katualueet m ²	1 700 068	1 700 068	100,0
Puistot A-luokka ha (hiilinielu)	107	107	100,0
Puistot B-luokka ha (hiilinielu)	44	44	100,0
Puistot C-luokka ha (hiilinielu)	234	234	100,0
Puistot E-luokka ha (hiilinielu)	1	1	100,0
Metsät ha (hiilinielu)	788	788	100,0
josta talousmetsää	86	86	100,0
Kunnossapito lohkotut katualueet m ² /hlö	170 007	170 007	100,0
*Katuvalaistuksen energia MWh	2 200	1 100	50,0
Henkilötyövuodet	32	24,6	76,9
Tilat m ²	2 321	2 321	100,0

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

--

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
1.2 Liikenneturvallisuuden parantaminen ja kävelyn sekä pyöräilyn edistäminen.	Infrapalvelut tulee olemaan mukana Turvallisen ja viisaan liikkumisen edistäminen Forssan seudulla – ohjelmassa. 2 kokousta.	Kokoontumisten aikataulujen yhteensovittaminen	Turvallisen ja viisaan liikkumisen edistämisen ryhmä on kokoontunut kerran vuonna 2022 ja suunnitelmassa on kokoontua vielä toinen kerta.
3.1 Metsien suunniteltu hoitaminen ja uusiuttaminen, jatkuvan hiilinielun kasvattaminen.	Metsien hoitaminen tehtyjen suunnitelmien mukaisesti	Metsänhoidon estyminen	Metsien hoitaminen on edennyt suunnitelman mukaan.
5.4 Infrapalvelun yhteistyöryhmän toiminta. Palavereiden tarkoitus on parantaa infrapalveluiden yhteistyötä ja kehittää sen toimintaa	Infrapalveluiden yhteistyöryhmän kokoontuminen vähintään kaksi kertaa vuodessa	Ryhmän kokoontumisien estyminen	Yhteistyöryhmä ei ole vielä kokoontunut vuoden 2022 aikana, mutta kokoontuminen on suunniteltu loppuvuodelle.
5.7 Puistoleikkialueiden hyvä kunto.	Vähintään yksi leikkipuisto kunnostetaan vuosittain yhdyskuntalautakunnan hyväksymän suunnitelman mukaisesti.	Tarpeet ja pyynnöt ylittävät varatun resurssin. Priorisointihaaste.	Ronttispuiston kunnostus on alkanut ja se valmistuu vuoden 2022 aikana. Matkun leikkipaikka on suunniteltu ja toteutus tapahtuu vuoden 2022 aikana.
7.1 Infrapalveluiden ajantasainen talouden hallinta.	Infrapalveluiden kuukausittainen talouden seuranta ja mahdollisiin muutoksiin nopea reagointi.	Suunnitellun talouden merkittävät muutokset	Infrapalveluiden taloutta on seurattu ja raportoitu kuukausittain. Polttoaineen sekä muiden materiaalien hinnan nousu rasittaa infrapalveluiden taloutta.
8.3 Infrapalveluiden esimiesten osaamisen ylläpito ja kehittäminen	Jokaiselle esimiehelle vähintään yksi erityisalakohtainen koulutus	Koulutukseen pääsyn estyminen.	Esimiesten kouluttamiset ovat käynnissä.
8.3 Infrapalveluiden työhenkilöstön osaamisen ylläpito ja kehittäminen.	Alakohtaiset koulutukset katupalvelulle ja viherpalvelulle	Koulutustapahtumien järjestäminen ja aikataulujen yhteensovittaminen.	Alakohtaisia koulutuksia on järjestetty työntekijöille ja niitä pyritään järjestämään lisää.

TOIMIALA 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI

PALVELU 540 PELASTUSPALVELUT

TILIVELVOLLINEN Tekninen johtaja

540 Pelastuspalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	1 621 050	1 197 435	73,9	1 631 230	1 170 844	2,3
- tulot	0	0	0	0	0	0
- netto	-1 621 050	-1 197 435	73,9	-1 631 230	-1 170 844	2,3

Riskianalyysi, toteutuminen:

Pelastustoimen talous on toteutunut alkuvuonna talousarvion mukaisesti. Pelastuslaitokselta saadun ennakkotiedon mukaan pelastustoimen kustannukset ovat olleet ennakoitua korkeammalla tasolla. Tällä saattaa olla vaikutusta lopullisiin kuntamaksusuuksiin.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja sopeuttamiseksi, toteutuminen:

--

Tunnusluvut

	TA 2022	Tot. 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet			
Tilat m ²			

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

--

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
7.2 Kanta-Hämeen pelastuslaitoksen palvelutasopäätöksen toteutuminen	Pelastuslaitoksen raportoinnin seuranta ja poikkeamiin reagointi.	Forssan kaupungilla ei ole suoraa vaikutusmahdollisuutta Hämeenlinnan kaupungin alaisuudessa toimivaan pelastuslaitokseen.	Ei poikkeamia pelastuslaitoksen palvelutasopäätöksen toteutumisessa.

TOIMIALA 50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI

PALVELU 570 TILAPALVELU

TILIVELVOLLINEN Kiinteistöpäällikkö

570 Tilapalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	5 895 586	3 861 559	65,5	5 482 012	3 597 280	7,4
- tulot	9 553 140	6 343 433	66,4	9 190 220	7 032 555	-9,8
- netto	3 657 554	2 481 874	67,9	3 708 208	3 435 275	-27,8

Riskianalyysi, toteutuminen:

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen kompensoi ylläpitokustannusten nousua. Henkilöstömäärä sopeutettu palveluverkon edellyttämään määrään.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Palvelutuotannon käytössä h-m ²	94 647	76 660	81,0
Kiinteistön hoitoala h-m ²	113 796	114 882	101,0
Henkilötyövuodet	15,7	11,3	72,0
Kaupungin omistamat tilat m ²	111 293	115 256	115 256

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

Tulot ja menot muodostuvat arvioitua hieman pienemmiksi. Toimintakate toteutuu kuitenkin arviota parempana. Toiminnalliset tavoitteet toteutuneet suunnitellusti.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
2.6 Energiatehokkuuden merkittävä paraneminen.	Energiatehokkuushankkeita vähintään 4 kappaletta	Energiatehokkuushankkeiden rahoituksen varmistaminen	
5.4 Kiinteistöjen sisäilmaongelmien minimoiminen	Sisäilmatyöryhmän kokoontuminen kaksi kertaa vuodessa.	Yllättävät sisäilman laatuun liittyvät seikat.	
7.1 Talousarvioon liittyvien riskien hallinta	Sähköenergian kulutuksen ja kiinteistönpidon jatkuva seuranta.	Riskien ennakoimattomuus. Reagointimahdollisuudet.	Sähkön käytön kustannukset alittuneet. Muilta osin kiinteistönpidon kustannukset talousarvion mukaisia.
7.5 Kiinteistöjen kulutustietojen luennan ja seurannan kehittäminen.	Kaukolämmön ja vedenkulutuksen luennan ja seurannan käyttöönotto	Kehittämishankkeiden ennakoimattomat vaikeudet.	Otettu käyttöön helmikuun alussa. Otettu käyttöön maaliskuussa.
7.7 Kiinteistöjen viheralueiden hoito osana työllisyyspalveluja.	Viheralueiden hoito yhteistyössä Aktiivin kanssa	Palvelutason turvaaminen siirryttäessä uuteen tuottamismalliin	Kiinteistöjen viheralueiden hoito toteutettu Aktiivin kanssa.

TOIMIALA	50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI
PALVELU	580 YHTEISTOIMINTA-ALUEEN JÄTEHUOLTO
TILIVELVOLLINEN	Jätehuoltopäällikkö

580 Yht.toiminta-alueen jätehuolto

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	283 237	179 756	63,5	283 237	161 909	11,0
- tulot	283 237	188 825	66,7	283 237	324 808	-41,9
- netto	0	9 069	0	0	162 899	-94,4

Riskianalyysi, toteutuminen:

Koronavirustilanne on vaikuttanut yhteistyötapaamisten järjestämiseen ympäristönsuojeluviranomaisten ja jätteenkuljettajien kanssa siten, että tapaamisia ei keväällä saatu järjestettyä. Tapaamiset järjestetään marraskuussa 2022. Kompostointitietojen kerääminen ja jätelautakunnan koulutuksen järjestäminen ovat sujuneet suunnitellun mukaisesti.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Talouden toteutuma on edennyt suunnitelman mukaisesti.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot. 30.9.	Tot-%
Hakemusten keskimääräinen käsittelyaika (kk)	1	1	100,0
Henkilötyövuodet	3	2,2	73,3
Tilat m ²	47	47	100,0

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

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
4.3 Yhteistyön tekeminen ja säännölliset tapaamiset alueen kuljetusyrittäjien ja jätealan toimijoiden kanssa	Vähintään yksi yrittäjätapaaminen vuodessa	Ei tunnistettuja riskejä. Tapaaminen järjestetään alkuvuodesta/keväällä ja tarvittaessa toinen tapaaminen loppuvuodesta	Tapaaminen järjestetään marraskuussa.
5.5 Toimiva yhteistyö ympäristönsuojeluviranomaisten kanssa	Tiivis yhteydenpito ympäristönsuojeluviranomaisten kanssa ja vähintään yksi tapaaminen vuodessa	Ei tunnistettuja riskejä. Tapaaminen järjestetään alkuvuodesta/keväällä ja tarvittaessa toinen tapaaminen loppuvuodesta	Tapaaminen järjestetään marraskuussa. Tapaamisessa käydään läpi ajankohtaisia asioita, mm. jätehuoltomääräysten luonnos ja jätteenkuljetusrekisterin käyttöä.
7.8 Viranomaisviestinnän kehittäminen	Kiinteistöjen kompostointitietojen kerääminen Forssan ja Sastamalan alueilta	Ei tunnistettuja riskejä. Kompostointitietojen keräämistä rekisteriin tullaan tekemään koko vuoden ajan	Kompostointitietoja kerätään pitkin vuotta ja tallennetaan jätteenkuljetusrekisteriin. Siviilipalvelusmies aloittaa 4.4. 50 % jätelautakunnassa ja 50 % ympäristönsuojelussa, hän aloittaa tietojen tallennuksen jätteenkuljetusrekisteriin. Tietoja on tallennettu rekisteriin sitä mukaa kuin Loimi-Hämeen Jätehuolto Oy niitä toimittaa jätelautakunnalle.
8.2 Lautakuntakoulutus	Koulutukseen osallistuvien prosenttimäärä, tavoite 100 %	Ei tunnistettuja riskejä. Koulutuksia tullaan järjestämään, kun uuden toimikauden jätelautakunta on koossa	Jätelautakunnalle järjestetään oma koulutus 2.3. Teamsin välityksellä FCG:n järjestämän koulutuksen peruunnuttua.

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

600 Rakennusvalvonta ja ympäristöpalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	734 429	551 598	75,1	741 747	522 911	5,5
- tulot	524 900	480 538	91,5	492 030	444 863	8,0
- netto	-209 529	-71 060	33,9	-249 717	-78 048	9,0

Riskianalyysi, toteutuminen:

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

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

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

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Käsitellyt hankkeet:			
rakennusluvut (kpl)	250	120	48,0
toimenpideluvat (kpl)	190	93	49,0
toimenpideilmoitukset (kpl)	90	55	61,1
muut rakentamisen luvat	60	32	53,3
Käsitellyt ympäristöluvut, ilmoitukset, rekisteröinnit (kpl)	10	7	70,0
Käsitellyt maa-ainesluvut (kpl)	4	1	25,0
YSL:n mukaisten lupavelvollisten yritysten tarkastukset (kpl)	25	16	64,0
Vesihuoltolain mukaiset vapauttamispäätökset (kpl)	10	0	0
Ympäristönsuojelulain jätevesipäätökset (kpl)	15	0	0
Henkilötyövuodet	10	7,1	71,0
Tilat m ²	179	179	100,0

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

Pandemiaan liittyen tarkastusten pitäminen on suurelta osin normalisoitunut. Verrattuna viimevuoden vastaavaan ajanjaksoon on myönnettyjen rakennuslupien kerrosalamäärä ja tilavuusmäärä selvästi kasvanut, mikä näkyy maksutuottojen kasvuna verrattuna aiempaan.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
3.1 Hiilinielujen- ja -varastojen kartuttaminen ja säilyttäminen neuvonnallisin keinoin	Käydään keskusteluja ja neuvotteluja ja annetaan lausuntoja muiden kaupungin toimijoiden kanssa hiilivarastojen ja -nielujen lisäämiseksi ja säilyttämiseksi. Neuvotteluja 5 kpl	Resurssien puutteen vuoksi kaikkia tilaisuuksia ei pystytä järjestämään. Varsinaiseen hiilinielujen kartuttamiseen vaaditaan konkreettisia päätöksiä ja tekoja, joihin ei palvelualue yksin pysty vaikuttamaan.	Kaavoituksen kanssa tehdään viranhaltijayhteistyötä: tietojen keruu ja kaavavalmistelun kommentointi.
3.2 Jätevesien hallittu hoito pohjavesi- ja ranta-alueilla.	Asumisjätevesien kartoitukseen, kuntoon ja korjaustoimenpiteisiin liittyvien valvontakirjeiden määrä 80 kpl.	Valvottavien kohteita ei tunnisteta tai niihin ei saada yhteyttä.	Valvontakirjeitä on lähetetty 6 kpl.
3.5 Saaren kansanpuiston kehittäminen	Hoito- ja käyttösuunnitelman uusiminen	Hoito- ja käyttösuunnitelman käsittely vie enemmän aikaa kuin on arvioitu Tammelan ja Forssan päättävissä elimissä.	Ensimmäinen versio on valmiina. Kehittämiseen liittyvä hanke loppui kesäkuun lopussa.
4.3 Seudun ja Kanta-Hämeen ulkopuolelle ulottuviin asiantuntijaverkostoihin kuulumisen	Osallistutaan valtakunnalliseen Talotekniikan tarkastajien toimintaan yhteistyössä ympäristöministeriön kanssa.	Yhteistyöryhmää ei saada kokoon	Kaksi kokoontumista on toteutunut.
4.4 Yritystoiminnan laadunvalvonnan tuki	Osallistua ja suorittaa yrityksessä ja yrityksen rakennuskohteessa laadunvalvontaa.	Yritys luopuu laadunvalvonnan tuesta.	Yhteydenottoja on toteutunut. Neuvontaa ja opastuksia on annettu puhelimitse ja sähköpostitse. Yrityksessä on toteutunut yksi valvontakäynti sekä naapuriseutukunnan tutustuminen yrityksen ja laadunvalvonnan toimintaan.
5.5 Rakennustarkastajat ylläpitävät ja kehittävät osaamistaan	Rakennustarkastajat osallistuvat uuden kaavoitus ja rakentamisen lain (KRL) koulutukseen.	Kattavia ennakoivia koulutuksia ei järjestetä ennen lain voimaan tuloa.	Uusi KRL on ollut lausunnoilla marras-joulukuussa 2021. Lain työstäminen ministeriössä on edelleen kesken. Lain voimaantulo aikatauluksi on esitetty 1.1.2024 joten siihen kouluttautuminen ei ole ajankohtaista 2022.

5.5 Hyvän rakentamistavan edistäminen	Alkuvaiheesta lähtien ajantasaista, laaja-alaista neuvontaa ja opastusta. Rakentaminen sovitetaan olemassa olevaan ympäristöön ja alueen luonteeseen soveltuvalla tavalla.	Annettua neuvontaa ja opastusta ei huomioida hankkeen vaiheissa	Annettu neuvonta on otettu huomioon. Neuvontaa ja opastusta annettu toimialaa laajemmalla. Rakennuksen sovittamista maastoon on toteutettu korkotasosuunnitelmin sekä tapauskohtaisesti tarkasteltu kiinteistöllä.
---------------------------------------	--	---	--

7.3 Rakennusvalvonnan sähköisen lupaprosessin jalkauttaminen	Rakennusvalvonnan www-sivut päivitetään sähköisen asiointin johdosta. Toteutetaan seudullinen sähköisen järjestelmän opastus ja koulutustilaisuus	Opastus ja koulutustilaisuuden järjestäminen ei onnistu.	Kolmen kunnan yhteishankkeena sähköisen järjestelmän käytön edistämiseen on saatu valtion avustusta. Rakennusvalvontahenkilöstö ryhtyy vähitellen harjoittelemaan sähköisen järjestelmän käyttöä.
7.4 Seudullisesti rakennusvalvontatarkastusten ajantasaistaminen	Toteutetaan seutukuntien rakennusvalvonnan taksan päivitys ja yhtenäistämistyö.	Forssan seudun kunnat eivät lähde päivitustyöhön mukaan	Forssan kaupungin taksasta on laadittu kuntaliiton viimeisimmän oppaan mukainen taksa, vastaava kuin seutukunnan muissa kunnissa. Taksan pääkohdista on laadittu alustavat seutukuntien yhtenäiset versiot. Taksan korotusten suhteen maltillinen versio sekä korotustarpeen huomioiva versio. Laaditussa versiossa ilmenee myös vertailua seutukunnan naapurikuntiin.
7.5 Yhteistoiminta-alueen lautakuntien ja jaosten yhteistyön kehittäminen ja palautteen saaminen yksikön toiminnasta	Lautakuntatapaamisia järjestetään kaksi kappaletta.	Tapaamisiin ei löydy halukkuutta tai sopivaa ajankohtaa	Yksi lautakuntatapaaminen on toteutettu.
8.1 Yhden opiskelijan harjoittelujakson tai vastaavan työtehtävien ohjaaminen palvelualueella.	Toteutunut harjoittelujakso	Opiskelijaa ei saada palvelualueelle.	Huhtikuun alusta 50 % työpanoksella siviilipalvelusta suorittava biotalousinsinööriksi opiskeleva henkilö ollut töissä

TOIMIALA	50 TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMI
PALVELU	610 MAANKÄYTÖN SUUNNITTELUPALVELUT
TILIVELVOLLINEN	Kaupunginarkkitehti

610 Maankäytön suunnittelupalvelut

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2022	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2022	%	31.12.2022	30.9.2021	%
- menot	290 706	223 388	76,8	317 708	208 911	6,9
- tulot	10 000	550	5,5	550	940	-41,5
- netto	-280 706	-222 838	79,4	-317 158	-207 971	7,2

Riskianalyysi, toteutuminen:

Kojon osayleiskaava on valmisteltu kolmanteen kertaan kaupunginhallituksen käsittelyyn. Vielä ei ole saatu lupaa viedä kaavaa eteenpäin. Haudankorva III E ja Korkeavaha II C on ehdotusvaiheessa nähtävänä, Uusikylä II M on luonnosvaiheessa nähtävänä. Kaavoituskatsaus 2023 on valmisteilla.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Kehitetään yhteistyötä muiden kuntien kanssa. Valmisteltu yhteistyössä muiden kuntien kanssa valtiollisiin sähköisiin tiedostoihin siirtymistä.

Tunnusluvut

	Ta 2022	Tot 30.9.	Tot-%
Valmistelussa olevat kaavat ja suunnitelmat kpl	7	11	157,1
Valmistuneet kaavat (kpl) ja suunnitelmat	4	4	100,0
Asiantuntijatehtävät	75	70	93,3
Inventoinnit ja selvitykset	10	7	70,0
Henkilötyövuodet	3	2,5	83,3
Tilat m ²	79	79	100,0

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

Kaavoista ei ole saatu tehtyä maankäyttösopimuksia, jonka takia osa yksityisistä kaavoitettavista alueista on tippunut kaavan ehdotusvaiheesta pois vahvistettavasta kaavasta, jonka takia emme voi laskuttaa kaikkia yksityisille tehtyjen kaavojen kaavoituskustannuksia. Näin tuloista osa jää saavuttamatta.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
1.2 Ulkoilu ja kevyen liikenteen reittien jatkuvuus kaavoissa.	Valmistuneita liikkumiseen liittyviä suunnitelmia 2 kpl. Suunnitellaan infrapalvelujen kanssa viihtyisiä liikenneympäristöjä.	Tunnistetaanko kaikki tarpeet	Tarpeiden tunnistamisessa on lähdetty joko lautakunnan tai kuntalaisten esittämien yhteiseksi todettujen tarpeiden pohjalta. Kaavatasolla Uusikylä II M on valmisteltu lautakuntaan asti. Salmistonmäen lintutornille uudestaan avattu kevyenliikenteen polkuyhteys on uudelleen avattu ja merkitty maastoon yhteistyössä infrapuolen kanssa.
1.3 Yhdyskuntarakenteessa huomioidaan kaupunkirakenteen lisäksi ekologistia vyöhykkeitä, luonnon monimuotoisuuden lisäämisen tapoja ja hulevesikokonaisuuksia.	Teetetään riittävät selvitykset kokonaisuuksien ja tarkempien ratkaisujen pohjalle.	Toteutus eli tavoitellaanko ko. asioita kaikilla tahoilla	Selvityksiä ratkaisujen pohjalle tehdään maankäytön suunnittelussa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Toteutus jää suurelta osin infra- ja puistotoimen vastuulle. Ensimmäinen tältä pohjalta tehty toteutus on tehty retki hankkeessa. Yhteistyö vaatii jatkokehittelyä. Kansallisen kaupunkipuiston laaja selvitys hoito- ja käyttösuunnitelmaa varten on työn alla. Forssan kaupungin ekologisten kestävyyden periaatteet on valmisteltu ilmastotyöryhmän kommenttien pohjalta kaupunginhallituksen kokonaisuuteen. Kaavoihin on tutkittu avoimen lähdemateriaalin hyödyntämistä hulevesiselvitysten pohjaksi.
3.1 Kaavoituksessa ja rakentamistapaohjeissa huomioidaan olemassa olevien rakennusten ja viheralueiden säilyminen hiilinieluinä.	Käydään keskusteluja ja neuvotteluja muiden kaupungin toimijoiden kanssa toteuttamisen tavoista ja jatkosuunnittelusta. Neuvotteluja 5kpl.	Muiden toimijoiden osallistuminen neuvotteluihin	Toteutuu prosessinomaisesti. Tehdyt selvitykset on käyty läpi infratoimen, puistotoimen ja ympäristötoimen kanssa läpi. Osalliset on saatu neuvotteluihin.
3.3 Kaavoituksessa osoitetaan viheralueilta sellaisia alueita, joilla on/voi syntyä monipuolisia luontokohteita sekä viherkäytävät. Välitetään tietoa näistä.	Internetiin ja sosiaaliseen mediaan tehdään vähintään yksi nosto monipuolisista luontokohteista ja viherympäristöistä. Suunnitelma viheralueiden arvoalueista ja ekologisista käytävistä.	Resurssien riittävyys (oma henkilöresurssi ja/tai määräraha)	Resurssien riittävyys on varmistettu yhteistyöllä ja töiden jakamisella kaupungin sisällä. RETKI hankkeen tulosten tiedottaminen tehty. Saaren kansanpuistoon tulevat infotaulut on tehty yhteistyössä Tammelan kunnan kanssa.

Tavoite	Toimenpiteet	Riskit	Tilanne
3.4 Hulevesien järjestämisen varmistaminen	Hulevesien järjestämisen tapa ja tarvittavat aluevaraukset osoitetaan kaavoissa.	Resurssien riittävyys selvitysten tekemistä varten	Kaavoissa on osoitettu aluevaraukset hulevesien järjestämistä varten. Hulevesiselvitys teetettiin Pilvenmäki III D alueella konsultilla.
5.5 Kaavoissa huomioidaan hyvän asumisen periaatteet.	Internettiin ja sosiaaliseen mediaan tehdään vähintään yksi nosto kaavoissa käytetyistä hyvän asumisen periaatteista.	Tiedottamisen onnistuminen	Ei vielä toteutunut
7.6 Tarve päivittää kaavoituksen prosessikaavio.	Päivitetään prosessikaavio	Ei sisällä tunnistettuja riskejä	Työn alla. Muutettavat kohdat on kartoitettu.

3.3. Vesihuoltoliikelaitoksen konsernitavoitteiden toteutuminen

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1. - 30.9.2022

Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

LOMAKE 1

1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Korvaus liikelaitokseen sijoitetusta pääomasta 700 000 euroa (Huom! Tukkuvesialennus noin 100 000 euroa!)	700 000	525 000	700 000
Investoinnit enintään 2 000 000 euroa	2 000 000	769 881	1 500 000
Aktiivinen kustannusten hallinta ja talouden seuranta ja ennakointi	Talouden toteuman seuraaminen joka johtokunnan kokouksessa ja poikkeamiin reagoidaan nopeasti.	Talouden toteumaa on seurattu joka johtokunnan kokouksessa. Ei ole ollut poikkeamia.	Talouden toteumaa seurataan joka johtokunnan kokouksessa ja mahdollisiin poikkeamiin reagoi- daan nopeasti
Vesihuoltoliikelaitos ryhtyy sidosryhmätutkimusten tulosten ja johtopäätösten mukaisiin toimenpiteisiin	Toteutuu	Strategiatyö alkanut	Strategiatyö alkanut
<p>Veden myynti ja jäteveden puhdistamolle tuleva laskutettava jätevesimäärä näyttää pääosin toteutuvan hyväksytyyn talousarvion mukaisesti, vaikka veden myynti jatkaa hienoista pienenemistä. Ilmiö on valtakunnallinen ja siihen sopeudutaan.</p> <p>Materiaalien hinnan nousu huolestuttaa ja sillä on väistämättä vaikutus Porras-Forssa siirtojohtolinjan lopullisiin kustannuksiin. Tällä hetkellä näyttää kuitenkin, että projektiin varattu määräraha riittää.</p>			

4. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN ilman vesihuoltoliikelaitosta

INVESTOINNIT 30.9.2022

Kaupunki * ei sis. liikelaitosta	TA 2022	TOT. 30.9.2022	TOT.-%
<u>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</u>			
Atk-ohjelmat ja muut pitkävaikutteiset menot	-90 000	-2 237	2,5 %
- menot	90 000	2 237	2,5 %
<u>AINEELLISET HYÖDYKKEET</u>			
MAA- JA VESIALUEET	0	38 911	
- menot	110 000	2 000	1,8 %
- myynnit	110 000	40 911	37,2 %
RAKENNUKSET			
Erittelemättömät hankkeet	-800 000	-265 153	
- menot	800 000	265 153	33,1 %
Liikuntakiinteistöjen suunnittelu ja peruskorjaus	-600 000	-256 139	42,7 %
- menot	600 000	256 139	42,7 %
- rahoitusosuudet	0	0	0,0 %
Monitoimikeskus Akvarelli	-8 110 000	-7 414 646	91,4 %
- menot	8 300 000	7 414 646	89,3 %
- tulot	190 000	0	0,0 %
Rakennukset yhteensä			
- menot	9 700 000	7 935 938	81,8 %
- tulot	190 000	0	0,0 %
- netto	-9 510 000	-7 935 938	83,4 %
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			
Kunnallistekniikka	-2 550 000	-1 122 522	44,0 %
- menot	2 900 000	1 422 522	49,1 %
- rahoitusosuudet	350 000	300 000	0,0 %
Kiinteät rakenteet ja laitt. yht.			
- menot	2 900 000	1 422 522	49,1 %
- tulot	350 000	300 000	0,0 %
- netto	-2 550 000	-1 122 522	44,0 %
KONEET JA KALUSTO			
Keskushallinnon toimiala	-70 000	-2 992	4,3 %
- menot	70 000	2 992	4,3 %
Sivistys- ja tulevaisuuspalveluiden toimiala	-100 000	-52 119	52,1 %
- menot	100 000	52 119	52,1 %
Teknisen ja ympäristötoimen toimiala	-200 000	-129 995	65,0 %
- menot	200 000	129 995	65,0 %
Koneet ja kalusto yhteensä			
- menot	370 000	185 106	50,0 %
- tulot	0	0	0,0 %
- netto	-370 000	-185 106	50,0 %

SIIJOITUKSET**OSAKKEET JA OSUUDET****Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet****0** **90**

- menot

0

- myynnit

90

*) Lisäksi tuloslaskelmaosaan on kirjattu käyttöomaisuuden myyntivoittoa satunnaisiin tuottoihin euroa

Osakkeet ja osuudet yhteensä**90**

- menot

0**0**

- tulot

0**90**

- netto

0**90****Menot yhteensä****13 170 000****9 547 803****72,5 %****Myynnit yhteensä****110 000****41 001****37,3 %****Rahoitusosuudet yhteensä****540 000****300 000****55,6 %****Nettomenot****-12 520 000****-9 206 802****73,5 %**

5. TYTÄRYHTEISÖT

5.1. Forssa-asunnot Oy

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö:

Forssa-asunnot Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso:

1.1.-30.9.2022

Yksikkö:

Forssa-asunnot Oy

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS		LOMAKE 1	
1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Yhtiön keväällä 2020 hyväksymän kehittämissuunnitelman talouden tervehtyttämiseksi eteneminen suunnitelmallisesti - purkuprojektin loppuunsaattaminen - 20 huoneiston saneeraus vuokramarkkinoille - Siurilankatu 2-4 ja Haudankorvankatu 5-7 julkisivuremontin aloitus	Valmis 20 Urakkakilpailutus tehty	Valmis 25/20 Hankesuunnitelma valmis ja hyväksyty, Kuntotutkimus tehty	Valmis 35 Urakkakilpailutus tehty
Käyttöasteen nostaminen lähemmäs 80 %	80 %	84 %	85 %
Vuokrasaatavien vähentäminen - voimassa olevien sopimusten saatavat enintään 2 % vuotuisesta vuokratulosta	<2%	2,05 %	<2%
Vuokrasopimuksien suhde (uudet/päättyneet) 1,00 tai parempi	>1	1,4	>1
Saksankuja 5 B kahden kolmion muuttaminen yksiöksi	Asunnot valmiit	-	Ei toteuteta

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
 Lomakkeen täyttänyt:
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1. -30.9.2022
 Yksikkö: tuhat euroa
 Verokanta:

Tuotot syötetään plus-merkkisinä
 ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA	LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Liikevaihto		2204	2135	69	2 932	2 853
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+) /väh (-)				0		
Valmistus omaan käyttöön				0		
Liiketoiminnan muut tuotot		58	36	22		59
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot				0		
Varastojen muutos				0		
Ulkopuoliset palvelut				0		
Materiaalit ja palvelut yhteensä			0	0	0	0
Palkat ja palkkiot		-103	-118	-15	0	-161
Eläkekulut		-18	-20	-2	0	-26
Muut henkilösivukulut		-6	-8	-2	0	-3
Henkilöstökulut yhteensä		-127	-146	-19	-200	-190
Suunnitelman mukaiset poistot		-275	-333	-58	-384	-1 500
Arvonalentumiset (luottotappiot)			0	0	-30	0
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-275	-333	-58	-414	-1 500
Liiketoiminnan muut kulut		-1700	-1938	-238	-2 106	-2 224
Liikevoitto (-tappio)		160	-246	406	212	-1 002
Rahoitustuotot		6	5	1	5	5
Rahoituskulut		-68	-81	-13	-75	-85
Rahoitustuotot- ja kulut netto		-62	-76	-14	-70	-80
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä		98	-322	420	142	-1 082
Satunnaiset tuotot			0	0	0	0
Satunnaiset kulut			0	0	0	0
Satunnaiset erät netto			0	0	0	0
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja		98	-322	420	142	-1 082
Tilinpäätössiirrot (varuksen purku)				0	0	0
Tuloverot				0		
Tilikauden tulos		98	-322	420	142	-1 082

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1. -30.9.2022

Yksikkö: tuhat euroa

Verokanta:

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TASE	LOMAKE 3	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet		323	323	0	323	323
Aineelliset hyödykkeet		11 143	12 276	-1 133	12 910	11 444
Sijoitukset		747	619	128	619	746
Pysyvät vastaavat yhteensä		12 213	13 218	-1 005	13 852	12 513
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus		0	120	-120	0	0
Pitkäaikaiset saamiset		166	157	9	150	150
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		1	1	0	0	1
Siirtosaamiset		0	3	-3	0	0
Lainasaamiset		0	0	0	0	0
Muut saamiset		2	0	2	33	44
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		3	4	-1	33	45
Rahat ja pankkisaamiset		24	9	15	21	11
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		12 406	13 509	-1 103	14 056	12 719
TASE VASTATTAVAA						
Oma pääoma yhteensä		1 095	1 757	-662	1 173	997
<u>Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset</u>						
Poistoero		0	0	0	0	0
Varaukset		0	0	0	0	0
Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset yht.		0	0	0	0	0
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma		10 415	11 290	-875	10 500	10 579
Pääomalaina		104	104	0	104	104
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta		61	33	28	700	690
Saadut ennakot		167	161	6	205	155
Ostovelat		99	99	0	142	131
Siirtovelat		51	51	0	88	50
Muut velat		414	14	400	19	13
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		792	358	434	1 153	1 039
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		12 406	13 509	-1 103	12 930	12 719

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1. -30.9.2022

Yksikkö: tuhat euroa

Verokanta:

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
<u>Suunnitelman mukaiset poistot *)</u>						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		-275	-333	-58	-445	-445
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti		-275	-333	-58	-445	-445
=>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		0	0	0	-445	-445
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän						
=> Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
Muita lisätietoja:						
	<i>Laskentakaava</i>					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, t euro	1	435	87	348	626	498
Käyttökate %		19,7 %	4,1 %	15,7 %	21,3 %	17,5 %
Rahoitustulos, t euro	2	373	11	362	556	418
Rahoitustulos %		16,9 %	0,5 %	16,4 %	18,9 %	14,7 %
Nettotulos, t euro	3	98	-322	420	-304	-1 527
Nettotulos %	*) oikaistu	4,4 %	-15,1 %	19,5 %	-10,4 %	-53,5 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	8,9 %	-18,3 %	27,3 %	-25,9 %	-153,2 %
	*) oikaistu					
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	8,8 %	13,0 %	-4,2 %	9,1 %	7,8 %
	*) oikaistu					
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	90,3 %	86,2 %	4,1 %	90,1 %	91,3 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	0,2	0,5	-0,2	0,2	0,2
Lainojen hoitokate	8	3,4	0,8	2,6	0,8	0,6

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
 Lomakkeen täyttänyt:
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022
 Yksikkö: tuhat euroa

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	toteutunut jakso	toteutunut jakso	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
				Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit					
Yli 2 kuukautta tyhjillään olevat asunnot, kpl	56	78	-22	50	100
Ed. mainittu suhteessa kaikkiin asuntoihin %	12	16	-5	9	21
Uudet sopimukset	126	75	51	100	80
Päätyneet sopimukset	93	52	41	80	76
Jonossa olevat asunnon hakijat, kpl	29	19	10	30	20
Vuokrasaamiset					
Erääntynyt yli (3 kk) 2 kk	16	15	1	20	27
Erääntynyt yli 6 kk	20	19	1	30	12
Erääntynyt yli 12 kk	111	113	-2	100	107
Muut vuokrasaamiset	18	21		20	19
Vuokrasaamiset yhteensä	166	169	-3	170	165
Erääntyneet vuokrasaamiset suhteessa vuokralaskutukseen, %	6	6	0	6	6
Kirjatut luottotappiot	1	1	0	0	0
Investoinnit					
Aineettomiin hyödykkeisiin	0	0	0	0	0
Aineellisiin hyödykkeisiin	0	0	0	0	0
Muut sijoitukset	0	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0	0
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Siur 40-46 ja Ryttytie 5 purku- urakka	590				
Siurilankatu 4 huoneistoremontteja	94				
Saksankuja 5 Sataman 4 yksiötä		140			
Isoniitynt 51, uusi paloilmalaitte		22			
Saksankuja 5 vesikaton uusiminen		138			
Lainanotto (eritele uudet lainat)					
Kuntarahoitus	0	2 200	2 200	0	0
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset	4	4	0	4	4
Osa-aikaiset	0	0	0	0	0
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	4	4	0	4	4

5.2. Forssan Yrityskehitys Oy

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022

Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS		LOMAKE 1	
1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Forssan Yrityskehitys Oy parantaa ja tukee aktiivisesti yritysten toimintaedellytyksiä, kannattavuutta ja kasvua sekä lisää seudullista elinvoimaa. Mittarit: *Palvelutapahtumien määrä ja asiakaspalaute vähintään 3,5.	800/3,5 Uutta Hakosalon kyselytyökalua käyttöön otetaan parhaillaan. Frush-tapahtuman asiakaskysely tehdään uudella työkalulla.	548 / 4,75	800/3,5
*Frush-tapahtuman järjestäminen, markkinointiin liittyvä viestintä ja näkyvyys.	tapahtuma 28.4 Näkyvyyttä nostetaan aktiivisesti	toteutui 28.4 255 % Fykin googleoptimointi on tuottanut merkittävän muutoksen näkyvyyteen. 2021/2022 www.fyk.fi sivujen kävijämäärät kk on noussut 254,9 %	28.4 valmis Näkyvyys paranee edelleen
Vuokrattavien tilojen lukumäärä suhteessa tarjolla olevaan määrään %, tavoite.	100 %	n.90 % Vapaina yksi halli ja 2 huonetilaa	100 %
Vuokrasaatavien ja luottotappioiden minimointi: enintään 0,5 % vuokrien liikevaihdosta.	0,5 %	0,5 %	0,5 %
Pitkän aikavälin investointisuunnitelma ja rahoituksen riittävyys	PTS korjauksia tehdään sitä mukaan kuin se on mahdollista. Koulukatu 13 julkisivusuunnittelu on käynnistynyt. Teatteritalon putkiremontti on aloitettu	1 myyty kohden syyskuussa, pudotti korjausvelan määrää. Suunnittelua jatketaan, kun selvitys on valmis.	Epävarmuus tulee asiakkaiden maksukyvyistä. Korona ja Ukrainan sota ovat selvästi lisänneet epävarmuutta.
OmaisuuDENHOITOSTRATEGIA	Pohjatiedot koossa 12/2022	Tietoja kerätään	Valmis 12/2022

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt:
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022
Yksikkö: euroa
Verokanta: 24 %

Tuotot syötetään plus-merkkisinä
ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA	LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Liikevaihto		1 369 085	1 205 207	163 878	2 112 581	1 891 211
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+) /väh (-)				0		
Valmistus omaan käyttöön				0		
Liiketoiminnan muut tuotot		0	1 943	-1 943	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot		-25 128	-2 556	22 572	-18 350	-4 000
Varastojen muutos				0		
Ulkopuoliset palvelut		-103 318	-65 834	37 484	-160 600	-79 493
Materiaalit ja palvelut yhteensä		-128 446	-68 390	60 056	-178 950	-83 493
Palkat ja palkkiot		-354 016	-277 876	76 140	-452 934	-350 307
Eläkekulut		-65 676	-58 708	6 968	-78 155	-49 275
Muut henkilösivukulut		-11 272	-9 243	2 029	-13 135	-8 170
Henkilöstökulut yhteensä		-430 965	-345 827	85 138	-544 224	-407 752
Suunnitelman mukaiset poistot		-287 818	-309 062	-21 244	-383 137	-417 260
Arvonalentumiset				0		
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-287 818	-309 062	-21 244	-383 137	-417 260
Liiketoiminnan muut kulut		-473 779	-357 478	116 301	-736 523	-627 246
Liikevoitto (-tappio)		48 077	126 393	-78 316	269 747	355 460
Rahoitustuotot		43 779	43 449	329	11 500	10 650
Rahoituskulut		-81 232	-88 406	-7 174	-218 772	-93 309
Rahoitustuotot- ja kulut netto		-37 453	-44 957	-7 504	-207 272	-82 659
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä		10 624	81 437	-70 812	62 475	272 801
Satunnaiset tuotot				0	0	0
Satunnaiset kulut				0		
Satunnaiset erät netto				0	0	0
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja		10 624	81 437	-70 812	62 475	272 801
Tilinpäätössiirrot				0		
Tuloverot				0	0	0
Tilikauden tulos		10 624	81 437	-70 812	62 475	272 801

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022

Yksikkö: euroa

Verokanta: 24 %

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TASE	LOMAKE 3	Toteutunut jakso	Toteutunut jakso	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet				0		0
Aineelliset hyödykkeet		6 310 093	6 606 052	-295 959	6 503 652	6 915 114
Sijoitukset		4 945 479	4 940 651	4 828	4 940 651	4 940 651
Pysyvät vastaavat yhteensä		11 255 572	11 546 703	-291 132	11 444 303	11 855 765
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus				0		
Pitkäaikaiset saamiset		3 606 593	3 960 307	-353 714	4 050 000	4 180 389
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		715 383	555 720	159 663	520 000	467 153
Siirtosaamiset		6 535	17 342	-10 807	25 000	3 557
Lainasaamiset				0		
Muut saamiset		-5 398	0	-5 398		34 996
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		716 519	573 062	143 457	545 000	505 705
Rahat ja pankkisaamiset		5 359	39 308	-33 949	50 000	65 436
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		15 584 043	16 119 381	-535 338	16 089 303	16 607 295
TASE VASTATTAVAA						
Oma pääoma yhteensä		2 023 761	1 928 242	95 518	1 849 303	1 846 806
<u>Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset</u>						
Poistoero				0		
Varaukset				0		
Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset yht.				0	0	0
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma		12 277 123	12 793 497	-516 374	13 050 000	13 336 338
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta		913 046	1 151 113	-238 068	1 025 000	1 151 113
Ostovelat		201 188	72 873	128 315	50 000	52 120
Siirtovelat		72 386	103 387	-31 001	75 000	128 356
Muut velat		96 540	70 269	26 271	40 000	92 562
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		1 283 159	1 397 642	-114 483	1 190 000	1 424 151
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		15 584 043	16 119 381	-535 339	16 089 303	16 607 295

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022

Yksikkö: euroa

Verokanta: 24 %

Tuotot syötetään plus-merkkisinä
ja kulut miinus-merkkisinä.

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Toteutunut jakso	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
<u>Suunnitelman mukaiset poistot *)</u>						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		-287 818	-309 062	-21 244	-383 137	-417 260
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti =>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		287 818	309 062	21 244	383 137	417 260
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän => Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
Muita lisätietoja:						
	<i>Laskentakaava</i>					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	1	335 896	435 455	-99 560	652 884	772 720
Käyttökate %		24,5 %	36,1 %	-11,6 %	30,9 %	40,9 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	298 443	390 499	-92 056	530 199	690 061
Rahoitustulos %		21,8 %	32,4 %	-10,6 %	25,1 %	36,5 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	298 443	390 499	-92 056	530 199	690 061
Nettotulos %	*) oikaistu	21,8 %	32,4 %	-10,6 %	25,1 %	36,5 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	14,7 %	20,3 %	-5,5 %	28,7 %	37,4 %
	*) oikaistu					
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	13,0 %	12,0 %	1,0 %	11,5 %	11,1 %
	*) oikaistu					
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	87,0 %	88,0 %	-1,0 %	674,1 %	780,5 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	3,4	3,3	0,1	3,9	3,3
Lainojen hoitokate	8	0,4	0,4	0,0	0,6	0,6

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö:

Forssan Yrityskehitys Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso:

1.1.-30.9.2022

Yksikkö:

tuhat euroa (jollei muuta mainita)

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	toteutunut jakso	tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
				Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit					
Yli kuukauden tyhjiillään olevat asunnot, kpl			0		
Ed. mainittu suhteessa kaikkiin asuntoihin %			0		
Uusia asukkaita, kpl			0		
Jonossa olevat asunnon hakijat, kpl			0		
Vuokrasaamiset					
Erääntynyt yli 3 kk	333 383	0	-333 383		
Erääntynyt yli 6 kk	0		0		
Erääntynyt yli 12 kk	0		0		
Muut vuokrasaamiset	145 753		-145 753		
Vuokrasaamiset yhteensä	479 135	0	-479 135	0	0
Erääntyneet vuokrasaamiset suhteessa vuokralaskutukseen, %	98 %	0 %	-1		
Kirjatut luottotappiot	0	0	0		
Investoinnit					
Aineettomiin hyödykkeisiin	0	0	0		
Aineellisiin hyödykkeisiin	0	0	0		
Muut sijoitukset	0		0		
Yhteensä	0	0	0	0	0
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Lainanotto (erittele uudet lainat)	0	0			
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset	7	7	0		
Osa-aikaiset	2	1	-1		
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	9	8	-1	0	0

5.3. Loimijoen Kuntapalvelut Oy

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
 Lomakkeen täyttänyt:
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1. - 30.9.2022
 Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS	LOMAKE 1
---------------------------------	-----------------

Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
<p>Varautuminen hyvinvointialueen ja tulevaisuuden haasteisiin yhdessä omistajien kanssa.</p>	<p>In-House asemaa koskeva päätöksenteko HVA:lla loppumetreillä. TaHe-palveluita koskeva yhteistyökartoitus Sarastian ja Monetran kanssa päättynyt. Yhteistyösopimusneuvottelut Monetra Pirkanmaa Oy:n kanssa on meneillään. Ateriapalvelut huomattavassa globaalissa murrostilanteessa kustannusten nousun tiimoilta. Tästä ja tappiollisista kohteista johtuen ateriahintojen korotus toteutettu 1.8.2022. AtPu -palvelut jatkavat operatiivisen tuotannon tehostamistoimia, pääomalinapäättöksen vastinparina.</p>
<p>Uusien kunta-asiakkaiden saaminen</p>	<p>Kontaktointi ja myyntikeskustelut lähikuntiin jatkuvat.</p>
<p>Loimu-keskuskeittiön operatiivisen tuotantotavan mahdollisimman tehokas hyödyntäminen.</p>	<p>Suunnitteluvaiheessa päivälliskohteiden ruoan toimitustavan muutos ja kuumennukseen liittyvät vaunuhankinnat. Välitystuotteiden toimitusmuutos Hykyille. Näiden kanssa neuvottelua suoraan HVA:n kanssa. Vaikutuksia prosessien sujuvuuteen ja henkilöstömäärän vähenemiseen. Aromi asiakastilaus laajeneminen etenee.</p>
<p>Palveluprosessien tehostaminen ja kehittäminen yhdessä asiakkaiden kanssa.</p>	<p>AtPu -palveluiden Kilpailukykyanalyysiin pohjautuvat sisäiset prosessi- ja henkilöstömuutostimet jatkuvat suunnitellusti. Työsuojelupäällikköpalvelun käynnistäminen vuoden 2023 alusta.</p>

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
 Lomakkeen täyttänyt:
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022
 Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä
 ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA	LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed.	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Liikevaihto		6 022	5 690	332	8 237	7 808
Liiketoiminnan muut tuotot		25	36	-11	50	57
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-1 127	-1 026	101	-1 574	-1 425
Ulkopuoliset palvelut		-584	-638	-54	-815	-871
Materiaalit ja palvelut yhteensä		-1 711	-1 664	47	-2 389	-2 296
Palkat ja palkkiot		-2 988	-3 103	-115	-4 099	-4 168
Eläkekulut		-503	-537	-34	-690	-715
Muut henkilösivukulut		-108	-117	-9	-148	-153
Henkilöstökulut yhteensä		-3 599	-3 757	-158	-4 937	-5 036
Suunnitelman mukaiset poistot		-96	-70	26	-128	-106
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-96	-70	26	-128	-106
Liiketoiminnan muut kulut		-731	-866	-135	-999	-1 055
Liikelyljäämä (-alijäämä)		-90	-631	541	-166	-628
Rahoitustuotot		0	0	0	0	0
Rahoituskulut		0	0	0	0	-1
Rahoitustuotot- ja kulut netto		0	0	0	0	-1
Voitto/tappio ennen tp-eriä		-90	-631	541	-166	-629
Poistoero		0	0	0	0	0
Verot		0	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio		-90	-631	541	-166	-629

FORSSAN KAUPUNKI KONSERNIRAPORTOINTI
Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy

Lomakkeen täyttänyt:
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022

Yksikkö: tuhat euroa

 Tuotot syötetään plus-merkkisinä
ja kulut miinus-merkkisinä.

TASE	LOMAKE 3	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet		23	0	23	20	33
Aineelliset hyödykkeet		764	856	-92	736	848
Ennakkomaksut aineellisista hyödykkeistä		0	0	0	3	0
Sijoitukset		3	3	0	3	3
Pysyvät vastaavat yhteensä		790	859	-69	762	884
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus		19	0	19	19	19
<u>Lyhytaikaiset saamiset</u>						
Myyntisaamiset		215	-13 811	14 026	385	-13 761
Saamiset kaupungilta		49	15 185	-15 136	70	15 230
Siirtosaamiset		58	7	51	70	70
Lainasaamiset		0	0	0	400	368
Muut saamiset		51	-1 178	1 229	0	-1 192
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		373	203	170	925	715
Rahat ja pankkisaamiset		783	470	313	0	0
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		1 965	1 532	433	1 706	1 618
TASE VASTATTAVAA						
Osakepääoma		3	3	0	3	3
Sijoitetun vapaan opon rahasto		464	464	0	464	463
Pääomalaina		500	0	500	500	
Ed tilik tulos		-95	534	-629	-95	534
Tilikauden tulos		-90	-632	542	-166	-629
Oma pääoma yhteensä		782	369	413	706	371
Poistoero		0	0	0	0	0
<u>Vieras pääoma</u>						
<u>Lyhytaikainen vieras pääoma</u>						
Saadut ennakot		0	0	0	0	0
Ostovelat		243	251	-8	175	264
Korottomat velat kunnalta		17	22	-5	25	25
Siirtovelat		598	620	-22	600	746
Muut velat		327	270	57	200	213
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		1 185	1 163	22	1 000	1 248
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		1 967	1 532	435	1 706	1 619

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy

Lomakkeen täyttänyt:

Hyväksynyt:

Pvm:

Raportointijakso: 1.1.-30.9.2022

Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed.	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
	<i>Laskentakaava</i>					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	1	6	-561		-38	-522
Käyttökate %		0,1 %	-9,9 %		-0,5 %	-6,7 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	6	-561		-38	-523
Rahoitustulos %		0,1 %	-9,9 %		-0,5 %	-6,7 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	-90	-631		-166	-629
Nettotulos %		-1,5 %	-11,1 %		-2,0 %	-8,1 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	-11,5 %	-171,0 %		-23,5 %	-169,5 %
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	39,8 %	24,1 %		41,4 %	22,9 %
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	60,2 %	75,9 %		12,1 %	16,0 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	1,0	0,6		0,9	0,6
Lainojen hoitokate	8					

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
 Lomakkeen täyttänyt:
 Hyväksynyt:
 Pvm:
 Raportointijakso: 1.1. - 30.9.2022
 Yksikkö: tuhat euroa (jollei muuta mainita)

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	LOMAKE 5	toteutunut jakso	tot. jakso ed. vuosi	Ero ed.vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Ateriapalvelut						
- tarjottuja lounaita (tuhatta kpl)		431	416	15	610	587
- toimituskohteita		43	43	0	43	43
Puhtauspalvelut						
- teho (m2/h)		230	220	10	235	235
Investoinnit						
Aineellisiin hyödykkeisiin		2	19	-17	2	871
Yhteensä						
Teholliset työtunnit (tuhat tuntia) *)						
- ateriapalvelu		45	49	-4	62	66
- puhtauspalvelut		63	65	-2	86	88
- taloushallinto		15	13	2	20	19
<i>*) oma henkilöstö</i>						
Henkilöstö						
Kokoaikaiset		110	123	-13	120	126
Osa-aikaiset		33	31	2	25	25
Määrä kuukauden lopussa yhteensä		143	154	-11	145	151

6. KUNTAYHTYMÄT

6.1. Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä

KONSERNIYHTEISÖ: Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä

Tilivelvollinen: Yhtymäjohtaja

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.9.2022

Konsernitavoite/Tavoitetaso	Tavoitteen toteutuminen
Asiakaskokemuksen parantaminen	Asiakasraati on nyt käynnistynyt ja toiminnassa tällä hetkellä. Terveystieteiden asiakastytyväisyyskyselyt ovat tulossa syksyllä, ja mm. lastenpsykiatria ja sisätautien osasto ovat tehneet asiakastytyväisyyskyselyä omissa yksiköissään.
Hyvinvointialueen valmisteluun osallistuminen ja toimintojen yhteensovittaminen	HVA:n valmisteluissa on käynnistynyt lukuisia eri valmistelytyöryhmiä, joihin on palvelualueilta osallistuttu yhteisen HVA:n valmisteluun. Valmistelut ja tehtäväsiirrot ovat vaatineet entistä enemmän resursseja eri yksiköiltä, hallinnolta ja johdolta.
Sairauspoissaolot pienenevät vuoteen 2021 verrattuna	Sairauspoissaolot ovat vähentyneet verrattuna edellisen vuoden samaan ajanjaksoon.

Tunnusluvut	Tp 2020	Tp 2021	Ta 2022	Tot. 30.9.	Tot. %
vuosikate poistoista %	75,28	121,05	38,66	-87,10	-87,0
Henkilöstö vuoden lopussa					
kokoaikaiset	995	1 018	1 010	1 114	102,0
osa-aikaiset	160	153	150	160	116,7
Määrä vuoden lopussa	1 155	1 171	1 160	1 274	103,9
Tilat m2	60 839	64 805	64 805	64 805	100,0

6.2. Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä

KONSERNIYHTEISÖ: Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä

Tilivelvollinen: Kuntayhtymän johtaja

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.9.2022

Konsernitavoite/tavoitetaso	Tavoitteen toteutuminen/seuranta
<p>Oppimis- ja kasvunäkökulma</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tiimiorganisaation toiminnan ja prosessien tukeminen: keskimäärin 2 valmennuspäivää/hlö - Käynnistetään Tulevaisuus Akatemia, joka tuottaa henkilöstölle osaamisen kehittämisen sisältöjä tulevaisuuden tarpeet huomioiden - Henkilöstön koulutus- tai benchmarkkauspäivät opetus- ja ohjaushenkilöstön osalta keskimäärin 3 pv/v ja muun henkilöstön osalta 2 pv/v - Työelämässä työskentelypäivät opetus- ja ohjaushenkilöstöllä 5 pv/vuosi - KV – työelämäympäristössä päiviä konsernitasolla 50 pv - 90 %:lla opetushenkilöstöstä on pedagoginen pätevyys - Henkilöstön työtyytyväisyysmittaus 1 krt/v, vastausten keskiarvo (yleisarvosana) asteikolla 1–5 vähint. 3,8 <p>Sisäisten prosessien näkökulma</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hakijapalveluiden prosessi jalkautetaan koko organisaatioon - Osallistutaan laatupalkintokilpailuun - Kestävän kehityksen sertifiointiin kuuluva itsearviointi toteutettu - Robotiikan hyödyntäminen: toteutetaan kahden prosessin automatisointi - Toiminnan johtamisen tietovaranto on henkilöstön käytettävissä - Sähköinen tiedonhallintajärjestelmä on käytössä - Vastuullisuusmittarit on käytössä - Uuden intran käyttöönotto koko organisaatiossa - Yhteistyötiimit tukevat strategisia tavoitteita ja koordinaattorit vastaavat yhteistyötiimien toiminnasta ja tavoitteiden mukaisesta toiminnasta <p>Asiakasnäkökulma</p> <ul style="list-style-type: none"> - Opiskelijapalautteen vastausten keskiarvo vähintään 3,8 (vastausprosentti vähintään 80 %) - Työelämäpalaute, vastausten keskiarvo vähintään 3,8 (vastausprosentti vähintään 80 %) - Huoltajapalaute vähintään 3,8 - Väyläopintoihin osallistuu vähintään 15 opiskelijaa - Taitajakisoihin osallistuu vähintään 8 opiskelijaa - Kansainvälisille jaksoille osallistuu vähintään 20 opiskelijaa - Kaikki valmistuvat opiskelijat ohjautuvat oppilaitoksen urasuunnittelu ja rekrytointipalveluihin - Eri alojen osaamista yhdistäviä koulutuksia on vähintään 10 - Jokainen osaamisen tiimi järjestää työelämäpalveluiden tiimin kanssa työelämäyhteistyötapaamisen -Konsernin kevyttrijäyyspalvelu on opiskelijoiden käytettävissä <p>Taloudellinen näkökulma - Tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä 100 %</p> <ul style="list-style-type: none"> - Työllistyminen: 75 %:lla valmistuvista opiskelijoista työllistyy heti - Siirtyminen korkea-asteelle: 5 % valmistuvista pt opiskelijoista pääsee jatko-opintoihin korkea-asteelle - Läpäisyaste on vähintään 70 % - Negatiivinen keskeyttäminen enintään 3 % vuodessa - NY yrittäjyystoimintaan osallistuneiden opiskelijoiden määrä 20 - Tulosaluekohtaisten toimintakatteiden noudattaminen 	<p>Alkuvuoden perusteella tavoitteiden odotetaan toteutuvan suunnitellusti</p> <p>Tavoitteiden odotetaan toteutuvan suunnitellusti.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Laatupalkintokilpailun osalta olemme finaalisissa. - Ekokompassi sertifiointi on saatu, - Vastuullisuusmittarit on käytössä. - Uusi Intra on otettu käyttöön <p>Alkuvuoden perusteella tavoitteiden odotetaan toteutuvan suunnitellusti</p> <ul style="list-style-type: none"> - OPH:n Arvo-palauttejärjestelmän Amispalautteen aloituspalaute oli 4,3 ja päätöspalaute 4,2 kesäkuun lopun tilanteen mukaan. - Kevytrijäyyspalvelu on käytössä <p>Tavoitteiden odotetaan toteutuvan suunnitellusti</p>

Tunnusluvut	Tp 2020	Tp 2021	Ta 2022	Tot. 30.9.	Tot. %
Toiminnallisia ja taloudellisia tunnuslukuja:					
Koulutustoiminta					
- opiskelijamäärä vos-peruskoulutus	989				
- opiskelijamäärä lisäkoulutus	236				
- opiskelijavuosi	1 183	1 344	1 368,0	958,0	70 %
Laatu ja vaikuttavuus					
- opiskelijapalaute (asteikolla 1–5)	4,1	4,3	3,8	4,1	107,9
Kuntayhtymä					
- vuosikate poistoista %	182,7	92,1	21,3	90,9	596,2
- oman pääoman tuottoaste %					
- velkaantumisaste %	13,7	12,4	12,5	13,6	338,4
Henkilöstö (kpl vuoden lopussa)					
- kokoaikaiset	138	150	150	160	100,7
- osa-aikaiset	12	14	10	14	140,0
Määrä vuoden lopussa	150	164	160	174	103,1
Tilat kuntayhtymä m2	26 319	26 319	26 319	26 319	100,0
Tilat osakeyhtiö m2	0	0	0	0	0,0

LIITTEET

Hankkeet/Projektit

HANKESALKKU, Sivistys- ja tulevaisuus palvelut	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais-rahoitus	Rahoittaja	KV- hanke	Vuosittainen kuntarahoituksen määrä				Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaari- n numero	KP/ projekti- n numero
							2018	2019	2020	2021				
Koulun kehotoiminnan tukeminen 2022	Kata Kulmala	6 305	14 000	20 305	OPH				14 000,00		23.5.2022	31.12.2023		2126
Oikeus oppia	Jarmo Pynnönen		27 900						27 900,00		1.1.2021	31.12.2021		2138
Perusopetuksen oppilaanohituksen kehittämiseen vuosille 2021-2022	Jarmo Pynnönen	16 000	64 000	80 000	OKM				64 000,00		1.8.2021	31.12.2022		2139
Varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistävän toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen vuosille 2021-2022	Tiina Kemppainen	56 000	224 000	280 000	OKM				224 000,00		1.8.2021	31.12.2022		2140
Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävän toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen 2021-2022	Atte Kolis	22 500	90 000	112 500	OKM				90 000,00		2021	31.12.2022		2141
Harrastamisen Suomen malli II	Jarmo Pynnönen /Pauliina Jolanki	10 000	40 000	50 000	AVI				40 000,00		1.8.2021	30.6.2022		2142
Perusopetukseen koronaepidemian vaikutusten tasoitamiseksi vuosille 2021-2022	Atte Kolis	5 500	104 500	110 000	OKM				104 500,00		6.9.2021	31.12.2022		2143
		116 305	564 400	652 805				0,00	0,00	0,00	550 400,00	14 000,00		

HANKESALIKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut															
Hankkeet 2018-	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	KV- hanke	Vuosittainen kuntarahoituksen määrä				Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaari-numero	KP/ projekti-numero	
							2018	2019	2020	2021					2022
Oppimisanalytiikka avuksi oppimiseen	Jarmo Pynnönen / Pekka Lavi										1.8.2021	31.7.2023		2144	
Esi- ja perusopetuksen tasaa-antava edistävän toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen 2022-2023	Ate Kolis	39 400	157 600	197 000	OKM				157 600,00		12.4.2022	31.12.2023		2145	
Harrastamisen Suomen malli Forssa 2	Pauliina Jolanki / Jarmo Pynnönen	10 000	40 000	50 000	AVI				40 000,00		1.8.2022	31.7.2023		2146	
Kaikille yhteinen digi	Tina Kempainen / Katriina Jyräkoski	10 548	94 922	105 470	OPH				94 922,00		17.6.2022	31.7.2024		2153	
Taukotila - kohtaa ja vaikuta demokraattisesti	Maarit Järveläinen	10 750	43 000	53 750	AVI				43 000,00		3.1.2022	31.12.2023		2341	
Kuoseja kaikille 2.0	Kati Kivimäki	1 316	25 000	26 316	OKM				25 000,00		1.1.2021	31.12.2021		2373	
Monikylän taidehankinnat	Kati Kivimäki	0	30 000	30 000	Taiteen edistämiskeskus				30 000,00		2021	2022		2374	
Patterns	Kati Kivimäki								8 996,00		3.1.2022	2.1.2024		2375	
		72 014	390 522	462 536				0,00	0,00	0,00					
									98 000,00	301 518,00					

HANKESALIKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut	Yhteystenkiö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	KV- hanke	Vuosittainen kuntarahoituksen määrä					Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaari- numero	KP/ projekti- numero
							2018	2019	2020	2021	2022				
Sasakawa	Kati Kivimäki									6 000,00				2376	
Erasmus aktri 2021-2022	Simu Veistola								48 808,80					2422	
Nachhaltigkeit 2020-2022	Simu Veistola / Susanne Petersen							24 768,00						2436	
Liebenswerte 2020-2022	Simu Veistola / Susanne Petersen							23 729,60						2437	
Young Actors 2020-2022	Simu Veistola / Mario Sevón							25 360,00			1.11.2020	2022		2438	
Lisää kansainvälisyttä Forssan yhteislyseoon	Simu Veistola	1 000	4 000	5 000	OPH				4 000,00		2.6.2021	31.12.2022		2440	
Lyseo vii koronan vaikutusten 2021-23	Simu Veistola	3 013	57 240	60 253	OPH				57 240,00		24.9.2021	31.7.2023		2441	
Tieteen yhdistäminen kuvataiteen opetukseen	Simu Veistola	5 000	20 000	25 000	OPH				20 000,00		1.4.2021	31.12.2022		2452	
Opinpolku näkyväksi	Teija Lauronen								4 657,00		1.8.2021	31.12.2022		2453	
Kompit haltuun osa 2	Simu Veistola	3 468	13 872	17 340	OPH						12.8.2022	31.12.2023		2454	
		12 481	95 112	107 593				0,00	73 857,60	134 705,80	6 000,00				

HANKESALKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut														
Hankkeet 2018-	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja ja KV-hanke	Vuosittainen kuntarahoituksen määrä					Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynastydiaari-numero	KP/projektinumero
						2018	2019	2020	2021	2022				
Forssan tpo-toimijoiden musiikkiteatteriyhteistyö	Simo Veistola	1 920	7 680	9 600	ORH						12.8.2022	31.12.2023		2455
Innokkaat Lukijat Oppivat / Lukemisen kult. ja lukutaitoa vahvistaviin toimenpitein.	Tiina Kempainen	2 200	20 000	22 200	OKM			20 000,00			14.2.2020	31.7.2022	2.05.01/2019	2511
Oikea-aikaista tuen kokonaisuutta ja inklusiota edistävää toimintakulttuurin kehittämisen	Tiina Kempainen	66 816	267 264	334 080	OKM					267 264,00	12.4.2022	31.12.2023		2514
Tuki on kaikkien asial. Varhaiskasvatukseen ilostön tuen osaamisen kasvattaminen	Tiina Kempainen	60 055	240 218	300 273	OKM					240 218,26	10.5.2022	31.12.2023		2515
Eitsivä nuorisotyö 2021-2022	Jaana Riihama	20 000	60 000	80 000	AVI				60 000,00		1.11.2021	31.10.2022		2676
Pajavalmentaja	Jaakko Leskinen / Carita Harikainen	20 000	60 000	80 000	AVI				60 000,00		1.9.2021	31.8.2022		2677
Eitsivä nuorisotyö 2022-2023	Jaana Riihama		90 000		AVI					90 000,00	1.11.2022	31.10.2023		2678
		170 991	745 162	826 153				20 000,00	120 000,00	597 482,26				

HANKESAL KKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut																				
Hankkeet 2018-	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	KV- hanke	Vuositteinen kuntarahoituksen määrä					Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaari- numero	KP/ proje- numero					
							2018	2019	2020	2021	2022									
Pajavalmentajia 2022-2023	Carita Harrikainen / Jaakko Leskinen	18 334	55 000	73 334	AVI					55 000,00		1.9.2022	31.8.2023		2679					
Opintoteleiliä tasa-arvoisuutta opetuksen saamiseen	Simo Veistola		2 500	2 500	OPH				2 500,00			18.6.2021	31.12.2022		2740					
Korona-aika-musiikkiopisto	Simo Veistola	164	8 000	8 164	OKM			8 000,00				16.8.2020	31.12.2020		2751					
Kompit tutuiksi 1	Simo Veistola	3 097	12 388	15 485	OPH				12 388,00			1.4.2021	31.12.2022		2752					
Opintoselvit 2022-2023 / Opintoseteleillä voimaa opiskeluun	Simo Veistola		3 500	3 500	OPH					3 500,00		18.5.2022	31.12.2023		2753					
Tekstiiliperinnön digitointi	Kati Kivimäki	609	20 000	20 609	Finlaysonin osakkaiden säätiö			10 000,00				1.8.2019			2777					
Näyttely Japaniin	Kati Kivimäki	8 545	20 540	29 085	TOEI					5 000,00		1.1.2020			2778					
Tekstiili- ja teollisuushistoriamat kailun kehittämishanke	Kati Kivimäki	1 123	55 000	56 123	OKM							1.9.2021	31.7.2023		2782					
Pajalta töihin	Jaakko Leskinen	52 268	156 803	209 071	ESR, ELY - Häme							1.3.2020	28.2.2022		2809					
Tiedolla mukaan	Jaakko Leskinen	84 140	333 731	417 871	ELY / TEM					0,00	10 000,00	13 000,00	69 888,00	58 500,00	2811					
HANKESAL KKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut																				
Kaikki yhteensä		455 931	2 128 927	2 466 958			0,00	10 000,00	106 857,60	972 993,80	977 500,26									

HANKESALKKU, kaupunki ja konserni												
Hankkeet 2017- Forssa	Yhteishenkilö	Kuntaraha	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke	2021			Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero
							2019	2020	2021			
FISU-veikosto	Antti Heinilä									1.7.2015	jatkuva	
Hankesalkun arvo		49 400	0	382 640			4 700,00	4 700,00	0,00			

HANKESALKKU, Tekninen ja ympäristötoimi												
Hankkeet 2017- Forssa	Yhteishenkilö	Kuntaraha	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonaisrahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke	2021			Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero
							2019	2020	2021			
RETKI - hanke	Antti Heinilä/Henri Heikkilä	128 000	300 000	428 000	YM		428 000,00			17.12.2020	31.12.2021	jatkuu v. 2022
Saaren kansainpuiston kehittäminen	Antti Heinilä	10 000	30 000	40 000	Uudenmaan ELY		25 000,00	15 000,00		30.11.2020	30.6.2022	
Hankesalkun arvo		38 800	740 650	549 983			9 900,00	462 900,00	15 000,00			

HANKESALKKU, FYK	25.10.2022/ HHS	Yhteyshenk ilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais- rahoitus	Rahoittaja	2022		2023		Hanke alkaa	Hanke loppuu	FYK kp	Huom.
LounaPlussan toimintarahoitus		Tuula Kallioinen	51 068			MMM	51 000,00	51 000,00		51 000,00	jatkuva	181	Kehys 2014- 2020 3,4 milj.	
HAMK tutkijajälopettaja		Hannu-Heikki Saarinen	85 597		156 000	Kunnat Hämeen liitto/EAKR	27 000,00	27 000,00		27 000,00	1.3.2021 29.2.2023	191	Ei hanke, miten rahoitus?	
Kasvuyritysten Häme		Hannu-Heikki Saarinen	39 324	91 756	131 080						1.5.2018	302		
FRUSH-järkivihreä toimintamalli		Timo Kärkkäinen	33 690	130 690	186 700	EAKR/liitto ELY/ Toimintaymp äristötuki					1.9.2019	360		
Technical Visits Häme		Marri Noromes- Wahl	10 000	150 475	190 475		5 000				1.8.2020			
Forssan seudun matkailun digiloikka		Paula Vigliant	49 900	116 540	166 440	Hämeen liitto / AKKE TEW	25 700	13 000		13 000	1.8.2021	31.7.2023		
Kiertotalouden kansallinen teemaverkosto		Satu Nurmi	14 572		502 000	Varsinais- Suomen liitto	7 286			7 286	1.10.2021	30.9.2023	Paimo hallinnoi	
Hankesalkun arvo			284 151	489 461	1 332 695		115 986,00	96 286,00		96 286,00				

LIITTEET

Konserniraporttien tunnusluvut ja laskentakaavat

KANNATTAVUUS

Käyttökate, euroa

= Liikevoitto/tappio + suunnitelman mukaiset poistot

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

Käyttökate %

- toimialakohtainen tunnusluku

Rahoitustulos, euroa

= Tulos ennen poistoja, satunnaisia eriä ja tuloksenjärjestelyjä

- vrt. kaupungin tuloslaskelman vuosikatteeseen

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

- kuvaa sitä miten hyvin tulot riittävät menojen kattamiseen

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

Rahoitustulos %

- lasketaan liikevaihdosta, kuten muutkin tässä esitetyt tunnusluvut

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

Nettotulos, euroa

= Rahoitustulos – poistot

- kuvaa sitä, millä tulomarginaalilla yritys toimii

- nettotulos = varsinaisen liiketoiminnan tulos

-liiketoiminnan kokonaisuuden kannalta tunnusluvun tulee olla positiivinen

Nettotulos %

- ks. edellä rahoitustulos

Oman pääoman tuottoaste %

= Tulos ennen satunnaisia eriä ja tuloksenjärjestelyjä – verot * 100

Oma pääoma + tp-siirtojen kertymä ja varaukset verovelalla vähennettynä

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

- ensisijaisesti oman pääoman tuottoastetta verrataan muista sijoituskohteista saatavaan tuottoon
- tuottovaatimus voi olla myös sopimusasia, joka sisältää kaupungin strategiaan liittyviä arvovalintoja.

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %

= Oma pääoma + tp-siirtojen kertymä ja varaukset verovelalla vähennettynä * 100

Taseen loppusumma

- mittaa yrityksen rahoitusrakennetta eli sitä kuinka suuri osa yrityksen kokonaisrahoituksesta perustuu omistajien omiin varoihin
- tyydyttävä arvo 25–35 %, tämä riittää kattamaan tarvittaessa muutaman vuoden tappiot, jos ne eivät ole poikkeuksellisen suuret
- kriittinen raja 10 %, jolloin yksikin heikko vuosi saattaa kaataa yrityksen

RAHOITUKSEN RIITTÄVYYS, MAKSUVALMIUS

Velkaantumisaste %

= Pitkä- ja lyhytaikaiset velat + tp-siirtojen kertymän ja varausten verovelka * 100

Taseen loppusumma

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

Quick Ratio

= Rahat ja pankkisaamiset + saamiset (sekä pitkä- että lyhytaik. osa)

Lyhytaikaiset velat yhteensä + tp-siirtojen kertymän ja varausten verovelka

- kuvaa yrityksen staattista maksuvalmiutta, rahoituspuskuria

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

Lainojen hoitokate

= Tulos ennen tp-siirtoja ja veroja + poistot + rahoituskulut – verot

Lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta + rahoituskulut

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