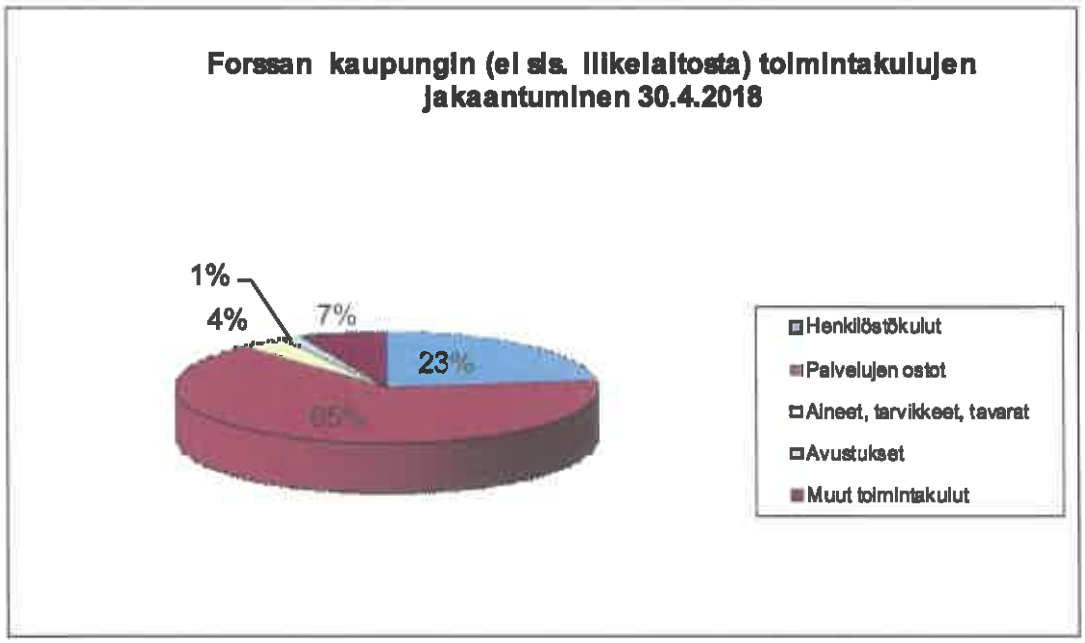


OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2018

FORSSAN KAUPUNKI

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2018

S I S Ä L L Y S L U E T T E L O

1	**YLEISTÄ**	**1**
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne	1
1.2	Väestö, työllisyys ja rakentaminen	1
1.3	Kaupungin talous	3
1.4	Talouden seuranta ja ennakointi	9
1.5	Henkilöstö	10
1.6	Kaupunkistrategian ja sen toimeenpano-ohjelmien eteneminen	11
1.7	Forssan kaupungin alle 25-vuotiaiden nuorten työllisyystilanne ja työmarkkinatuen kuntaosuus	16
2	**TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA**	**17**
3	**KÄYTTÖTALOUS**	**18**
4	**INVESTOINTIOSA**	**20**
5	**LIIKELAITOS**	
5.1	Forssan vesihuoltoliikelaitos	22
6	**TYTÄRYHTEISÖT**	
6.1	Forssa-asunnot Oy	27
6.2	Forssan Yrityskehitys Oy	31
6.3	Loimijoen Kuntapalvelut Oy	36
7	**KUNTAYHTYMÄT**	
7.1	Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä	41
7.2	Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä	42

LIITTEET

Hankkeet /projektit	43
Konserniraporttien tunnusluvut ja laskentakaavat	46

YLEISTÄ

1 YLEISTÄ

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtionvarainministeriön taloudellisen katsauksen (kevät 2018) mukaan Suomen talous on nopeassa kasvuvaiheessa. Vuonna 2018 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 2,6 %.

Taulukko 1: Suomen yleinen taloudellinen tilanne vv. 2015-2018

	2015	2016	2017	2018*
Palvelut, määrän muutos %	0,4	1,6	2,8	2,6
Kuluttajahintaindeksi, muutos%	-0,2	0,4	0,7	1,2
Ansiotasoindeksi, muutos %	1,4	1,1	0,2	1,9
(%-yksikköä)				
Työttömyysaste %	9,4	8,8	8,6	8,1
Vaihtotase/BKT	-1,0	-1,4	0,7	0,8
Lyhyet korot (Euribor 3 kk), %	-0,0	-0,3	-0,3	-0,3
Pitkät korot (valt. oblig., 10 v) %	0,7	0,4	0,5	1,0
Veroaste/BKT	43,9	44,1	43,4	42,5
Julkisyhteisöjen menot/BKT	57,1	56,0	53,7	52,7
Valtionvelka/BKT	47,6	47,4	47,3	46,9
Valtion rahoitusjäämä/BKT	-3,0	-2,7	-1,7	-1,6

Lähde: VM:n kansantalousosasto, taloudellinen katsaus kevät 2018

Valtionvarainministeriön huhtikuussa julkaiseman kuntatalousohjelman mukaan kuntien ja kuntayhtymien taloustilanne pysyy kuluvana vuonna vielä hyvin vahvalla tasolla. Työttömyysaste pysyy rakenteellisten tekijöiden takia melko korkeana, minkä vuoksi kuntien osaltaan rahoittamat työmarkkinatukimenot laskevat hyvin hitaasti. Lisäksi väestön ikärakenteen muutos lisää hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita.

Kuntatalouden nettoinvestoinnit ovat historiaan nähden korkealla tasolla. Kasvupainetta aiheuttaa nykyisen rakennuskannan kunnossapitoon liittyvät korjaushankkeet ja vilkas sairaalarakentaminen. Velkaantuminen lisääntyy.

1.2 Väestö, työllisyys ja rakentaminen

Vuoden 2018 alussa Forssassa oli 17.185 asukasta. Kuluvan vuoden aikana tammi-huhtikuussa väestön määrä on ennakkotietojen mukaan vähentynyt 68 asukkaalla.

Forssan seutukunnassa väestön määrä on vähentynyt vastaavana ajanjaksona 156 asukkaalla.

Taulukko 2: Väestömuutosten ennakkotietoja

Vuosi 2018	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnväestönlisäys	Tulomuutto	Lähtömuutto	Nettomuutto	Väestönlisäys
Tammikuu	10	17	-7	68	64	4	-4
Helmikuu	6	20	-14	46	64	-18	-25
Maaliskuu	8	21	-13	63	58	5	-3
Huhtikuu	6	15	-9	48	73	-25	-36
yhteensä I-IV	30	73	-43	225	259	-34	-68

Lähde: Tilastokeskus, Hämeen liitto

Huhtikuussa 2018 Forssan kaupungin työttömyysaste oli 10,1 %. Vastaavana ajankohtana työttömyysaste oli Kanta-Hämeen alueella 8,8 % ja Hämeen ELY-keskuksen alueella 10,9 %. Työttömiä työnhakijoita oli Forssassa huhtikuun lopussa 773 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli vastaavana ajankohtana 212 (vähennys vuoden aikana 107 henkilöä) ja alle 25-vuotiaiden työttömien määrä 99 (vähennys vuoden aikana 49 henkilöä).

Taulukko 3: Työttömyysaste kuukausittain Forssassa vv. 2014-2018

Kuukausi	2014	2015	2016	2017	2017
Tammikuu	16,3	16,2	14,9	14,9	11,8
Helmikuu	16,0	16,7	15,6	15,0	11,5
Maaliskuu	15,1	15,8	14,8	13,9	10,3
Huhtikuu	14,1	15,0	14,3	13,6	10,1
Toukokuu	14,0	14,3	14,3	12,7	
Kesäkuu	15,0	15,5	15,4	13,4	
Heinäkuu	15,7	16,4	16,5	13,8	
Elokuu	14,1	15,2	14,7	12,0	
Syyskuu	13,7	14,8	14,2	11,0	
Lokakuu	13,7	14,5	14,3	10,6	
Marraskuu	13,7	14,2	14,3	10,7	
Joulukuu	16,2	15,6	16,0	11,9	
KA/KK	14,8	15,3	14,9	12,8	

Lähde: Hämeen ELY-keskus

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

	1.1.-30.4.2017	1.1.-30.4.2018
Myönnetyt rakennusluvat:		
Tilavuus yhteensä, m^3	54.935	23.444
Kerrosala yhteensä, m^2	8.210	4.541
Asuntojen lukumäärä	0	1
Asuntojen huoneistoala	0	184
Valmistuneet rakennukset:		
Tilavuus yhteensä, m^3	20.607	29.464
Kerrosala yhteensä, m^2	4.601	4.772
Asuntojen lukumäärä	20	2
Asuntojen huoneistoala	1.108	367

Lähde: Forssan kaupunki, rakennusvalvonta

Verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan ensimmäiseen vuosikolmannekseen edellisvuosien tasaisen kasvun jälkeen myönnettyjen rakennuslupien kerrosala- ja tilavuusmäärät ovat laskeneet (45 %). Uudisrakentaminen on lähes vastaavaa viime vuoteen verrattuna, mutta muutos- ja laajennushankkeet ovat vähentyneet merkittävästi (80 %). Merkittävä osa kerrosalasta on maatalousrakentamista (46 %) ja teollisuusvarastorakentamista (29 %).

Kerrosala- ja tilavuusmäärät eivät kerro koko totuutta rakentamisesta. Tarkasteluajanjaksolla rakennus- ja toimenpidelupamäärät ovat viime vuoden tasolla.

Edelleen uusien omakotilupien lukumäärä on edelleen alhainen. Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana ei ole käsitelty asuinrakennuslupia. Tällä hetkellä on rakenteilla tilastojen mukaan 15 omakotitaloa.

Ensimmäiseen vuosikolmannekseen valmistuneiden rakennusten määrässä on tapahtunut edelleen tasaista kasvua edellisvuosiin verrattuna.

1.3 Kaupungin talous

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

Tuloslaskelma

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

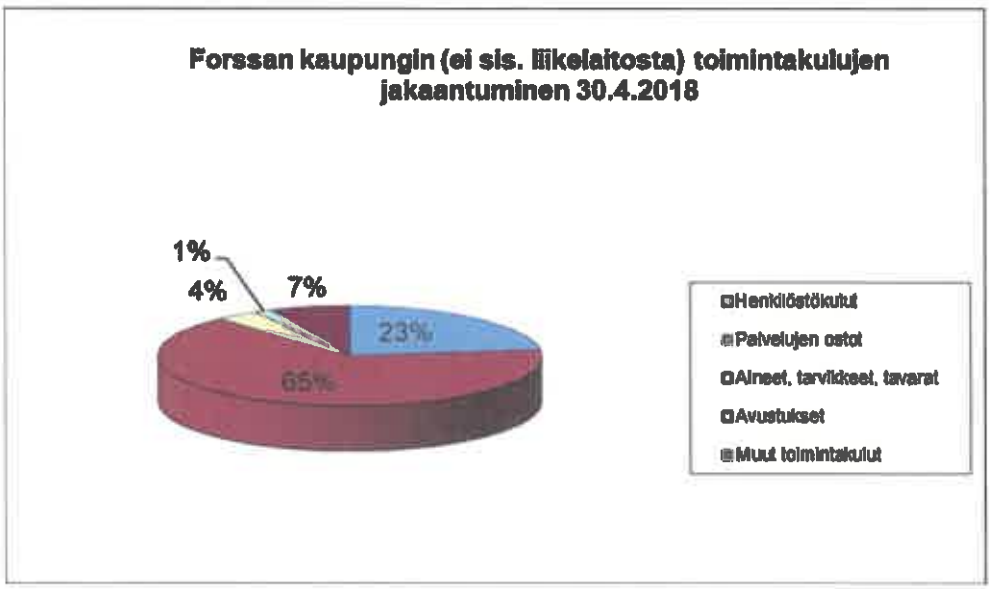
Toimintatuotot

Toimintatuotot olivat huhtikuun lopussa 6,3 miljoonaa euroa eli 29,9 % budjetoidusta. Kaikkia toimintatuottoja ei ole pystytty tarkasti jaksottamaan osavuosikatsauksessa. Kaikki tuotot eivät myöskään kerry ympäri vuoden tasaisesti.

Osavuosikatsauksessa myöhemmin esitettävä tuloslaskelma sisältää myös ennusteen koko vuoden toteumaksi.

Toimintakulut

Toimintakulut huhtikuun lopussa olivat yhteensä 39,2 miljoonaa euroa eli 32,9 % budjetoidusta. Palkkojen lomarahoja ei ole osavuosikatsauksessa jaksotettu. Osavuosikatsauksessa oleva ennuste huomioi mm. lomapalkkojen maksamisen, vaikka jaksotuksia ei olekaan tehty. Lomarahoja leikataan kuluvana vuonna 30 prosentilla kilpailukykysopimuksen mukaisesti.



Toimintakate

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate huhtikuun lopussa oli - 32,9 miljoonaa euroa eli 33,6 % budjetoidusta. Toimintakatteessa on kasvua edelliseen vuoteen verrattuna 2 %.

Vuosikate on kunnan kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos, jota tulee arvioida sekä tuloksen muodostumisen että rahoituksen riittävyyden kannalta. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainanlyhennyksiin. Vuosikate oli huhtikuun lopussa 2,3 miljoonaa euroa. Talousarviossa koko vuoden vuosikatteeksi on arvioitu 4,6 miljoonaa euroa. Edellisvuonna vastavana aikana vuosikate oli samoissa eli 2,1 miljoonaa euroa.

Tulos

Kaupungin tulos oli huhtikuun lopussa ylijäämäinen 0,8 miljoonaa euroa. Viime vuoden vastaavana aikana tulos oli ylijäämäinen 0,6 miljoonaa euroa.

Koko vuoden ennusteen mukaan kaupungin taloudellinen tulos olisi talousarviossa ennakoitua heikompi johtuen sosiaalipalvelujen ennustetusta 1 miljoonan euron lisämäärärahatarpeesta. Ylitystä kompensoi osakkeiden myyntivoitto noin 0,5 miljoonaa euroa. Verotulojen ennustetaan toteutuvan talousarviossa ennakoidun mukaisesti.

Vesihuoltoliikelaitoksen ennusteen mukaan vesihuoltoliikelaitoksen tulos on talousarvion mukaisesti hieman ylijäämäinen.

Verorahoitus

Taulukko 5: Verotulot 1.1.- 30.4.2018

(1000 euroa)	Ta 2018	Tot. 30.4.	Tot. %	Muutos % 17/18
Kunnan tulovero	52.200	19.933	38,2	2,1
Osuus yhteisöveron tuotosta	4.145	1.576	38,0	55,3
Kiinteistövero	5.430	93	1,7	96,0
Yhteensä	61.775	21.602	35,0	4,9

Verotilitykset kuukausittain 12 kuukauden ajalta

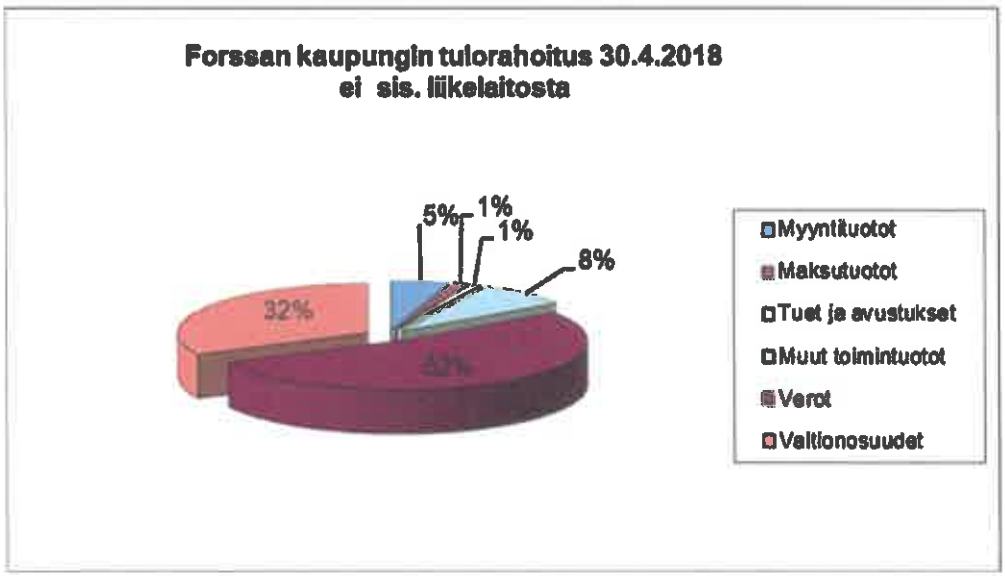
Verotuloja oli kertynyt huhtikuun loppuun mennessä 21,6 miljoonaa euroa, jossa on kasvua edellisvuoden vastaavaan aikaan 4,9 %. Kunnallisveron tilitykset olivat yhteensä 19,9 miljoonaa euroa, jossa on kasvua edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan 2,1 %. Yhteisöverotilityksiä on kertynyt 1,6 miljoonaa euroa, jossa kasvua edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan 55,3 %. Kysymyksessä ei ole aito kasvu kaikilta osin. Yhteisöverotilitysten kasvu johtuu ainakin osittain ennakoiden täydennysmaksujen aikataulumuutoksesta. Yhteisöt maksoivat poikkeuksellisesti jo tammi-helmikuun vaihteessa yhteisöverojen ennakoiden täydennyksiä. Aikaisemmin tämä on näkynyt toukokuun tilityksissä.

Toukokuun kunnallisverotulojen tilityksen jälkeen kumulatiivinen kasvu on 1,8 % ja yhteisöverojen tilitysten kumulatiivinen kasvu kääntyi miinukselle 14 % edellisvuoden toukokuuhun verrattuna. Toukokuun lopussa verotilitysten kasvu on hiipunut 0,7 %:iin edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna.
Koko maassa kunnallisverojen kasvu on 3,2 % ja yhteisöverotilitysten vähennys -12 % toukokuun loppuun mennessä.

Valtionosuuksia oli kirjattu huhtikuun loppuun mennessä yhteensä 13,3 miljoonaa euroa, jossa on pudotusta edellisvuodesta - 0,5 %.

Rahoitustuotot ja kulut

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



Investoinnit ja niiden raholtus

Pitkäaikaista talousarviolainaa ei ole nostettu alkuvuonna. Lyhytaikaista luottoa kuntatodistuksilla oli käytössä 7,5 miljoonaa euroa. Vanhoja lainoja lyhennettiin 0,9 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaista lainaa oli huhtikuun lopussa 23,9 miljoonaa euroa. Asukasta kohden laskettuna lainamäärä on 1.836 euroa/asukas. Kaupungin lainasalkusta oli suojattuna huhtikuun lopussa 54 % joko kiinteällä korolla tai korkosuojauksilla.

Investointeihin oli käytetty yhteensä 0,2 miljoonaa euroa huhtikuun loppuun mennessä. Menomäärärahoista oli käytetty vasta 5,1 %. Vesihuoltoliikelaitoksen investoinnit olivat huhtikuun loppuun mennessä 0,7miljoonaa euroa.

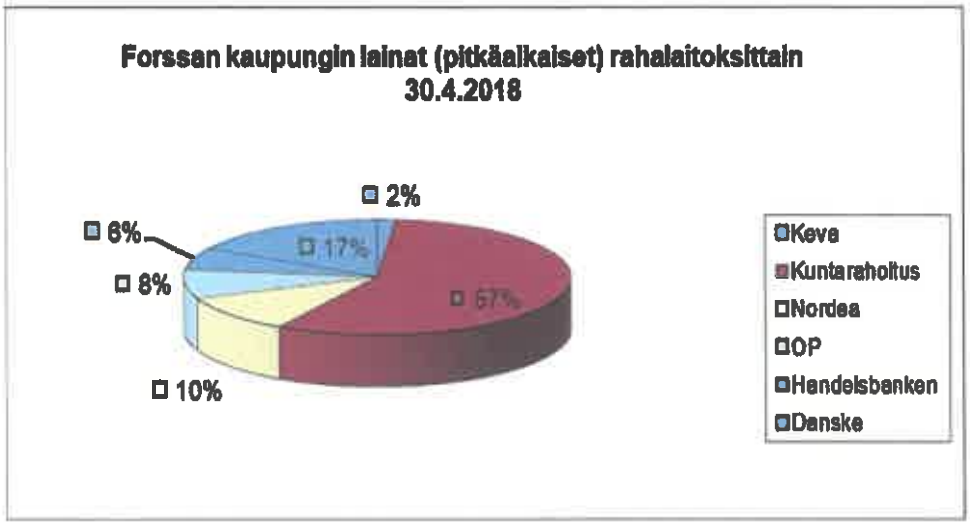
Maksuvalmius

Kaupungin kassan riittävyys oli 21,9 päivää. Maksuvalmius on riittävä. Lisäksi kaupungilla on käytössään kuntatodistusohjelmia, joista voidaan tarpeen mukaan ottaa rahaa käyttöön nopeasti.

Lainamäärä

Kaupungin lainamäärä 30.4.2018 oli 31,4 miljoonaa euroa. Lainojen keskikorko oli pitkäaikaisten lainojen osalta 1,08 % ja lyhytaikaisten - 0,03 %.

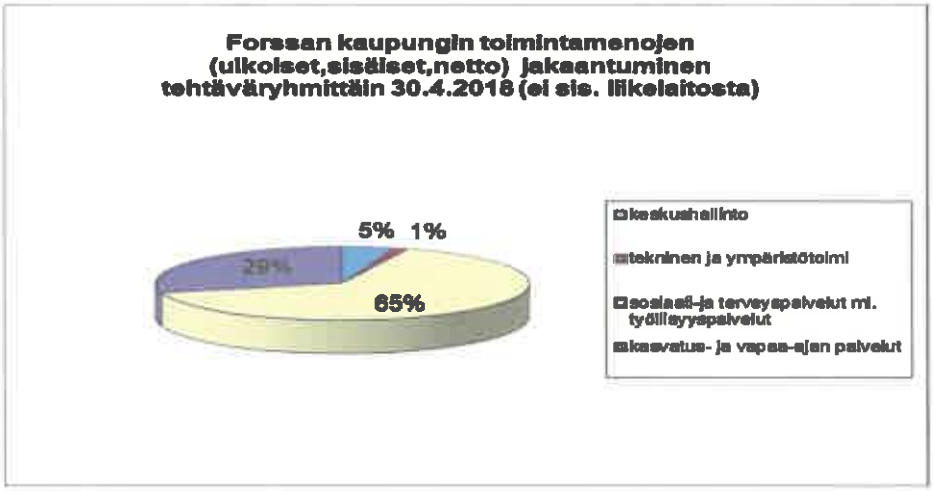
Lainat jakaantuivat rahalaitoksittain ja korkosidonnaisuuden mukaan seuraavasti:



Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen on esitetty yhdistelmänä myöhemmin osavuosikatsauksessa.

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



Talousarvion toteutumaprosentit (toimintakate) olivat toimialoittain seuraavat: keskushallinto 32,0 %, sivistys- ja tulevaisuuspalvelut 33,6 % ja tekninen - ja ympäristötoimi 38,9 %.

Henkilöstökuluista oli toteutunut 31,7 %, palvelujen ostoista 33,6 %, aineista ja tarvikkeista 36,7 %, avustuksista 26,7 % ja muista kuluista 31,4 %.

Talousarvion toimintakatteen toteuma oli 33,6 %.
Tasaisen taulukon mukainen toteumaprosentti huhtikuun lopussa olisi 33,3 %.

1.4 Talouden seuranta ja ennakointi

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

Toimialojen ennusteista kootun koko vuoden ennusteen mukaan kaupungin toimintakate (= toimintamenot - toimintatulot) ylittäisi budjetoidun noin 0,4 miljoonalla eurolla.

Kaupungin maksuosuudet Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymälle (FSHKY) sosiaalipalveluihin tullevat ylittymään kuntayhtymän osavuosikatsauksen mukaan noin 1 miljoonalla eurolla budjetoidusta. Kaupungin vuoden 2018 toteuma näyttää tässä vaiheessa budjetoitua huonommalta johtuen sosiaalipalvelujen ennustetusta lisämäärärahatarpeesta. Tilanne on sama kuin viime vuonnakin, jolloin ennustettiin sosiaalipalveluihin 1 miljoonan lisämäärärahatarvetta, joka myös toteutui. Mahdollisia tilikauteen osuvia satunnaisia eriä ei tässä voida ennustaa. Ennuste perustuu tämän hetkiseen tietoon ja ennusteisiin toimintakatteen, verotulojen ja valtionosuuksien kehityksestä.

Kuluvan vuoden talousarviossa varauduttiin 1 % yleiskorotuksiin. Uusien työ- ja virkaehtosopimusten mukaan 1.5.2018 maksetaan yleiskorotuksena 1,25 % korotus. Lisäksi tammikuussa maksettava keskimäärin 260 euron suuruinen tuloksellisuuteen perustuva kertaerä, jonka kustannusvaikutus on 0,67 % eli kirjataan uuden kilan ohjeen mukaan jo kuluvan vuoden kuluksi. Varaus yleiskorotuksiin ylittyy kertaerän verran eli noin 200.000 eurolla.

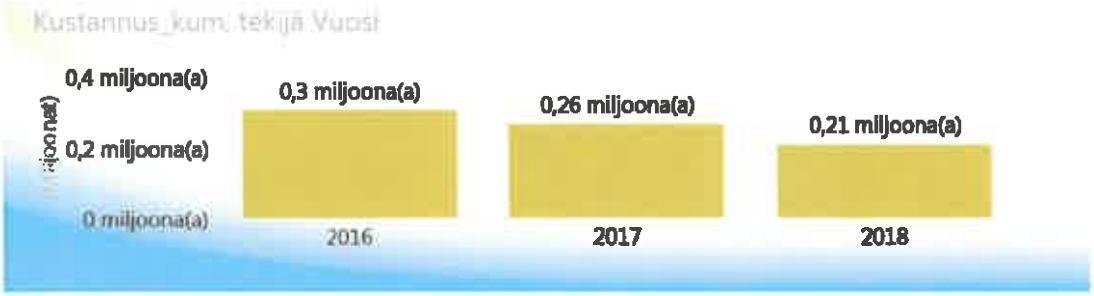
1.5 Henkilöstö

Henkilöstön lukumäärä ilman vesihuoltoliikelaitosta on huhtikuun viimeisenä päivänä ollut 703 henkilöä, joka on 15 vähemmän kuin viime vuoden vastaavana aikana.

Palvelussuhdetaso 1	2016	2017	2018
Vakituiset	462	457	454
Muut määräaikaiset	139	147	152
Sijaiset	52	57	55
Työllistetyt	52	55	40
Oppisopimussuhteiset	2	2	2
Yhteensä	**707**	**718**	**703**

4	2016
4	2017
4	2018

Sairaus- ja tapaturmapoissaolot ovat vähentyneet 3,8 päivää henkilötyövuotta kohden edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Sairaus- ja tapaturmapoissaolo-kustannukset ovat 50 000 euroa pienemmät kuin edellisen vuoden vastaavana aikana.



Henkilöstökulut ovat vähentyneet aavistuksen eli noin 9 200 euroa edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna.

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

1.6 Kaupunkistrategian ja sen toimeenpano-ohjelmien eteneminen

Valtuusto hyväksyi 30.5.2016 tarkennukset Forssa-koko elämän väärtti - kaupunkistrategiaan.

Pärjäävä Forssa

Palvelutarpeiden muutokseen ja talouden haasteisiin vastaamiseksi on käynnissä kaupungin talouden sopeuttamiseen ja tuottavuuden parantamiseen keskittyvä Pärjäävä Forssa -ohjelma, joka on edennyt rinnan vuoden 2018 talousarvion ja vuosien 2018 - 2020 taloussuunnitelman laadinnan kanssa. Pärjäävä Forssa -ohjelma on yksi Forssa-koko elämän väärtti - kaupunkistrategiaa toteuttavista poikkihallinnollisista ohjelmista.

Suurimmat muutospaineet kaupungin palvelutoiminnalle ja talouden hoidolle asettavat verorahoituksen eli valtionosuuksien ja verotulojen hidas ellei olematon kasvu. Palvelutarpeet ja kustannuskehitys mm. sosiaali- ja terveyspalveluissa ovat kuitenkin kasvussa, joka ylittää selvästi verorahoituksen kasvuennusteet. Sosiaali- ja terveyspalvelujen ostopalvelujen osuus kaupungin talousarvion käyttötaloudesta on jo yli 60 %. Myös kaupungin korkea työttömyysaste näkyy palvelutarpeissa. Sote- ja maakuntauudistus mullistaa kuntien tehtävät ja rahoituksen.

Kaupunki on tehnyt palveluverkkoselvityksen. Palveluverkkoselvitys antaa päättäjille perustietoa päätöksentekoa varten kaupungin toiminnan nykytilasta sekä palveluverkon kehittämistarpeista peilaten niitä mm. väestönkehitykseen ja palvelutarpeiden muutokseen sekä kaupungin talousnäkymiin ja taloudelliseen kantokykyyn.

Korjausvelkalaskelman mukaan kaupungin haasteet kiinteistöverkon osalta ovat erittäin suuret, koska ylläpidettävää kiinteistökantaa on tällä hetkellä paljon.

Selvityksen pohjalta voidaan tehdä päätöksiä, joilla vaikutetaan kaupungin palveluverkkoon ja mahdollistetaan tulevaisuudessa mm. henkilötyövuosien vähentyminen esim. eläköitymisen ja muun vaihtuvuuden kautta sekä määräaikaisen henkilöstön vähentyminen. Tämä edellyttää ja mahdollistaa ennakoivan henkilöstösuunnittelun. Päätöksiä palveluverkon osalta tehdään kesäkuussa 2018, jolloin ratkaistaan tehdäänkö yksi uusi monitoimikeskus vai lähdetäänkö saneeraamaan nykyisiä koulu- ja päiväkotikiinteistöjä.

Kaupungin talouden sopeuttamisessa ja tuottavuuden parantamisessa ovat keskeisessä asemassa seuraavat kehittämisalueet, joilla kaikilla tulee edetä, jotta vaikuttavuutta saadaan aikaan:
- palveluverkon ja toimitilojen käytön tehostaminen
- palvelu- ja työprosessien uudistaminen, palvelutarjonnan uudelleen arviointi, sähköisten palvelujen kehittäminen ja digitalisaation hyödyntäminen sekä uusien innovaatioiden käyttöönottaminen
- henkilöstön, osaamisen ja työhyvinvoinnin kehittäminen
- organisaation, rakenteiden ja johtamisjärjestelmän kehittäminen
- hankintojen tehostaminen.

Menossa olevat strategiaa toteuttavat poikkihallinnolliset ohjelmat ja niiden toteuttaminen vievät osaltaan eteenpäin edellä mainittuja kehittämiskokonaisuuksia mm.

Lasten Forssa, henkilöstöohjelma, resurssiviisas (järkivihreä) toimintatapa ja hankintaperiaatteiden kehittäminen sekä uudet viestintä- ja tiedottamiskäytännöt. Nämä sekä palveluverkkoratkaisut ovat kokonaisuus, jolla Pärjäävä Forssa -prosessi etenee. Elinvoimaohjelman laatiminen osana kaupunkistrategian tarkistusta on alkanut.

Lasten ja nuorten Forssa

Yksi Forssan kaupunkistrategian viidestä kaupunkiohjelmasta on LastenForssa – kokonaisuus. Se muodostuu ytimestä, jossa tahdolla, asenteella, yhteistoiminnalla ja osaamisella luodaan pohja lapsipalveluille turvallisessa ja viihtyisässä elinympäristössä. Palveluille, joiden järjestämisen periaatteet on mietitty lapselle ja lapsuudelle arvon antaen. Laadukkaille palveluille, joita järjestettäessä aikuisten vahvan ammatillisuuden taustalla on aitoa lasten ja nuorten kunnioittamista ja heidän hyvinvoinnistaan välittämistä.

LastenForssa todentuu seitsemässä palvelulupauksessa:

1. "Meillä lapsia kuullaan ja he saavat ikätasonsa mukaisesti olla mukana itseään koskevissa asioissa."
2. "Meillä aikuiset kunnioittavat lapsia, tiedostavat heidän yksilöllisyytensä sekä kohtelevat heitä reilusti ja tasapuolisesti."
3. Meillä aikuiset pyrkivät toiminnassaan lasten ja nuorten kanssa läsnä olevaan ja kiireettömään kohtaamiseen ja turvallisen ilmapiirin luomiseen ja ylläpitämiseen."
4. Meillä aikuiset toimijat sitoutuvat kehittämään ammatillista osaamistaan ja toimimaan yhteistyössä."
5. "Meillä on tavoitteena yhteisöllisyyden edistäminen."
6. "Meille moninaisuus on arvokasta."
7. "Meillä aikuinen on lapselle hyvänä esimerkkinä."

Vuosina 2012-2017 palvelulupaukset toiminnallistettiin kaikissa sivistys- ja tulevaisuuspalveluiden yksiköissä arvioitaviksi teoiksi sekä työ- ja toimintatavoiksi.

Vuonna 2018 LastenForssa mukaista toimintaa ja kehitystyötä jatketaan edelleen.

Forssan kaupungille myönnettiin 7.12.2017 Unicefin Lapsiystävällinen kunta -tunnustus. Tunnustuksen yhtenä edellytyksenä on, että Forssan kaupungissa kaikissa merkittävissä lapsia ja nuoria koskevissa asioissa ja päätöksissä otetaan huomioon lapsivaikutukset eli tehdään lapsivaikutusten arviointi (LAVA).

Lapsivaikutusten arviointi on elementti arvioitaessa lapsen edun toteutumista päätöksenteossa ja rakennettaessa lapsiystävällistä kuntaa. Lapsivaikutusten arviointia määrittää YK:n Lastenoikeuksien sopimus (LOS).
Palveluverkkoon liittyvässä valmistelussa toteutettiin pilottina laaja lapsivaikutusten arviointi keväällä 2018. Sivistys- ja tulevaisuuslautakunta päätti kokouksessaan 20.3.2018 LAVA:n prosessin, arvioitavat näkökulmat sekä arvioitsijatahot.

Lapsivaikutusten arviointiin liittyvä tiedonkeruu toteutettiin pääosin huhtikuussa 2018 ja siinä hyödynnettiin useita menetelmiä. Mukana oli hieman alle kaksikymmentä arviointitahoa. Arvioinnin keskeisimmät sidosryhmät olivat varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen piirissä olevat lapset ja nuoret sekä heidän vanhempansa. Tämän

lisäksi arviointi ulottui kuitenkin koulutuksen tukitoiminnoista, kasvatus- ja opetushenkilöstöstä aina kulttuuritoimijoihin ja urheiluseuroihin.

Kaiken kaikkiaan selvityksessä oli eri tavoilla mukana noin 2 000 henkilöä. Arviointi oli laaja, sillä kyseessä oleva ratkaisu koskettaa lapsia ja nuoria poikkeuksellisen merkittävästi.

Järkivihreä toimintatapa

Järkivihreä toimintaohje on valtuuston päätöksellä otettu käyttöön kaupungissa. Järkivihreitä hankkeita on käynnistynyt useita toimialoilla ja HAMK:n sekä muiden toimijoiden kanssa yhteistyössä. Strategian painotusten mukaisesti järkivihreys otetaan huomioon talousarvion laatimisessa erityisesti sen toiminnallisissa tavoitteissa. Forssa kuuluu yhtenä yhdestätoista kaupungista ja kunnasta Motiva Oy:n ja Suomen Ympäristökeskuksen hallinnoimaan resurssiviisaiden kaupunkien Fisu-verkostoon. Resurssiviisauden tiekartan toteutuma ensimmäisten tavoitevuosien osalta on tehty ja mittareita täsmennetty. Tiekartan päivitys on käynnissä. Forssan kaupunki on liittynyt kuntien energiatehokkuussopimukseen eli KETS:iin. Ensimmäiseksi KETS tukea saavaksi esitetään kaupungintalon talotekniikan osittaista uudistamista.

Hihat hellumaan -henkilöstöohjelma

Henkilöstöohjelmassa mainittuja toimenpiteitä on toteutettu monipuolisesti:

Sähköinen rekrytointijärjestelmä Kuntarekry on otettu käyttöön täysimääräisesti Forssan kaupungissa. Hakuilmoitusten tekeminen ja niiden julkaisu työvoimatoimistoon, kaupungin kotisivuille, Kuntarekryn sivuille ja Intranetin eli Vornetin sivuille tapahtuu sähköisesti. Hakija täyttää sähköiseen hakulomakkeeseen työkokemus-, tutkinto- ja koulutustietonsa ja muut tarvittavat ja kysytyt tiedot. Rekrytoija tekee ohjelmaan merkinnät hakijan kelpoisuudesta ja soveltuvuudesta haettuun tehtävään. Yhteydenpito ja viestintä hoidetaan Kuntarekry ohjelman kautta hakijan ja rekrytoijan välillä. Hakijayhteenvedot ja raportit saadaan tallennettua ja tulostettua määrämuotoisena Kuntarekry ohjelmasta.

Turvallisuushavaintojen sähköinen ilmoittamis- ja käsittelyjärjestelmä, Granite, on aktiivikäytössä, jonka lisäksi yhteistoimintaryhmä tarkastelee kokouksissaan turvallisuushavaintoilmoitukset ja niiden hallintatoimet. Granite ohjelmalla on aloitettu myös työsuojelullisten työn vaarojen arviointi ja hallintatoimien määrittely toimialoilla ja työyksiköissä ja tuo työ jatkuu edelleen. Työsuojelutoimikunta on tukenut henkilöstöä liukuesteiden/nastakenkien tai polkupyörän nastarenkaan hankinnassa viidellätoista eurolla työntekijää kohden laskua vastaan.

Tehtäväkuvausten päivityksiä on tehty virka- ja työehtosopimuksen mallipohjien mukaisiksi erityisesti teknisen toimen organisaatiossa ja lisäksi KVTES sopimusalueella. Teknisten sopimuksen piirissä olevan henkilöstön työn vaativuuden arviointijärjestelmän uudistamisesta on käyty neuvotteluja ja alustava malli on hahmoteltu yhteistyössä henkilöstöjärjestöjen edustajien ja työnantajan edustajien kesken.

Henkilöstövoimavarojen käyttöä seurataan ajantasaisesti Kuntari-ohjelman avulla ja henkilöstösuunnittelun pohjatiedoksi on sisäiseen Intranettiin laitettu yksikkökohtaiset ja työntekijäkohtaiset eläköitymispäivämääräarviot. Henkilöstökertomukset laaditaan

vuosittain Kuntari -ohjelmaa hyödyntäen. Henkilöstöhallinnon työprosesseista merkittävä osa on kuvattu Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) -lomakkeille ja taltioitu myös Vornettiin henkilöstön luettavaksi.

Tiedottamisen ja viestinnän sähköiset toimintatavat ja sosiaalisen median välineet (Facebook, Twitter, YouTube, Instagram) ovat aktiivisessa käytössä. Kaupungin kotisivut on uudistettu. Valtuustosaliin on asennettu videointijärjestelmä, jonka avulla valtuuston kokousten ja erilaisten koulutustilaisuuksien videointi, tallennus ja live lähetykset on toteutettu vuoden 2017 alusta lukien.

Työyhteisöille on järjestetty mm. seuraavanlaisia yhteisiä koulutuksia: Huumeet ja työ, Kunnallisen osakeyhtiön hallitusosaaja, Työsuojelun ABC, Kunta hyvinvoinnin edistäjänä, Taloustorstai, Hyvän mielen työpaikka, KT sopimusinfo, Työsuojellulla tulosta. Edellisten lisäksi toimialat ovat järjestäneet henkilöstölleen toimialan substanssiosaamisen liittyvää valmennusta ja koulutusta.

Kaupungin sisäinen Intranet eli Vornetti on ollut koko henkilöstön käytettävänä syksystä 2015 lähtien. Vornettia käytetään henkilöstöä koskevien ajankohtaisten asioiden ja tapahtumien tiedottamiseen ja vuorovaikutteisen viestinnän välineenä. Vornettiin on tallennettu organisaation sisäiset ohjeet, lomakkeet, säännöt, koulutusmateriaali ja muut dokumentit. Forssan kaupungin yhteistoimintaryhmän esityslistat ja pöytäkirjat liitteineen ovat vuoden 2016 alusta asti olleet luettavissa ja henkilöstön kommentoitavissa Vornetissa. Siellä ovat myös johtoryhmien muistiot.

Henkilöstöohjelman mukaisesti on tuettu henkilöstön liikuntaa ja hyvinvointia liikuntasetelijärjestelmällä, ilmaisilla liikuntaryhmillä sekä tukemalla sovittuja paikallisia henkilöstön teatteri-, elokuva-, kulttuuri- ja liikuntatapahtumakäyntejä.

Hankintaperiaatteet

Hankintaperiaatteiden valmistelu on edennyt työpajoissa, joissa on ollut mukana kaupungin ja kaupunkikonsernin hankintoja tekeviä henkilöitä sekä myös yrittäjäjärjestön nimeämä hankinta-asiamies. Ryhmä on kuullut työpajoissa eri asiantuntijoita. Talousarvion tavoiteasettelun mukaan uudet hankintaperiaatteet ja ohjeistus valmistuvat syksyllä 2018.

Työpajoja on pidetty neljä ja niissä on perehdytty ja luonnosteltu mahdollisia periaatteita. Työpajojen teemat ovat olleet: Elinvoima ja paikallinen yritystoiminta hankinnoissa, Järkivihreys ja ympäristönäkökohdat hankinnoissa, Sosiaaliset näkökohdat hankinnoissa ja Innovatiiviset hankinnat.

Kaupunki on ottanut uutena käyttöön keväällä sähköisen pienhankintaporttaalin. Pienhankintaporttaalin hyötyjä ovat pienhankintaprosessiin menevän työajan väheneminen, aiempien hankintojen tietojen hyödyntäminen ja yritysten tarjoamisen yksinkertaistaminen. Kaupungin uusille kotisivuille on otettu omat sivut kaupungin hankinnoille. Tällä tavalla parannetaan tiedonkulkua yrittäjille.

Ennen hankintaperiaatteiden ja ohjeistuksen hyväksymistä pyydetään vielä tarvittavat lausunnot eri yrittäjäjärjestöiltä.

Paikallisille yrittäjille järjestetään keskustelu- ja informaatiotilaisuus 30.5.2018 Forssan Yrityskehityksen tiloissa.

Viestintä- ja markkinointikäytäntö

Vaikuttamis- ja sidosryhmäviestinnässä yritysviestintää toteuttaa pääosin Forssan Yrityskehitys Oy, lukuun ottamatta kaupungin johdon tilaisuuksia ja vierailuja. Markkinointiyhteistyö eri tapahtumajärjestäjien kanssa jatkui tiiviinä. 27.-28.2018 järjestetyillä Rakenna-Sisusta-Asu -messuilla kaupungilla oli osasto. Messuihin liittyvää markkinointia ja viestintää toteutettiin eri mainosvälineissä. Uutena muotona mm. Facebook-kilpailu, jossa arvottiin messulippuja. Vesihelmen 25-vuotisjuhlavuoteen liittyen toteutettiin mainosviirikampanja keskusta-alueella ja se on esillä vuoden loppuun. Kaupungissa järjestettävistä tilaisuuksista ja tapahtumista on informoitu nettisivujen ja sosiaalisen median kautta mediatiedotteiden lisäksi. Kaupungin palveluita ja tapahtumia esittelevä tiedotelehti 1/2018 sekä Opaskartta 2018 julkaistiin huhtikuun lopussa. Kaikille Forssaan muuttaville lähetetään edelleen tervetulokirje ja infopaketti kaupungin palveluista. Maaliskuussa aloitettiin markkinointi- ja viestintäryhmän kuukausipalaverit, joihin osallistuu toimialojen markkinointia ja viestintää toteuttavat henkilöt sekä markkinointi- ja viestintäyksikkö.

Viestintä- ja markkinointihenkilöstö on saanut erilaista markkinointiin ja viestintään liittyvää koulutusta mm. brändityöstä. Sosiaalisen median koulutusta on annettu toimialojen edustajille. Viestintä- ja markkinointiyksikkö on avustanut kaupungin nettisivujen sisällön tuottamisessa ja julkaisussa. Lisäksi nettisivujen kuvavalikoimaa on lisätty mm. kieliversiosivuille. Ohjeistusta valokuvien käytöstä markkinoinnissa on päivitetty.

Järkivihreä rakentamisen ilta järjestettiin 17.4.2018 kaupungintalolla. Teemaillan ohjelmassa oli mm. Aurinkorannan kaavan esittely, ryhmärakennuttaminen, asiantuntijapuheenvuoroja sekä tilaisuuteen osallistuneiden alan yrittäjien esittelyt. Kaupungin Suomi 100-juhlavuoden tonttikampanja jatkuu kesäkuun loppuun. Kampanjan aktiivista markkinointia on tehty mm. messuilla, lehti-ilmoittelulla, nettisivuilla ja some-kanavilla. Lisäksi omakoti- ja yritystonttien ilmoittelua on toteutettu paikallisissa ja valtakunnallisissa julkaisuissa.

Kansallisen kaupunkipuiston esittelyvideota on kuvattu vuoden ajan ja se on editointivaiheessa. Lisäksi markkinointiyhteistyö kaupunkipuiston alueella toimivien matkailuyrittäjien (9 kpl) ja kaupungin välillä jatkuu.

Forssan kaupunki on osatoteuttajatahona 1.1.2018 alkaneessa maakunnallisessa Let´s Go Tavastia -matkailuhankkeessa ja matkailusihteeri toimii hankkeen seutukoordinaattorina. Hankkeen toimenpiteinä on yrittäjille järjestetty yritysvalmennusta liittyen kansainvälistymiseen ja strategiatyöpajoja osana maakunnallista matkailustrategiatyötä. Hankkeessa on myös aloitettu Western Lakeland -yhteistyö Visit Finlandin kanssa. Matkailu on myös mukana edelleen jatkuvissa Digicoach- ja Matkalla kasvuun -hankkeissa. Forssan seudun Matkailijan Opas 2018 toteutettiin yhteistyössä MAK Median kanssa. Esitteen painosmäärä oli 13 000 kappaletta ja se oli jaossa Tampereen Kotimaan Matkailumessuilla, jossa seudulla oli oma osasto. Matkailu on lisäksi mukana seutukaupunkiyhteistyössä ja Hämeen matkailuvaliokuntatyössä.

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

Forssan työvoimatoimiston toimittaman tilaston mukaan 30.4.2018 forssalaisia alle 25-vuotiaita nuoria oli työttömänä 99 henkilöä. Vuotta aiemmin työttömänä oli vastaavasti 148 nuorta. Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömyysaste oli 11,8 % ja vuotta aiemmin vastaavasti 12,8 %. Nuorista alle 25-vuotiaista 30,8 % oli huhtikuussa 2018 edelleen työttömänä 3 kuukautta työttömyyden alkamisesta. Vuotta aiemmin luku oli 46,2 %.

Kuntouttavassa työtoiminnassa Forssan kaupungilla on ollut tammi-huhtikuun 2018 aikana 18 alle 25-vuotiasta nuorta.

Työkokeilussa on ollut vuoden 2018 tammi-huhtikuun aikana noin 46 nuorta. Työkokeilujaksoja on ollut yhteensä 16.

Tukityöllistettynä on ollut koko kaupungilla tammi-huhtikuun aikana 40 henkilöä, joista 3 on alle 25-vuotiasta.

Määräaikaisissa palvelusuhteissa 30.4.2018 Forssan kaupungilla oli 249 henkilöä, joista oli 31 alle 25-vuotiasta nuorta eli 12,4 % kokonaismäärästä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteuma huhtikuun loppuun mennessä oli 266.912 euroa.

TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

TULOSLASKELMA 30.4.2018

Kaupunki (alk.+sis.) * ei sis. liikelaitosta	TA 2018+ muut.	Kirjanpito 30.4.2018	TOT-%	Ennuste 31.12.2018	Edell. vuosi 30.4.2017	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	**21 013 837**	**6 280 830**	**29,9 %**		**6 637 340**	**-5,37**
Myyntituotot	7 868 821	2 062 160	26,2 %		2 128 168	-3,10
Maksutuotot	1 449 200	518 104	35,8 %		565 908	-8,45
Tuet ja avustukset	1 346 240	448 985	33,4 %		517 033	-13,16
Muut tuotot	10 349 576	3 251 581	31,4 %		3 426 232	-5,10
TOIMINTAKULUT	**119 005 062**	**39 204 584**	**32,9 %**		**38 903 955**	**0,77**
Henkilöstökulut	**28 403 571**	**9 002 939**	**31,7 %**		**9 012 139**	**-0,10**
Palkat ja palkkiot	21 881 841	6 923 801	31,6 %		6 814 660	1,60
Henkilösivukulut	**6 521 730**	**2 079 138**	**31,9 %**		**2 197 480**	**-5,39**
Eläkekulut	5 655 950	1 854 332	32,8 %		1 873 400	-1,02
Muut henkilösivukulut	865 780	224 806	26,0 %		324 080	-30,63
Palvelujen ostot	76 168 678	25 570 165	33,6 %		25 192 863	1,50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 868 072	1 420 076	36,7 %		1 341 558	5,85
Avustukset	2 185 500	583 428	26,7 %		618 640	-5,69
Muut kulut	8 379 241	2 627 977	31,4 %		2 738 755	-4,04
TOIMINTAKATE	**-97 991 225**	**-32 923 754**	**33,6 %**	**-98 411 984**	**-32 266 615**	**2,04**
Verotulot	61 775 000	21 601 998	35,0 %	61 775 000	20 593 097	4,90
Valtionosuudet	39 875 350	13 333 064	33,4 %	39 999 000	13 392 104	-0,44
RAH.TUOTOT JA -KULUT	**942 500**	**287 364**	**30,5 %**	**942 500**	**377 704**	**-23,92**
Korkotuotot	138 000	25 899	18,8 %		55 538	-53,37
Muut rahoitustuotot	1 105 500	398 040	36,0 %		471 771	-15,63
Korkokulut	300 000	135 294	45,1 %		148 632	-8,97
Muut rahoituskulut	1 000	1 280	128,0 %		973	31,46
VUOSIKATE	**4 601 625**	**2 298 672**	**50,0 %**	**4 304 516**	**2 096 289**	**9,65**
Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkäv. menoista	4 599 377	1 458 431	31,7 %	4 599 377	1 457 263	0,08
TILIKAUDEN TULOS	**2 248**	**840 240**	**37377,2 %**	**-294 861**	**639 026**	**31,49**

Käyttötalousosan toteutuminen ja ennuste palveluittain löytyy käyttötalousosan taulukosta

FORSSAN KAUPUNKI

RAHOITUSLASKELMA 30.4.2018

Kaupunki, ei sisällä vesihuoltoliikelaitosta	**TA 2018**	**Kirjanpito 30.4.2018**	**TOT-%**	**Edell. vuosi 30.4.2017**
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	4 601 625	2 298 672	50,0 %	2 096 289
Tulorahoituksen korjauserät	-150 000	-141 560	94,4 %	-998 697
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 490 000	-226 923	5,1 %	-264 921
Rahoitusosuudet investointimenoihin	100 000	0		1 010
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	60 000	55 067	91,8 %	64 056
Toiminnan ja investointien rahavirta	121 625	**1 985 256**	**1632,3 %**	897 736
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Antolainasaamisten vähennykset	122 500	205 128		0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000		0,0 %	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 000 000	-918 756	30,6 %	-993 756
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-10 871 721		-14 751 098
Muut maksuvalmiuden muutokset	-960 000	549 834	-57,3 %	1 545 458
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		6 272		-1 006
Vaihto-omaisuuden muutos		4 366		-1 971
Saamisten muutos	-960 000	3 275 453	-341,2 %	3 398 806
Korottomien velkojen muutos		-2 736 258		-1 850 371
Rahoituksen rahavirta	**2 162 500**	**-11 035 516**	**-510,3 %**	**-14 199 395**
Rahavarojen muutos	**2 284 125**	**-9 050 260**	**-396,2 %**	**-13 301 659**
Lainakanta kauden lopussa	33 700 000	31 434 573		29 215 660
Lainakanta vuoden alussa	30 700 000	43 225 051		44 960 513
Lainakannan muutos	**3 000 000**	**-11 790 477**	**-493,0 %**	**-15 744 854**
Lainakanta euroa/as.	**1 963**	**1 836**	**-6,5 %**	**1 690**

KÄYTTÖTALOUS

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2018 + muutos	Kirjanpito 30.4.2018	TOT-%	Ennuste 31.12.2018	Edell. vuosi 30.4.2017	Muutos-%
Keskushallinto						
100 Keskushallinto						
- menot	6 669 035	2 015 334	30,2 %	6 669 035	2 152 613	-6,38
- tulot	2 107 521	571 986	27,1 %	2 591 271	736 467	-22,33
- netto	-4 561 514	-1 443 347	31,6 %	-4 077 764	-1 416 146	1,92
700 Vaalit						
- menot	133 510	35 111	26,3 %	133 510	43 949	-20,11
- tulot	91 350	814	0,9 %	91 350	0	0,00
- netto	-42 160	-34 297	81,3 %	-42 160	-43 949	-21,96
710 Tarkastustoiminta						
- menot	42 560	10 130	23,8 %	42 560	8 390	20,74
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-42 560	-10 130	23,8 %	-42 560	-8 390	20,74
Keskushallinto yhteensä						
- menot	**6 845 105**	**2 060 575**	**30,1 %**	**6 845 105**	**2 204 952**	**-6,55**
- tulot	**2 198 871**	**572 800**	**26,0 %**	**2 682 621**	**736 467**	**-22,22**
- netto	**-4 646 234**	**-1 487 774**	**32,0 %**	**-4 162 484**	**-1 468 485**	**1,31**
Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut						
200 Talous- ja hallintopalvelut						
- menot	1 487 650	513 076	34,5 %	1 487 650	404 314	26,90
- tulot	148 696	103 753	69,8 %	148 696	51 981	99,60
- netto	-1 338 954	-409 323	30,6 %	-1 338 954	-352 334	16,17
210 Perusopetus						
- menot	13 328 708	4 546 312	34,1 %	13 328 708	4 335 521	4,86
- tulot	1 082 940	377 280	34,8 %	1 082 940	351 916	7,21
- netto	-12 245 768	-4 169 032	34,0 %	-12 245 768	-3 983 605	4,65
240 Lukiokoulutus						
- menot	3 277 269	1 047 668	32,0 %	3 277 269	1 043 272	0,42
- tulot	379 500	42 183	11,1 %	379 500	30 274	39,34
- netto	-2 897 769	-1 005 484	34,7 %	-2 897 769	-1 012 998	-0,74
250 Varhaiskasvatuksen palvelut						
- menot	7 992 517	2 503 758	31,3 %	7 992 517	2 619 639	-4,42
- tulot	901 000	244 595	27,1 %	901 000	324 911	-24,72
- netto	-7 091 517	-2 259 162	31,9 %	-7 091 517	-2 294 728	-1,55
260 Vesihelmi ja liikunta- ja nuorisopalvelut						
- menot	4 705 120	1 443 927	30,7 %	4 705 120	1 420 822	1,63
- tulot	2 163 790	530 025	24,5 %	2 163 790	495 588	6,95
- netto	-2 541 330	-913 902	36,0 %	-2 541 330	-925 235	-1,22
270 Wahren-keskus						
- menot	3 753 010	1 269 351	33,8 %	3 753 010	1 278 777	-0,74
- tulot	1 040 460	349 242	33,6 %	1 040 460	313 477	11,41
- netto	-2 712 550	-920 110	33,9 %	-2 712 550	-965 300	-4,68
280 Työllisyyden hoidon palvelut						
- menot	3 861 289	1 178 536	30,5 %	3 809 985	1 230 543	-4,23
- tulot	1 940 150	546 391	28,2 %	1 984 337	539 367	1,30
- netto	-1 921 139	-632 146	32,9 %	-1 825 648	-691 176	-8,54
285 Sosiaalipalvelut						
- menot	24 607 180	8 114 524	33,0 %	25 607 180	7 778 078	4,33
- tulot	0	0	0,0 %	0	23 187	0,00
- netto	-24 607 180	-8 114 524	33,0 %	-25 607 180	-7 754 891	4,64
290 Terveyspalvelut						
- menot	36 887 990	12 584 250	34,1 %	36 887 990	12 565 667	0,15
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-36 887 990	-12 584 250	34,1 %	-36 887 990	-12 565 667	0,15
Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut yhteensä						
- menot	**99 900 733**	**33 201 402**	**33,2 %**	**100 849 429**	**32 676 633**	**1,61**
- tulot	**7 656 536**	**2 193 469**	**28,6 %**	**7 700 723**	**2 130 701**	**2,95**
- netto	**-92 244 197**	**-31 007 933**	**33,6 %**	**-93 148 706**	**-30 545 934**	**1,51**

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2018 + muutos	Kirjanpito 30.4.2018	TOT-%	Ennuste 31.12.2018	Edell. vuosi 30.4.2017	Muutos-%
Tekninen ja ympäristötoimi						
500 Teknisen ja ympäristötoimen hallinto						
- menot	407 410	135 693	33,3 %	407 410	136 758	-0,78
- tulot	2 500	0	0,0 %	2 500	364	-100,00
- netto	-404 910	-135 693	33,5 %	-404 910	-136 394	-0,51
510 Maankäyttöpalvelut						
- menot	585 407	253 852	43,4 %	585 407	172 110	47,49
- tulot	784 990	98 440	12,5 %	784 990	99 238	-0,80
- netto	199 583	-155 412	-77,9 %	199 583	-72 872	113,27
520 Infrapalvelut						
- menot	3 069 791	887 504	28,9 %	3 069 791	841 069	5,52
- tulot	209 350	93 658	44,7 %	209 350	140 064	-33,13
- netto	-2 860 441	-793 846	27,8 %	-2 860 441	-701 005	13,24
540 Pelastuspalvelut						
- menot	1 404 950	444 037	31,6 %	1 404 950	433 104	2,52
- tulot	0	0	0,0 %	0	0	0,00
- netto	-1 404 950	-444 037	31,6 %	-1 404 950	-433 104	2,52
570 Tilapalvelut						
- menot	5 864 128	1 922 757	32,8 %	5 864 128	2 184 762	-11,99
- tulot	9 749 890	3 181 162	32,6 %	9 749 890	3 290 826	-3,33
- netto	3 885 762	1 258 404	32,4 %	3 885 762	1 106 065	13,77
580 Yht.toiminta-alueen jätehuolto						
- menot	295 000	105 284	35,7 %	295 000	61 593	70,94
- tulot	295 000	100 932	34,2 %	295 000	199 258	-49,35
- netto	0	-4 351	0,0 %	0	137 665	-103,16
600 Rakennusvalvonta ja ympäristöpalvelut						
- menot	352 840	95 991	27,2 %	352 840	113 878	-15,71
- tulot	111 700	40 015	35,8 %	111 700	40 423	-1,01
- netto	-241 140	-55 975	23,2 %	-241 140	-73 455	-23,80
610 Maankäytön suunnittelupalvelut						
- menot	279 698	97 491	34,9 %	279 698	79 097	23,25
- tulot	5 000	353	7,1 %	5 000	0	0,00
- netto	-274 698	-97 137	35,4 %	-274 698	-79 097	22,81
Tekninen ja ympäristötoimi yhteensä						
- menot	**12 259 224**	**3 942 609**	**32,2 %**	**12 259 224**	**4 022 371**	**-1,98**
- tulot	**11 158 430**	**3 514 560**	**31,5 %**	**11 158 430**	**3 770 173**	**-6,78**
- netto	**-1 100 794**	**-428 047**	**38,9 %**	**-1 100 794**	**-252 197**	**69,73**
PALVELUT YHTEENSÄ						
- menot	**119 005 062**	**39 204 584**	**32,9 %**	**119 953 758**	**38 903 955**	**0,77**
- tulot	**21 013 837**	**6 280 830**	**29,9 %**	**21 541 774**	**6 637 340**	**-5,37**
- netto	**-97 991 225 ***	**-32 923 754**	**33,6 %**	**-98 411 984**	**-32 266 615**	**2,04**

Palvelukohtaiset ennusteet ovat toimialojen ilmoitusten mukaisia.

INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT 30.4.2018

Kaupunki * ei sis. liikelaitosta	TA 2018	TOT. 30.4.2018	TOT.-%
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
Atk-ohjelmat ja muut pitkävaikutteiset menot	**-50 000**	**0**	**0,0 %**
- menot	50 000	0	0,0 %
AINEELLISET HYÖDYKKEET			
MAA- JA VESIALUEET	**0**	**-7 123**	
- menot	60 000	14 385	24,0 %
- myynnit	60 000	7 262	12,1 %
*) Lisäksi tuloslaskelmaosaan on kirjattu käyttöomaisuuden luovutusvoittoja muihin tuottoihin 9.671,43 euroa.			
RAKENNUKSET			
Erittelemättömät hankkeet	**-800 000**	**-76 770**	
- menot	800 000	76 770	9,6 %
Koulurakentaminen	**-290 000**	**-43 610**	**15,0 %**
- menot	290 000	43 610	15,0 %
- rahoitusosuudet	0		0,0 %
Muut rakennusinvesoinnit	**-650 000**	**0**	**0,0 %**
- menot	750 000		0,0 %
- tulot	100 000		
Rakennukset yhteensä			
- menot	**1 840 000**	**120 380**	**6,5 %**
- tulot	**100 000**	**0**	
- netto	**-1 740 000**	**-120 380**	**6,9 %**
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			
Kunnallistekniikka	**-2 050 000**	**-56 096**	
- menot	2 050 000	56 096	2,7 %
- rahoitusosuudet	0		
Kiinteät rakenteet ja laitt. yht.			
- menot	**2 050 000**	**56 096**	**2,7 %**
- tulot	**0**	**0**	
- netto	**-2 050 000**	**-56 096**	**2,7 %**
KONEET JA KALUSTO			
Keskushallinnon toimiala	**-20 000**	**0**	**0,0 %**
- menot	20 000		0,0 %
Sivistys- ja tulevaisuuspalveluiden toimiala	**-120 000**	**15 805**	**-13,2 %**
- menot	120 000	10 129	8,4 %
- myynnit		25 934	
Teknisen ja ympäristötoimen toimiala	**-350 000**	**0**	**0,0 %**
- menot	350 000		0,0 %
Koneet ja kalusto yhteensä			
- menot	**490 000**	**10 129**	**2,1 %**
- tulot	**0**	**25 934**	
- netto	**-490 000**	**15 805**	**-3,2 %**

Kaupunki * ei sis. liikelaitosta	TA 2018	TOT. 30.4.2018	TOT.-%
SIJOITUKSET			
OSAKKEET JA OSUUDET			
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet	0	-25 934	
- menot		25 934	
Osakkeet ja osuudet yhteensä			
- menot	0	25 934	
- tulot	0	0	
- netto	0	-25 934	
Menot yhteensä	4 490 000	226 924	5,1 %
Myynnit yhteensä	60 000	33 196	55,3 %
Rahoitusosuudet yhteensä	100 000	0	
Nettomenot	-4 330 000	-193 728	4,5 %

LIIKELAITOS

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Kimmo Paakkonen
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: **tuhat euroa**

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS **LOMAKE 1**

1. Valtuuston asettamat tavoitteet	**Tavoite koko vuodelle**	**Toteutuminen tähän saakka**	**Ennuste koko vuodelle**
Korvaus liikelaitokseen sijoitetusta pääomasta 1.100.000 euroa	1 100	367	1 100
Investoinnit enintään 2.500.000 euroa	2 500	658	2 500
Aktiivinen talouden seuranta ja ennakointi	seuranta jokaisessa johtokunnan kokouksessa	seurattu jokaisessa johtokunnan kokouksessa	seurataan jokaisessa johtokunnan kokouksessa
Koijärven alueen jätevesiosuuskunnan toiminnan ja omaisuuden järjestelyt	selvitetään ok:n liittäminen vesi-huoltoliikelaitok-seen	selvitystyö käynnissä	asia saatetaan päätöksentekoon vuoden 2018 aikana

Käyttötalous näyttää toteutuvan laaditun ja hyväksytyn talousarvion mukaisesti. Toteutuminen edellyttää kuitenkin, että loppuvuoden 2018 aikana ei tapahdu suuria laite- yms. rikkoutumisia ja, että veden ja jäteveden myynti toteutuu talousarvion mukaisesti.

Investointien osalta on todettava, että vuodelle 2018 toteutettavaksi suunniteltu Vieremän vedenkäsittelylaitoksen rakentaminen tulee maksamaan enemmän, kuin talousarviovaiheessa sen arvioitiin kustantavan. Syynä tähän on se, että projektille talousarvion yhteydessä laaditussa kustannusarviossa ei ole huomiotu mm. laitoksen merkittävässä häiriötilanteessa tarvittavien ohitusjärjestelyiden edellyttämää alueputkistoa ja venttiileitä. Tällainen merkittävä häiriö on esimerkiksi tulipalo laitoksella ja sellaisen sattuessa, tulee vesihuoltolaitoksen kyetä edelleenkin toimittamaan vettä verkostoon. Mm. edellä esitetyn varautumisen edellyttämää alueputkistoa tulee kaikkiaan noin kaksi kilometriä. Vieremän vedenkäsittelyn investointiylitys pyritään paikkaamaan työohjelmaa muuttamalla. Käytännössä tämä tapahtuu siirtämällä projekteja mahdollisuuksien mukaan vuodelta 2018 toteutettavaksi vuonna 2019. Tämä on kuitenkin investointitarve huomioiden syytä huomioida myös vuoden 2019 määrärahasta päätettäessä.

Kassan riittävyys on suuri haaste ja sitä on tuettu edelleen lyhytaikaisilla luotoilla.

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 16.5.2018
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi: Ennuste tämä vuosi	Koko tilikausi: Edellinen vuosi
Liikevaihto	2 028	1 710	318	6 200	6 082
Liiketoiminnan muut tuotot	3	13	-9		50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot	-238	-244	-6	-850	-791
Ulkopuoliset palvelut	-317	-302	15	-880	-837
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-555	-545	9	-1 730	-1 627
Palkat ja palkkiot	-308	-320	-12	-1 070	-970
Eläkekulut	-71	-74	-3	-246	-225
Muut henkilösivukulut	-10	-14	-4	-50	-46
Henkilöstökulut yhteensä	-389	-409	-19	-1 366	-1 241
Suunnitelman mukaiset poistot	-503	-532	-29	-1 680	-1 670
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-503	-532	-29	-1 680	-1 670
Liiketoiminnan muut kulut	-44	-41	3	-140	-108
Liikeylijäämä (-alijäämä)	541	196	344	1 284	1 486
Rahoitustuotot	0	1	-1	4	3
Rahoituskulut	-392	-506	-114	-1 228	-1 459
Rahoitustuotot- ja kulut netto	-391	-504	-113	-1 224	-1 456
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	149	-308	457	60	30
Satunnaiset tuotot	0	0	0		
Satunnaiset kulut	0	0	0		
Satunnaiset erät netto	0	0	0	0	0
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	149	-308	457	60	30
Tilinpäätössiirrot	8	13	5	23	38
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	157	-295	452	83	68

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 16.5.2018
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)					
Aineettomat hyödykkeet	517	628	-110	554	554
Aineelliset hyödykkeet	20 748	20 358	390	21 376	20 556
Sijoitukset	14	14	0	14	14
Pysyvät vastaavat yhteensä	**21 280**	**21 000**	**280**	**21 944**	**21 124**
Vaihtuvat vastaavat					
Vaihto-omaisuus	156	166	-10	143	143
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	324	142	183	647	647
Siirtosaamiset	717	491	227	112	112
Saamiset kunnalta	0	1	-1	101	101
Muut saamiset	95	42	53	0	0
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	**1 137**	**675**	**462**	**861**	**861**
Rahat ja pankkisaamiset	591	128	463	278	268
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ	**23 164**	**21 969**	**1 195**	**23 226**	**22 396**
TASE VASTATTAVAA					
Oma pääoma yhteensä	11 692	11 172	521	11 618	11 535
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset					
Poistoero	279	312	-33	264	287
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yht.	**279**	**312**	**-33**	**264**	**287**
Vieras pääoma					
Pitkäaikainen vieras pääoma					
Lainat kunnalta	6 974	7 385	-410	8 314	6 974
Siirtovelat	180	670	-490	180	180
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	**7 155**	**8 054**	**-900**	**8 495**	**7 155**
Lyhytaikainen vieras pääoma					
Lainat rahoituslaitoksilta	0	153	-153	0	0
Lainat kunnalta	2 705	905	1 800	1 415	1 415
Korottomat velat kunnalta	324	435	-111	922	922
Ostovelat	299	170	129	292	292
Siirtovelat	543	658	-115	186	756
Muut velat	166	109	57	34	34
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	**4 038**	**2 431**	**1 608**	**2 850**	**3 420**
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**23 164**	**21 969**	**1 195**	**23 226**	**22 396**

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 16.5.2018
Raportointijakso: **1.1.-30.4.2018**
Yksikkö: **tuhat euroa**

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi: Ennuste tämä vuosi	Koko tilikausi: Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
	Laskentakaava					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	*1*	1 043	728	315	2 964	3 155
Käyttökate %		51,5 %	42,6 %	8,9 %	47,8 %	51,9 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	*2*	652	224	428	1 740	1 700
Rahoitustulos %		32,2 %	13,1 %	19,1 %	28,1 %	27,9 %
Nettotulos, tuhat euroa	*3*	149	-308	457	60	30
Nettotulos %		7,4 %	-18,0 %	25,4 %	1,0 %	0,5 %
Oman pääoman tuottoaste %	*4*	1,2 %	-2,7 %	3,9 %	0,5 %	0,3 %
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	*5*	51,7 %	52,3 %	-0,6 %	51,2 %	52,8 %
3. Velkaantuneisuus	*6*					
Velkaantumisaste %		17,4 %	11,1 %	6,4 %	12,3 %	15,3 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	*7*	0,4	0,3	0,1	0,4	0,3
Lainojen hoitokate	*8*	1,5	0,8	0,7	1,4	1,3

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Kimmo Paakkonen
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 16.5.2018
Raportointijakso: **1.1.-30.4.2018**
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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit:					
Verkostoon pumpattu vesimäärä, 1000 m3	613	549	64	1 800	1 890
Laskutettu vesimäärä, 1000 m3	321	329	-8	1 370	1 369
Hukkavesi-%	47,6 %	40,1 %	72	23,9 %	27,6 %
Jätevedenpuhdistamolla käsitelty vesi, 1000 m3	748	570	178	2 150	2 151
Laskutettu jätevesi, 1000 m3, laskennallinen	369	395	-26	1 780	1 776
Myyntisaamiset / ikäjakauma					
Erääntynyt yli 3 kk	12	17	-5		0
Erääntynyt yli 6 kk	24	30	-6		27
Erääntynyt yli 12 kk	65	19	45		53
Muut myyntisaamiset	224	77	147		590
Myyntisaamiset yhteensä	**324**	**142**	**182**	**0**	**670**
Kirjatut luottotappiot	0	0	0		
Investoinnit					
Aineellisiin hyödykkeisiin	658	140	519	2 500	1 490
Yhteensä	658	140	519	2 500	1 490
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Linikkala Vieremä yhdysvesijohto	99	0	99		
Odottamattomat työkohteet	109		109		
Raakaveden ilmastus	394		394		
Lainanotto (erittele uudet lainat)					
Lainat kunnalta	0	0	0		
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset	19	22	-3	21	20
Osa-aikaiset	2	1	1	1	1
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	21	23	-2	22	21

TYTÄRYHTEISÖT

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
Lomakkeen täyttänyt: Airi Paija
Hyväksynyt: Janne Korsi
Pvm: 30.5.2018
Raportointijakso: 1.1. -30.4.2018
Yksikkö: teuro
Verokanta: 20 %

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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Liikevaihto	939	1 062	-123	3 240	3 359
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+) /väh (-)			0		
Valmistus omaan käyttöön			0		
Liiketoiminnan muut tuotot	0	12	-12	15	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot			0		
Varastojen muutos			0		
Ulkopuoliset palvelut			0		
Materiaalit ja palvelut yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Palkat ja palkkiot	-63	-54	9	-180	-203
Eläkekulut	-9	-10	-1	-32	-34
Muut henkilösivukulut	-6	-5	1	-12	-12
Henkilöstökulut yhteensä	**-78**	**-69**	**9**	**-224**	**-249**
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	-436	-436
Arvonalentumiset (luottotappiot)	0	0	0	-213	-25
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	**0**	**0**	**0**	**-649**	**-461**
Liiketoiminnan muut kulut	-675	-752	-77	-2 650	-2 319
Liikevoitto (-tappio)	**186**	**253**	**-67**	**-268**	**330**
Rahoitustuotot	3	8	-5	18	24
Rahoituskulut	-90	-89	1	-210	-211
Rahoitustuotot- ja kulut netto	**-87**	**-81**	**6**	**-192**	**-187**
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	**99**	**172**	**-73**	**-460**	**143**
Satunnaiset tuotot	0	0	0	200	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät netto	**0**	**0**	**0**	**200**	**0**
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	**99**	**172**	**-73**	**-260**	**143**
Tilinpäätössiirrot (varuksen purku)			0	260	-91
Tuloverot			0		
Tilikauden tulos	**99**	**172**	**-73**	**0**	**52**

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
Lomakkeen täyttänyt: Airi Paija
Hyväksynyt: Janne Korsi
Pvm: 30.5.2018
Raportointijakso: 1.1. -30.4.2018
Yksikkö: teuro
Verokanta: 20 %

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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)					
Aineettomat hyödykkeet	323	323	0	232	323
Aineelliset hyödykkeet	13 504	13 939	-435	13 266	13 940
Sijoitukset	981	981	0	981	981
Pysyvät vastaavat yhteensä	**14 808**	**15 243**	**-435**	**14 479**	**15 244**
Vaihtuvat vastaavat					
Vaihto-omaisuus	120	120	0	120	120
Pitkäaikaiset saamiset	119	86	33	90	65
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	6	0	6	1	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0	0
Lainasaamiset	1	0	1	0	74
Muut saamiset	0	5	-5	15	39
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	**7**	**5**	**2**	**16**	**113**
Rahat ja pankkisaamiset	-636	-145	-491	-398	23
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ	**14 418**	**15 309**	**-891**	**14 307**	**15 565**
TASE VASTATTAVAA					
Oma pääoma yhteensä	2 515	2 588	-73	2 416	2 416
Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset					
Poistoero	0	0	0	0	0
Varaukset	578	432	146	172	432
Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset yht.	**578**	**432**	**146**	**172**	**432**
Vieras pääoma					
Pitkäaikainen vieras pääoma	10 401	11 132	-731	10 262	11 236
Pääomalaina	104	104	0	104	104
Lyhytaikainen vieras pääoma					
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta	448	599	-151	813	974
Saadut ennakot	268	260	8	260	262
Ostovelat	25	103	-78	160	148
Siirtovelat	60	76	-16	90	76
Muut velat	19	15	4	30	21
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	**820**	**1 053**	**-233**	**1 353**	**1 481**
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**14 418**	**15 309**	**-891**	**14 307**	**15 565**

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Forssa-asunnot Oy
Lomakkeen täyttänyt: Airi Paija
Hyväksynyt: Janne Korsi
Pvm: 30.5.2018
Raportointijakso: 1.1. -30.4.2018
Yksikkö: teuro
Verokanta: 20 %

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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
Suunnitelman mukaiset poistot *)						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		0	0	0	-445	-445
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti		-145	-148	-3	-445	-445
=>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		-145	-148	-3	0	0
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän						
=> Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
Muita lisätietoja:						
	Laskentakaava					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, teuro	*1*	186	253	-67	381	791
Käyttökate %		19,8 %	23,8 %	-4,0 %	11,8 %	23,5 %
Rahoitustulos, teuro	*2*	99	172	-73	189	604
Rahoitustulos %		10,5 %	16,2 %	-5,7 %	5,8 %	18,0 %
Nettotulos, teuro	*3*	-46	24	-70	-460	143
Nettotulos %	**) oikaistu*	-4,9 %	2,3 %	-7,2 %	-14,2 %	4,3 %
Oman pääoman tuottoaste %	*4*	-1,5 %	0,8 %	-2,4 %	-18,0 %	5,2 %
	**) oikaistu*					
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	*5*	20,7 %	19,2 %	1,5 %	17,8 %	17,7 %
	**) oikaistu*					
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	*6*	78,6 %	80,2 %	-1,5 %	81,4 %	82,3 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	*7*	-0,5	0,0	-0,5	-0,2	0,1
Lainojen hoitokate	*8*	0,4	0,4	0,0	0,6	0,7

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytärhtiö: Forssa-asunnot Oy
Lomakkeen täyttänyt:
Hyväksynyt:
Pvm: 30.5.2018
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: **Teuro (jollei muuta mainita)**

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	toteutunut jakso	tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi Ennuste tämä vuosi	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit					
Yli 2 kuukautta tyhjillään olevat asunnot, kpl	0	117	-15	120	120
Ed. mainittu suhteessa kaikkiin asuntoihin %	0	19	-1	19	23
Uudet sopimukset	0	32	8	85	83
Päättyneet sopimukset	0	30	-6	90	80
Jonossa olevat asunnon hakijat, kpl	0	0	0	0	0
Vuokrasaamiset					
Erääntynyt yli 3 kk	0	7	-2		
Erääntynyt yli 6 kk			0		
Erääntynyt yli 12 kk	0	75	-27	80	103
Muut vuokrasaamiset			0		
Vuokrasaamiset yhteensä	0	82	-29	100	103
Erääntyneet vuokrasaamiset suhteessa vuokralaskutukseen, %	0	3	3	3	3
Kirjatut luottotappiot	0	0	0	35	37
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:					
Saksankuja 9 purku				220	
Lainanotto (erittele uudet lainat)					
	0	0		0	0
	0	0		0	0
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset	5	6	1	6	7
Osa-aikaiset	1	1	0	1	1
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	6	7	1	7	8

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt: Maria Jokinen
Hyväksynyt: Maria Jokinen
Pvm: 15.5.2018
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: €

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS **LOMAKE 1**

1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Yhtiön strategian valmistelu ja hyväksyminen sekä uusi toimintamalli ja yhtiön rooli kaupungin elinvoiman kasvattamisessa.	Valmis 05/2017	Esitellään valtuustoseminaarissa	Valmis 05/2018
Vuokrasaatavat ja kirjatut luottotappiot tavoitetaso 0 €	0 €	0 €	0 €
Vuokrasaatavien kokonaismäärä tilinpäätöksessä 0 euroa	0 €	404 879 €	200 000 €
Lainanhoitokyky lainojen hoitokate ≥1	≥ 1	0,2	0,5
Vuokrattujen tilojen käyttöaste tavoitetaso 100 %	100 %	94,0 %	97,0 %

Yhtiön maksuvalmius alkuvuodesta on ollut hyvä.

Vuokrasaatavat sisältää saatavia Investiltä 334 641,44 euroa.

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt: Heli Känkänen /Laskentapiste Balanssi Oy
Hyväksynyt:
Pvm: 11.5.2018
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: euroa
Verokanta: 24 %

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Toteutunut jakso	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi Ennuste tämä vuosi	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Liikevaihto	344 700	325 246	19 454		1 149 991
Valmis- ja puolivalmiste varastojen lis (+) /väh (-)			0		
Valmistus omaan käyttöön			0		
Liiketoiminnan muut tuotot	-8 615	0	-8 615		280
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot	-610	-284	326		-1 742
Varastojen muutos			0		
Ulkopuoliset palvelut	-20 017	-27 796	-7 779		-56 050
Materiaalit ja palvelut yhteensä	**-20 628**	**-28 080**	**-7 453**		**-57 792**
Palkat ja palkkiot	-104 297	-96 789	7 508		-343 404
Eläkekulut	-19 770	-18 389	1 381		-62 327
Muut henkilösivukulut	-2 699	-2 942	-243		-9 874
Henkilöstökulut yhteensä	**-126 766**	**-118 120**	**8 646**		**-415 605**
Suunnitelman mukaiset poistot			0		-441 446
Arvonalentumiset			0		-508 062
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	**0**	**0**	**0**		**-949 508**
Liiketoiminnan muut kulut	-101 570	-77 619	23 951		-337 221
Liikevoitto (-tappio)	**87 121**	**101 426**	**-14 305**		**-609 854**
Rahoitustuotot	21 161	108 842	-87 681		349 448
Rahoituskulut	-54 676	-36 794	17 882		-164 645
Rahoitustuotot- ja kulut netto	**-33 515**	**72 048**	**105 563**		**184 803**
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	**53 606**	**173 474**	**-119 868**		**-425 051**
Satunnaiset tuotot			0		
Satunnaiset kulut			0		
Satunnaiset erät netto		**0**	**0**		
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	**53 606**	**173 474**	**-119 868**		**-425 051**
Tilinpäätössiirrot			0		
Tuloverot		0	0		
Tilikauden tulos	**53 606**	**173 474**	**-119 868**		**-425 051**

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt: Heli Känkänen /Laskentapiste Balanssi Oy
Hyväksynyt:
Pvm: 11.5.2018
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: euroa
Verokanta: 24 %

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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)					
Aineettomat hyödykkeet	0	57	-57		0
Aineelliset hyödykkeet	5 919 556	8 612 789	-2 693 234		5 907 875
Sijoitukset	7 101	7 101	0		7 100
Pysyvät vastaavat yhteensä	**5 926 657**	**8 619 948**	**-2 693 291**	**0**	**5 914 975**
Vaihtuvat vastaavat					
Vaihto-omaisuus			0		
Pitkäaikaiset saamiset	12 203 266	9 904 535	2 298 731		12 324 222
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	532 097	151 495	380 602		811 639
Siirtosaamiset	0	2 924	-2 924		170
Lainasaamiset		113 027	-113 027		
Muut saamiset	44 364	118 369	-74 005		750 490
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	**576 462**	**385 816**	**190 646**	**0**	**1 562 299**
Rahat ja pankkisaamiset	8 091	2 060 238	-2 052 147		40 316
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ	**18 714 475**	**20 970 536**	**-2 256 061**	**0**	**19 841 813**
TASE VASTATTAVAA					
Oma pääoma yhteensä	1 813 596	2 358 514	-544 918		1 759 990
Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset					
Poistoero			0		
Varaukset			0		
Tilinpäätössiirtojen kertymä ja varaukset yht.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Vieras pääoma					
Pitkäaikainen vieras pääoma	15 173 540	16 454 349	-1 280 809		15 804 338
Lyhytaikainen vieras pääoma					
Lainat rahoituslaitoksilta/eläkelaitoksilta	1 584 750	1 593 100	-8 350		1 415 180
Ostovelat	10 739	797 384	-786 646		54 834
Siirtovelat	58 305	66 319	-8 014		69 197
Muut velat	73 545	-299 131	372 675		738 275
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	**1 727 339**	**2 157 672**	**-430 333**	**0**	**2 277 485**
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**18 714 475**	**20 970 536**	**-2 256 060**	**0**	**19 841 813**

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt: Heli Känkänen /Laskentapiste Balanssi Oy
Hyväksynyt:
Pvm: 11.5.2018
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: euroa
Verokanta: 24 %

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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
Suunnitelman mukaiset poistot *)						
TULOSLASKELMASSA						
Yhtiön kirjanpidossa		0	0	0	0	-949 508
Kaupungin poistosuunnitelman mukaisesti				0		
=>Oikaisu poistoihin tilikaudelta		0	0	0	0	949 508
TASEESSA						
Aikaisemmin poistettu liian vähän						
=> Oikaisu omaan pääomaan				0		
*) lisätietoja annetaan alipoistotilanteessa eli kun yhdistyksen poistoajat ovat pidemmät kuin kaupungin poistoajat						
Muita lisätietoja:						
	Laskentakaava					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	*1*	87 121	101 426	-14 305	0	339 653
Käyttökate %		25,3 %	31,2 %	-5,9 %		29,5 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	*2*	53 606	173 474	-119 868	0	524 456
Rahoitustulos %		15,6 %	53,3 %	-37,8 %		45,6 %
Nettotulos, tuhat euroa	*3*	53 606	173 474	-119 868	0	524 456
Nettotulos %	**) oikaistu*	15,6 %	53,3 %	-37,8 %		45,6 %
Oman pääoman tuottoaste %	*4*	3,0 %	7,4 %	-4,4 %		29,8 %
	**) oikaistu*					
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	*5*	9,7 %	11,2 %	-1,6 %		8,9 %
	**) oikaistu*					
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	*6*	90,3 %	88,8 %	1,6 %		1572,3 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	*7*	7,4	5,7	1,7		6,1
Lainojen hoitokate	*8*	0,1	0,1	-0,1		0,4

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Yhtiö: Forssan Yrityskehitys Oy
Lomakkeen täyttänyt:
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso:
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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit					
Yli kuukauden tyhjillään olevat asunnot, kpl			0		
Ed. mainittu suhteessa kaikkiin asuntoihin %			0		
Uusia asukkaita, kpl			0		
Jonossa olevat asunnon hakijat, kpl			0		
Vuokrasaamiset					
Erääntynyt yli 3 kk			0		
Erääntynyt yli 6 kk			0		
Erääntynyt yli 12 kk			0		
Muut vuokrasaamiset			0		
Vuokrasaamiset yhteensä	0	0	0	0	0
Erääntyneet vuokrasaamiset suhteessa			0		
vuokralaskutukseen, %			0		
Kirjatut luottotappiot			0		
Investoinnit					
Aineettomiin hyödykkeisiin			0		
Aineellisiin hyödykkeisiin	11 681		-11 681		
Muut sijoitukset			0		
Yhteensä	11 681	0	-11 681	0	0
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Lainanotto (erittele uudet lainat)					
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset	7	7	0	7	7
Osa-aikaiset			0		
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	7	7	0	7	7

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS **LOMAKE 1**

Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Varautuminen tulevaisuuden haasteisiin yhdessä omistajien kanssa. Uusi toimintamalli ja mahdolliset uudet kumppanit	Aktiivista toimintamallien selvittämistä ja vaihtoehtojen etsimistä yhdessä hallituksen, omistajien ja yhteistyötahojen kanssa on jatkettu
Keskuskeittiörakentamisen aloittaminen	Markkinavuoropuhelu mahdollisten rakennuttajien kanssa pidetty, osallistujat neuvottelumenettelyyn kutsutaan kesäkuussa, neuvottelut syksyllä, tarjouspyyntö ja päätös syksyllä, lopulliset tekniset suunnitelmat ja rakentaminen sen jälkeen
Palveluprosessien tehostaminen ja kehittäminen yhdessä asiakkaiden kanssa	Jatkuvaa operatiivista toimintaa asiakkaiden kanssa.
Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen	Jatkuvaa toimintaa, mm. liikuntasetelit, omat liikuntaryhmät.

Riskianalyysi

Suurin riski liittyy edelleen tukipalveluiden tulevaisuuteen tulevassa maakunnassa. Ostaako maakunta palvelut markkinoilta ja kilpailuttaa ne vai omalta in-house yhtiöltä? Mikä on oman henkilökuntamme asema tulevaisuudessa ja alueemme elinvoima? Kyseessä on yli puolet liikevaihdostamme ja yli 60 henkilön työpaikka. Miten saamme omistustamme siirrettyä maakunnalle niin, että maakunta ottaa omistuksen vastaan? Onko inhouse-statuksemme uhattuna jatkossa? Saammeko turvattua henkilöstömme työpaikat?

Taloushallinnon palveluiden turvaamiseksi käymme yhteistyökeskusteluja valittujen toimijoiden kanssa. Ateriapalveluiden osalta uusi keskuskeittiö varmistaisi tehokkaat tuotantomenetelmät ja kilpailukyvyn lisäämisen. Puhtauspalveluiden osalta siivottavien kiinteistöjen määrä vaikuttaa tarvittavan siivouksen määrään ja tulevaan henkilöstötarpeeseen. Vastauksia odottaessamme pyrimme itse vaikuttamaan päättäjiin tiedottamalla eri vaihtoehtojen henkilöstö- ja kustannusvaikutuksista.

FORSSAN KAUPUNKI **KONSERNIRAPORTOINTI**

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi Ennuste tämä vuosi	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Liikevaihto	**2 705**	**2 680**	**25**	**7 692**	**7 842**
Liiketoiminnan muut tuotot	9	0	9	9	2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-464	-485	-21	-1 303	-1 356
Ulkopuoliset palvelut	-182	-218	-36	-575	-567
Materiaalit ja palvelut yhteensä	**-646**	**-703**	**-57**	**-1 878**	**-1 923**
Palkat ja palkkiot	-1 405	-1 432	-27	-4 010	-4 050
Eläkekulut	-263	-279	-16	-733	-758
Muut henkilösivukulut	-38	-48	-10	-142	-162
Henkilöstökulut yhteensä	**-1 706**	**-1 759**	**-53**	**-4 885**	**-4 970**
Suunnitelman mukaiset poistot	-25	-22	3	-70	-68
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	**-25**	**-22**	**3**	**-70**	**-68**
Liiketoiminnan muut kulut	-284	-294	-10	-918	-844
Liikeylijäämä (-alijäämä)	**53**	**-98**	**151**	**-50**	**39**
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0
Rahoituskulut	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot- ja kulut netto	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Voitto/tappio ennen tp-eriä	**53**	**-98**	**151**	**-50**	**39**
Poistoero	0	0	0	5	19
Verot	-3	0	-3	0	-11
Tilikauden voitto/tappio	**50**	**-98**	**148**	**-45**	**47**

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)					
Aineelliset hyödykkeet	175	188	-13	130	168
Sijoitukset	3	3	0	3	3
Pysyvät vastaavat yhteensä	**178**	**191**	**-13**	**133**	**171**
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	246	211	35	300	268
Saamiset kaupungilta	0	0	0	1 570	1 696
Siirtosaamiset	20	37	-17	41	44
Muut saamiset	54	74	-20	0	0
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	**320**	**322**	**-2**	**1 911**	**2 008**
Rahat ja pankkisaamiset	1 835	1 677	158	1	1
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ	**2 333**	**2 190**	**143**	**2 045**	**2 180**
TASE VASTATTAVAA					
Osakepääoma	2	2	0	2	2
Sijoitetun vapaan opon rahasto	464	437	27	438	438
Ed tilik tulos	400	353	47	400	353
Tilikauden tulos	50	-98	148	-45	47
Oma pääoma yhteensä	916	694	222	795	840
Poistoero	22	41	-19	17	22
Vieras pääoma					
Lyhytaikainen vieras pääoma					
Lainat kunnalta					
Ostovelat	241	238	3	223	252
Korottomat velat kunnalta				0	25
Siirtovelat	824	887	-63	730	731
Muut velat	330	330	0	280	310
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	**1 395**	**1 455**	**-60**	**1 233**	**1 318**
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**2 333**	**2 190**	**143**	**2 045**	**2 180**

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä ja kulut miinus-merkkisinä.

TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi Ennuste tämä vuosi	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
	Laskentakaava					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	*1*	78	-76		20	107
Käyttökate %		2,9 %	-2,8 %		0,3 %	1,4 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	*2*	78	-76		20	107
Rahoitustulos %		2,9 %	-2,8 %		0,3 %	1,4 %
Nettotulos, tuhat euroa	*3*	53	-98		-50	39
Nettotulos %		2,0 %	-3,7 %		-0,7 %	0,5 %
Oman pääoman tuottoaste %	*4*	5,8 %	-14,1 %		-6,3 %	4,6 %
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	*5*	39,3 %	31,7 %		38,9 %	38,5 %
3. Velkaantuneisuus	*6*					
Velkaantumisaste %		59,8 %	66,4 %		16,0 %	16,8 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	*7*	1,5	1,4		1,6	1,5
Lainojen hoitokate	*8*					

Tytäryhtiö: Loimijoen Kuntapalvelut Oy
Lomakkeen täyttänyt: Soile Haavisto
Hyväksynyt:
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-30.4.2018
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	Koko tilikausi Edellinen vuosi
Ateriapalvelut					
- tarjottuja lounaita (tuhatta kpl)	242	253	-11	640	659
- toimituskohteita	42	45	-3	42	44
Puhtauspalvelut					
- teho (m2/h)	200	190	10	250	245
Investoinnit					
Aineellisiin hyödykkeisiin	7	0	7	60	27
Yhteensä					
Teholliset työtunnit (tuhat tuntia) *)					
- ateriapalvelu	25	25	0	77	78
- puhtauspalvelut	30	30	0	93	94
- taloushallinto	7	7	0	21	21
**) oma henkilöstö*					
Henkilöstö					
Kokoaikaiset	123	128	-5	123	127
Osa-aikaiset	25	25	0	25	24
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	148	153	-5	148	151

KUNTAYHTYMÄT

KONSERNIYHTEISÖ: Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä

Tiliivelvollinen: Yhtymäjohtaja

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2018

Konsernitavoite/Tavoitetaso	Tavoitteen toteutuminen
Palvelut voidaan mahdollisimman hyvin tuottaa lähipalveluina	Palvelut on totettu lähipalveluina lainsäädännön rajoissa. Leikkaustoiminta, joka edellyttää leikkaussaliolosuhteita ja anestesiaa, on keskitetty Kanta-Hämeen keskussairaalaan.
Henkilöstöresurssien käytön optimointi. Hoitoisuusmittari on otettu käyttöön laajamittaisesti ja sijaisten käyttöä pystytään vähentämään	Hoitoisuusmittari on käytössä ja sijaisten käyttöä on vähennetty. Oma sijaispalveluyksikkö on aloittanut toimintansa.
Asiakkaat ovat tyytyväisiä saamiinsa palveluihin ja ne pystytään tarjoamaan lakisääteisessä määräajassa.	Tehtyjen asiakastyytyväisyyskyselyjen perusteella ja saatujen asiakaspalautteiden perusteella asiakkaat ovat olleet tyytyväisiä saamiinsa palveluihin. Palvelut on pystytty tuottamaan lakisääteisessä määräajassa.

Tunnusluvut	Tp 2016	Tp 2017	Ta 2018	Tot. 30.4.	Tot. %
- vuosikate poistoista %	216,22	147,73	100,00	350,52	350,5
Henkilöstö vuoden lopussa					
- kokoaikaiset	1 001	1 097	1 035	1 089	105,2
- osa-aikaiset	221	158	141	137	97,2
Määrä vuoden lopussa	1 222	1 261	1 176	1 226	104,3
Tilat m²	65 124	65 124	65 124	65 124	100,0

KONSERNIYHTEISÖ: Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä

Tiliveivollinen: Kuntayhtymän johtaja

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2018

Konsernitavoite/tavoitetaso	Tavoitteen toteutuminen/seuranta
Henkilöstömittarit	
- opetushenkilöstön koulutuspäivät keskimäärin 5 pv/v	- toteutunee
- tukipalveluhenkilöstön koulutuspäivät keskimäärin 2 pv/v	- toteutunee
- henkilöstön työtyytyväisyysmittaus 1 krt/2v, vastausten keskiarvo asteikolla 1-5 vähintän 3,8	
- 90 %:lla opetushenkilöstöstä on pedagoginen pätevyys	- toteutunee
- työelämässä työskentelypäivät konsernitasolla 50 pv	- toteutunee
- kv-työelämäympäristössä päiviä (hankerahoitus) 30 pv	- toteutunee
Yhteiskunnalliset mittarit	
- 0-toleranssi syrjäytymisessä, syrjinnässä, fyysisessä ja psyykkisessä väkivallassa	
- henkilöstökokoukset 2 krt/v, ytr vähintään 4 krt/v	- toteutunee
- 0-toleranssi työtapaturmissa	
- yhden koulutusalan kestävän kehityksen auditointi tai päivitys per vuosi	- toteutunee
Asiakasmittarit	
- koulutuspaikkojen täyttöaste vähintään 100 % peruskoulutuksessa vähintään 866 opiskelijavuotta, lisäkoulutuksessa 173,50 opiskelijavuotta	
- opiskelijapalaute 1 krt/v, vastausten keskiarvo asteikolla 1-5 vähintään 3,8	3,93
- palaute oppilaitoksen toiminnasta työelämältä 1 krt/v, yleisarvosana asteikolla 1-5 vähintään 3,8	4,4
- ajankohtaiset työelämän kehittämisryhmät kokoontuvat vähintään yhden kerran vuodessa	- toteutunee
Keskeiset suorituskykymittarit	
- 75 %:lla valmistuvista opiskelijoista on tiedossa heti työpaikka	
- 5 % valmistuvista opiskelijoista pääsee jatko-opintoihin korkeaasteelle	
- läpäisyaste on vähintään 70 % tutkinnon aloittaneista (koko tutkinnot, osatutkinnot)	
- kokonaiskeskeyttäminen enintään 10 % vuodessa, josta negatiivisen keskeyttämisen osuus enintään 3 % vuodessa	
- tulosaluekohtaisten toimintakatteiden noudattaminen	- toteutunee kuntayhtymätasolla
- poistot tulee kattaa toimintakatteella ja investointivarausten purkamisella	- toteutunee
- opetusmoduulien/-ryhmien tulee olla kooltaan taloudellisesti kannattavia	- toteutunee

Tunnusluvut	Tp 2016	Tp 2017	Ta 2018	Tot. 30.4.	Tot. %
Toiminnallisia ja taloudellisia tunnuslukuja:					
Nuoriso- ja aikuiskoulutus/ v. 2018 alkaen laskentatavan muutos (painotetut opiskelijatyövuodet)					
- opiskelijamäärä vos-peruskoulutus		851	866	637	73,6
- opiskelijamäärä lisäkoulutus		142	174	40	23,0
Laatu ja vaikuttavuus					
- opiskelijapalaute (asteikolla 1-5)	4,14	3,90	3,8	3,9	102,6
Kuntayhtymä					
- vuosikate poistoista %	88,3	130,8	48,3	78,6	162,7
- oman pääoman tuottoaste %	2,0				
- velkaantumisaste %	17,1	17,5	16,3	35,0	214,7
Henkilöstö (kpl vuoden lopussa)					
- kokoaikaiset	126	124		134	
- osa-aikaiset	5	13		13	
Määrä vuoden lopussa	131	137	130	147	113,1
Tilat kuntayhtymä m2	tilat yhteensä	26 319	26 319	26 319	100,0
Tilat osakeyhtiö m2	tp 33 159	3 818	6 840	3 818	55,8

LIITTEET

HANKESALKKU, Sivistys- ja tulevaisuuspalvelut

28.5.2018/sn

Hankkeet 2017-	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu: rahoitus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais-rahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke	Vuosittainen kuntarahoituksen määrä 2015	2016	2017	2018	Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero	Kp / projektinro	
Kerhotoiminnan kehittäminen 17-18	Kaarina Kumara Tiina Kemppainen	7 715	18 000	25 715	OPH						15.8.2017	31.12.2018	147/02.05.01/2015	2119	
Perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet	Marja-Leena Tiirl	6 600	22 000	28 600	OKM				6 600,00		1.8.2017	31.12.2018	59/02.05.01/2017	2210	
Liikkuva koulu - Äksöniä meltin Fogeen 2017	Emmi Nummelin Jarmo Pynnönen		10 000								1.8.2017	30.6.2018	118/02.05.01/2016	2118	
Tutortoiminnan juurruttaminen osaksi perusopetusta	Jari Mertamäki / Tiina Kemppainen	6 900	27 600	34 500	OPH				27 600,00		1.12.2017	30.6.2019	385/02.05.02/2017	2120	
Ohjaamo	Leskinen Jaakko/ Lidman Jukka	85 670	257 013	342 683	Keski-Suomen Ely		23 533,00	28 890,00	28 515,00	4 732,00	1.4.2015	28.2.2018	102/02.05.02/2015	2806	jatkoaika 30.6.2018
Osallisuutta osuuskunnista	Leskinen Jaakko	12 000		12 000	STM		4 000,00	4 000,00	4 000,00		1.4.2015	30.4.2018	211/02.05.02/2015	2801	
Kotikunta	Leskinen Jaakko Suomen Pakolaisapu ry	-	-	-	AMIF						1.1.2016	31.12.2018			
Monet polut työelämään	Jaakko Leskinen hallinnoija Kipula-säätiö ja L-HAK ky	0	435 000	435 000	Euroopan sosiaalirahasto						1.9.2016	31.12.2018			
Huippuosaajia tulevaisuuden metallialalle	Jaakko Leskinen	5 000	291 773	296 773	ELY - Häme				5 000,00		1.8.2016	30.12.2018	446/02.05.02/2015		
Työpolku	Jaakko Leskinen	26 000	200 000	226 000	ELY - Häme				13 000,00	13 000,00	1.1.2017	31.12.2018	123/02.05.02/2015		
Meldän Häme	Jaakko Leskinen Hämeen Sallementti	10 500	639 500	650 000	STEA				1 500,00	3 000,00	1.8.2017	31.12.2020	326/02.05.02/2017	2808	
Osaavasti yrityksiin	Jaakko Leskinen	84 403	253 209	337 612	ESR, ELY - Häme				3 000,00	34 000,00	1.10.2017	31.3.2020	172/02.05.01/2017	2803	
Pajavalmentaja II	Teplo Virtanen		54 000	54 000	AVI						1.9.2017	31.8.2018	403/02.05.01/2016	2668	
Etsivä nuorisotyö 2017-18	Teplo Virtanen		27 000	27 000	AVI						1.8.2017	31.7.2018	221/02.05.01/2015	2667	

Kehräämön kuttuurikerho	Maarit Järvelänen	17 000	20 000	37 000	OKM			17 000,00			1.10.2016	31.5.2018	128/02.05.01/2016	2710	
Tarinoita oliipun tuurella	Kati Kivimäki, Kristina Huttunen	9 000	6 000	15 000	Valtioneuvoston kanslia						syksy 2016	15.1.2018	188/02.05.01/2017	2773	
Tyykistä tulevaisuuteen	Kati Kivimäki		30 000	30 000	Finlaysonin tukl ja ELY						1.8.2017	28.2.2018	368/02.05.02/2016	2774	
Rumpuopetusta verkossa	Hilevi Kartunen-Heikkinen, Teijo Suotti	467	8 000	8 467	OPH						1.9.2017	31.12.2018		2745	
		271 255	2 299 095	2 560 350			27 533,00	49 890,00	89 215,00	54 732,00					

HANKESALKKU, kaupunki ja konserni

Hankkeet 2017-	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus ev. Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais-rahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke	Vuosittainen kuntarahoituksen määrä 2015	2016	2017	2018	Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero	Kp
Uuden Sukupolven Organisaatiot (USO)-verkosto 2017-2018	Leena Järvenpää				kaupungin oma rahoitus						1.1.2017	31.12.2018	141/01.03.00/2015	
FISU-verkosto	Antti Heinä										1.7.2015	jatkuva		
Tiekartta resursseissaseen ja ympäristöasiasta kertovaan lähiruokatarjontaan	Sirpa Kurppa	40 000		> 1 milj.	LIFE		Loku 35000				1.9.2016	30.9.2019	LUKE	
Let's go Tavastia	Mari Nozonies-Wa	5 580	13 020	250 000	HAMK					7 452,17	1.6.2017	31.10.2019	180/02.05.02/2017	
Hankesalkun arvo		45 580	13 020	250 000			0,00	0,00	0,00	7 452,17				

HANKESALKKU, Tekninen ja ympäristötoimi

Hankkeet 2017-	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	Muu rahoitus ev. Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais-rahoitus	Rahoittaja	Kv-hanke	Vuosittainen kuntarahoituksen määrä 2015	2016	2017	2018	Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero	Kp
Hidastaen turvallisuutta - Uutta näkökulmaa hidasteratkaisuihin	Arinna Tiitola	1 450	4 350	5 800	Trafi				312,50	1 137,50	1.10.2017	31.10.2018	334/02.05.02/2017	
Hankesalkun arvo		1 450	4 350	5 800			0,00	0,00	312,50	1 137,50				

HANKESALKKU, FYK

HHS/31.12.2017

Hankkeet 2015-2020	Yhteyshenkilö	Kuntaraha Forssa	raholtus EU, Suomi, yksit.	Hankkeen kokonais-raholtus	Raholttaja	Kv-hanke	Vuosittainen kuntaraholtuksen määrä 2015	2016	2017	2018	Hanke alkaa	Hanke loppuu	Dynasty diaarinumero	Kp
Alueelliset Järkivihreät innovaatiot	Hannu-Heikki Saarinen	33 598	307 936	373 800	Hämeen liitto		10 124,00	12 618,00	11 053,00		1.6.2015	31.12.2018	179/02.05.02/2015	
LounaPlussan tolmintaraholtus	Tuula Kelloinen	51 068			MMM		51 068,00	52 000,00	52 000,00	51 520,00		Kehys 2014-2020 3,4 milj.		Summa tarkentuu Alv 0%
HAMK tutkijavliopettaja	Hannu-Heikki Saarinen	85 597					27 435,00	27 435,00	19 022,00	28 532,00	1.9.2017	31.8.2020		Ei hanke
HYMY -hanke	Satu Nurmi	1 660	225 000	250 000	MMM			830,00	830,00	830	1.11.2015	30.6.2018		ProAgria
SEUTU -hanke	Harri Mattila	15 000		550 000	TEM/AIKO	X		5 000,00	5 000,00	5000	1.8.2018	31.12.2018		Suupohjan
Avoin Häme	Joni Kukkamäki	4 000		291 800	Hämeen liitto /EAKR				4 000,00		1.5.2017	31.10.2019		HAMK
TFT -sopimus	Hannu-Heikki Saarinen	30 000		360 000						15000	1.1.2018	31.12.2019		Ei hanke Turku Science Park
Suomen parhaat yritykset	Minna Jokinen	10 000		71 000	Hämeen liitto / AIKO					6000	1.5.2018	30.4.2019		
Hankesalkun arvo		230 923	532 936	1 173 600			98 627,00	97 883,00	72 883,00	85 882,00				

LIITE

KONSERNIRAPORTTIEN TUNNUSLUVUT JA LASKENTAKAAVAT

KANNATTAVUUS

Käyttökate, euroa
= Liikevoitto/tappio + suunnitelman mukaiset poistot

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

Käyttökate %
- toimialakohtainen tunnusluku

Rahoitustulos, euroa
= Tulos ennen poistoja, satunnaisia eriä ja tuloksenjärjestelyjä

- vrt. kaupungin tuloslaskelman vuosikatteeseen
- kuvaa yrityksen kykyä suoriutua varsinaisen liiketoiminnan ja säännöllisen muun liiketoiminnan tuloksella lainojen takaisinmaksusta sekä käyttöpääoman ja investointien omarahoituksesta
- kuvaa sitä miten hyvin tulot riittävät menojen kattamiseen
- ehdoton alaraja on yksittäisenä vuonna nolla euroa (ei useampana vuonna), mikä tarkoittaa käytännössä sitä, että yritys ei kykene tulorahoituksellaan rahoittamaan korvausinvestointeja

Rahoitustulos %
- lasketaan liikevaihdosta, kuten muutkin tässä esitetyt tunnusluvut
- käytetään yritysten väliseen vertailuun kuin myös saman yrityksen eri vuosien vertailuun

Nettotulos, euroa
= Rahoitustulos – poistot

- kuvaa sitä, millä tulosmarginaalilla yritys toimii
- nettotulos = varsinaisen liiketoiminnan tulos
-liiketoiminnan kokonaisuuden kannalta tunnusluvun tulee olla positiivinen

Nettotulos %
- ks. edellä rahoitustulos

Oman pääoman tuottoaste %

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

- suhteellisen kannattavuuden tunnusluku. Oman pääoman tuottovaatimus on korkeampi kuin koko pääoman tuottovaatimus, koska omistajien sijoitukset yritykseen ovat riskialttiimpia kuin vieraan pääoman sijoittajien
- ensisijaisesti oman pääoman tuottoastetta verrataan muista sijoituskohteista saatavaan tuottoon
- tuottovaatimus voi olla myös sopimusasia, joka sisältää kaupungin strategiaan liittyviä arvovalintoja

VAKAVARAISUUS

Omavaraisuusaste %

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

- 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