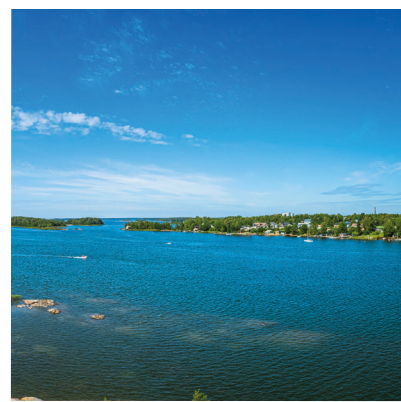


Rauman kaupunki
Rauman kaupunkikonserni
TILINPÄÄTÖS 2020



Sisällysluettelo

Yleistä Raumasta	1
Perustiedot ja väestö	1
1. Toimintakertomus.....	3
1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.....	3
1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	6
Hallintoelimet 1.1.-31.12.2020.....	7
1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	10
Yleinen talouden kehitys ja talouden näkymät	10
Kuntatalouden yleinen kehitys.....	13
Satakunnan maakunnan ja Rauman alueen taloudellinen kehitys ja elinkeinoelämän muutokset.....	16
Työvoima ja työllisyys.....	18
Rauman työttömyysaste 1993-2020	18
Rauman työttömyysaste 2010-2020 kuukausittain.....	19
Rauman kuukausittainen työllisyystilanne vuonna 2020	19
Työllisyyden hoito Raumalla.....	20
1.1.4. Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	20
1.1.5. Selvitys ympäristöasioista	32
1.1.6. Selvitys ei-taloudellisista asioista	33
1.1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	34
1.1.8. Kunnan henkilöstö	37
1.1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	40
1.2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä	45
1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	56
1.3.1. Tilikauden tulos	56
1.3.2. Toiminnan rahoitus	58
1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset	60
1.5. Kokonaistulot ja –menot	63
1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous	64
1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	64
1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus	65
1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	67

1.6.4.	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	70
1.6.5.	Selonteko merkittävien tytä- ja osakkuusyhteisöjen toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehittymisestä sekä niiden toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä	72
1.6.6.	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	83
1.6.6.1.	Konsernin tulos.....	85
1.6.6.2.	Konsernin rahoituslaskelma	87
1.6.6.3.	Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset	89
1.7.	Tilikauden tuloksen käsittely	91
2.	Talousarvion toteutumisvertailut.....	92
2.1.	Tiivistelmä valiokunnille ja taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	92
2.2.	Tiivistelmä taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	96
2.3.	Tiivistelmä liikelaitoksille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta.....	97
2.3.1.	Tiivistelmä kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta	99
2.4.	Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	101
2.4.1.	Käyttötalouden toteutuminen	101
2.4.2.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	105
	Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki).....	106
	Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sisältäen peruskaupungin ja liikelaitokset).....	107
	Verotulojen erittely	108
	Valtionosuuksien erittely.....	109
2.4.3.	Investointien (investointiosan) toteutuminen	110
2.4.4.	Rahoitusosan toteutuminen.....	113
	Antolainauksen muutokset	115
	Lainakannan muutokset	115
2.4.5.	Yhteenveto keskeisistä talousarviomuutoksista	115
	Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	119
3.	Tilinpäätöslaskelmat.....	121
3.1.	Rauman kaupungin tuloslaskelma.....	121
3.2.	Rauman kaupungin rahoituslaskelma	122
3.3.	Rauman kaupungin tase	123
3.4.	Konsernituloslaskelma	125
3.5.	Konsernin rahoituslaskelma	126
3.6.	Konsernitase.....	127
4.	Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat	129
4.1.	Taseyksiköiden tilinpäätökset	129
4.1.1.	Ruoka- ja puhtauspalvelut – taseyksikkö	129
	Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase	129

	Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen.....	131
4.1.2.	Pienvenesatamat – taseyksikkö.....	132
	Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase	132
	Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen.....	134
4.2.	Liikelaitosten tilinpäätökset	135
4.2.1.	Rauman vesi- ja viemäriiikelaytos	135
	Tuloslaskelma	135
	Rahoituslaskelma.....	135
	Tase.....	136
	Talousarvion toteutumisvertailut.....	137
	Hulevesien hallinnan tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase (hulevesien eriyttäminen).....	140
	Hulevesien eriyttämisen perusteet	141
	Vesi- ja viemäriiikelaytoksen toimintakertomus.....	141
	Liitetiedot	151
	Vesi- ja viemäriiikelaytoksen johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ...	153
4.2.2.	Rauman Seudun jätehuoltoliikelaytos.....	154
	Tuloslaskelma	154
	Rahoituslaskelma.....	154
	Tase.....	155
	Talousarvion toteutumisvertailut.....	156
	Toimintakertomus	157
	Liitetiedot	163
	Rauman seudun jätehuoltoliikelaytoksen johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	165
4.3.	Liikelaitosten vaikutus kunnan talouteen ja toiminnan rahoitukseen	166
5.	Tilinpäätöksen liitetiedot sisältäen sekä kaupungin että kaupunkikonsernin liitetiedot	167
6.	Allekirjoitukset ja merkinnät.....	181
7.	Luettelot ja selvitykset.....	182

Yleistä Raumasta

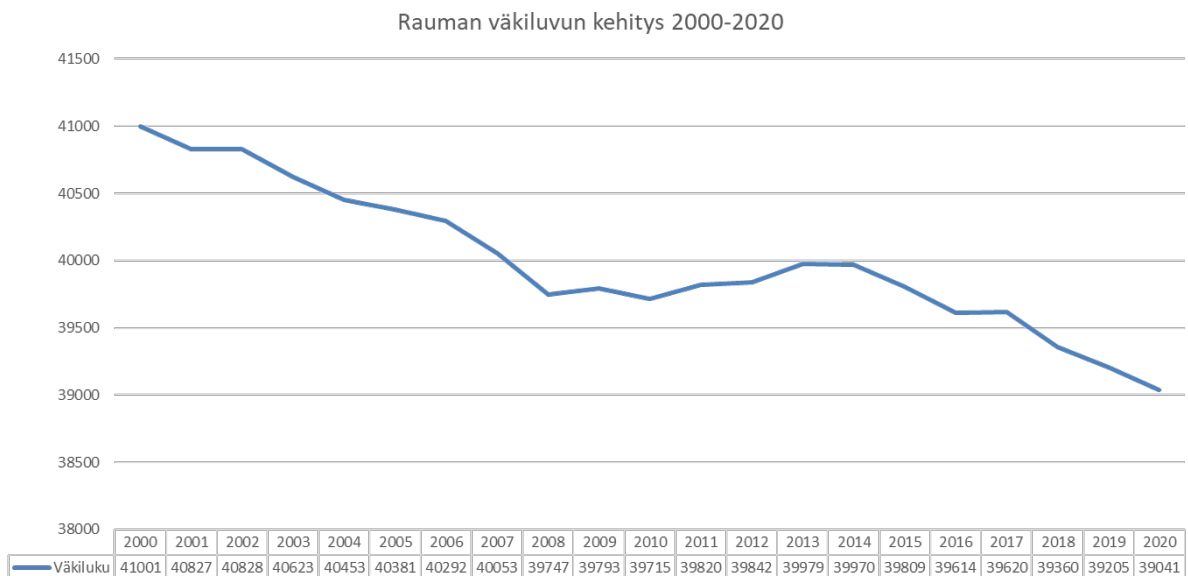
Perustiedot ja väestö

Perustamisajankohta	17.4.1442	Suuralue	Etelä-Suomi
Väkiluku 31.12.2020	39 041 (ennakko)	Lääni	Länsi-Suomi
Maapinta-ala	495 km ²	Maakunta	Satakunta
Vesipinta-ala	626 km ²	Seutukunta	Rauman
Väestötiheys	81 as/km ²	Työssäkäyntialue	Rauman

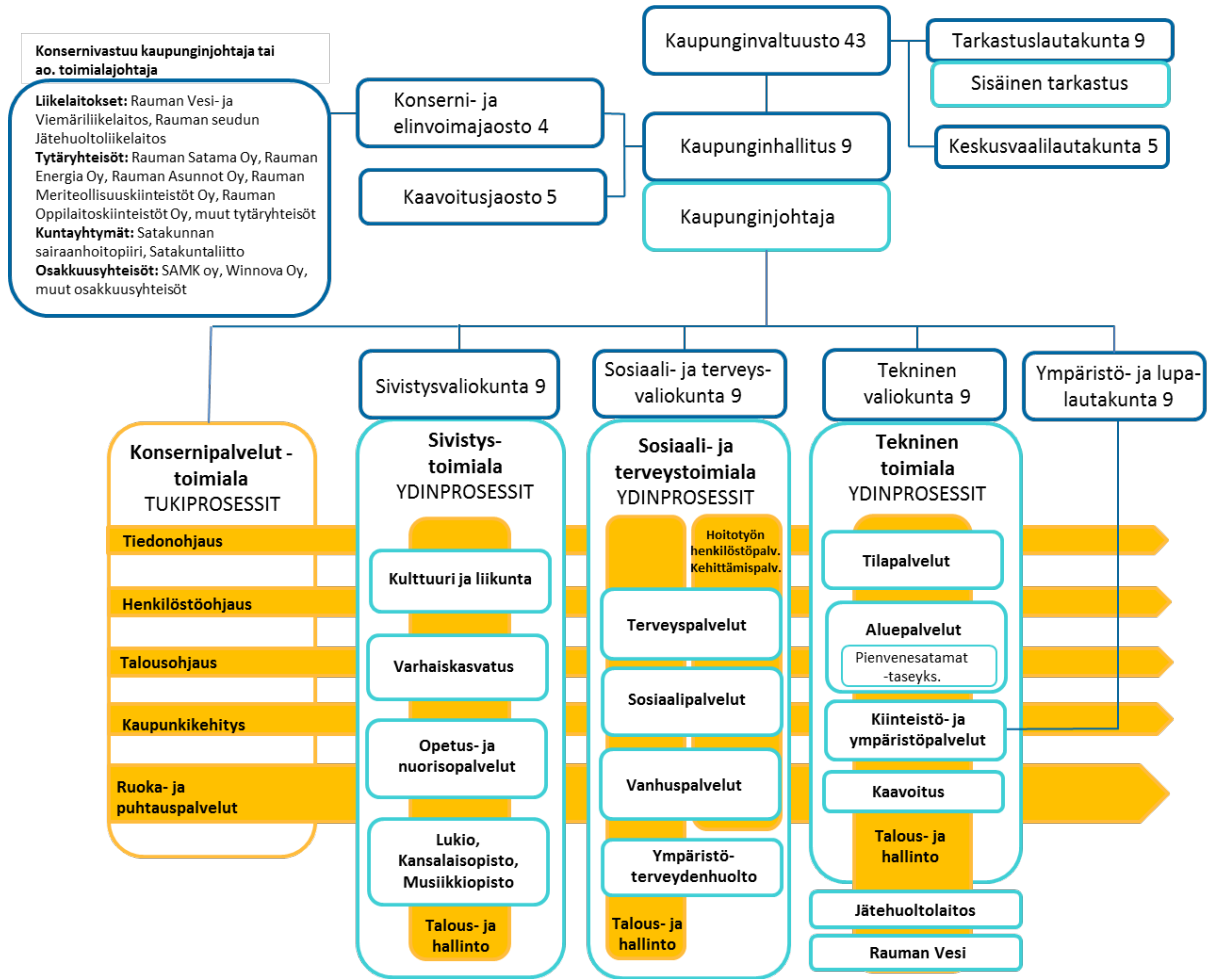
Tuloveroprosentti 2020	21,0	(20,0 vuonna 2019)
Verotulot €/asukas 2020	4.696 €	(4.322 € vuonna 2019)
Kunnan tuloverot €/as	4.077 €	(3.752 € vuonna 2019)
Tuloveroprosentin verotuotto	7.579.305 €	(7.425.919 € vuonna 2019)

Ennakkotiedon mukaan Rauman asukasluku oli vuoden 2020 lopussa 39 041 kun se vuoden 2019 lopussa oli 39 205. Asukkaiden määrä laski vuoden aikana 164 hengellä. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan kokonaisnettomuutto oli vuoden 2020 aikana -45 henkilöä. Luonnollinen väestönlisäys oli – 118 (Luonnollinen väestönlisäys = syntyneiden enemmitys = syntyneet – kuolleet).

Rauman asukasluvun kehitys 2002-2020 (Kuntaliitokset Rauman mlk, Kodisjoki ja Lappi mukana koko aikasarjassa), Lähde: Tilastokeskus/StatFin.



Rauman kaupungin organisaatio 31.12.2020



1. Toimintakertomus

1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Rauman kaupungin toimialojen oma toiminta hoidettiin hyvin mutta tulokseen saatiin suurin apu valtionhallinnolta.

Vuosi 2020 kirjataan historiaan Covid-19, koronapandemian vuotena. Keväällä 2020 laajentumaan lähtenyt vaarallinen epidemia vaikutti maailmanlaajuisesti kysyntään, tarjontaan ja talouteen. Koronaviruksen laajenemisen ehkäisemiseksi käyttöönotetuilla rajoitustoimilla ympäri maailmaa, on ollut erittäin rajuja vaikutuksia talouskasvuun. Kysyntä pysähtyi vuoden 2020 toisella neljänneksellä kuin seinään niin matkailu- ja ravintola-alalla kuin muillakin työvoimavaltaisilla palvelualoilla ympäri Eurooppaa. Vastaavaa tilannetta ei ole koettu missään aikaisemmassa taluskriisissä. Rajoitustoimien vaikutukset näkyivät myös alkutuotannossa, rakentamisessa ja teollisuudessa.

Rajoitustoimenpiteiden lisäksi kuntien toimintaan vaikutti, myös valtiohallinnon kaksi lisätalousarviota joissa suunnattiin kunnille taloudellista tukea valtionosuukisa nostamalla ja kunnan verotuloja kasvattamalla. Ilman näitä toimenpiteitä olisi kuntien vuoden 2020 taloudellinen tulos jäänyt merkittävästi huonommaksi.

Vaikka taantuma loppuvuodesta näyttikin jäävän keväällä pelättyä pienemmäksi, on se silti ollut syvä ja toipuminen tulee olemaan hidasta. Työllisyys uhkaa heiketä pitkäaikaisesti ja viennin näkymiä synkistää maailmanlaajuinen taantuma. Koronaviruspandemian aiheuttama epävarmuus pysyy suurena niin maailmantaloudessa kuin kotimaassakin. Riski ennakoitua heikommasta kehityksestä on edelleen suuri, etenkin jos viruksen leviämisen estämisessä ei onnistuta.

Näitä vaikutuksia on vuoden 2020 aikana ollut nähtävissä myös Raumalla. Elinkeinoelämään vaikutukset ovat mm. sulkua- ja rajoitustoimenpiteiden johdosta vaikuttaneet kysyntään ja sen kautta työllisyyteen. Kaupunki on yrittänyt tukea elinkeinoelämää ja kuntalaisia omilla toimenpiteillään jatkuvien uusien koronapandemian taltuttamiseksi laadittujen ohjeistuksien mainingeissa. Hyvällä yhteistyöllä selvittiin viime vuodesta ja vaikka tilanne alkuvuodesta 2021 muuttuikin hyvin huolestuttavaksi näyttää tilanne nyt rauhoittuneen.

Kaupungin omassa toiminnassa ovat koronapandemian vaikutukset olleet merkittävät. Vaikutuksista tällä hetkellä suurin näkyy työskentelytapamuutoksena. Niin koulujen oppilaat kuin osa kaupungin omasta henkilökunnasta työskentelevät etäältä. Etäopiskelua ja etätyöskentelyä on nyt saatu harjoitella vuoden.

Osa henkilöstöstä ei ole, työn luonteen takia, voinut työskennellä etäältä. Heidänkin osalta on koronapandemia tuonut muutosta työskentelytapaan ainakin suojavarustuksen käytön ja muuttuneiden työskentelyrutiinien muodossa.

Koronan vaikutukset toimialoilla vaihtelevat mutta vaikutukset ovat nähtävissä kaikkien toiminnassa. Erityisesti sosiaalitoimiala ja sivistystoimiala ovat vuoden aikana joutuneet nopeasti löytämään uusia ratkaisuja uuden tilanteen edessä. Kaikilla toimialoilla on tänä poikkeuksellisena vuonna joustettu ja nopeasti on löytynyt uusia toimintamalleja.

Toimialoilla tehty hyvä työ näkyy myös taloudessa. Oman toiminnan taloudellinen tulos näkyy kaupungin tuloslaskelmassa toimintakatteessa. Vuoden toimintakate (-215,3 miljoonaa euroa) kasvoi edellisestä vuodesta vain 0,4 %. Lukujen taustalla on koronapandemiasta johtuvia muutoksia, sekä

kasvua, että laskua, toimintatuloihin ja toimintakuluihin. Tästä huolimatta on näin maltillinen kasvu edellisestä vuodesta hyvä saavutus.

Toimialoilla tehty hyvä työ näkyy myös Vahva ja vakaa Rauma – talousohjelman (VVR) etenemisenä laadittujen suunnitelmien mukaisesti. Suunnitelman vuodelle 2020 ajoitetut toimenpiteet etenivät pitkälti sovitun mukaisesti.

Rauman kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2020 oli 2 864 henkilöä, josta vakinaisen henkilöstön osuus 72,6 %, määräaikaisten osuus 26,2 % ja työllistettyjen 1,3 %. Henkilöstömäärä väheni 52 työntekijällä vuodesta 2019.

Yhteensä verotuloja kertyi vuodelle 2020 183,3 miljoonaa euroa (169,6 milj.€). Verotulot kasvoivat 8,1 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2020 verotulokertymä oli 13,7 miljoonaa euroa suurempi kuin vuonna 2019.

Valtionhallinto päätti kahdessa vuoden 2020 lisätalousarvioissa kuntien tukemisesta Covid-19 – pandemian kustannusvaikutusten pienentämiseksi. Toimenpiteet nostivat sekä kunnille maksettavien valtionosuuksien, että verotulojen kertymää. Valtionosuuksia kertyi vuonna 2020 66,3 miljoonaa euroa joka on selkeästi enemmän kuin edellisenä vuonna (44,4 milj.€).

Kaupungin tilikauden tulos muodostui sellaiseksi, että se mahdollisti investointivarausten (15 miljoonaa euroa, Karin kampuksen rakentamiseen) tekemisen jonka jälkeen tilikauden ylijäämäksi tuli 4,6 miljoonaa euroa. Tulos on merkittävästi parempi kuin alun perin vuodelle 2020 laaditussa talousarviossa.

Lainamäärä aleni 50,3 miljoonaan euroon. Lainakanta asukasta kohti oli vuonna 2020 1 289 euroa (1 553 euroa), mikä oli edelleen alhainen verrattuna kuntien keskimääräiseen 3 514 euron lainakantaan. Kaupungin omavaraisuusaste oli 72,3 prosenttia, kun se vuotta aikaisemmin oli 69,1 prosenttia. Lainasaamiset olivat 58,1 miljoonaa euroa.

Rauman kaupunkikonsernin toimintatuotot olivat 157,6 miljoonaa euroa (156,7 milj. €). Toimintatuotot kasvoivat 0,9 miljoonaa euroa. Konsernin toimintakulut olivat -349,9 miljoonaa euroa (-348,4 milj. €). Toimintakulut kasvoivat 1,5 miljoonalla eurolla. Osuudet osakkuusyritysten voitosta oli 1,6 miljoonaa euroa (voitosta 2,4 milj. €). Konsernin toimintatuotot riittivät kattamaan 45,1% konsernin toimintakuluista (45,0 %). Konsernin toimintakate oli -190,7 miljoonaa euroa (-189,4 milj. €). Toimintakate kasvoi 1,0 miljoonaa euroa.

Konsernin kokonaistulos oli 24,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen (-7,8 milj.€). Tulos on 40,4 miljoonaa euroa parempi kuin vuonna 2019.

Rauman seutukunnassa työttömiä työnhakijoita oli vuoden 2020 lopussa 3424 henkilöä kun se vuoden 2019 lopussa oli 2 641 (nousua vuoden aikana 29,6%). Seutukunnassa työttömien työnhakijoiden osuus vuoden 2020 lopussa oli 11,1 % työvoimasta. Raumalla työttömiä työnhakijoita oli vuoden 2020 lopussa 2164 henkilöä ja heidän osuus työvoimasta oli 11,8 %. Raumalla työttömien työnhakijoiden määrä nousi 400 henkilöllä (23 %) joulukuusta 2019 joulukuuhun 2020.

Ennakkotiedon mukaan Rauman asukasluku oli vuoden 2020 lopussa 39 041 kun se vuoden 2019 lopussa oli 39 205. Asukkaiden määrä laski vuoden aikana 164 hengellä.

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Vuonna 2020 on Rauma aloittanut suunniteltuja kaupungin investointeja muun muassa Karin Kampuksen ja Kaunisjärven osalta ja jatkanut kaupunkikonsernin Rauman satamassa käynnissä olevien laajennushankkeiden sekä meriteollisuus- ja oppilaitoskiinteistöjen peruskorjauksia ja uudisrakentamista.

Kaupunkikonsernin tytäryhteisöt ennakoivat erilaisten mittavien investointien jatkuvan. Investoinnit ovat tärkeä edellytys elinkeinoelämän tärkeille hankkeille liittyen muun muassa satamapalveluihin, laivanrakennusteollisuuteen, sahateollisuuteen ja keskusta-alueen kaupallisiin palveluihin sekä alueen työllisyyteen.

Viime vuosina kaupunki on yhdessä muun Rauma-yhteisön kanssa vienyt eteenpäin Rauman tarinaa sekä tehnyt aktiivisesti tulevaisuuteen suuntautuvaa työtä elinkeinoelämän ja elinvoiman parissa.

Monet positiiviset Rauman uutiset ovat hedelmiä tästä työstä mihin ovat osallistuneet niin kuntalaiset, viranhaltijat ja työntekijät, luottamushenkilöt, eri verkostojen jäsenet kuin eri yritykset ja yhteisöt alueella kukin omalla tavallaan.

Elinvoimainen, hyvinvoiva, aktiivinen, kiinnostava, maineikas, oppiva, osallistava, ennakoiva ja rohkea ovat niitä adjektiiveja, joita tulisi yhdistää koko Rauman kaupunkiyhteisöön myös tulevaisuudessa.

Raumalla 22.3.2021,

Johanna Luukkonen
kaupunginjohtaja

1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Rauman kaupungin organisaatioon ja hallintoon liittyviä olennaisia muutoksia ovat:

Kaupunginhallitus päätti 3.2.2020, 64 § Kaupunginjohtajan ym. virkatehtävien hoidosta valiten vs. kaupunginjohtajaksi Tomi Suvannon 3.2.2020 alkaen enintään 30.6.2020 asti kuitenkin siten, että mikäli kaupunginjohtaja Kari Kosken este hoitaa virkatehtäväänsä loppuu tai mikäli valittava uusi kaupunginjohtaja aloittaa virassa.

Kaupunginvaltuusto päätti 24.2.2020, 24 § Rauman kaupunginjohtajan viran täyttämisestä. Kaupunginvaltuusto päätti valita Rauman kaupunginjohtajaksi hallintotieteen maisteri Johanna Luukkosen. Rauman kaupungin hallintosäännön mukaisesti virkasuhde on toistaiseksi voimassa oleva.

Kaupunginhallitus päätti 6.4.2020, 177§ talousjohtajan virkavaalin vahvistamisesta.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 25.5.2020, 56 § kaupunginjohtajan johtajasopimuksen.

Kaupunginhallitus päätti 7.9.2020, 367 § kehittämisasiantuntijan siirtämisestä kaupunginreviisorin virkasuhteeseen.

Kaupunginhallitus päätti 498 § 30.11.2020, 498 § kaupunkikehitysjohtajan viran täyttämisestä.

Olennaisia toimintaan liittyviä muutoksia on todettu alaluvussa 1.1.4 Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.

Hallintoelimet 1.1.-31.12.2020

KAUPUNGINVALTUUSTO

pj.	Marva Hanna	myyntineuvottelija	
I vpj.	Wallenius Pekka	toimittaja	
II vpj.	Ala-Siuru Panu	asiakkuuspäällikkö, maatalousyrittäjä	
III vpj.	Ailasmaa Tapio	eläkeläinen	
	Aalto Kirsi	lehtori	28.1.2020-
	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja	
	Alonen Pasi	kuraattori	
	Eklöf Mikael	tapatumapäällikkö	
	Gustafsson Piia	tuotekehitysinsinööri	
	Gülez Erkan	yrittäjä	
	Haapala Laura	palvelupäällikkö	
	Hakonen Kerttu	sosionomi, palveluvastaava	
	Helamaa Elina	lähihoitaja	
	Huuska Otso	lukion lehtori	
	Koski Mia	lähihoitaja	
	Laihonen Jari-Matti	yrittäjä	
	Lampi Iida	yrittäjä	
	Lehti Rainer	eläkeläinen	
	Lehto Jouni	kenttäestari	
	Leino Risto	myyntipäällikkö, toimittaja	
	Leppikorpi Kalle	myymälävalvuri, kohde-esimies	
	Marttinen Matias	kansanedustaja	
	Mäenranta Pasi	koneahtaaja	
	Numminen Seppo	kihlakunnanulosottomies	
	Ollila Helena	emäntä	
	Rantanen Miika	putkiasentaja	
	Saarela Jere	yrittäjä	
	Salonen Kristiina	kansanedustaja	
	Salovaara Sakari	yrittäjä, toimitusjohtaja	
	Sattilainen Seppo	kirkkoherra	
	Seimelä Sari	lääketyöntekijä	
	Sulo Lasse	maanviljelijä	
	Toivonen Jami	rikosylikonstaapeli	
	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö	
	Vainila Johanna	lastentarhanopettaja	
	Vainio Tomi	paperityöntekijä	
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja	
	Viitala Juha	työsuojeluvalluutettu	
	Viitanen Sirpa	myyjä, pääluottamusmies	
	Vilo Pentti	eläkeläinen	
	Virtanen Essi	VTM, pääsihteeri	1.1.-27.1.2020
	Virtanen Olli	sähkötarvikemyyjä	
	Ylijoki Mirja	keittiövastaava/kokki	
	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä	

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

KV:N VAALILAUTAKUNTA

pj.	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja
vpj.	Huuska Otso	lukion lehtori
	Helamaa Anni	lähihoitaja
	Numminen Seppo	kihlakunnanulosottomies
	Ylijoki Mirja	keittiövastaava/kokki

KAUPUNGINHALLITUS

pj.	Leppikorpi Kalle	myymälävalvuri, kohde-esimies
I vpj.	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
II vpj.	Mäenranta Pasi	koneahtaja
	Alonen Pasi	kuraattori
	Laihonen Jari	yrittäjä
	Lampi Iida	yrittäjä
	Ollila Helena	emäntä
	Seimelä Sari	lääketyöntekijä
	Viitanen Sirpa	myyjä, päluottamusmies

KH:N KONSERNI- JA ELINVOIMAJAOSTO

pj.	Leppikorpi Kalle	myymälävalvuri, kohde-esimies
	Mäenranta Pasi	koneahtaja
	Vahteristo Samu	asiakkuuspäällikkö
	Viitanen Sirpa	myyjä, päluottamusmies

KH:N KAAVOITUSJAOSTO

pj.	Laihonen Jari	yrittäjä
vpj.	Ollila Helena	emäntä
	Alonen Pasi	kuraattori
	Lampi Iida	yrittäjä
	Seimelä Sari	lääketyöntekijä

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

pj.	Kurki Eeva	kassaryhmän esimies	
vpj.	Peltonen Pertti	puutalousinsinööri/yrittäjä	
	Kuusisto Jukka	maanviljelijä	
	Laine Mauri	maalari	
	Majaneva Sakari	kaukolämpöasentaja	27.10.2020-
	Vainio Paula	vierailukeskuksen emäntä	
	Vähämaa Katja	koulusihteeri	1.12.2020-

TARKASTUSLAUTAKUNTA

pj.	Sattilainen Seppo	kirkkoherra
vpj.	Vainio Tomi	paperityöntekijä
	Banerjee Raija	lehtori, eläkkeellä
	Jalonen Keijo	hautausoimistovirkailija, eläkeläinen
	Leppänen Marika	toimialajohtaja
	Selkämö Hanna	kirjanpitiäjä
	Siivonen Reijo	diakoni, eläkeläinen
	Suonpää Irma	toimistosihiteeri, eläkeläinen
	Vainio Carita	järjestöneuvoja

SOSIAALI- JA TERVEYSVALIOKUNTA

pj.	Ylijoki Mirja	keittiöesimies, kokki	
vpj.	Hiltunen Leea	johtava hoitaja, SHJ, eläkeläinen	
	Koivisto Janne	kehitysjohtaja	2.11.2020-
	Lehto Jouni	kenttäestari	
	Marttilan Marja-Leena	apteekin tekninen	
	Sulo Lasse	maanviljelijä	
	Toivonen Jami	rikosylikonstaapeli	
	Vainila Johanna	lastantarhanopettaja	
	Viitala Juha	työsuojeluvaltuutettu	
	Virtanen Harri	fysioterapeutti	1.1.2020-1.11.2020

SIVISTYSVALIOKUNTA

pj.	Ahvenjärvi Sauli	yliopettaja	
vpj.	Numminen Seppo	kihlakunnanulosottomies	
	Aalto Kirsi	lehtori	28.1.2020-
	Eklöf Mikael	tapahtumapäällikkö	
	Gustafsson Piia	tuotekehitysinsinööri	
	Hakonen Kerttu	sosionomi, palveluvastaava	
	Helamaa Anni	lähihoitaja	
	Salovaara Sakari	yrittäjä, toimitusjohtaja	
	Virtanen Essi	VTM, pääsihteeri	1.1.2020-27.1.2020
	Wallenius Pekka	toimittaja	

TEKNINEN VALIOKUNTA

pj.	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä	
vpj.	Lehti Rainer	eläkeläinen	
	Haapala Laura	palvelupäällikkö	
	Ruponen Susanna	matkalaskujen käsittelijä	
	Sirola Teija	asiakkuusjohtaja	
	Vainio Pyry	diplomi-insinööri, varanotaari	
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja	
	Vilo Pentti	eläkeläinen	
	Virtanen Olli	sähkötarvikemyyjä	

YMPÄRISTÖ- JA LUPALAUTAKUNTA

pj.	Huuska Otso	lukion lehtori	
vpj.	Koski Mia	lähihoitaja	
	Hannelius Timo	lehtori	
	Hiljanen Heidi	Vs. palveluesimies	
	Kurkaa Liisa	opettaja	
	Laukkanen Erkki	eläkeläinen	
	Mantere Sirkka	ruokapalvelutyöntekijä	
	Ollila Hannu	keittiömestari	26.5.2020-
	Pitkänen Matti	myyntijohtaja, työeläkkeellä	1.1.2020-25.5.2020
	Rantanen Miika	putkiasentaja	

RAUMAN SEUDUN JÄTEHUOLTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

pj.	Hanni Marianna	insinööri
vpj.	Raittila Erkki	eläkeläinen
	Malmsten Markku	eläkeläinen
	Riihimaa Elisa	työvalmentaja, palvelutyöosasto
	Saiholampi Aino	
	Yli-Karro Toni	yrittäjä
	Antti Timo	Eurajoen edustaja

RAUMAN VESI- JA VIEMÄRILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

pj.	Yli-Karro Miika	maaseutuyrittäjä
vpj.	Lehti Rainer	eläkeläinen
	Haapala Laura	palvelupäällikkö
	Ruponen Susanna	matkalaskujen käsittelijä
	Sirola Teija	asiakkuusjohtaja
	Vainio Pyry	diplomi-insinööri, varanotaari
	Varjonen Marjo	sairaanhoitaja
	Vilo Pentti	eläkeläinen
	Virtanen Olli	sähkötarvikemyyjä

1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen talouden kehitys ja talouden näkymät

Vuoden 2020 talouden tilannetta ja kehittymistä on yleisesti luonnehdittu poikkeukselliseksi. Syy on selvä koska maailmantalouteen vaikuttanut koronapandemia (Covid-19) teki tilikaudesta 2020 poikkeuksellisen. Vuoden aikana korjattiin ennusteita aina maaliskuusta joulukuuhun asti. Kesäkuussa Valtionvarainministeri (VM) arvioi talouden supistuvan 6 % vuonna 2020. Kesäkuun alussa aloitettu pandemiasta johtuvien rajoitusten purkaminen kuitenkin piristi taloudellista toimeliaisuutta, ennen kaikkea palvelualoilla. Talous alkoi toipua hitaasti loppuvuodesta 2020. Joulukuun taloudellisessa katsauksessaan VM arvioi vuoden 2020 bruttokansantuotteen (BKT) supistuvan enää 3,3 %. Talouden toipuminen vuodesta 2020 edellyttää kuitenkin selvästi parempia näkymiä vientimarkkinoilla sekä kohenevaa luottamusta Suomen talouden kykyyn luoda kasvua ja työllisyyttä.

Vuoden 2020 lopulla tehty ennuste perustuu oletukselle, että Covid-19-epidemiaan liittyvien tautitapausten ilmaantuvuus painetaan voimakkailla rajoituksilla matalalle tasolle vuoden vaihteen aikana, mikä osittain tulee hidastamaan talouskasvua. Kotimaassa palveluiden kysyntä pysyy edelleen heikkona ja ulkomaankauppa kärsii pandemian jatkumisesta. Vuoden 2021 loppua kohden arvioitu kiihtyvä kasvu nostaa myös vuoden 2022 talouskasvua. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,0 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023.

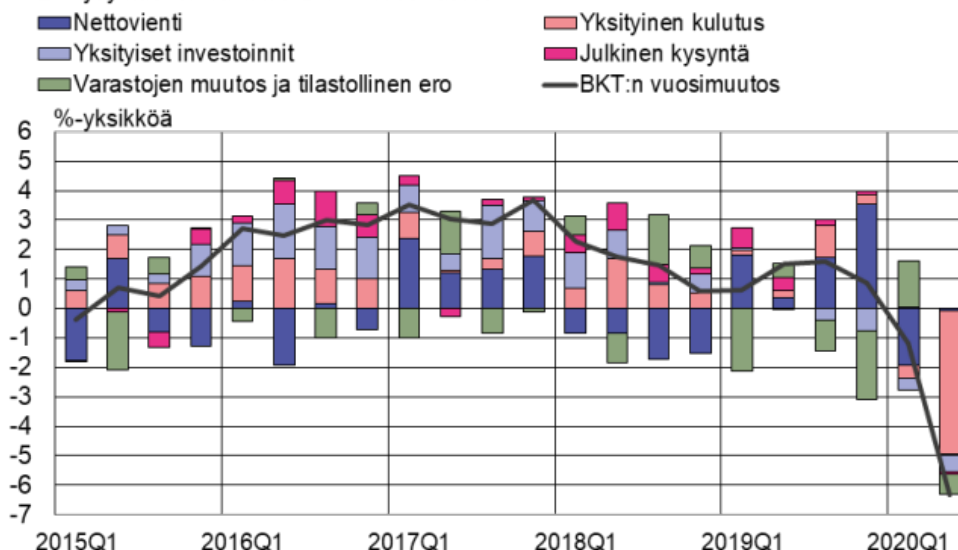
Talouden toipumien alkaa tämän hetken arvioiden mukaan pandemian aiheuttaman epävarmuuden poistuessa vuoden 2021 kuluessa. Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena v. 2021, kun vuoden alkupuolelle jatkuvan epidemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pysyy niin suurena, että julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen näyttää jatkavan kasvuaan koko 2020-luvun alkupuoliskon ajan.

Suomen Pankin arvion mukaan suurin yksittäinen syy BKT:n rajulle supistumiselle oli yksityisen kulutuksen historiallisen suuri pudotus toisella neljänneksellä (kuva alla). Yksityisen kulutuksen heikkoutta selittävät sekä viruksen leviämisen pelko että rajoitustoimet, jotka vaikeuttivat palvelusektorin toimintaa toisella

neljänneksellä. Viennin huomattavaa pudotusta tasapainotti tuonnin reipas heikkeneminen, joten nettoviennin negatiivinen vaikutus jäi pieneksi.

Yksityisen kulutuksen romahtaminen painoi talouden syvään taantumaan

Eri kysyntäerien vaikutus BKT:n vuosikasvuun*



Lähteet: Tilastokeskus ja Suomen Pankin laskelmat.

*Laskelma suuntaa-antava.

14.9.2020

eurojatalous.fi

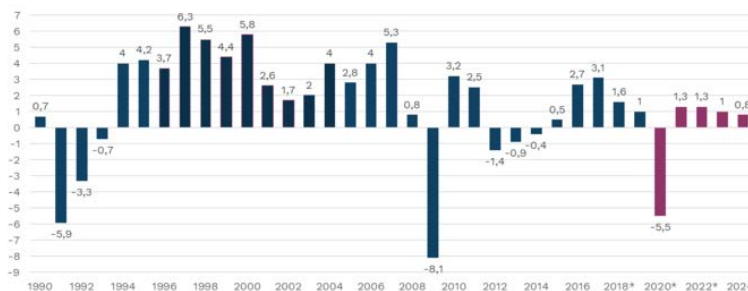
38375@Kontribuutio YoY

Kaiken kaikkiaan Suomen talouden supistuminen vuoden 2020 aikana on nykytiedon valossa Euroopan pienimpien joukossa ja myös pienempi kuin mitä alkukesästä pelättiin. Vaikka talouden kehitys ei toistaiseksi ole ollut yhtä katastrofaalista kuin monessa muussa massa, taantuma on kuitenkin syvä myös Suomen taloudessa.

Kuntaliitto on keväällä 2020 arvioinut vuosien 2020 – 2024 BKT:n muutokset alla olevassa kuvassa. Keväällä laadittu ennuste vuoden 2020 osalta ei toteutunut aivan näin huonona. Kuvan perusteella nähdään kuitenkin miten vuosi 2020 BKT:n osalta näyttäytyy verrattuna aikaisempiin vuosiin. BKT:n kehitys vuonna 2020 toteutui lähes yhtä huonona kuin 1990-luvun alun pankkikriisi ja vuoden 2008-2009 finanssikriisin aikana.

Suomen BKT:n kehitys 1990-2024

määrän prosenttimuutos edellisestä vuodesta, vuodet 2020-2024 ennusteita



Lähde: Tilastokeskus, ennuste valtiovarainministeriö, kevät 2020

1

11.5.2020

EUROSTAT

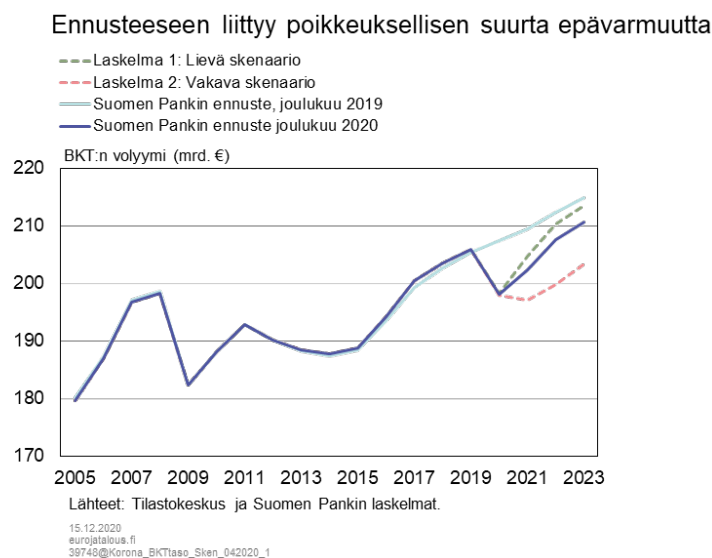
Koronaviruksen laajenemisella maailmanlaajuisesti pandemiaksi ja sen laajentumisen ehkäisemiseksi käyttönotetuilla rajoitustoimilla ympäri maailmaa on ollut erittäin rajuja vaikutuksia talouskasvuun. Kysyntä pysähtyi vuoden 2020 toisella neljänneksellä kuin seinään niin matkailu- ja ravintola-alalla kuin muillakin työvoimavaltaisilla palvelualoilla ympäri Eurooppaa. Vastaavaa tilannetta ei ole koettu missään aikaisemmassa taluskriisissä. Rajoitustoimien vaikutukset näkyivät myös alkutuotannossa, rakentamisessa ja teollisuudessa.

Talouskasvuun koronaviruksen vuoksi aiheutuvan kuopan syvyys riippuu pitkälti siitä, kuinka pitkään epidemiaan liittyvät rajoitustoimet ja epävarmuus koronan terveyshaitoista ympäri Eurooppaa jatkuu. Vaikutukset ovat sitä vakavampia ja pitkäkestoisempia, mitä enemmän ne vaikuttavat kuluttajien luottamukseen, kysyntäkäyttäytymiseen ja investointeihin. On myös mahdollista, että koronakriisi laukaisee pitkittyessään uuden konkurssiaallon ja rahoitusmarkkinakriisin, sillä yritysten kannattavuus erityisesti heikosti kasvaneissa ja velkaantuneissa Euroopan maissa on heikko.

Ennustelaitosten arviot koronapandemian vaikutuksista Suomen ja maailmantalouden talouskasvuun ovat synkät. Jokainen päivä, jolloin taloudet pysyvät suljettuina, aiheuttaa tulojen menetyksiä ja lisää konkurssiuhkaa. OECD:n (Organisation for Economic Co-operation and Development eli Taloudellisen yhteistyön ja kehityksen järjestö) mukaan talouden sulkeminen yhdeksi kuukaudeksi maksaa noin 2 prosenttia vuositason bruttokansantuotteesta. Tämän pudotuksen lisäksi tulevat vielä käyttäytymisvaikutukset, sillä kuluttajat ja yritykset eivät mitä todennäköisemmin palaa välittömästi rajoitustoimien jälkeen entisiin kulutustottumuksiin.

Koronaviruksesta aiheutuvat, keväällä 2020 toteutetut reilun kahden kuukauden, sulkutoimenpiteet heikensivät rajusti vuoden 2020 yksityistä kulutusta ja palvelusektoria. Vaikka taantuma loppuvuodesta näyttäisi jäävän keväällä pelättyä pienemmäksi, on se silti syvä ja toipuminen on hidasta. Työllisyys uhkaa heiketä pitkäaikaisesti ja viennin näkymiä synkistää maailmanlaajuinen taantuma. Koronaviruspandemian aiheuttama epävarmuus pysyy suurena niin maailmantaloudessa kuin kotimaassakin. Riski ennakoitua heikommasta kehityksestä on edelleen suuri, etenkin jos viruksen leviämisen estämisessä ei onnistuta.

Vuoden 2020 sisältyi poikkeuksellisen paljon epävarmuutta joka näkyi ennusteiden suurena vaihteluina. Jatkossakin, niin kauan kun koronapandemian vaikutuksia talouteen edelleen jatkuu, on ennusteissa huomioitava, että niihin liittyy tällä hetkellä edelleen poikkeuksellisen paljon epävarmuutta. Alla olevassa kuvassa nähdään Suomen Pankin laatimat eri skenaariot BKT:n volyyymistä tulevina vuosina.

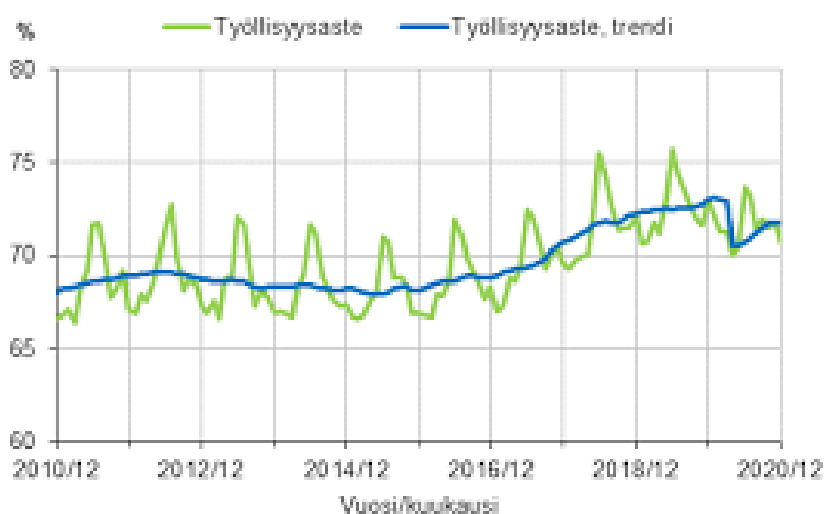


Handelsbankenin talousennusteessa on pohdittu, mitä käyrää talouden elpyminen tulee noudattamaan. Syntykö elpymisestä V-, U-, W- vai peräti L-muotoista käyrää. Kehitykseen vaikuttaa paitsi kuluttajien ja yritysten toiminta rajoitustoimien päättyessä niin myös hallitusten ja keskuspankkien päätökset ja mahdolliset elvytystoimet.

Mitä todennäköisimmin elpyminen koronapandemian aiheuttamasta talouskuopasta tapahtuu mallilla, joka jää edellä kuvattujen vaihtoehtojen väliin. BKT-kasvun ennustaminen vuodelle 2021 sisältää tässä vaiheessa kuitenkin todella suurta epävarmuutta. Selvää on kuitenkin se, että vuodesta 2021 vuodesta tulee taloudellisesti erittäin haastava vuosi. Vaikka BKT-kasvu näyttäisikin jo vihreää, on työttömyys kuitenkin korkeammalla tasolla kuin ennen koronapandemiaa. Myös julkisen sektorin kustannuspaineet ovat korkealla ja velkaantuminen nousussa.

Työ ja elinkeinotoimistoissa oli tammikuu 2021 lopussa yhteensä 332 800 työtöntä työnhakijaa. Se on 81 200 enemmän kuin vuoden 2020 tammikuussa. Työttömien työnhakijoiden määrä väheni joulukuusta 2020 24 500:lla. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,7 %, eli 3,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuoden 2020 tammikuussa. Tiedot ilmenevät työ ja elinkeinoministeriön työnvälitystilastoista.

Vuoden 2020 aikana työllisyysaste, jonka osalta maan hallituksen tavoite on asetettu 75 %:iin, vaihteli suuresti. Alla olevassa kuvassa voidaan nähdä mikä on vuoden 2020 maaliskuussa Suomessa puhjennun koronapandemian vaikutus työllisyyteen. Vaikutukset näkyvät sekä työllisyysasteen alentumisena, että työllisyysasteen trendin muutoksena.



Lähde: Tilastokeskus: Työvoimatutkimus, stat.fi

Kuntatalouden yleinen kehitys

Lähtökohdat vuodelle 2020 arvioitiin olevan kuntataloudessa paremmat kuin edellisellä vuodelle. Tulorekisterin käyttöönotto, verokorttiuudistus, verokehityksen vaimeus ja menojen kasvu kurittivat kuntien taloutta ankarasti vuonna 2019.

Kun vuoden 2020 talousarvioita laadittiin näyttivät tulevaisuuden näkymät varsin synkiltä. Lohtua synkkyyteen toi kuitenkin VM:n kuntatalousohjelma jonka mukaan kuntien verotulot kasvaisivat vuonna 2020 noin 1,5 miljardilla eurolla. Myös valtionosuuksien ennakoitiin kasvavan ennätysmäisesti. Kasvun taustalla oli kuitenkin muun muassa aikaisempien leikkausten päättymisiä ja palveluiden

kustannusten kasvua, joten todellisen henkireiän talouden tasapainottamiseen ja investointien rahoittamiseen tarjosi kuntien verotulojen kasvuennuste.

Maaliskuussa 2020 tuli koronapandemia jonka taloudellisten vaikutusten mittaluokka yhteiskuntaan ja julkiseen talouteen on vielä kokonaisuudessaan näkemättä. Selvää tässä vaiheessa on kuitenkin, että korona heikentää kuntataloutta niin tulojen putoamisen kuin menojen kasvun kautta. Valtaosa koronauskusta tulee ensi vaiheessa kunnallis- ja yhteisöverojen sekä maksutulojen vähentymisen kautta. Menoja koronakriisi kasvattaa erityisesti pidemmällä aikavälillä.

Koronan ensivaikutus kuntien talouteen oli, että se pisti talousennusteet jälleen uusiksi. Merkittävät veroennusteet kääntyivät miinukselle ja menojen kasvupaineita oli kriisin ytimessä vaikea suitsia.

Koronapandemia vaikuttaa merkittävästi ihmisten toimeentuloon ja arkeen, yritysten toimintaedellytyksiin ja Suomen kansantalouden kehitykseen. Maan hallituksen kesäkuussa julkaistu vuoden 2020 neljäs lisätalousarvioesitys, oli keskeinen osa koronapandemian jälkihoitoa, jolla hallitus tuki taloudellisesti, ekologisesti ja sosiaalisesti kestävää nousua kriisistä. Lisätalousarvioesityksellä käynnistettiin kaikkiaan 5,5 miljardin euron toimenpidekokonaisuus, jolla pyrittiin tukemaan talouden elpymistä. Kuntien ja sairaanhoitopiirien tukemisen kokonaisuus lisätalousarvioesityksessä oli yhteensä noin 1,4 miljardia euroa.

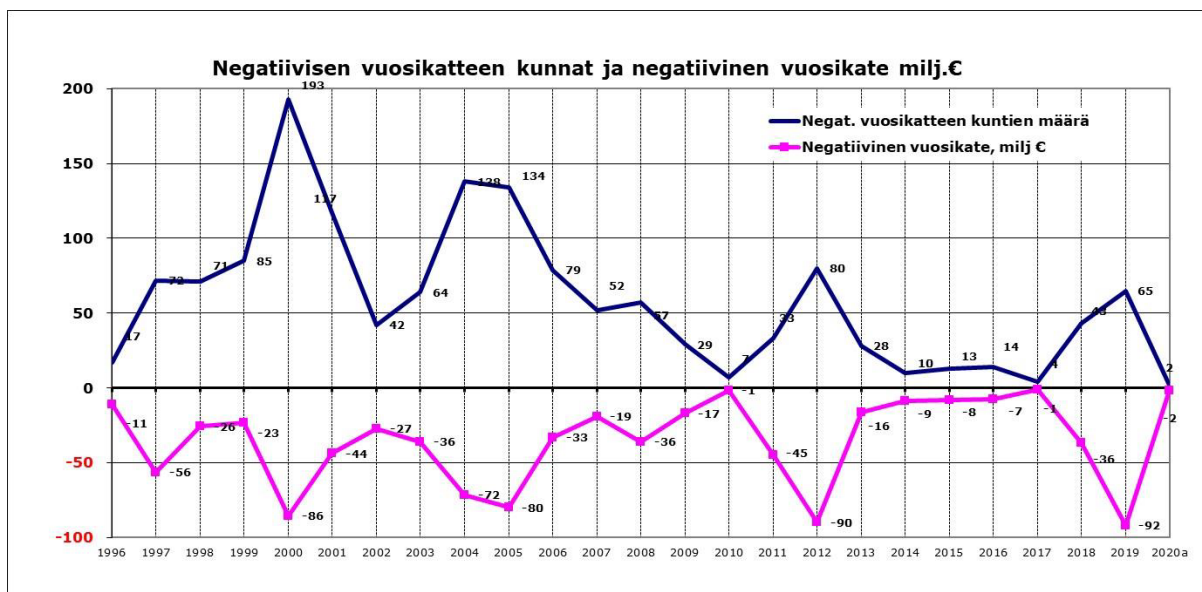
Kuntaliiton laatimien vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden valossa kuntatalous vahvistui ennätysheikolta tasolta poikkeuksellisen hyviin lukemiin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Vuosikatteen vahvistuivat kaikissa kuntakokoryhmissä, eikä syömävelkaa jouduttu ottamaan juuri lainkaan.

Kuntatalouden vahvistumista selittävät valtion myöntämät kertaluontoiset koronatuet ja kunnallisverojen odotettua parempi kehitys. Vahvan tulokehityksen ohella menot kasvoivat maltillisesti, sillä koronatilanteen vuoksi useat kuntien toiminnot olivat suljettuina kevään ja syksyn aikana. Kunnissa nähtiin myös valtakunnallisesti ennätysellinen määrä lomautuksia.

Kunnat ja kuntayhtymät saivat koronan aiheuttamiin talousvaikeuksiin valtiolta tukea noin kolme miljardia euroa.

Vuonna 2020 Manner-Suomen kunnista negatiivisen tuloksen teki vain 27 kuntaa, kun edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen 223 kunnassa. Kaikkien vuonna 2020 negatiivisen tuloksen tehneiden kuntien tappiot jäivät muutamiin miljooniin.

Alla oleva kuva kertoo negatiivisen vuosikatteen tehneiden kuntien lukumäärän ja arvon vuodesta 1996 vuoteen 2020 (ennuste). Kuva vahvistaa käsityksen vuoden 2020 poikkeuksellisuudesta kuntakentän talouden osalta.



Lähde: VM, Manner-Suomen kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvot vuonna 2020

Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli vain kaksi vuonna 2020, kun vuonna 2019 niitä oli 65. Yhteenlaskettu negatiivinen vuosikate oli noin -1,6 milj. euroa, kun se vuonna 2019 oli -92,0 milj. Vuonna 2020 negatiivisen vuosikatteen kunnista olivat molemmat alle 2 500 asukkaan kuntia.

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat vuonna 2020 2,0 prosenttia, verotulot 4,0 prosenttia ja valtionosuudet peräti 27,2 prosenttia. Kuntien poikkeuksellisen vahvaa kunnallisveroa selittää muun muassa verokorttiuudistus, joka lykkäsi noin 350 miljoonaa euroa kunnallisveroa vuodelta 2019 vuoden 2020 puolelle. Yhteisöverotulojen romahdusta paikkaa yhteisöveron jako-osuuden korotus kunnille 10 prosenttiyksiköllä.

Maan hallituksen vuoden 2020 seitsemännessä lisätalousarvioesityksessä, joka julkaistiin lokakuussa, ehdotettiin rahoitusta kohdennettavaksi erityisesti koronaviruksesta aiheutuneisiin tarpeisiin – niin lisäkustannusten kattamiseen kuin tilanteesta aiheutuneiden tulonmenetysten kompensoituihin.

Kuntia tukemalla haluttiin turvata peruspalveluiden rahoitusta ja hillitä veronkorotuspaineita. Tästä syystä esitettiin mm. koronaviruksen testauksesta ja jäljittämisestä kunnille aiheutuvien kustannusten kompensoimiseksi 350 miljoonaa euron kertaluonteista peruspalvelujen valtionosuuslisäystä. Kuntien peruspalvelujen valtionosuuksiin ehdotettiin lisäksi 400 miljoonaa euroa ja sairaanhoitopiireille 200 miljoonaa euroa kertaluonteisina lisäyksinä koronavirustilanteesta aiheutuvien muiden kustannusten ja tulojen menetysten kompensoimiseksi.

Koronan aikana työttömyys on lisääntynyt, yritysten toimintaa on rajoitettu ja asiakasvirrat ovat hiljentyneet. Toisaalta joillekin toimialoille on koronapandemia tarjonnut lisää kysyntää ja vähitellen vuoden loppupuolella talouden tilasta, kuten palkkasummasta, on noussut esille merkkejä elpymisestä ja kasvusta. Kuten Kuntaliitto katsauksissaan on todennut, on koronapandemia kuntataloudelle merkinnyt yhtä vuoristorataa, jonka matkassa on ollut syösyjä, nousuja ja yllättäviä käännteitä.

Kun katsotaan vuoden 2020 toteutumaa voidaan todeta, että pahimmat skenaariot koronapandemian talousmenetyksistä eivät ole toteutuneet. Tämä pätee myös kuntatalouteen, jos mukaan luetaan valtion kunnille myöntämä koronatuki. Se ja kuntien omat toimet koronan taltuttamiseksi ja taloutensa sopeuttamiseksi ovat nostaneet kuntatalouden kuiville.

Samalla on kuitenkin todettava, että koronakriisi ei ole vielä ohi. Jo nyt näyttää yhä todennäköisemmältä, että pandemian todellinen hintalappu kuntataloudelle tulee vasta viiveellä.

Kuntatalouden taloudellisten tunnuslukujen vahvistuminen vuoden 2020 osalta on herättänyt keskustelun koronatukien ylikompensaatiosta. Kuntaliitto pitää tätä hyvinkin mahdollisena, vaikka koronavaikutusten eriyttäminen talouden muusta kehityksestä on haastavaa koska koronapandemian vaikutukset leviävät niin laajalle taloudessa. Lopullinen totuus talouskehityksestä saadaan tietää jälkikäteen kun nähdään miten ne kunnat, joissa koronapandemian jälkilasku on suurin, pystyvät vastaamaan asukkaiden pahoinvointiin, sairaanhoitopiirien lisälaskutukseen ja muihin kasvaviin vaatimuksiin parhaalla mahdollisella tavalla?

Satakunnan maakunnan ja Rauman alueen taloudellinen kehitys ja elinkeinoelämän muutokset

Satakunnan talous -katsauksen (marraskuu 2020) mukaan Satakunnan talous on kärsinyt merkittävästi koronapandemiasta, mutta vaikutukset ovat kuitenkin toistaiseksi lievemmät kuin maassa keskimäärin. Keväällä 2020 joka 20.s työpaikka katosi. Maakunnan talouden tila oli kuitenkin alkanut heiketä jo vuoden 2019 puolivälin jälkeen. Siten koronakriisi syvensi jo alkanutta taantumaa. Talous supistui Satakunnassa kuitenkin toistaiseksi selvästi vähemmän kuin maassa keskimäärin. Myös Satakunnalle tärkeä vientiteollisuus selvisi paremmin kuin valtakunnallisesti.

Satakunnassa vuoden 2020 huhti-kesäkuussa metallien jalostus sekä meriteollisuuden liikevaihto kohosi tuntuvasti. Automaatio- ja robotiikkaklusterin liikevaihto laski huomattavasti. Maakunnan kemianteollisuuden, metsäteollisuuden sekä koneiden ja laitteiden valmistuksessa kevät jäi heikoksi. Elintarviketeollisuus pärjäsikin alkuvuodesta ja vienti jopa kasvoi. Rakentamisen liikevaihto tippui selvästi keväällä. Maakunnan palvelusektorilla liikevaihto laski, mutta majoitus- ja ravitsemistoiminnan romahdusta lukuun ottamatta pudotus jäi varsin lieväksi ja myös maan keskitasoa loivemmaksi.

Suomen kauppakamareiden vuoden lopussa teettämän kyselyn mukaan Satakunnassa negatiivisia koronavaikutuksia yrityksen liikevaihdossa oli vastanneiden mukaan ollut noin kahdella kolmesta yrityksestä.

Imagotutkimus

Taloustutkimus Oy:n marraskuussa 2020 julkaisemassa imagotutkimuksessa Rauma paransi tuloksiaan vuoden 2019 tutkimuksesta. Imagollista kokonaisvaikutelmaa mitattaessa Rauma sijoittuu neljänneksi. Kouluarvosanalla mitattuna Rauman kokonaismielikuvan keskiarvo on 7,87, kun se viime vuonna oli 7,84. Kaikkien kuntien keskiarvo oli tänä vuonna 7,45. Myös niin sanottua nettosuosittelemisindeksiään Rauma nosti hienosti.

Rauma on kokonaisvaikutelmaltaan selkeästi oman vertailuryhmänsä ykkönen, vaikka vertailukaupunkeja lisättiin viime vuodesta. Merkittävää on, että raumalaiset yritykset ovat vertailukaupunkien yrityksiä halukkaampia suosittelemaan Raumaa muille. Suosittelemiseen antavat aihetta esimerkiksi asiakkaiden riittävyys, joustavuus ja myönteisyys, asioiden toimiminen, kaupungin sopiva koko sekä innovatiivisuus, ketteryys ja lyhyet etäisyydet. Rauman vertailuryhmään kuuluvat samantapaiset tai alueellisesti samantapaisessa asemassa olevat Hyvinkää, Kerava, Kokkola, Kouvola, Porvoo ja Salo.

Teollisuus

Raumalla telakkateollisuudessa Rauma Marine Constructions Oy rakensi Wasa Linen matkustaja-autolauttaa (120 milj. €), joka valmistuu keväällä 2021. Tallinkin uusi shuttle-alus (250 milj. €) luovutetaan v. 2022. Puolustusvoimien strategisen Laivue 2020 –hankkeen monitoimikorvettien rakentamissopimus allekirjoitettiin syyskuussa 2019 (647,6 milj.) ja projektin päälaitehankintasopimukset solmittiin vuoden 2020 kevään ja kesän aikana.

Uudenkaupungin autotehtaalla tapahtui nopea käänne, kun kesän 2020 isoista yt-neuvotteluista siirryttiin loppuvuodesta 2020 palkkaamaan pikatahtiin 400 autonrakentajaa tuotannon eri tehtäviin. Saksalaiselle Daimlerille autoja valmistavan tehtaan tuotantomäärät ovat nousemassa huomattavasti. Valmet Automotiven Uudenkaupungin autotehdas aloittaa myös akkusarjojen suurtuotannon. Tehdas työllisti syksyllä 2020 noin 3 500 henkilöä. Suunnitellun akkutuotannon työllistävä vaikutus on vuonna 2021 noin 200 henkilöä. Uudenkaupungin autoteollisuuden positiivinen tuotantotilanne vaikuttaa myönteisesti myös Raumalla.

Metsä Fibre Oy tehdastontin maanrakennustöihin liittyvät työt käynnistettiin vuoden 2018 lopulla. Rauman kaupunki myönsi marraskuussa 2019 Metsä Fibrelle rakennusluvan sahan rakentamiselle Rauman tehdasalueelle ja joulukuussa Etelä-Suomen aluehallintovirasto (avi) myönsi hankkeelle ympäristöluvan. Varsinainen investointipäätös tehtiin maaliskuussa 2020. Investoinnin arvo on noin 200 miljoonaa euroa. Sahan rakennustyöt aloitettiin keväällä 2020. Tuotannon on määrä käynnistyä sahalla vuoden 2022 kolmannen neljänneksen aikana. Metsä Fibren Rauman sahalaituksen rakennusvaiheen työllisyysvaikutuksen arvioidaan olevan noin 1 500 henkilötyövuotta. Suoraan se tulee työllistämään noin 100 henkilöä ja koko arvoketjussaan noin 500 henkilöä. Sahan arvioitu tuotanto olisi noin 750 000 kuutiometriä vuodessa. Rakennettava saha tulee olemaan teknologialtaan ja tehokkuudeltaan edelläkävijä maailmassa. Esimerkiksi konenäön ja tekoälyn hyödyntäminen sahaprosessin eri vaiheissa on merkittävä uudistus, eikä vastaavaa teknologiaa ole vielä käytössä sahateollisuudessa muualla. Uusi sahatavaratuotanto myydään pääasiassa Eurooppaan ja Aasiaan.

Raumaster Oy toimittaa sahalle sivutuotekuljettimet ja uudentyyppisen seulontakonseptin. Mantsinen Group tuottaa uuden sahan puunkäsittelypalvelut, mikä tuo noin 20 uutta työpaikkaa.

Elokuussa 2020 TVO ilmoitti, että Olkiluoto 3 valmistuu ja säännöllinen sähköntuotanto alkaa helmikuussa 2022, joten rakentamisen myönteiset vaikutukset jatkuvat seudulla edelleen.

Metsäyhtiö UPM-Kymmene sulki vuoden 2019 lopulla Rauman paperikone kakkosen pysyvästi, minkä seurauksena yhtiö vähensi 179 työntekijää. Rauman kaupunki järjesti tammikuussa yhdessä UPM:n, TE-toimiston ja yritysten kanssa rekry-infon tukeakseen irtisanottujen nopeaa työllistymistä.

Kongsberg Maritime Oy joutui koronakriisin takia irtisanomaan ja lomauttamaan henkilöstöään loppuvuonna 2020. Vuodesta 2021 ennustetaan tulevan vaikea, koska laivakauppoja on vuoden 2020 aikana tehty ennätysellisen vähän.

Saint-Gobain Glass Finland lakkautti Pyhärannan Ihoden tehtaan ja yli 70 työntekijää irtisanottiin. Raumalaisten työntekijöiden määrä oli yli puolet henkilövahvuudesta. Rauman kaupunki järjesti yhdessä Saint-Gobainin, te-toimiston ja yritysten kanssa rekry-infon tehtaalla tukeakseen irtisanottujen nopeaa työllistymistä.

Seaside Industry Parkissa valmistaudutaan uuden tuotantohallin rakentamiseen ja Järviluodon pengertien rakentaminen on aloitettu. Martinmäen kautta rakennettiin uusi tieyhteys teollisuuspuistoon.

Rauman satama

Jämsän Kaipolan paperitehtaan sulkeminen vaikuttaa Rauman satamaan ja sen tavaraliikenteeseen. Satamayhtiö Euroports Oy irtisanoi yli 50 työntekijää joulukuussa 2020. Lomautukset jatkuvat vuoden 2021 puolella.

Rauman Sataman kokonaisliikenne väheni runsaalla 800 000 tonnilla verrattuna vuoteen 2019, pudotusta edelliseen vuoteen 13,8 %. Tavaraliikenteen merkittävimmät menetykset kertyivät

metsäteollisuuden tuotteiden viennissä ja teollisuuden raaka-aineiden tuonnissa. Satamayhtiö jatkoi investointiohjelmaansa, tärkeimpänä Petäjäksen satamanosan laajennus, jonka pääkäyttäjäksi on tulossa Metsä Fibre Oy:n uusi saha.

Kaupan ala

Kaupallisella puolella Osuuskauppa Keulan noin 3000 neliömetrin laajennusosan rakennustyöt valmistuivat kesällä 2020. Hankkeen kustannusarvio oli noin 10 milj. €.

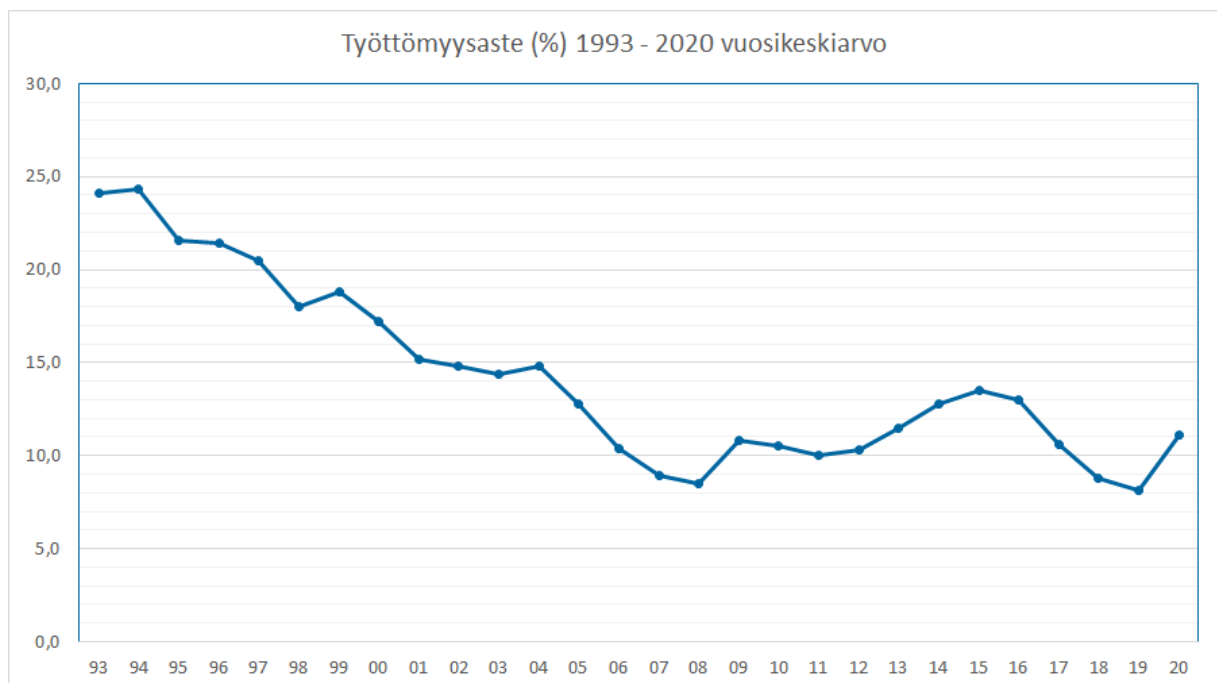
Tavarataloketju Puuilo Oy aloitti Raumalla uuden myymälärakennuksensa rakentamisen. Fere-Centerin liikekeskukseen rakennettava uusi myymälärakennus valmistuu vuoden 2021 keväällä.

Työvoima ja työllisyys

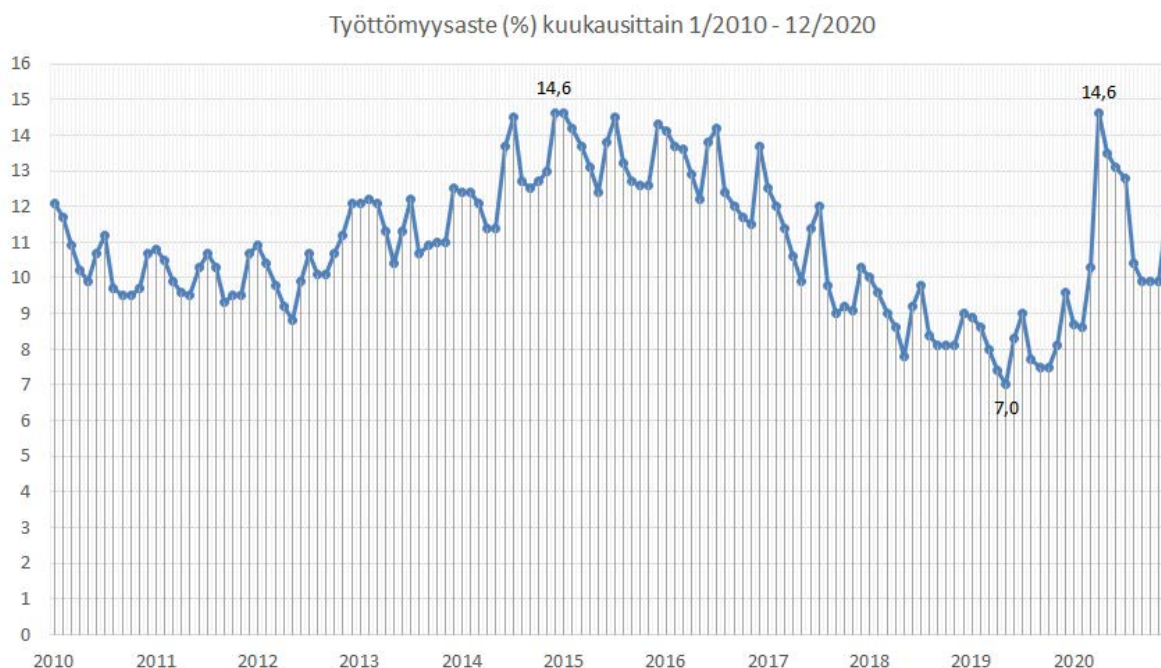
Satakunnassa oli vuoden 2020 lopussa 12 970 työtöntä työnhakijaa, mikä on 2395 henkeä enemmän kuin vuoden 2019 lopussa. Satakunnan työttömyysaste nousi vuoden 2020 aikana 10,3 %:sta 13,2 %:iin (koko maassa 9,6 %:sta 13,6 %:iin).

Rauman seutukunnassa työttömiä työnhakijoita oli vuoden 2020 lopussa 3424 henkilöä kun se vuoden 2019 lopussa oli 2 641 (nousua vuoden aikana 29,6%). Seutukunnassa työttömien työnhakijoiden osuus vuoden 2020 lopussa oli 11,1 % työvoimasta.

Rauman työttömyysaste 1993-2020



Rauman työttömyysaste 2010-2020 kuukausittain



Rauman kuukausittainen työllisyystilanne vuonna 2020

(Lähde: Lähde: Tilastokeskus/Statfin/Työnvälistystilasto (TEM))

Rauma	Työvoima	Työttömien osuus	Työttömät yhteensä	Työttömät miehet	Työttömät naiset	Alle 20-v. työttömät	Alle 25-v. työttömät	Yli 50-v. työttömät	Pitkäaikais-työttömät	Avoimet työpaikat
Joulukuu 2019	18396	9	1649	937	712	31	166	695	378	304
Tammikuu	18372	8,7	1599	923	676	35	166	701	390	872
helmikuu	18372	8,6	1582	919	663	30	149	708	392	711
Maaliskuu	18372	10,3	1900	1013	887	44	217	772	376	362
Huhtikuu	18372	14,6	2690	1478	1212	58	320	978	387	202
Toukokuu	18372	13,5	2477	1298	1179	62	296	978	393	157
Kesäkuu	18372	13,1	2400	1228	1172	95	315	907	439	251
Heinäkuu	18372	12,8	2355	1224	1131	77	302	871	452	292
Elokuu	18372	10,4	1902	1056	846	44	210	815	456	373
Syyskuu	18372	9,9	1811	1041	770	35	191	801	454	309
Lokakuu	18372	9,9	1817	1054	763	34	196	800	448	316
Marraskuu	18372	9,9	1811	1075	736	39	190	820	465	254
Joulukuu 2020	18372	11,8	2164	1342	822	51	230	944	491	358
Vuoden keskiarvo	18372	11	2042	1138	905	50	232	841	429	371
Joulukuu 2020 osuu kaikista työttömistä (%)				55,7	44,3	2,5	11,4	41,2	21,0	18,2

Alkuvuonna 2020 Rauman työllisyystilanne vaikutti vielä kohtalaisen hyvältä, mutta maaliskuussa 2020 tilanne muuttui. Raumalla ja Rauman seudulla työllisyystilanne on heikentynyt voimakkaasti. Satakunnan ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen 12/2020 mukaan Rauman työttömyysaste oli 11,8 % (12/2019 9,6 %). Työttömiä työnhakijoita oli Raumalla 12/2020 yhteensä 2164 henkilöä. Työttömien työnhakijoiden määrä lisääntyi 400 henkilöä vuoden takaiseen verrattuna. Pitkäaikaistyöttömien henkilöiden määrä on noussut voimakkaasti edellisestä vuodesta. 12/2020 heitä on tilastoitu 491

henkilöä ja vastaava luku 12/2019 on 382 henkilöä. Yli 50-vuotiaita työnhakijoita oli 12/2020 yhteensä 944 henkilöä. Rauman monialaisen palvelun (TYP) keskimääräinen aktiivointiaste 12/2020 oli 44,9 % (12/2019 oli 57,5 %).

Työllisyyden hoito Raumalla

Palkkatukityöllistäminen

	TP 2019	TA 2020 KS	TA 2020 muutokset	MTA 2020	TP 2020	Erotus (TA -TOT)	TOT %
Toimintatulot	137	550 000	-386 731	163 269		163 269	0,0 %
Tuet ja avustukset		550 000	-386 731	163 269		163 269	0,0 %
Muut toimintatuotot	137						0,0 %
Toimintamenot	-2 481 344	-3 656 110	943 686	-2 712 424	-2 851 077	138 652	105,1 %
Henkilöstökulut	-106 468	-1 268 516	934 622	-333 894	-134 773	-199 121	40,4 %
Palvelujen ostot	-11 358	-175 000	9 064	-165 936	-4 470	-161 466	2,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 019	-5 000		-5 000	-3 403	-1 597	68,1 %
Avustukset	-2 358 738	-2 065 720		-2 065 720	-2 707 432	641 712	131,1 %
Muut kulut	-1 762	-141 874		-141 874	-999	-140 875	0,7 %
Toimintakate	-2 481 207	-3 106 110	556 955	-2 549 155	-2 851 077	301 922	111,8 %

Muu työllistäminen

	TP 2019	TA 2020 KS	TA 2020 muutokset	MTA 2020	TP 2020	Erotus (TA -TOT)	TOT %
Muu työllistäminen							
Toimintamenot	-159 200	-350 020	162 173	-187 847	-123 871	-63 976	65,9 %
Henkilöstökulut		-182 020	162 173	-19 847		-19 847	0,0 %
Palvelujen ostot					-271	271	0,0 %
Avustukset	-159 200	-168 000		-168 000	-123 600	-44 400	73,6 %
Toimintakate	-159 200	-350 020	162 173	-187 847	-123 871	-63 976	65,9 %

1.1.4. Olennaiset tapahtumat ja muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Olennaiset muutokset taloudessa

Keskeisimmät muutokset vuoden 2019 tilinpäätöksen verrattuna ovat:

Muutos viime vuoden tilinpäätöslukuihin verrattuna on tilikauden ali-/ylijäämän kohdalla, että vuoden 2020 tulos oli ylijäämäinen 4,6 miljoonaa euroa. Vuosi 2019 oli alijäämäinen – 13,7 miljoonaa euroa. Verotulot kasvoivat vuodesta 2019 13,7 miljoonaa euroa päätyen 183,3 miljoonaan euroon. Valtionosuudet kasvoivat 21,5 miljoonaa euroa ja olivat vuonna 2020 66,3 miljoonaa euroa.

Kaupunginvaltuusto päätti 27.1.2020, 14 § kuntatodistusohjelman kokonaislimiitin (=samanaikaisesti

liikkeessä olevien kuntatodistusten yhteenlaskettu maksiminimellisarvo) nostamisesta 40,00 miljoonan euroon.

Kaupunginvaltuusto päätti 27.1.2020, 15 § Rauman Satama Oy:n omavelkaisesta takauksesta ja oman pääoman rahastoon tehtävästä sijoituksesta.

Kaupunginhallitus päätti 7.12.2020, 570 § Rauman Satama Oy:n lainojen lainakoron alentamisesta Rauman Satama Oy:n ehdotukseen mukaisesti 2, 5 %:iin. Päätös lainakoron alentamisesta on määräaikainen ja koskee ajalta 1.1.2021 - 31.12.2023 maksettavia korkokustannuksia.

Konsernihallinnon vuoden 2020 toimintakate toteutui parempana kuin muutetussa talousarviossa 2020 mutta lähes samana kuin 2019. Toimintatuotot toteutuivat muutettua talousarviota paremmin johtuen kiinteistökaupoista (mm. Kiinteistö Oy Tarvontori ja Kiinteistö Oy Rauman ostoskeskus). Toimintamenot toteutuivat pienempinä kuin muutetussa talousarviossa. Tämän selittää määrärahavarausten vähäisempi käyttö sekä joidenkin kaupunginhallituksen kehittämismäärärahoihin sisältyvien hankkeiden jääminen toteutumatta johtuen koronapandemiasta.

Konsernipalvelut-toimialan toimintakate toteutui budjetoitua paremmin siten, että toimintakate oli n. 6,65 milj. euroa ja toimintakateprosentti 83 %. Säästöä talousarvioon nähden syntyi merkittävästi eli n. 1,4 milj. euroa. Koronapandemian vaikutukset näkyvät toimintakatteessa mm. toimintamenojen alhaisempana käyttönä ja tulojen alhaisempana kertymänä. Koronapandemian konsernipalvelut – toimialalle kohdennetut kustannukset olivat yht. 33.778 euroa. Vuoden 2019 tilinpäätökseen verrattuna toimintakate oli n. 0,7 milj. euroa parempi.

Työllisyyden hoidon talousarvio ei ole toteutunut ajalla 1.1-31.12.2020 suunnitellusti. Koko vuoden 2020 toteutuma-% on 108,7 %. Suurin yksittäinen selittävä tekijä ylitykseen on pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen maksuosuuden räjähdysmäinen kasvu. Toteutuma on vuonna 2020 yhteensä 2 311 590 euroa (toteutuma 2019 / 1 969 630 euroa).

Sosiaali- ja terveystieteiden toimintakate on – 137,2 milj. euroa (100,2 %). Toteutunut toimintakate on – 3,3 milj. euroa (2,5 %) suurempi kuin vuonna 2019. Sosiaali- ja terveystieteiden talousarviossa on arvioitu toimintatuottojen osuudeksi yhteensä 15,4 miljoonaa euroa, toteutuma oli 15,6 miljoonaa euroa (101,3 %). Talousarvion -152,3 miljoonan euron toimintakuluista on toteutunut – 152,8 miljoonaa euroa (100,4 %).

Soten oman toiminnan toimintakate on – 94,3 milj. euroa (101,5 %). Toimintakatteen ylitys on 1,4 milj. euroa. Suurin ylitystekijä on koronan aiheuttamat yhteensä 1,165 milj. euron kustannukset. Koronakuluista runsaat 670 000 euroa koostuu koronanäytteistä

Erikoissairaanhoidon toimintakatteen toteutumisprosentti on 97,6 %. Sairaanhoidopiiri supisti kiireettömiä palveluja keväällä ja varautui Covid-epidemian laajenemiseen. Alijäämän estämiseksi nostettiin palveluiden hintoja 1.6.2021 alkaen. Syksyllä palvelujen käyttö palautui lähelle normaalia ja hintoja tarkastettiin uudelleen. Lisäksi sairaanhoidopiiri sai hakemuksensa perusteella valtiolta koronakorvauksia ja palautti kunnille maksuja. Rauma sai kahdessa erässä yhteensä 1,432 milj. euroa. Lisäksi palautettiin erityisvelvoitemaksuja ja tasattiin kalliin hoidon maksuja. Yhteensä sairaanhoidopiirin palautus oli 2,7 milj. euroa.

Sivistystoimialan talous toteutui toimintakatteen osalta noin 1,4 miljoonaa euroa alle talousarvion eli 98,2 %. Toimintatuotot jäivät 1.052.000 euroa alle talousarvion (86,2 %), ja 996.000 euroa alle vuoden 2019 tilinpäätöksen. Koronapandemiasta johtuvia tulomenetyksiä syntyi yhteensä noin miljoona euroa, josta liikuntapalvelujen palveluyksikössä noin 455.000 euroa, varhaiskasvatuksessa noin 260.000 euroa, nuorisopalveluissa noin 131.000 euroa, kulttuurin ja museon palveluyksikössä noin 80.000 euroa, opistojen palveluyksikössä noin 50.000 euroa, koululaisten iltapäivätoiminnassa noin 40.000 euroa ja kirjastossa noin 16.000 euroa. Toimintakulut jäivät 2.433.000 euroa alle talousarvion, toteutumaprosentin ollessa 97,1 %.

Sivistystoimialan talousarvion toteutuma olisi ollut tilinpäätöksessä ilman koronan talousvaikutuksia noin 74,5 M€, toteutumaprosentin ollessa tällöin 98,8 %. Sivistystoimiala on näin pysynyt hyvin talousarviossa ja talousarviosta on saatu katettua myös peruskoulujen laitehankinnat (140.000 euroa) ja kotikuntakorvauksen kasvu (50.000 euroa) eikä näihin menoihin ole tarvinnut hakea määrärahaa kaupunginhallituksen määrärahavaroista (170.000 + 60.000 euroa).

Sivistystoimialalla syntyivät suurimmat koronapandemian lisäkustannukset toimintojen ja palvelujen erilaisesta järjestämisestä sekä lasten, oppilaiden ja opiskelijoiden tuen tarpeen kasvusta. Näihin lisäkustannuksiin sekä myös osittain tulojen menetyksiin on haettu koronan erityisavustuksia, joita on saatu yhteensä 825.000 euroa, joista perusopetukseen 424.830 euroa, lukio-opetukseen 113.000 euroa, musiikkiopistoon 107.000 euroa, varhaiskasvatukseen 69.350 euroa, nuorten työpajatoimintaan 50.200 euroa ja etsivään nuorisotyöhön 15.000 euroa, esiopetukseen 32.740 euroa ja museopalveluihin 13.000 euroa. Näihin avustuksiin liittyviä menoja syntyi vuodelle 2020 yhteensä noin 300.000 euroa, omarahoitusosuuden ollessa vain noin 15.000 euroa, ja avustuksista siirtyy vuonna 2021 käytettäväksi noin 500.000 euroa.

Koululaisten iltapäivätoiminnan tulomenetyksiin saatiin 34.559 euron valtion erityisavustus, joka on luonteeltaan valtionosuuden täydennystä ja se on kirjattu kaupungin rahoitusosaan. Toisaalta iltapäivätoiminnan vuoden 2021 valtionosuudet jäävät vuoden 2020 koronavaikutusten vuoksi noin 32.000 euroa pienemmiksi, koska osa kerhoista oli keväällä kiinni ja tulevan rahoituksen perusteena olevia ohjaustunteja oli koronasta johtuen 2 160 tuntia vähemmän.

Koronapandemian aiheuttamia lisäkustannuksia on kirjattu koronaprojektille 183.000 euroa, josta suurimpana opettajien puhelinhankinnat, jonka lisäksi mm. maski-, käsidesi- ja puhdistusainekustannukset. Ja koronasta aiheutuvia sisäisten erien ylityksiä on peruskoulujen sisäiset ateria- ja puhtauspäivämenojen ylitykset yhteensä 46.000 euroa.

Sivistystoimialan tarkkoja koronapandemian talousvaikutuksia ei pystytä laskemaan, mutta edellä arvioidut tulomenetykset (1.052.000 euroa) ja menolisäykset (530.000 euroa), yhteensä 1.580.000 euroa, on saatu katettua edellä esitetyillä korona-avustuksilla (285.000 euroa) ja koronapandemiasta johtuvilla menosäästöillä (noin 1,8 M€), eli yhteensä 2,1 miljoonalla eurolla. Koronapandemiasta johtuen sivistystoimialan toimintakate jää noin 500.000 euroa pienemmäksi.

Sivistystoimialalla on suurimpana menosäästönä syntynyt henkilöstökuluissa noin 900.000 euroa. Sijaisten tarve on ollut huomattavasti edellisvuosia pienempää johtuen vähäisemmästä flunssa-ym. sairastumisista. Sijaisten tarvetta vähensi myös se, että varhaiskasvatuksessa lapsia jäi maaliskuukuuissa pois hoidosta hoitotakuulle tai kotihoidon tuelle. Lisäksi sijaisia ei juuri tarvittu maaliskuukuuissa.

toukokuun lockdown tilan aikana koko sivistystoimialan kentällä. Säästöä on syntynyt myös varhaiskasvatuksen, lukion ja iltapäivätoiminnan sisäisissä ateriapalveluissa (280.000 euroa), oppilaskuljetuksissa (190.000 euroa), henkilökuljetuksissa (200.000 euroa, joista suuri osa peruskoulujen uimahalli- ym. kuljetuksia), sekä koulutuspalveluissa ja koulutukseen liittyvissä menoissa (100.000 euroa), ja sisäisissä liikuntapaikkatoimen palveluissa (42.000 euroa) sekä muissa menoissa, mm. nuorten työpajan elintarvikeostoissa.

Vuonna 2020 teknisen valiokunnan toimintakatteen toteuma oli 90,5 %, toimintatuottojen ylittäessä ja toimintakulujen alittaessa arvioidun. Huomioiden teknisen valiokunnan osalta katevaikutukseltaan neutraalit tilapalveluiden kuluerät (sähkö-, lämmitys-, vesi-, jätevesi- ja jätehuoltokulut), tavoitteet täyttyvät toimintakulujen ja toimintakatteen osalta.

Teknisen valiokunnan palvelualueiden tuottojen toteuma vuonna 2020 oli 102,3 %. Tuotot alittuivat ainoastaan vuokratuottojen tiliryhmässä. Muissa tiliryhmissä talousarvio ylittyi. Toimintakulujen toteuma vuoden 2020 lopussa oli 97,8 % ja alitusta talousarvioon nähden kertyi 867 000 €. Henkilöstökulut ovat toteutuneet arvioitua pienempinä (92,6 %) johtuen osittain tai kokonaan täyttämättömistä viroista/toimista. Uusien henkilöiden rekrytoinnin ajan useat tehtävät ovat olleet täyttämättä osan vuotta, pienentäen henkilökuluja osaltaan. Palvelujen ostojen määrärahojen käyttö ylittyi 730 000 €, mikä selittyy kasvavana ostopalveluhankintana sekä ennakoitua suurempina rakennusten purkumateriaalin käsittelykustannuksina.

Tarpeettomien ylläpitokustannusten pienentäminen on edennyt kohteiden myynnillä ja purkamisilla. Tästä seuraavat säästöt mm. sähkö ja lämmityskustannuksissa tulevina vuosina ovat lähes 200 000 €.

Teknisen toimialan osalta kirjattiin koronavirusepidemiaan liittyviä suoria kustannuksia yhteensä noin 14 000 euroa. Tästä yli puolet muodostui tarvikekustannuksista. Annettuja vuokrahyvityksiä oli noin 50 000 euroa (mm. teatteri ja merimuseo).

Rakennusvalvontaviranomaisen taksa on tarkistettu (1.1.2020 alkaen).

Vahva ja vakaa Rauma – talousohjelman (VVR) toimenpiteiden toteuttaminen on edennyt hyvin. Alla yhteenvetotaulukko toimenpiteistä joiden taloudelliset vaikutukset toteutuvat vuoden 2020 tilikaudella. Osa vuodelle 2020 suunnitelluista toimenpiteistä ovat käynnistyneet vuoden 2020 aikana mutta kustannusvaikutukset näkyvät vasta osin vuonna 2020 tai toteutuvat vasta 2021 tilikaudella.

Päätetty tehostamistoimenpide (KV 11.11.2019)	Suunnitelman kustannusvaikutus (alkuperäinen arvio)	Arvioitu € (+ säästöä, - lisäkustannus)
Yhteiset, kaikkia toimialoja koskevat yht.	70 000	187 518
Konsernihallinto yhteensä	308 500	138 679
Työllisyydenhoito yhteensä	240 000	-160 000
Konsernipalvelut yhteensä	365 000	479 800
Ruoka- ja puhtauspalvelut	220 750	270 000
Tekninen toimiala	340 000	550 000
Sivistystoimialakokonaisuus yhteensä	401 000	401 350
Sote yhteensä	2 419 500	406 251
Omaisuusjärjestelyt yhteensä	350 000	400 000
Kaikki yhteensä	4 714 750	2 673 598

Taulukossa tarkastetaan toimialakohtaisesti vuodelle 2020 suunnitellut VVR-toimenpiteet sarakkeessa ”Suunnitelman kustannusvaikutus (alkuperäinen arvio)”. Toteutuneet kustannussäästöt tai lisäkustannukset näkyvät toimialakohtaisesti sarakkeessa ”Arvioitu €”. Vuodelle 2020 voidaan toimialojen tekemien arvioiden perusteella kirjata VVR-toimenpiteiden vaikutuksia 2,7 miljoonaa euroa. Alkuperäinen, toimenpidesuunnitelman mukainen, tavoite oli 4,7 miljoonaa euroa.

Olennaiset muutokset toiminnassa

Keskeisiä kaupungin organisaatio- ja toiminnan muutoksia on kerrottu alaluvussa 1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset. Em. muutoksilla on ollut myös vaikutuksia talouteen ja toimintaan.

Kaupunginhallitus päätti 13.1.2020, 13 § Rauman kaupungin poistosuunnitelman tarkistamisesta niin, että, hallinto- ja laitosrakennusten sekä tehdas- ja tuotantorakennusten poistoajaksi tulee 30 vuotta betoni- ja massiivipuurunkoisten rakennusten osalta. Peruskorjauskohteissa enimmäispoistoajaksi tulee 25 vuotta. Peruskorjausten poistoajan määrittelee tilapalvelut (5 - 25 vuotta). Tarkistettu poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2020 alkaen.

Kaupunginvaltuusto päätti 27.1.2020, 5 § Karin Kampuksen kustannusarvion ja suunnitelmien hyväksymisestä Kaupunginhallituksen esittämän kustannustavoitteen 66 miljoonan euron mukaisesti.

Kaupunginvaltuusto päätti 16.3.2020, 119 § Rauman terveystoimien jäljellä olevan erikoissairaanhoidon polikliinisen toiminnan liikkeenluovutuksesta Satakunnan sairaanhoitopiirille 1.7.2020 lukien.

Kaupunginhallitus päätti 7.9.2020, 372 § Rauman kaupungin siirtymisestä yksinomaan verkkolaskujen vastaanottoon 1.10.2020 alkaen. Samalla edellytetään hankintapalveluiden tarjouspyynnöissä toimittajilta valmiuksia verkkolaskutukseen.

Olennessi kaupungin toimintaan vaikuttanut tekijä on vuoden 2020 osalta Covid-19 pandemia ja sen laajalle vaikuttaneet toimenpiteet ja kustannukset. Pandemia on vaikuttanut kaupungin toimialojen toimintaan alentamalla tuloja ja lisäämällä kustannuksia. Samalla on joltakin osin syntynyt kustannuksissa säästöä ja tuloissa kasvua lähinnä valtiohallinnon toimenpiteiden seurauksena.

Covid-19 pandemian vaikutusten suuruus nähdään lyhyellä aikavälillä tulopuolen pienentymisellä ja menojen kasvuna. Pidemmällä aikavälillä vaikutukset todennäköisesti näkyvät verotulojen pienentymisenä sekä siirtyneen palveluiden käytön kasvuna.

Koronapandemian vaikutuksia on seurattu kaupunkitasoisesti kirjanpidon projektitunnuksella 500000. Vuodelle 2020 kirjattiin koronapandemiasta aiheutuvia kustannuksia 1 551 193 euron edestä.

Koronapandemian vaikutuksiin varauduttiin mm. Kaupunginhallituksen päätöksillä:

1. Henkilöstöressurssien sopeuttaminen koronapandemian aiheuttamaan tilanteeseen (31.3.2020, 167§)

- Valtioneuvoston 16.3.2020 linjausten mukaisesti Rauman kaupunki on koronaviruspandemian vuoksi sulkenut tilojaan. Tämän seurauksena työ on vähentynyt merkittävästi ja joidenkin osalta loppumassa kokonaan. Lisäksi toimintojen ja tehtävien uudelleenorganisoinnin vuoksi työ on vähentynyt myös joissain muissa palveluissa. Henkilöstö on pitänyt lomina ja ottanut osittain myös palkatonta vapaata työn vähennyttä.

Linjausten mukaisesti Rauman kaupungilla on suljettu kaupungin museot, teatterit, kulttuuri talot, kirjastot, kirjastoautot, harrastustilat ja –paikat, uimahallit ja muut urheilutilat, nuorisotilat, kerhotilat, järjestöjen kokoontumistilat, vanhusten päivätoiminta, kuntouttava työtoiminta ja työkeskukset. Lisäksi linjauksen mukaisesti kansalaisopiston ja muun vapaan sivistystyön sekä taiteen perusopetuksen oppilaitosten tilat on suljettu ja toiminta keskeytetty lukuun ottamatta musiikkiopiston toimintaa, joka järjestetään etäopetuksena. Toimitilojen sulkemisen vaikutukset ovat näkyneet mm. jo kouluilla koulunkäynninohjaajien työssä, kun opetuksessa on siirrytty enimmäkseen etäopetukseen. Koulunkäynninohjaajista vain osalle on osoittaa tehtävänsä vastaavaa työtä.

2. Rauman kaupungin toimenpiteet elinkeinoelämän ja kolmannen sektorin ym. toimintaedellytysten helpottamiseksi koronaepidemian aiheuttamassa poikkeustilanteessa (6.4.2020, 188§)

- Koronaepidemian aiheuttama poikkeustilanne aiheuttaa merkittävät vaikutukset yritysten ja kolmannen sektorin toimijoiden toimintaan. Erityisesti pienillä toimijoilla tilanne voi aiheuttaa akuutin kassakriisin. Kaupunginhallitukselle esitetään hyväksyttäväksi toimenpiteitä, jolla mahdollistetaan elinkeinoelämän ja kolmannen sektorin toimintaedellytysten helpottaminen kaupungin osalta.

Kaupungin johtoryhmä käynnisti syksyllä 2020 viikoittaiset kokoukset, joissa tarkasteltiin kaupungin antamaa koronatiedottamista alueellisen koronan seurantaryhmän (ATTR, Satakunnan alueellinen tartuntatautien torjunnan työryhmä) päivittämien ohjeiden ja tietojen perusteella. Käytäntöä jatketaan vuoden 2021 puolelle.

Konsernipalvelut-toimiala on työskennellyt epidemian aikana pääosin etätöissä, ja työtehtävät on kyetty hoitamaan aikataulujen puitteissa. Nopeaa reagointia vaatineet tilanteet ovat edellyttäneet työtehtävien hoitamista myös useana iltana ja viikonloppuna. Henkilöstön työn kuormittavuus on lisääntynyt olennaisesti.

Koronaepidemiasta johtuvia menoja on kirjattu eri palvelualueilla yht. 33.778, 47 euroa.

Rauman kaupunginvaltuusto päätti osana Vahva- ja vakaa Rauma -ohjelmaa, että konsernipalvelutoimialalle muodostetaan palvelukeskus, jonne keskitetään kaupungin tukipalveluprosessit. Hankkeen tavoitteena on eläköitymistä hyödyntämällä vähentää kaupunkitasoisesti tukipalvelutehtävistä kahdeksan vakanssia ajalla 2019–2022; yhteensä 18 vakanssia ajalla 2019–2025. Vuoteen 2022 mennessä säästötavoite on 280.000 (vuosien 2019–2025 laskennallinen kokonaissäästötavoite on 630.000). Palvelukeskushanketta on viety vuoden aikana eteenpäin; pääpainopiste on ollut palveluprosessien kehittämisessä sekä talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmähankinnan suunnittelu- ja selvitystyössä. Hanke on edennyt suunnitelua hitaammin johtuen laajan tietojärjestelmähankinnan haasteellisuudesta eri tavoitteiden ja näkökulmien huomioinnissa ja yhteensovittamisessa.

Pandemia on tuonut haasteita myös palkkatukityöllistämiseen. Palkkatukikuukausia käytettiin 38 % suunniteltua vähemmän. Etätyö on osin aiheuttanut sen, että osa kaupungin palkkatukipaikoista jäi täyttämättä tai ainakin sopivien ehdokkaiden löytäminen vei runsaasti aikaa. Työpaikkojen perehdyttäminen on myös ollut haastavaa, koska työntekijöitä ja esimiehiä on laajasti etänä. Koronakriisitilanne aiheutti sen, että jo työllisyystoimenpiteissä olevia on jouduttu vetämään pois palveluista ja palkkatukihakemuksia ja –päätöksiä on jouduttu perumaan mm. Valtioneuvosto keskeytti myös kuntouttavan työtoiminnan poikkeusoloissa useamman kuukauden ajaksi. Ministeriöiden ja AVI:n ohjeistuksia on jouduttu noudattamaan tartuntatautilanteessa.

Työllisyydenhoito on tehnyt tiivistä yhteistyötä kolmannen sektorin järjestäjien kanssa. Merkittävimmät kumppanit ovat olleet Rauman Seudun Katulähetys ry ja Rauman Seudun Työnhakijat ry, SPR Rauman osasto, mutta myös muiden yhdistysten kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä etenkin kuntouttavan työtoiminnan osalta. Yhdistykset ovat myös kohdanneet vahvasti koronatilanteen vaikutukset, mutta yhteistyössä yhdistysten kanssa on toimintoja mukautettu ja suunniteltu siten, että poikkeusoloissakin on pystytty toimintoja/palveluja järjestämään mahdollisimman laajasti.

Koronatilanteen johdosta myös kesätyöpaikkatukien käyttö väheni radikaalisti. Kesätyöpaikkatukia myönnettiin kesälle 2020 yhteensä 133 yritykselle, yhteisölle tai yksityishenkilölle ja yhteensä 309 nuorta työllistettiin kesätyöpaikkatuella.

Sosiaali- ja terveystieteiden valtiokunnan (soteva) toiminta on ollut poikkeuksellista ja myös historiallista koko toimintavuoden 2020. Syinä tähän ovat olleet:

- koronaviruspandemian vuoksi tarvittujen uusien palveluiden pystytys, toiminta Satakunnan alueellisen tartuntatautien torjunnan työryhmässä sekä yhteistyön tiivistäminen alueen työnantajatahojen ja yhteisöjen kesken. Viestinnän eri muodot ovat moninkertaistuneet.
- Vahva Vakaa Rauma-talousohjelman (VVR) toteuttamiseen liittyneet mittavat muutokset, joista suurimmat koskevat terveyspalvelujen erikoissairaanhoidon liikkeenluovutusta, osastopaikkojen vähennystä ja kotisairaalapalvelujen laajentamista ympärivuorokautiseksi sekä työterveyshuollon liikkeenluovutusta. Osastopalvelujen keskittäminen kiinteistöyhtiö Rauman sairaalan toimitiloihin käynnistyi siirtämällä sinne osasto T 1 ja valmistelemalla osasto T 2:n siirtoa.
- vanhuspalveluiden rakennemuutoksen toteutus, missä laitoshoido Raumalla päättyi 1.4.2020. Tällöin Kaunisjärven vanhainkodin asukkaat sekä asukkaita muista yksiköistä pääsi siirtymään uuteen 60-paikkaiseen tehostettuun palveluasumisyksikköön, Rannikkokotiin. Kaunisjärven

vanhainkodista vuorohoito ja päivätoiminta siirtyivät väliaikaisesti Marttilanmäkeen, ja kotihoidon henkilökunnan tiloja valmisteltiin siirrettäväksi vapautuneisiin terveyskeskussairaalan tiloihin. Vanhainkoti tyhjennettiin tulevaa peruskorjausta ja osittaista käyttötarkoituksen muutosta varten.

- kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti osallistuminen sote-uudistuksen hankevalmisteluun sekä hankkeiden osatoteuttajana runsaan kahdenkymmenen kehittämishankkeen käynnistämiseen.

Valmiuslain mukainen poikkeustila sekä sen jälkeen jatkunut korona-aika on haastanut terveyspalvelujen lisäksi koko toimialan työtä. Aika on vahvistanut palvelualueiden ja eri ammattiryhmien yhdessä tekemistä ja tuonut keväästä alkaen digitaaliset ratkaisut osaksi keskinäistä vuorovaikutusta ja asioiden hoitamista.

Valmiuslaki, valtakunnalliset ohjeet sekä suojainten puute ohjasivat vähentämään keväällä palvelujen tarjontaa niin peruspalveluissa kuin erikoissairaanhoidossakin, mikä näkyy suoriteluvuissa. Palveluja vähensi myös se, että eri yksiköistä henkilöstöä tuli valmentaa koronan leviämisestä ennakoituun lisääntyvään hoitotarpeeseen. Vuoden lopussa puolestaan alkoivat näkyä korona-ajan haitat mm. lastensuojelun sekä perhepalvelujen lisätarpeessa. Myös ikääntyneessä väestössä on nähtävillä ko. väestönsosan määrän kasvun lisäksi palvelutarpeiden lisääntymistä.

Koko sosiaali- ja terveystoimialalle on aiheuttanut covid-epidemian vuoksi ennakoimattomia erilaisia henkilöstökustannuksia, palvelu-, tavara- ja tarvikehankintoja yhteensä 1,166 milj., mistä merkittävien on koronanäytteistä aiheutuvat kulut.

Terveyspalveluissa varauduttiin epidemian laajenemiseen valtakunnallisten linjausten mukaisesti supistamalla kiireettömiä palveluita. Resursseja siirrettiin pandemiapoliklinikalle ja näytteenottokaistalle sekä varauduttiin tilapäisosastojen perustamiseen. Sekä sosiaali- ja terveystoimialan että sivistystoimialalta siirtyviä henkilöitä perehdytettiin tuleviin uusiin tehtäviin. Lääkäri-, hoitaja- ja suun terveydenhuollon käyntien väheneminen näkyy maaliskuuhun asiakasmaksutulosten pienenä kertymänä. Vastaavasti Covid on jonkin verran lisännyt viikonlopputyötä ja varallaoloa sekä suojavarusteiden, atk- laitteiden ja mm. patjoja hankittiin lisäosastojen avaamisen varalle. Vanhuspalveluissa Covid-epidemia on lisännyt henkilöstötarvetta ja erilliskorvaukset ovat kasvaneet lisä- ja ylityön vuoksi, jotta on pystytty turvaamaan asiakas- ja potilasturvallisuus. Sosiaalipalveluissa ovat toimintakeskukset olleet suljettuna Covidin vuoksi ja henkilöstöä on mahdollisuuksien mukaan siirretty muihin tehtäviin. Pandemia-aika on lisännyt myös lastensuojeluun laitossijoituksia. Vammaispalveluissa kuljetuspalvelujen väheneminen ja henkilökohtaisen avun tehtävät ovat vähentyneet.

Covidin vuoksi yhteistyö kaupungin eri toimialojen kesken on lisääntynyt. Yhteistyö yritysten ja elinkeinoelämän kanssa on kasvanut runsaasti mm. suuryritysten vuosihuoltoja suunniteltaessa ja koronartuntojen leviämisen estämisessä.

Erikoissairaanhoidon poliklinikka toiminnan siirtäminen Satakunnan sairaanhoitopiiriin toiminnaksi. Asiasta on tehty päätös valtuustossa ja päätös liikkeenluovutuksesta on tehty kaupunginhallituksessa 18.5.2020. Liikkeenluovutus tapahtui 1.7.2020 alkaen.

Koronan vaikutukset sivistystoimialan palveluihin ovat olleet isot ja haasteita on ollut paljon. Palveluiden uudelleen muotoilua on tehty monin tavoin nopealla aikataululla ja pyritty tarjoamaan kuntalaisille palveluita poikkeusoloista huolimatta, esimerkkeinä kirjakassilainaukset, parvekejumppat,

sähköiset näyttelyt, Pitsiviikko Live, maskien ompelu soten avuksi jne. Fyysisesti kiinni keväällä olivat lähes kaikki yksiköt. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen osalta auki oli rajattu määrä yksiköistä. Suurimmat korona-ajan haasteet ovat olleet etäopetukseen siirtymisessä ja järjestämisessä.

Organisaatio- ja palvelurakenteisiin liittyviä valmisteluja ja toimeenpanoja sivistystoimialalla on ollut musiikkiopiston ja kansalaisopiston hallinnollisen yhdistymisen osalta. Prosessi on edennyt suunnitellusti ja astui voimaan 1.8.2020.

Kesäajan varhaiskasvatus ja ns. päivystysaika järjestettiin THL:n ja OKM:n ohjeistuksien mukaan huomioiden turvallisuus ja pienemmät ryhmät. Raumalla oli 8 päiväkotiyksikköä auki heinäkuussa aikaisemman neljän sijaan.

Maaliskuun puolen välin jälkeiset koulutukset järjestettiin etäkoulutuksina tai siirrettiin syyskauteen. Kokoukset pyrittiin pitämään mahdollisuuksien mukaan etänä Teamsin kautta. Henkilöstöpankki oli käytössä, jonka kautta varhaiskasvatuksen henkilöstöä siirtyi muihin tehtäviin. Yhteistyötä tehtiin mm. Soten, puhtauspalvelun ja muiden palvelualueiden kanssa.

Perusopetuksessa siirryttiin poikkeuksellisiin opetusjärjestelyihin ja etäopetukseen 18.3.2020. Lähiopetusta annettiin kuudessa koulussa (Pohjoiskehä, Kaaro, Pyynpää, Naula, Kari, Nanu), joista osaan yhdistettiin muiden koulujen lähiopetukseen oikeutettuja oppilaita. Lähiopetuksessa oli alle 10 % perusopetuksen oppilaista. Koulukuljetusten määrä väheni huomattavasti normaaliaikaan verrattuna, joten säästöä syntyi erityisesti kuljetuskustannuksista. Opettajien sijaisuuksia oli myös vähemmän, koska opettajat pystyivät kotioloissa hoitamaan opetusta etänä. Koululaiset palasivat lähiopetukseen 14.5.2020.

Poikkeusolojen alkaessa varhaiskasvatuksessa oli aluksi paljon lapsia poissa, pienemmistä yksiköistä oli suljettuna Wännin pk, Helkkilän pk, Onnelan pk, Nummen pk, Tenavakallionpk, Mustikan ryhmäperhepäiväkotit, ja avoin varhaiskasvatus sekä esiopetuksen osalta Kourujärven-, Lapin koulun-, ja Unajan esiopetustilat. Näistä hoitoa tai esiopetusta tarvitsevat lapset oli sijoitettuna muihin yksiköihin. Toukokuun 14. päivän jälkeen koulujen avautessa kaikki muut tilat avautuivat paitsi avoimen varhaiskasvatustoiminnan kerhot. Poikkeusolojen alkaessa maaliskuussa lapsia oli paikalla noin 20 %, huhtikuussa 25 %, toukokuun alussa 50 % ja koulujen avautuessa 14.5. 70 %.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja hyvitetiin 1.4-31.5. välisenä aikana. Yksityisen palvelutuotannon osalta huomioitiin palvelusetelin maksaminen 31.5. saakka lapsen yli 60 päivän poissaolosta huolimatta sääntökirjasta poiketen.

Poikkeusolojen aikana iltapäivätoimintaa järjestettiin niissä lähiopetusta antavissa kouluissa, mutta toiminnassa olevien lasten määrä oli vähäinen, minkä vuoksi maksutuotot vähenivät. Henkilökuntaa siirrettiin muihin tehtäviin esimerkiksi terveydenhuoltoon, perhekeskukseen ja vihertoimeen.

Nuorisotilat olivat suljettuna 17.3.-2.6. välisen ajan, jolloin nuoria kohdattiin jalkautumalla sekä sosiaalisen median kautta. Syyskausi aloitettiin suunnitellusti, mutta 4.12. rajattiin AVI:n ohjeistuksen mukaisesti nuorisotilojen henkilömäärä 20:een. Nuorisotiloja (Kuovin nuorisotalo ja skeittihalli) ei vuokrattu ulkopuolisille 1.-31.12.2020 aikana.

Valtioneuvoston linjauksien pohjalta nuorten työpajan ja etsivä nuorisotyön toimintoja toteutettiin 16.3.-31.5. aikana pääasiassa etänä. Tällöin tuotannollinen osuus nuorten työpajalla oli hyvin pientä. Poikkeustilanne on näkynyt koko syyskauden nuorten työpajan toiminnoissa. Nuorten työpajalle kuten myös etsivään nuorisotyöhön AVI myönsi erityisavustuksia kattamaan lisäkuluja, tulomenetyksiä ja palkkakuluja, jotta nuorille pystyttiin tarjoamaan palveluja myös muuttuneissa olosuhteissa.

Lukio toimi etäopetuksessa 18.3.2020 alkaen. Ylioppilaskirjoituksen onnistuttiin viemään maaliskuussa loppuun koronasta huolimatta. Ylioppilasjuhla järjestettiin toukokuussa striimattuna lähetyksenä ja etäläkituksena. Uusia ylioppilaita kokoonnuttiiin juhlimaan vielä toistamiseen elokuun lopussa, jolloin valtaosa uusista ylioppilaita kokoontui juhlabrunssille. Syksyllä Rauman Lyseon lukio sai palkattua valtion erityisavustuksen turvin erityisopettajan sekä psykiatrisen sairaanhoitajan koronakevään osaamisvajeen kattamiseksi. Syksyn ylioppilaita juhlittiin Rauma salissa, mutta paikalle saivat saapua ainoastaan uudet ylioppilaat ja muutama henkilökunnan jäsen. Tilaisuus striimattiin kaupungin ja lukion Youtube-kanavissa.

Musiikkiopisto siirtyi etäopetukseen 18.3.2020 ja palasi lähiopetukseen 14.5.2020. Etäopetusjakso sujui olosuhteet huomioiden hyvin. Kansalaisopiston opetusta siirrettiin etäopetukseen kevään aikana soveltuvin osin. Kurssit, joita ei voitu jatkaa etäopetuksellisin keinoin, jouduttiin keskeyttämään ja osa loppukevään kurseista jäi kokonaan toteutumatta. Syyslukukaudella opistojen opetusryhmiä pienennettiin ohjeistuksien mukaisiksi ja opetusta toteutettiin lähiopetuksena marraskuun loppuun asti, jonka jälkeen kansalaisopiston aikuisryhmien lähiopetus jälleen keskeytyi. Taloudelliset vaikutukset pysyivät kohtuullisina kurssimaksutulojen pienentymisestä huolimatta. OKM myönsi musiikkiopistolle erityisavustuksen koronapandemian aiheuttamien lisäkulojen kattamiseksi ja toimintaedellytysten turvaamiseksi.

Kirjastot olivat suljettuina 18.3. -31.5. Kirjastojen ovilta toimineen ns. kirjakassilainauksen avulla annettiin 11.-31.5. yhteensä 5153 lainaa. Loppuvuosi meni kirjaston osalta normaalisti, eli kirjaston audioloikoja ei muutettu eikä oltu kiinni. Korona toki laski kirjastokäyntien määrää.

Museot sekä Poselli ja Rauma-sali olivat suljettuina 18.3.-31.5. Poselli ja Rauma-sali olivat lisäksi suljettuina 1.12.-31.12.2020. Poikkeuksena sallittiin SPR:n verenluovutustilaisuuksien toteuttaminen Posellissa ulosvuokraussulun aikana (valtioneuvoston kannanoton mukaan). Sivistysvaliokunnan päätöksen mukaisesti Posellin ja Rauma-salin tilaisuuksista perittiin 26.8.-31.12.2020 taksaluettelon mukainen taksa alennettuna -50 %:lla. Perusteena alennukselle oli tilojen käytön rajoitukset (salien täyttö sallittiin 50 %:sti).

Iso liikuntahallit ja sisäliikuntatilat suljettiin 17.3.2020 alkaen. Jäähallissa ei kevään aikana pelattu play off-pelejä, jolla oli yksittäisenä tapauksena suuri merkitys tulopuolella. Uimahalli pysyi suljettuna koko kevään sekä alkukesän ja avautui vasta 17.8.2020. Uimahallin kokonaiskävijämäärä jäi siten alle 90 000 kävijään vuoden 2020 osalta. Uimahallin vapautunut henkilöstö aloitti hallin remontti- ja muutostyöt jo keväällä. Lisäksi henkilöstö osallistui maauimalan valmistelutöihin ja muiden liikuntapaikkojen kunnossapitotöihin. Maauimala avautui kesäkuun alussa ja kesän aikana kävi noin 15 000 asiakasta. Syksyn aikana uimahalli toimi koronaohjeet huomioiden ja vasta joulukuussa suosittu vesijumppa jouduttiin laittamaan tauolle. Myös muut liikuntatilat olivat avoinna erilaiset suositukset huomioiden koko syksyn ajan. Liikuntapalvelut teki erilaisia jumppavideoita ja järjestettiin parvekejumppia. Koko vuoden aikana on seuroille ja raumalaisille tiedotettu ulkoliikuntapaikkojen ja luonnon hyödyntämistä toiminnassa. Erilaisten hankkeiden ja projektien

toteuttaminen hankaloitui koronan johdosta ja niihin jouduttiin hakemaan jatkoaikaa tai muuttamaan toteutusta.

Sivistystoimialan alaiset avustukset kolmannen sektorin toimijoille jaettiin poikkeusvuodesta huolimatta täysmääräisesti. Käytössä oli kh:n päätöksen mukaisesti keväällä myös vuokrahyvityksiä sopimusperusteisille toimijoille. Liikuntapaikkamaksujen osalta Rauman Energia maksoi liikuntaseurojen vuoromaksut kesä-heinäkuulta 100 %:sesti ja elokuun osalta 50 %:sesti. Tuki oli yhteensä 32 760,56 euroa ja se jakautui 23 seuralle.

Talvi 2019-2020 oli poikkeuksellinen, koska yhtään latua tai ulkojäätä (pl. tekojää) ei saatu lämpimien olosuhteiden vuoksi tehtyä koko talven aikana. Vuonna 2020 liikuntapaikkatoimi viimeisteli maauimalan ympäristöineen käyttökuntoon, EU-uimarannoille tehtiin isompi hiekanlisäys sekä kuntoiluvälineitä uusittiin. Vuoden aikana valmistui uusina liikuntapaikkoina Lähdepellon ulkokuntoilupaikka ja ministadion Kortelaan. Lisäksi Otanlahden yleisurheilukentän ympäristöä kunnostettiin mm. poistamalla vanha maavalli ja uusimalla kenttää ympäröivä aitaus taustareitteineen

Vuoden 2020 alussa päivitettiin Rauman kaupungin kiinteistösalkutus tilapalveluiden toimesta. Salkutuksessa kaupungin suoraomisteinen kiinteistökanta jaettiin viiteen eri salkkuluokkaan jotka ovat A = arvorakennukset, B = palvelutuotannon pysyvässä käytössä olevat rakennukset, C = muut rakennukset, jotka ovat poistumassa tai eivät ole palvelutuotannon käytössä, D = myytävät rakennukset ja E = purettavat rakennukset.

Vuonna 2020 lainvoiman sai yhteensä 8 asemakaavaa. Asemakaavat olivat 03-091 Korttelin 306 länsiosa, 08-029 Purjehtijankatu 12 ja 15, 09-023 Salosen torppa, 10-020 Sampaanalan teollisuusalue, 19-010 Haapasaarentien eteläosa, 26-005 Lakari – Liinala, 33-003 Uusi paloasema sekä 34-001 Petäjäs.

Wihertoimen hallinto muutti Kaupunginpuutarhalla Isometsälle. Tavoite oli, että koko vakituinen henkilöstö olisi siirtynyt talviajaksi Isometsälle, mutta koronatilanteen takia muutto lykättiin, koska näin voitiin toimia väljemmissä tiloissa. Mikäli koronatilanne helpottuu syksyyn 2021 mennessä, henkilöstön muutto tehdään silloin. Vanha puutarhurin asunto puutarhalla purettiin.

Ollennaiset tapahtumat elinkeinoelämän ja elinvoiman kasvattamiseksi

Kasvattajarahasto Ky (alueellinen pääomarahasto) perustettiin 1.7.2015 (kh 23.3.2015 § 180). Valtion päätös osallistumisesta kasvattajarahastoon saatiin joulukuussa 2015. Rahaston merkintä päättyi 30.6.2016 ja rahaston kokonaispääomamäärä nousi hieman yli 12 milj. €: n. Rauman kaupungin osuus oli 3,8 M€, jonka kaupunki on kokonaisuudessaan maksanut. Myös muut sijoittajat toteuttivat rahoitusta suunnitellusti (8,2 milj. €). Kasvattajarahasto Ky:n perustaminen -hankkeeseen, jota toteutettiin ajalla 22.5.2015 - 30.9.2020 saatiin yrityksen toimintaympäristön kehittämisyhteistyöstä Rauman kaupungille yhteensä kolmessa maksatuskassa noin 1 674 000 euroa.

Rahastosta tehtiin vuoden 2020 syyskuun loppuun mennessä sijoitus yhdeksään aloittavaa/nuoreen yritykseen, yhteismäärältään noin 10,66 milj. €. Rahaston sijoitukset olivat myötävaikuttamassa siihen, että kohdeyhtiöt onnistuivat yli 50 miljoonan euron pääomasijoitusten keräämisessä muilta sijoittajatahoilta. Viiden vuoden raportointikauden aikana rahaston kohdeyhtiöihin on syntynyt yli 200 uutta työpaikkaa ja lisäksi yhtiöt käyttävät alihankkijoina runsaasti alueen muita yrityksiä ja ostavat niiden palveluja. Yritysten yhteenlaskettu liikevaihto vuodelta 2020 tulee olemaan noin 200 miljoonaa euroa.

Kasvattajarahasto Ky:n perustaminen -hanke toteutui Rauman työssäkäyntialueella Satakunnassa sekä Varsinais-Suomessa (Pori - Rauma – Laitila – Uusikaupunki). Rahastoa perustettaessa painopisteenä oli teollisuus ja sitä palvelevat yritykset ilman toimialarajoituksia. Yhdeksästä yrityksestä seitsemän oli teollisuus- tai teollisuutta palvelevia yrityksiä ja kaksi palvelualan yrityksiä. Teollisuusyrityksiin ja teollisuutta palveleviin yrityksiin sijoitettu pääoma oli noin 90 % sijoitetusta pääomasta.

Kasvattajarahasto perustettiin 10 vuodeksi ja se on tarkoitus sääntöjen mukaan sulkea 30.6.2025. Hankkeen päätyttyä ei uuden rahaston valmistelua ole meneillään, vaan palautuvat varat on tarkoitus käyttää alueen yritysten toimintaedellytysten kehittämiseen. Rauman kaupunki laatii suunnitelman palautuvien varojen käytöstä ja toteuttaa suunnitelmaa Keski-Suomen ELY -keskuksen antamien ohjeiden mukaisesti. Hankkeet ja niihin liittyvä toimintaympäristötukea vastaava rahankäyttö hyväksytetään Keski-Suomen ELY -keskuksella etukäteen ja suunnitelman toteutumisesta raportoidaan vuosittain.

Vuoden 2019 alussa laadittiin Rauman kaupungin edunvalvontasuunnitelma ja edunvalvonnan kärkiteemoiksi valittiin Rauman etujen varmistaminen sote- ja maakuntauudistuksessa, VT 8:n parantaminen, toisen asteen ja korkeakoulutasoisten koulutusmahdollisuuksien ylläpitäminen ja kehittäminen Raumalla, henkilöliikenteen kehittäminen ja osaavan työvoiman saaminen. Edunvalvontasuunnitelmaa on toteutettu kaikkien kärkiteemojen osalta.

Kaupungin hallintokuntarajat ylittävä yrityspalvelujen yhteistyöryhmä on toiminut aktiivisesti.

Kanalin Länsirannan (kauppakeskus) asemakaava hyväksyttiin valtuustossa marraskuussa 2016, ja Korkein hallinto-oikeus hylkäsi Länsirannan asemakaavasta tehdyt valitukset 30.10.2018. Kauppakeskuksen rakennuslupa jätettiin syyskuussa 2019 käsittelyyn. Kauppakeskuksen rakentaminen siirtyy myöhemmäksi koronapandemian takia. Vanhan liikekeskuksen purkutytöet kuitenkin käynnistyivät vuonna 2020 ja valmistuvat keväällä 2021.

Rauman sataman suurinvestointien valmistuttua vuoden 2018 alussa, käynnistyi Petäjäksi satama-alueella konttikenttien rakennustyö. Laajennusalueen vaiheet 2 ja 3 ovat valmistuneet ja vaihe 4 käynnistyi loppuvuodesta. Petäjäksi vaihe 5 (Länsilaituri ja konttikenttä) jouduttiin keskeyttämään vesilupaa koskevan valituksen takia. Rauman sataman laajennushanke Järviluotoon aloitettiin pengertien rakentamisella vuonna 2020.

Rauman kaupunki rakennuttaa Karin kentän alueelle liikunta-, vapaa-aika- ja koulukeskuksen, jonka on tarkoitus valmistua vuonna 2023. Hanke on edennyt aikataulussa. Maanrakennusurakka käynnistyi syksyllä 2020 ja valmistuu keväällä 2021, jonka jälkeen Karin kampuksen rakennustyöt alkavat.

Uudenlaisia toimintamuotoja kehittyi Turun yliopiston Rauman kampukselle, jonne valmistui syksyllä 2020 kansallisesti ainutlaatuinen varhaiskasvatuksen harjoittelupäiväkoti Pikkunorssi. Toiminta käynnistyy suunnitelmien mukaan vuoden 2021 alussa.

Lakarin-Liinalan asemakaava vahvistettiin alkuvuodesta 2020. Lakari-Liinalan alueella on rakennusoikeutta noin 304 000 kerrosneliometriä. Alueen kokonaispinta-ala on noin 198 hehtaaria. Asemakaavassa ei ole tarkkoja tontti- ja korttelijakoja, vaan rakennuspaikat ovat monipuolisesti muunneltavissa erilaisiin tarpeisiin. Kaava sallii teollisuus-, varasto- ja logistiikkarakennusten sekä toimistotilojen rakentamisen. Osa rakennusoikeudesta on käytettävissä tuotantoon liittyviin myymälätiloihin ja tukku- ja yritysmyyntiin.

Rauman kaupunki teetti vuonna 2019 Kiertotalouden maankäytön -suunnitteluraportin. Kiertotalouden tarpeisiin on varattuna Fjäderin kiertotalousalue. Alueelle sijoittumisesta on neuvoteltu kahden eri toimijan kanssa vuoden 2020 aikana.

Rauman kaupunki käynnisti The Tall Ships Races -tapahtuman haun valmistelun vuonna 2020. Tavoitteena on hakea suurten purjelaivojen nuorisopurjehdustapahtuman järjestämistä Raumalle heinäkuussa 2024. The Tall Ships Races on suuri yleisötapahtuma, jonka arvioidaan houkuttelevan Raumalle yli 200 000 kävijää. Mukaan järjestelyihin tarvitaan raumalaisia yrityksiä, yhdistyksiä, yhteisöjä ja kaupunkilaisia. Hakemus The Tall Ships Races -kohdekaupungiksi 2024 lähetetään kilpailun järjestäjälle tammikuussa 2021. Vuoden 2024 kohdekaupungit julkistetaan toukokuussa 2021.

Vuoden 2021 Joulukaupunki -tapahtuman valmistelut aloitettiin loppuvuodesta. Tavoitteena on nostaa Rauma vähintään kansallisesti tunnetuksi joulukaupungiksi.

Kunnille myönnettiin valtionavustusta, joka oli tarkoitettu yksinyrittäjien tukemiseen koronavirustilanteessa. Rauman kaupunki käsitteli yksinyrittäjätukea koskevat hakemukset, joita tuli 348 kpl. Myönteisiä päätöksiä tehtiin 284 kpl ja tukea myönnettiin 568.000 euroa.

Lisäksi on toteutettu useita yrityskehittämiseen liittyviä projekteja (mm. HINKU, seutukaupunkien seutuohjelma, Kesäteekkarikampanja, Jätevirroista arvonnousua Satakuntaan –hanke, Robocoast –hanke, ProAgrian maaseudun yritysneuvontahanke).

1.1.5. Selvitys ympäristöasioista

Rauman kaupunki liittyi Suomen ympäristökeskuksen (SYKE) koordinoimaan Kohti hiilineutraalia kuntaa (Hinku) toimintafoorumiin vuonna 2013. Samalla kaupunki sitoutui päästövähennys tavoitteeseen vähentää kasvihuonekaasupäästöjä (CO₂) 80 prosenttia vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta.

Hinku-kunnaksi ryhtyminen on edellyttänyt, että Rauman kaupunki ottaa kasvihuonekaasupäästönäkökulman huomioon kaikessa merkittävässä päätöksenteossaan. Kaupungin on tullut vähentää oman toimintansa kasvihuonekaasupäästöjä mm. lisäämällä uusiutuvan energian käyttöä ja parantamalla energiatehokkuutta. Tämän lisäksi kunnan on tullut liittyä työ- ja elinkeinoministeriön, Energiaviraston ja Kuntaliiton väliseen sopimukseen, jossa sitoudutaan Kuntalan energiatehokkuussopimuksen (KETS) toimenpiteisiin ja tavoitteisiin.

Konsernipalveluiden henkilöstö on omalta osaltaan pyrkinyt edistämään HINKU-tavoitteiden toteutumista. Kestävää liikkumista edistävä kaupunkipyöräkokeilu jatkui vuonna 2020.

Työllisyydenhoito pyrkii omalta osaltaan edistämään kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä. Työllisyydenhoito toteuttaa myös Green Care huoltoautotoimintaa (vetäjä + 6 - 8 kuntouttavaan työtoimintaan osallistujaa). Ryhmä toteuttaa mm. ympäristökohteiden siisteystoimia ja huolto/ylläpitotoimia sekä kierrättää laajasti muun muassa kalusteita kaupungin yksiköiden sisällä ja edistää näin ollen kestävää kehitystä.

Etäkuntouttavassa on toteutettu koronatilanteessa laajasti hyte-sisältöjä, kuten ympäristön siisteydestä huolehtimista, mielen hyvinvoinnin tukemista, naapuriapua ja arkielämän rutiinien ja päivittäisten toimien tukemista terveellisin elämäntavoin.

Rauman kaupunki on sitoutunut kunta-alan energiatehokkuussopimukseen; tähän liittyen toteutetaan energian kulutuksen pienentämiseen vaikuttavia toimenpiteitä (mm. uudisrakentamisen ja peruskorjaustyön yhteydessä selvitetään, onko aurinkoenergian käyttö kohteessa kannattavaa, lisäksi katuvalaistuksen uudistustyö toteutetaan jatkossa LED-tekniikkaa käyttäen ja kiinteistöjen LED valaistusta lisätään.

Käynnissä olevissa tilainvestoinneissa Karin Kampukseen, Kaunisjärven hyvinvointikeskukseen ja uuteen paloasemaan on tulossa aurinkosähköjärjestelmät rakennusten katoille. Karin Kampukseen tehtiin rakennussuunnittelun aikana edistyksellinen energiasimulointitarkastelu, jolla haettiin paras mahdollinen energiansäästöpotentiaali rakennuksen energiankulutukseen vaikuttavissa asioissa.

Elohopeavalaisimia korvattiin LED-valoilla mm seuraavissa sähköyhtiöiden yhteiskaivuukohteissa: Uotila, Lappi ja Nikula. Samalla uusittiin huonokuntoisia valaisinpylväitä.

1.1.6. Selvitys ei-taloudellisista asioista

Kaupunginvaltuusto päätti 30.3.2020, 33 § Rauman kaupungin hallintosäännön muuttamisesta, lisäyksillä pykäliin 113 ja 114, joilla mahdollistettiin valtuuston kokousten pitämistä sähköisesti.

Muilla ei-taloudellisilla asioilla tarkoitetaan muun muassa sitä, miten kaupunki huolehtii korruption ja lahjonnan torjumisesta sekä ihmisoikeusasioista. Kyseisiin asioihin liittyviä huomioita koskien konsernipalveluita ei ole tuotu esille vuoden 2020 aikana toimialajohdolle tai sisäiseen tarkastukseen.

Työllisyyden hoito pyrkii toiminnassaan avoimeen, tasavartaiseen ja tasa-arvoiseen toimintatapaan, niin henkilöasiakkaiden, palveluntuottajien sekä työnantajien kanssa. Palveluita hankkiessamme pyrimme kilpailuttamaan toimijoita, jotta työllisyydenhoidolla olisi laaja palvelupaletti tarjottavanaan asiakkaille. Suorahankintoihin päädyttäessä käytämme apuna hankintatoimen osaamista tai kaupunginhallituksen luottamushenkilöiden tietotaitoa.

Soten henkilöstöä osallistui pääministeri Sipilän hallituskaudella maakuntauudistuksen mukaisiin kehittämishankkeisiin. Hallituksen vaihduttua käynnistettiin sote-uudistus, mikä on sisällöltään aiempaa suppeampi ja kattaa sosiaali- ja terveyspalvelut sekä pelastustoimen. Uudistuksen valmistelu poikkeaa myös aiemmasta. Satakuntaliitto toimii uudistuksen hallinnollisena alustana, mutta ilman aiemman uudistuksen kaltaista mittavaa hankeorganisaatiota. Kaikki Satakunnan kunnat ja sote-kuntayhtymät ovat sitoutuneet Satasoten kehittämiseen. Kehittämistyö toteutetaan yhdessä haettujen valtionavustushankkeiden avulla. Näitä ovat "SATASOTE-Satakunnan sote-rakennemuutoksen kehittämishanke" sekä "Satakunnan tulevaisuuden sote-keskushanke". Hankkeiden avulla on käynnistetty nykytoiminnan kehittäminen, yhtenevien käytäntöjen luominen hankkeiden tavoitteiden mukaisesti. Aiemmasta poiketen kunnat ja kuntayhtymät ovat valtionavustushankkeiden osatoteuttajia.

Pääterveysaseman toimitilojen huono kunto on saanut päätöksentekijöiden huomion. Kaupungin tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessaan edellyttänyt toimenpiteitä pitkään jatkuneen toimitilaongelmien ratkaisemiseksi. Sosiaali- ja terveystieteiden ja kaupunginhallituksen ratkaisut ovat käynnistäneet RauSote-hankkeen valmistelun ja hankkeelle saatiin talousarvioon vuodesta 2021 alkaen määrärahavaroja.

Sosiaalipalvelujen Sinkokadun toimitilojen ongelmiin tartuttiin, mutta ratkaisut siirtyivät seuraavalle vuodelle.

Sosiaali- ja vanhuspalvelujen asumispalvelujen kilpailutusten edellyttämät toimenpiteet ovat haastaneet vuoden 2020 toimintaa. Palvelujen jatkuvuuden turvaamisen sopimuskäytännöt oli luotava ja sovittava kustannuskysymykset. Kilpailutuksen seurauksena vanhuspalveluissa palvelusetelien käyttö lisääntyi ja lisääntyy.

Lastensuojelussa tuli voimaan säädös jälkihuoltovelvoitteen ulottamisesta 25 ikävuoteen saakka. Vanhuspalvelulakiin kirjattiin henkilöstömäärään ja arviointijärjestelmä RAI:n käyttöönottoon liittyvät velvoitteet, jotka tulevat voimaan asteittain.

Teknisen toimialan toiminnoissa on kiinnitetty huomiota mm. harmaantalouden toimintaan noudattamalla lakien ja hallintosäännön määräyksiä niin, että hankinnat perustuvat kilpailutukseen. Lisäksi urakoiden kilpailutuksessa varmistetaan, että yritys (ml. aliurakoitsijat), jonka kanssa sopimus solmitaan, on täyttänyt yhteiskunnalliset velvoitteensa ennen sopimuksen solmimista. Läpinäkyvyyden lisäämiseksi päätökset hintavertailuineen on päätöksenteon jälkeen luettavissa netistä. Viranhaltijapäätökset on toimitettu viikoittain tekniselle valiokunnalle tiedoksi, minkä lisäksi ne ovat luettavissa kaupungin nettisivuilta.

Luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden sidonnaisuudet on luettavissa kaupungin nettisivuilla.

1.1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Arvio tulevasta kehityksestä on laadittu toimialojen, taseyksiköiden ja liikelaitoksien tulevan kehityksen arvioiden yhdistelmänä sekä sisällytetty osin valtion mahdollisten toimien vaikutusta Rauman kehitykseen. Arvio-osioon kirjattu em. näkemyksiä sellaisista, joilla mahdollisia taloudellisia vaikutuksia.

Valtakunnantason muutokset

Talouden taantuma vuonna 2020 jäi Suomessa pienemmäksi kuin muualla euroalueella, mutta alkuvuosi 2021 tulee vielä olemaan vaikea. Koronaviruspandemia väistyy rokotusten myötä vuoden 2021 aikana, ja yksityinen kulutus kääntää tuoreimpien ennusteiden mukaan Suomen talouden 2,2 prosentin kasvuun.

Talouden kehittymisen osalta ennusteet sisältävät edelleen epävarmuustekijöitä joista mm. koronapandemian leviäminen ja rokottamisen edistyminen vaikuttavat keskeisesti siihen milloin kysynnän kasvu nähdään esim. viennin ja palveluiden hankinnoissa. Sekä vientialat, että palvelusektori

ovat kärsineet pahoin koronapandemiasta johtuvista rajoituksista. Näiden toimialojen osalta elpyminen kestää pisimpään. Yksityisen kulutuksen kasvu odottaa ehkä vielä työllisyystilanteen paranemista ja vakiintumista. Lisäksi tulee olla mahdollisuudet kulutuksen kasvattamiseen ilman nykyisiä rajoituksia.

Vuodelle 2021 voidaan vielä kunnille odottaa taloudellista tukea valtion talousarvioon kirjattujen toimenpiteiden myötä.

Alueen ulkoisen toimintaympäristön kehitys ja vaikuttavat tekijät

Alueen elinkeinoelämän toipuminen koronapandemian iskuista vaikuttaa keskeisesti toimintaympäristön elpymiseen. Työllisyystilanteen kehittyminen vaikuttaa kunnan verotuloihin sekä kunnallisveropohjan että yhteisöveron muodossa.

Hyvinvointialueen muodostuminen vuoden 2023 alusta vaikuttaa huomattavana valmistelutyönä alueelliseen toimintaan. Sosiaali- ja terveystoimialan siirtyminen osaksi hyvinvointialuetta tulee muuttamaan kunnan taloudellista rakennetta merkittävästi. Päätökset uudesta rakenteesta toivoisi aikaansaavan mahdollisimman ajoissa jotta organisaatioille, niin hyvinvointialueelle kuin kunnalle, jää mahdollisimman paljon aikaa ennakoinnille. Saatu ennakointiaika on myös syytä käyttää viisaasti.

Kaupunkiorganisaation sisäiset vaikuttavat tekijät

Koronapandemian kokonaiskustannuksia Rauman kaupungille ei voida vielä tässä vaiheessa edes tarkasti laskea. Välilliset kustannusvaikutukset tulemme vasta näkemään viiveellä.

Talousarvion toteuttaminen suunnitelman mukaisesti, erityisesti toimintamenojen osalta, on tulevana vuonna erityisen tärkeää. Lähiajat pitää elää kahta aikaa päätöksenteossa: koronapandemia kuriin ja talous nousuun.

Valmistautuminen hyvinvointialueiden toiminnan käynnistymiseksi vuoden 2023 alusta tulee vaikuttamaan laajasti kaupungin strategian ja toiminnan suunnitteluun.

Digitalisaation eteneminen kiihtyy, joka edellyttää tietosuojan ja -turvaan liittyvien asioiden hallinnan ja valvonnan tehostamista. Valtion ohjaamat toimet ja vaateet muun muassa taloushallinnon tietojen sekä prosessien digitalisoimiseksi haastaa kehittämään aktiivisesti tietojärjestelmiä sekä prosesseja.

Erityinen haaste tulevaisuudelle on osaavan työvoiman saanti ja kaupungin kannalta ns. avainhenkilöiden sitouttaminen kaupunkiorganisaatioon.

Työllisyydenhoito on jatkossakin haasteellisessa tilanteessa, koska koronatilanteeseen ei ole odotettavissa mitään nopeaa helpotusta ja tilanteella tulee olemaan pitkäaikaisvaikutuksia. Tilanne Rauman seudun yrityksissä on haasteellinen.

Korona-aika jatkuu vielä jonkin aikaa. Siitä aiheutuu runsaasti lisätyötä ensisijaisesti terveyspalveluille. Suojainkustannukset, kustannukset näytteenotosta ja tarvikkeista ylittävät talousarvion. Myös yksityisille myönnettävät suojainkorvaukset tulee ottaa huomioon vuoden 2021 talouden toteumaa ennakoitaessa.

1.7.2021 voimaantuleva asiakasmaksulain uudistus lisää toimialan menoja, mikä tulisi ottaa ennakkollisesti huomioon toimialan talouden kehystä määriteltäessä. Nämä on otettu huomioon kuntien valtionosuuksien kasvussa.

Sivistystoimialaan merkittävänä vaikuttavana tekijänä tulevaisuudessa, ovat voimakkaasti pienentyvät ikäluokat ja palvelurakenteen sopeuttaminen niihin. Ensivaiheessa vaikutukset näkyvät, joskin lievempänä, varhaiskasvatuksessa mutta siirtyvät nopeasti alakouluihin. Samanaikaisesti perusopetuksessa on vielä sisällä isoja ikäluokkia, jonka johdosta yläkoulut kasvavat. Eli palvelurakenteita tulee supistaa toisaalla ja kasvattaa toisaalla.

Merkittävänä jo olemassa olevana, mutta edelleen kasvavana haasteena on erityislasten / oppilaiden määrän kasvu sekä varhaiskasvatuksen, että perusopetuksen piirissä. Korona-aika on myös osaltaan kasvattanut lasten ja nuorten erityyppistä oireilua, jonka pitkäaikaisia vaikutuksia on vaikea arvioida.

Varhaiskasvatuksen kentällä on edelleen meneillään muutoksia. Varhaiskasvatuksen palvelumaksujen 1.8.2021 voimaan tuleva tulorajojen lasku vaikuttaa tulokehitykseen alentavasti. Lisäksi meneillään on kokeilu 2-vuotisesta esiopetuksesta, joka lainsäädännöksi muuttuessaan vaikuttaisi sekä palvelurakenteeseen että tulokehitykseen edelleen alentavasti

Parhailaan valmistellaan myös lakimuutosta, jonka mukaan päiväkodeissa ei jatkossa olisi mahdollisuutta poiketa suhdeluvusta missään tilanteessa. Tällä saattaa olla osaltaan henkilöstökustannuksia kasvattavia vaikutuksia.

18-vuotiaiden oppivelvollisuus astuu voimaan 1.8.2021 ja uusi Tutkintoon valmistava koulutus (TUVA) 1.8.2022. Kyseessä on iso koulutusjärjestelmän muutos, jota Raumallakin parhailaan valmistellaan. Muutos vaikuttaa lukiokoulutuksen järjestämisen lisäksi myös perusopetuksen rakenteisiin. Oppivelvollisuuden nosto tarkoittaa merkittävää käyttötalouden kasvua lukiokoulutuksen järjestämiseen, jonka valtion on luvannut korvata kunnille täysimääräisesti.

Teknisen toimialan lähivuosien haasteena tulee määrärahojen pienentyessä olemaan palvelutuotannossa tarvittavien resurssien optimointi, mikä tarkoittaa, että mm. ylläpitokustannusten karsimiseksi tulee luopua tarpeettomista toimitiloista (selvitys yhteistyössä käyttäjähallintokuntien kanssa). Edellä mainitulla tavalla voidaan varmistaa, että käytettävissä olevat kunnossapitomäärärahat riittävät kiinteistöjen kunnossapitoon. Määrärahojen pienentyessä huolena on korjausvelan kasvaminen. Korjausvelan hallitsemiseksi täytyy olla valmius luopumiseen myös eli palveluverkkoja, sekä kiinteistö kantaa täytyy olla valmis supistamaan, jos yllä- ja kunnossapitoon ei ohjata riittäviä taloudellisia resursseja.

Rauman Vesi ja viemärikielaitoksen aikaisempina vuosina toteutunut liikevaihdon merkittävä kasvu liiketaloudellisesti kannattavasti mahdollistaa kielaitoksen talouden hoidon siten, että asiakasmaksujen merkittäviä korotuksia ei lähivuosina ole tarve tehdä. Taksoja on kuitenkin syytä määrääjain tarkastella siten, että yleisen hintakehityksen muutokset tulevat huomioiduksi, myöskin taksan rakenteen tarkastelu tulee toteuttaa tässä yhteydessä.

Tulevina vuosina liikelaitoksen taloudellinen tulos tulee myös nykyisten näkymien mukaan toteutumaan siten, että suunnitellut investoinnit voidaan toteuttaa ilman uuden velan ottoa ja nykyisten velkojen takaisinmaksu toteutetaan suunnitellusti.

Äyhön vesilaitoksella ja Maanpäänniemen jäteveden puhdistamolla on tehty lähivuosina merkittäviä peruskorjaus- ja saneeraustöitä, jotka varmistavat kyseisten laitosten taloudellisen ja häiriöttömän käytön. Äyhön vesilaitoksen osalta tilannetta tarkastellaan uuden vesilaitoksen rakentamisen päätöksenteossa. Uuden vesilaitosinvestoinnin ja nykyisen vesilaitoksen päivittämisen välillä tullaan tekemään tehtyjen selvitysten perusteella vertailua, jonka perusteella tullaan tekemään päätös valittavasta toimintalinjasta.

Verkostoja on viime vuosina peruskunnostettu pääsääntöisesti Sampaanalan alueella ja peruskunnostukset valmistuvat vuoden 2021 alkupuolella. Vuosina 2019 ja 2020 peruskunnostettiin Purjehtijankadun vesihuoltojärjestelmät. Vuonna 2021 on tarkoitus hieman lisätä peruskunnostettavia vesihuoltojärjestelmien määrää. Suunnitelmissa vuodelle 2021 on tehdä peruskunnostusta Syväraumassa, Lahdenkadun itä- ja länsipuolella. Alueella peruskunnostus jatkuu suunnitelmien mukaan vuoteen 2024.

Verkostojen uudisrakentaminen tulee olemaan melko maltillista painottuen kaupungin pohjoisille kaava-alueille. Vuoden 2020 aikana saatiin valmiiksi Vanha-Lahden alueen ensimmäinen osa suunnitellusta uudisrakentamisesta. Vuonna 2021 Vanha-Lahden alueella on tarkoitus pitää rakentamisesta taukoa ja rakentamista jatketaan jälleen vuonna 2022. Vuonna 2021 on tarkoitus alkaa rakentaa Merirauman alueelle Jollavahe, jonne tullaan rakentamaan vesihuoltojärjestelmät.

Kiinteistöjen talousveden mittaamiseen käytetyt vesimittarit on tarkoitus vaihtaa etäluettaviksi vesimittareiksi. Työmäärällisesti vesimittarien vaihto on suuri ja vaihtokampanja tulee ajoittumaan useammalle vuodelle.

Rauman Seudun Jätehuoltoliikelaitoksen vakaa taloudellinen tila, osaava henkilökunta ja nykyaikaiset toimitilat mahdollistavat nykyisen toiminnan jatkuvuuden. Jätehuoltoalan lainsäädännössä ja toimintaympäristössä tapahtuva voimakas muutosprosessi tulee kuitenkin asettamaan erittäin suuria toiminnan kehittämistarpeita. Myös hankintarenkaan toiminnan loppuminen vuoden 2020 alkupuolella sekä kaatopaikkatilavuuden loppuminen lähivuosien aikana luo lisätarvetta uusien yhteistyömallien löytymiselle.

1.1.8. Kunnan henkilöstö

Henkilöstöraportti vuodelta 2020 laaditaan erikseen.

Rauman kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2020 oli 2 864 henkilöä, josta vakinaisen henkilöstön osuus 72,6 %, määräaikaisten osuus 26,2 % ja työllistettyjen 1,3 %.

Henkilöstömäärä väheni 52 työntekijällä vuodesta 2019. Työllistettyjä oli 8 vähemmän kuin edeltävänä vuonna. Muita määräaikaisia työsuhteita oli 65 enemmän kuin vuonna 2019 ja vakinaisten henkilöiden määrä väheni 109 henkilöllä.

Peruskaupungin osuus henkilöstöstä oli 99 % ja liikelaitoksien yhteenlaskettu osuus oli 1,0 %. Sosiaali- ja terveystoimessa työskenteli 1.185 henkilöä (41,38%), Sivistystoimessa 1.125 henkilöä (39,28%) Teknisessä toimessa 196 henkilöä (6,84%) ja konsernipalveluissa 83 henkilöä (2,90 %). Vesi- ja viemäri-liikelaitoksessa 23 henkilöä (0,80 %) ja jätehuoltoliikelaitoksessa 7 henkilöä (0,24 %). Taseyksiköissä (ruoka- ja puhtauspalvelut ja pienvenesatamat) työskenteli yhteensä 245 henkilöä, joista ruoka- ja puhtauspalveluissa 244 henkilöä (8,52 %), pienvenesatamissa 1 henkilö (0,03 %)

Henkilöstön tasa-arvo otettiin huomioon tasa-arvosuunnitelmassa sekä myös tekeillä olevassa yhdenvertaisuussuunnitelmassa. Henkilöstön tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja työoloja tarkasteltiin vuosittain tehtävässä työhyvinvointi-kyselyssä. Lisäksi käytössä on jatkuva tyhy-palautte, jonka kautta henkilöstö voi antaa työhyvinvointiin liittyvää jatkuvaa palautetta koska tahansa omalle esimiehelleen joko omalla nimellään tai anonyymisti. Lisäksi työoloja tarkasteltiin kehityskeskusteluissa, sillä työolot on yksi kehityskeskustelulomakkeen osa.

Säännöllisesti kokoontuvaa moniammatillista Työhyvinvointi -työryhmää vetää työhyvinvointipäällikkö. Se muodostuu työsuojeluvaltuutetuista, henkilöstöohjauksen edustajista ja työterveyshuollon edustajista. Tämä yhteistyö mahdollistaa moniammatillisen näkökulman työhyvinvoinnin ja työturvallisuuden kehittämiseen ja toteuttamiseen.

Työnantajan ja henkilöstön yhteistoimintaan sovelletaan lakia yhteistoiminnasta kunnissa. Yhteistoimintakäytäntöjä on jatkuvasti kehitetty työntekijöiden kuulemisen varmistamiseksi. Henkilöstön edustus on mukana työryhmissä. Merkittävien asiakokonaisuuksien valmistelua, yhteistoimintaa sekä henkilöstön ja kaupungin välistä vuorovaikutusta ja tiedonkulkua varten Rauman kaupungilla on säännöllisesti kokoontuva yhteistyötoimikunta eli YTT, jossa on sekä työnantajan että henkilöstön edustajat. Yhteistyötoimikunta toimii myös työsuojelutoimikuntana.

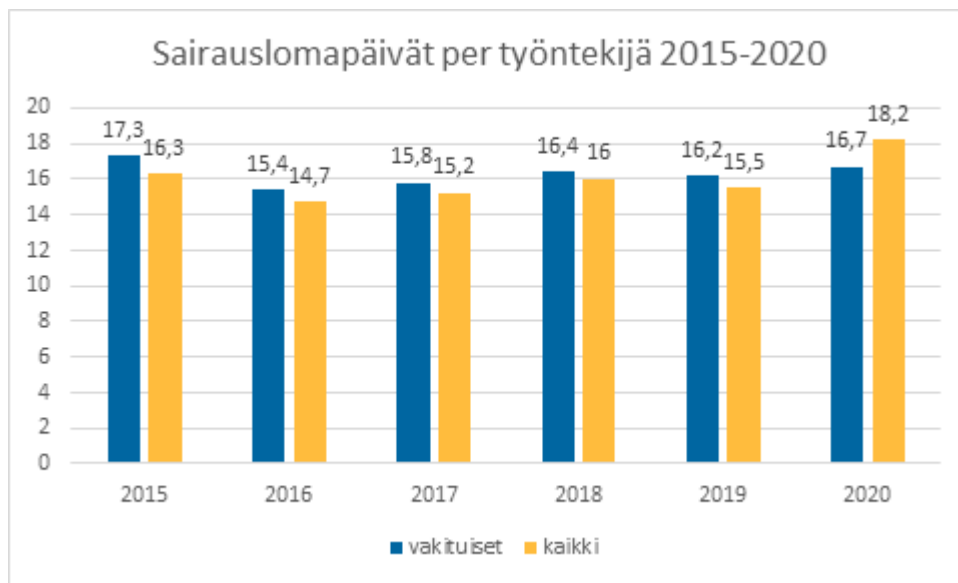
Rauman kaupungilla on käytössä erilaisia palkitsemisjärjestelmiä mm. kehittävä työyhteisö- ja erinomainen palveluteko ja aloitepalkkiojärjestelmä. Liikelaitoksilla on käytössä lisäksi tulospalkkiojärjestelmä.

Yhtenä organisaatiouudistuksen tavoitteena oli selkeyttää johtamisjärjestelmää. Vuonna 2017 päivitettyyn strategiaan laadittiin henkilöstöohjelma vuosille 2018-2021, jossa linjataan mm. henkilöstöjohtamisen käytäntöjä. Henkilöstöohjelman toimenpidesuunnitelma laaditaan vuosittain.

Sairaspäivien tarkastelu:

Vuoden 2020 henkilöstötilinpäätöksessä on tarkasteltu sairauspoissaoloa seuraavasti:

	Vuonna 2020			Vuonna 2019	Vuonna 2018	Vuonna 2017
	hlöt	päivät	ka per/hlö	ka per/hlö	ka per/hlö	ka per/hlö
1-10 pv	1 266	5 462	4,3	4,1	4,2	4,1
11-30 pv	489	8 997	18,4	18,6	18,0	18,2
31-60 pv	212	9 009	42,5	42,4	42,1	42,1
61-90 pv	80	5 709	71,4	75	72,3	72,2
91-180 pv	83	10 551	127,1	122,2	124,6	122,2
yli 181 pv	33	8 087	245,1	253,8	244,9	258,6
Yhteensä	2 163	47 815	22,1	20,1	20,0	19,9



Vuonna 2020 sairauden takia poissa työstä oli koko henkilökunnasta 2 163 henkilöä, joka on 75,5 % kaikista organisaation työntekijöistä. Osuus laski 1,5 % vuodesta 2019 (2019, 77,0%; 2018, 79,8 %). Näin ollen koko henkilöstöstä sairaana olleiden osuus laski jo kolmatta vuotta peräkkäin, vaikka sairaana olleiden sairaspäivien määrä nousi.

Etätyöpäivien käyttö:

Etätyömahdollisuutta alettiin käyttää huhtikuusta 2018 lähtien ja vuoden loppuun mennessä 42 henkilöä oli vuonna 2018 ollut etätyöpäivällä yhteensä 254 päivää. Vuonna 2019 etätyöpäiviä teki 68 henkilöä, yhteensä 750 päivää. Vuonna 2020 vallitsevan koronavirustilanteen vuoksi julkisen sektorin

työnantajat määräisivät ne julkisen sektorin työntekijät etätyöhön, joiden työtehtävät sen mahdollistavat. Tämä näkyy vuoden 2020 etätyöpäivien määrässä. Vuonna 2020 oli 731 henkilöä etätyöpäivällä yhteensä 20 901 päivää.

1.1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Rauman kaupungin toimintaan vaikuttavat muun muassa strategiset riskit, toiminnalliset riskit, henkilöriskit, taloudelliset riskit, rahoitusriskit ja vahinkoriskit sekä tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvät riskit. Toimialat, taseyksiköt ja liikelaitokset ovat yksityiskohtaisemmin kuvanneet merkittävimpiä toiminnan ja talouden onnistumiseen kohdistuvia riskejä, niiden vaikutuksia sekä seurantaa ja raportointia tilinpäätöksen täydennysosassa. Tässä osiossa on koonti toimialojen, taseyksiköiden ja liikelaitosten ilmoittamista arvioista merkittäviin riskeihin ja epävarmuustekijöihin liittyen.

Rauman kaupunki on ollut mukana tai on edelleen mukana seuraavissa oikeudenkäynneissä, joihin on liittynyt tai liittyy oikeudenkäyntikurisi tai muu mahdollinen oikeudellinen riski:

Teknisen toimialan ilmoittamana Turun hallinto-oikeuteen valitettu ELY:n päätösestä VARELY/37/2015, 11.12.2019 päätöksestä pengertien rakentaminen Iso Järviluotoon.

Rauman kaupungin ja Rauman Satama Oy:n valitus Turun hallinto-oikeudelle ELY-keskuksen päätöksestä kieltää lainvoimaisen vesitalousluvan mukaisen ruoppaamisen ja pengertien rakentamisen Rauman Meriteollisuuspuiston ja Iso Järviluodon välille.

Rauman kaupunki ja Puteus-Yhtiöt olivat oikeudessa KOY Kaivopuiston kaupungille vuokattuihin tiloihin liittyen. Puteus – Yhtiöt haastoi kaupungin oikeuteen ja Rauman kaupunki voitti käsittelyn.

Pohjoiskehän koululla helmikuussa 2020 tapahtuneen onnettomuuden oikeusprosessi on vielä kesken.

Muilta osin tiedossa ei ole, että kaupunki olisi osallisena sellaisissa oikeudenkäynneissä, joista kaupungille voisi aiheutua merkittäviä korvausvelvollisuuksia.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 17.12.2018 § 542 Rauman kaupungin riskienhallintasuunnitelman. Riskienhallintasuunnitelma täydentää ja konkretisoi kaupunginvaltuuston hyväksymiä riskienhallinnan perusteita. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteilla luodaan puitteet järjestää ja yhdenmukaistaa kaupunkikonsernin ohjaus- ja johtamisjärjestelmää. Tavoitteena on vahvistaa hyvää hallinto- ja johtamistapaa. Riskienhallintasuunnitelman ja riskikarttojen vuosittainen päivitystarpeen arviointi on riskienhallintasuunnitelmassa aikataulutettu ns. puolivuotisraportoinnin yhteydessä tehtäväksi.

Kaupungin riskienhallinta ja hallinnointi on parantunut vakuutusten päivittämisen yhteydessä vakuutusmeklarin toimesta. Kaupungin vakuutus sopimus on voimassa vakuutuskaudella 2016–2019. Sopimusta on jatkettu ja kilpailutetaan vuoden 2021 aikana.

Investoinnit eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti. Sataman pääomasijoitus siirtyy vuodelle 2021 samoin Palvelukeskuksen tietojärjestelmähankinta (atk yhteiset hankinnat).

Keväällä 2020 selvisi, että Rauma Marine Constructions Oy:n uuden kokoonpanohallin tieltä tulee louhia kalliota n. 150 000 m³tr. Louhetta on taloudellisesti järkevää hyödyntää pengertien rakenteisiin, koska se saadaan läheltä. Tästä syystä Rauman Satama Oy esitti ELY-keskukselle hankkeen

osittaista toteuttamista niin, että telakan ja Vähän Järviuodon välinen osuus sekä Vähän Järviuodon ja Ison Järviuodon välinen osuus pengerrettäisiin louheella menemättä itse saarille. ELY-keskus ilmoitti sähköpostitse 12.6.2020, että rakennustyöt voidaan toteuttaa em. tavalla. Ehtona on, ettei työtä saa tehdä lintujen pesimäaikana. Vähäinen toteuma selittyy sillä, ettemme saaneet ELY –keskuksen päätöksistä johtuen toteuttaa Pengertien rakentamista alkuperäisessä laajuudessa.

Strategiset riskit

Strategisena ja toiminnallisena riskinä on edelleen valtionhallinnon toimenpiteiden ennakoimattomuus sekä hyvinvointialueen perustamisen valmistelutyö. Valtionhallinnon taloudellisten toimenpiteiden suuret vaikutukset kaupungin talouteen ja rahoitusasemaan eivät ole yksittäisen kunnan hallittavissa. Strategista kehittämistä hidastaa muun muassa hyvinvointialueen toiminnan käynnistymiseen tarvittavan lainsäädännön valmistelut ja siihen liittyvä rajoituslaki. Kaupungin kokonaistalouden kannalta hallituksen hallitusohjelman sisällölliset painotukset sekä toimeenpano tuovat velvoitteita ja muutoksia kuntatasolle muun muassa hoitajamitoituksessa, asiakasmaksuissa, oppivelvollisuudessa, varhaiskasvatuksen maksuttomuudessa. Näiden osalta on epävarmuus valtionrahoituksen kattavuuden riittävydestä tulevien kustannuksien kompensoinnissa.

Työllisyydenhoidossa työmarkkinatuen kuntaosuus jatkaa kasvuaan koronapandemian jatkuessa pidempään muodostaen epävarmuustekijän. Tällä hetkellä palkkatukipaikkojen työnhakijaehdokkaiden saaminen koronatilanteessa TE-toimiston toimesta tapahtuu lähes pelkästään etänä. Lisäksi TE-hallinnon palkkatukimäärärahojen loppuminen/myöntämisehtojen muuttuminen muodostaa riskin. Epävarmuustekijän muodostaa myös mahdolliset lakimuutokset mm. kuntouttavan työtoiminnan toteutuksessa.

Suhdannevaihtelut, elinkeinoelämän muutokset, väestörakenteen muutos aiheuttavat muutoksia niin palvelurakenteisiin kuin verotulokehitykseen. Olkiluoto 3 -ydinvoimalahanke on kokonaisuutena heijastunut merkittävästi Rauman kunnallisverokertymään ja siten kaupungin tulopohjaan, hankkeen lähestyvä valmistuminen muuttaa tuloverotusodotuksia. Toisaalta on aikaisemmin todettu, että Rauman telakan tilauskanta sekä muut muutokset teollisuusympäristössä heijastuisivat mahdollisesti vuorostaan positiivisesti verotuksen lukuihin pidemmällä aikavälillä.

Uusimpana niin strategisen tason riskinä kuin toiminnan riskinä on koko maailmaa koskevat tapahtumat, kuten alkuvuoden aikana maailman terveysjärjestö WHO:n 11.3.2020 pandemiaksi julistaman koronaviruksen (COVID-19) merkittävä leviäminen maailmanlaajuisesti. Näillä voi olla suurtakin merkitystä Rauman kaupunkiyhteisön toimintaan. Mahdolliset vaikutukset voisivat näyttäytyä esimerkiksi matkailun vähenemisenä, teollisuuden ja muiden elinkeinoelämän alueiden hankkeiden pitkittymisenä (kuten kauppakeskus-hanke, sahanhankekokonaisuus, telakkatilaukset), kaupallisten rakennusinvestointien siirtymisenä (vapaarahoitteiset asunnot) sekä satamaliikenteen vähenemisenä.

Toiminnalliset riskit

Toiminnallisia riskejä ovat muun muassa henkilöstön osaaminen ja saatavuus sekä sitoutuminen, tietojärjestelmien toimivuus, suhdannevaihtelut, valtiovallan toimet, väestörakenne, palveluiden kokonaisuudessa tapahtuvat muutokset ja lainsäädännön muutokset. Äkilliset muutokset, kuten

koronapandemian voimistuminen tai jatkuminen, vaativat organisaatiolta ylimääräisiä toimenpiteitä jolloin strategiatyön ja toimintasuunnitelmien toteuttaminen voi jäädä pienemmälle huomiolle.

Korona-ajan vaikutukset näkyvät jo nyt lastensuojelun suotuisan kehityksen pysähtymisenä ja kustannusten kääntymisenä nousuun. Lasten, nuorten ja perheiden palveluissa kysynnän kasvu on nähtävissä niin valtakunnallisesti kuin Raumallakin. Kasvatus- ja perheneuvolatoiminnan käynnistämisen siirto vakanssimuutoksiin liittyneiden päätösten vuoksi ei edesauta palvelutarpeisiin vastaamista. Myös vanhuspalveluissa on väestön ikääntymisen lisäksi odotettavissa voimavarojen lisätarvetta korona-aikana vähentyneen aktiviteetin vuoksi.

Haasteena tulee olemaan kiinteistöjen kunnossapidosta ja käytettävyydestä huolehtiminen johtuen niukkenevista määrärahoista (korjausvelan hallinta). Päätöksentekuelimet ovat tietoisia kiinteistöjen elinkaarikustannuksista ja korjausvelan kasvua on pyritty hillitsemään erilaisilla toimenpiteillä. Kiinteistöjen lisäksi muun muassa tie- ja katuverkoston kunto suhteessa käytettävissä oleviin määrärahoihin nähden voi tuoda toiminnan epävarmuustekijöitä.

Riskinä on muun muassa eri toimintojen sekä valtionhallinnon taholta tulevat nopeatempoiset vaateet eri asioiden digitalisoimiselle, mikä tuottaa lisäpainetta tietohallinnolle.

Sivistystoimialalla muodostavat merkittävän riskin kiinteistöjen kunto, tilojen/väistötilojen riittävyys, toimivuus ja saavutettavuus, henkilöstön jaksaminen epävarmuustilanteessa, turvallisuusuhat, tartuntataudit, kemikaalit ja tapaturmariskit. Lisäksi lapsimäärän merkittävä väheneminen Raumalla muodostaa epävarmuustekijän. Samoin erityisen tuen oppilas- ja opiskelijahuollon riittävyys ja kelpoisen henkilökunnan saatavuus. Myös puutteellinen IT-tuki, tietoliikenneverkon toimintavarmuus ja digitalisoitumisen edellyttämän laitekannan sekä osaamisen riittävyys muodostavat riskin.

Ruoka- ja puhtauspalvelut taseyksikkö raportoi riskeiksi toimialoilla tapahtuvien rakenne – ja palveluverkkomuutosten ennakointi ja muutosten vaikutukset toimintaan ja palvelutarjontaan. Lisäksi suuri haaste on ammattitaitoisen henkilöstön saaminen Rauman talousalueelta.

Pienvenesatamat-taseyksikkö raportoi riskinä, että kaupungin asukasluvun vähentyminen voi vähentää veneilijöiden määrää. Aktiiviveneilijöiden ikärakenne on vanhentumaan päin, jolla voi olla negatiivinen vaikutus venepaikkojen vuokrausmääriin.

Rauman Veden toiminnan riskikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) on tarkistettu vuoden 2018 aikana ja ne on laajennettu koskemaan liikelaitoksen koko toimintaa. Vuoden 2020 aikana merkittäväksi toimintaan vaikuttavaksi riskiksi on noussut koronaviruspandemia. Pandemian mahdollisesti pahentuessa sillä voi olla vaikutuksia vesihuollon palveluiden toimittamiseen, mikäli merkittävä osa henkilöstöstä sairastuu tai joutuu karanteeniin altistumisten johdosta. Rauman kaupunki on ohjeistanut henkilöstöään koronaviruspandemian aikana ja Rauman Veden omat ohjeistukset täydentävät kaupungin ohjeistusta siltä osin, kun on tarpeellista.

Rauman Seudun jätehuoltoliikelaitos raportoi, että epävarmuustekijänä on useamman vuoden ajan ollut kiristyvän jätelainsäädännön mukanaan tuomat vaatimukset. Se miten jatkossa pystytään tuottamaan kohtuuhintaiset jätehuoltopalvelut, on huolen aiheena muillakin jäteyhtiöillä ja se osaltaan lisää yhteistyöntarvetta. Lounais-Suomen jätelaitokset ovat joutuneet turvautumaan erillisiin lyhyempiaikaisiin ja huomattavan paljon hintavampiin ratkaisuihin jätteen hyödyntämispalvelujen hankkimisessa, koska pitkän aikavälin ratkaisua koskeva päätöksen teko pitkittyi ja lopulta kariutui.

Sekalaisen yhdyskuntajätteen vastaanottoa koskevat sopimukset jatkuvat tämän hetkisten sopimusten mukaan vuoteen 2025. Tämän jälkeiseen aikaan sisältyy merkittäviä epävarmuustekijöitä.

Henkilöriskit

Erityinen haaste tulevaisuudelle on osaavan työvoiman saanti ja kaupungin kannalta ns. avainhenkilöiden sitouttaminen kaupunkiorganisaatioon. Henkilöiden vaihtuvuus on viime aikoina ollut edellisiä vuosia laajempaa johtuen osittain myös eläköitymisistä. Uusien henkilöiden perehdyttäminen ja systemaattisen perehdyttämisohjelman noudattaminen on tärkeää, jotta toimintaan liittyvät riskit minimoidaan.

Henkilöstön merkittävä eläköityminen ja vaihtuvuus tulevina vuosina haastaa muutoshallintaa sekä kaupungin palvelutuotannon toimintaa ja uudistumista. Osaavan henkilöstön rekrytointi vaikeutunee, kun ikäluokat pienenevät ja siten työllisten kokonaismäärä pitkällä aikavälillä saattaa laskea. Toiminnan varmistamiseksi tulee tulevina vuosina huolehtia henkilöstön moniosaamisesta liittyen erityisesti henkilöstömuutostilanteisiin - tiettyjen tehtävien täyttöön liittyen on rekrytoinnissa ollut ongelmia/viivettä.

Taloudelliset riskit

Talouriskeinä tulevaisuudessa ovat maksutulojen lasku, verorahoituksen (niin verotulojen kuin valtionosuuksien) mahdollinen lasku, toimintakatteen nopea kasvu sekä kansainvälisen talouden muutokset ja ennakoimattomat ulkoiset uhat. Mahdollisten laajahkojen kiinteistötarpeiden, kuten ns. Karin kampus -kiinteistöhankeen, rahoituksellinen kattaminen ja vuosikatteen riittäminen siihen on yksi tulevaisuuden haasteista.

Kaupunki teki vuonna 2020 ylijäämäisen tilinpäätöksen. Kaksi edellistä tilikautta olivat kuitenkin merkittävästi alijäämäisiä. Talouden tasapainottamiseksi laadittiin vuonna 2019 kaupungin eri toimintojen ja luottamushenkilöiden kanssa Vahva ja vakaa Rauma –talousohjelma (VVR), jonka kaupunginvaltuusto hyväksyi 11.11.2019 §107. Talousohjelman tavoitteena on saada kaupungin käyttötalous sekä investoinnit taloudellisesti kestäväälle pohjalle sekä tasapainoon vuosina 2019 – 2022 ja tällä on vastattu kaupungin nopeasti heikentyneeseen talouden tilanteeseen. Talousohjelman toimien riittävyys tulee arvioitavaksi vuoden 2021 aikana koska alkuvuodesta 2020 laajasti levinnyt koronavirus on vaikuttanut talouden kehitysnäkymiin merkittävästi. Väestötekijöiden muutos tuo paineita sosiaali- ja terveystenonon kasvun hillinnälle sekä sivistyspalveluiden kustannuksien alentamiselle.

Rauman kaupunki on saanut vuonna 2012 tehdyllä päätöksellä Rauman Nanun koulun peruskorjaukseen valtionosuutta. Valtionosuuden perusteeksi on hyväksytty Varsinais-Suomen ELY-keskuksen 15.2.2012 tekemässä päätöksessä 5 033 200 euron kustannusarvio, josta hankkeen valtionosuus on 43% eli 2 164 276 euroa. Vuoden 2018 tilinpäätökseen tehtiin rakennuksen tasearvoa koskeva merkittävä alaskirjaus. Vuoden 2019 aikana selvitettiin valtionavustuksen mahdollista palautusvelvollisuutta ja toimitettiin aluehallintoviranomaisille asiaa koskeva selvitys.

Kaupunginhallitus on 22.2.2021 68 § käsitellyt asiaa:

- Länsi-Suomen aluehallintavirastolle loppuvuonna 2019 toimitettua Nanun koulun olosuhdemuutosilmoitusta täydennetään vapaamuotoisella hakemuksella, jossa Nanun koulukiinteistöä varten myönnetty valtionavustusta haetaan siirrettäväksi Karin Kampuksen koulujen ja opistojen osuuden päälle.

Rahoitusriskit

Rahoitusriskeillä viitataan ensisijaisesti rahoituksen riittävyyteen liittyvään riskiin. Se voidaan jakaa tarkemmin korko-, valuutta-, maksuvalmius- ja takausriskeiksi.

Korkoriskillä tarkoitetaan riskiä liittyen muun muassa lainanottopäätöksiin, joissa on käytetty korkoinstrumenttia sekä riski konkretisoituu korkomuutoksiin ja kehittymiseen ajallisesti. Korkoriskin hallitsemiseksi kaupungin lainasalkkua pyritään aktiivisesti hallitsemaan muun muassa seuraamalla korkomarkkinoiden tilannetta, hajauttamalla ja sitomalla lainasalkkua tarvittavilta osin muun muassa kiinteisiin korkoihin ja käyden aktiivista keskustelua kaupungin investoinneista sekä niiden rahoituksesta.

Rauman kaupungilla ei ole käytössä koronavaihtosopimuksia korkosuojainstrumentteina. Tällä hetkellä markkinoilla vallitseva, erityisesti koronapandemiasta johtuva, epävarmuus rahoitusmarkkinoilla tekee kuitenkin korkotason arvioinnin vaikeaksi.

Valuuttariskiin kaupunki on varautunut keskittämällä luotonoton kotimaisille rahoitusmarkkinoille ja pitämällä ulkomaankaupan osuuden pienenä kaupungin ostoista. Käytännössä valuuttariski tarkoittaa tilannetta, että ulkomailta eri valuutalla nostetut luotot muuttuvat valuuttahintamuutosten takia kalliimmiksi suorittaa takaisin tai että ostojen hinta muuttuu ylöspäin valuuttakurssimuutosten seurauksena.

Maksuvalmiusriski muodostuu kaupungin kyvystä kattaa kuntien jokapäiväisessä toiminnassa syntyvät menot. Maksuvalmiuteen liittyviä riskejä on hallinnoitu nostamalla kuntatodistusohjelman lainalimiittiä 25 miljoonasta eurosta 40 miljoonaan euroon kaupunginvaltuuston päätöksellä 27.1.2020, 14 §. Maksuvalmiuden hallintaa pidetään yllä aktiivisella kassavarojen ja -virtojen seurannalla, johon on käytössä oma kassaennustetyökalu. Tarkoitus on varautua tuloja ja menoja ennakoiden varojen riittävyyteen, eikä siten kaupungin maksuvalmius vaarantuisi. Toistaiseksi Suomen valtion ja kuntien hyvän maksuluokituksen ansiosta kunnilla on edellytykset saada niin lyhytaikaisia kuin pitkäaikaisia luottoja kohtuullisin kustannuksin.

Voimassa olevan kuntalain (410/2015) 15 luvun säännökset kunnan toiminnasta markkinoilla tulivat voimaan 1.5.2015. Takauksen antamisen edellytyksiä rajoitettiin. Säännös sisältää kuitenkin yhden merkittävän uuden rajauksen aikaisempaan oikeuskäytäntöön nähden. Kunta ei voi antaa kilpailutilanteessa markkinoilla toimivan yksityisen yhteisön velasta tai muusta sitoumuksesta takausta. Kunnalla on kuitenkin mahdollisuus antaa takaus kilpailutilanteessa markkinoilla olevan yhteisön velasta tai muusta sitoumuksesta, mikäli yhteisö kuuluu kuntakonserniin tai se on kuntien tai kuntien ja valtion yhteisessä määräysvallassa.

Rauman kaupunki on antanut takauksia niin samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta kuin takauksia muiden puolesta. Lisäksi Rauman kaupungilla on muun kuntakentän tavoin oma kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista.

Vahinkoriskit

Muun muassa riskeistä, luonnonilmiöistä, ilkeistä tai esimerkiksi kaupungin toiminnasta aiheutuvien taloudellisten vahinkojen ja mahdollisten korvausvelvollisuuksien kattamiseen Rauman kaupunki on varautunut sekä kattavilla vakuutuksilla että muilla omilla rahastoilla (osana omaa pääomaa noin 4,2 miljoonaa euroa rahastoituna). Kaupungin vakuutusturva kattaa muun muassa lakisääteisten tai sen luonteisten vakuutusten lisäksi omaisuus-, keskeytys- ja vastuuvakuutukset sekä kunnan toiminnassa mukana oleville ryhmätapaturma- ja matkavakuutuksen. Vakuutusten kilpailuttamisessa ja vakuutusten ylläpidossa käytetään vakuutusmeklaria.

Tietosuojan ja tietoturvaan liittyvät riskit

Selonteko tietosuojan ja tietoturvaan liittyvistä riskeistä on tilinpäätöksen 2020 täydennysosassa kunkin toimijan osalta. Lisäksi Rauman kaupungissa on laadittu vuodesta 2018 tietotilinpäätös. Erillisen tietosuojaprojektin yhteydessä kartoitettiin tietosuoja- ja tietoturvariskejä.

Digitalisaation eteneminen kiihtyy, joka edellyttää tietosuojan ja -turvaan liittyvien asioiden hallinnan ja valvonnan tehostamista. Tiedonhallintalaki on kuntiin nähden velvoittava laki; tiedonohjauspalvelualueella on tehty toimenpidesuunnitelmaa tiedonhallintalain velvoitteiden täyttämiseksi. Tiedonhallintalaki astui voimaan 1.1.2020. Tiedonohjaus –palvelualueella IT-kehittämispäällikkö vie eteenpäin tiedonhallintalain vaiheittaista toimeenpanosuunnitelmaa, työ jatkuu v. 2021. Tiedonhallintalain tarkoituksena on varmistaa viranomaisen tietoaineistojen yhdenmukainen, laadukas hallinta ja tietoturvallinen käsittely. Tärkeää on julkisuusperiaatteen toteuttaminen entistä paremmin. Lain tavoitteena on kiinnittää enemmän huomioita tietoaineistojen turvalliseen ja tehokkaaseen hyödyntämiseen sekä edistää tietojärjestelmien ja tietovarantojen yhteen toimivuutta. Tiedonhallintalaki myös edistää osaltaan digitaalisen yhteiskunnan kehittymistä.

Merkittävä potilasturvallisuuteen liittyvä tietohallinnon uhka poistui, kun erikoissairaanhoidon liikkeenluovutuksen seurauksena päästiin jälkiliittämään Rauman Lifecare-potilastietokanta Satakunnan yhteiseen potilastietokantaan.

1.2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä

Rauman kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä on säädökset ja määräykset, kaupungin hallintosäännössä, henkilöstösäännössä sekä toimialojen ja johtokuntien johto- ja toimintasäännöissä. Lisäksi on sisäisen valvonnan yleisohje sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja konserniohjaussääntö.

Hallintosääntöä päivitettiin vuoden 2020 aikana seuraavasti:

- Hyväksytty 24.2.2020 kaupunginvaltuustossa (§ 22)
- Hyväksytty 30.3.2020 kaupunginvaltuustossa (§ 33) Muutokset voimaan 1.4.2020
- Hyväksytty 22.6.2020 kaupunginvaltuustossa (§ 65) Muutos voimaan 1.8.2020

Lisäksi Kaupunginhallitus päätti 7.12.2020, 513 § käynnistää hallintosäännön ja konserniohjeen päivittämisen.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa, että valiokunnat, johtokunnat, toimikunnat ja kaupungin palveluksessa olevat henkilöt suorittavat tehtävänsä voimassa olevia säännöksiä ja määräyksiä noudattaen sekä toimivat kaupungin etujen mukaisesti.

Kaupungin toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava niin, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta. Johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta vastaa kukin toimielin ja vastuuhenkilö.

Tämä kaupunginhallituksen selonteko perustuu valiokuntien ja johtokuntien käsittelemiin tilinpäätösraportointilomakkeisiin, joissa tilivelvolliset ovat antaneet arviot sisäisen valvonnan nykytilasta. Vuonna 2018 tilinpäätösraportointia uudistettiin ja lisättiin osio numeraalisesta nykytilan arvioinnista, jota oli mahdollista täydentää kirjallisella arvioinnilla. Tilinpäätösraportoinnissa pyydettiin arvioimaan sisäisen valvonnan osa-alueita asteikolla 1 – 5 (onnistunut erittäin huonosti – onnistunut kiitettävästi). Nämä arvioidut osa-alueet ovat säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen, tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi, riskienhallinnan järjestäminen, omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta, sopimustoiminta sekä arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Toimialojen, taseyksiköiden ja liikelaitosten yksityiskohtaiset numeraaliset arvioinnit sekä kirjalliset arvioinnit on luettavissa tilinpäätös 2020 täydennysosasta. Tähän on koottu toimialakohtaiset tulokset ja keskiarvot (taulukko alla).

	Konsernipalvelut	Sote	Sivistys	Tekninen	Konsernihallinto	Työllisyysdenhoito	Ruoka- ja puhtauspalvelut	Pienvenesatama	Vesi- ja viemärlaitos	Jätehuolto	KA
Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	5,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,2
Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus	4,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,2
Riskienhallinnan järjestäminen	4,0	5,0	3,0	4,0	3,0	4,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta	4,0	4,0	4,0	5,0	3,0		5,0	4,0	4,0	4,0	4,1
Sopimustoiminta	4,0	4,0	4,0	4,0	3,0	5,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,1
Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä	4,0	4,0	4,0	4,0	5,0	5,0	5,0			4,0	4,4
	4,0	4,3	3,8	4,2	3,7	4,6	5,0	4,0	4,0	4,0	4,2

Kaikkien osa-alueiden arvioiden yhteinen keskiarvo on 4,2 jota voidaan pitää hyvänä. Kaikkiin kohtiin ei numeroarvosanaa ole annettu ja tämä tulee huomioida keskiarvon tasoa arvioidessa.

Työllisyydenhoito ei antanut numeroarvosanaa kohdassa omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta. Pienvenesatama-taseyksikkö ja Rauman vesi- ja viemäri liikelaitos eivät antaneet numeroarvosanaa kohdassa arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Arviointien keskiarvo säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen on 4,2 (vaihteluväli 4 – 5). Arvioinnin perusteella tämä on todettu hyväksi.

Toimialan palvelujen tuottamisessa ja päätöksissä noudatetaan kunnallis- ja hallintolainsäädännön lisäksi kaupungin hallinnon vahvistamia ohjeita ja säännöksiä. Sääntöjen ja ohjeiden ajantasaisuuteen ja päivittämiseen on kiinnitetty huomioita. Haasteena on, miten laaditut ohjeet ja määräykset saadaan jalkautettua toimialoille, siten että toimintatavat olisivat yhtenäiset ja ohjeiden mukaiset.

Hallintosääntöä päivitettiin kaupunginvaltuustossa 24.2.2020, 22 § ja 22.6.2020, 65 §.

Sisäistä tarkastusta hoitaa kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan alaisuudessa kaupunginreviisori. Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa, että valiokunnat, johtokunnat, toimikunnat ja kaupungin palveluksessa olevat henkilöt suorittavat tehtävänsä voimassa olevia säännöksiä ja määräyksiä noudattaen sekä toimivat kaupungin etujen mukaisesti.

Kaupungin toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava niin, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta. Johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta vastaa kukin toimielin ja vastuhenkilö.

Kaupungin päätöksentekoa, omaisuuden hallintaa ja muuta toimintaa säätelevien säädösten lisäksi toimintaa ohjaavat kaupungin hallintosääntö sekä toimialakohtaiset toimintasäännöt ja liikelaitoskohtaiset johtosäännöt. Säännönmukaisen toiminnan ja talouden raportoinnin yhteydessä ei ole raportoitu puutteita säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa.

Kaupungin sisäisessä tarkastuksessa ei ole havaittu merkittäviä puutteita säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa.

Lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ole tiedossa.

Työllisyydenhoidossa on noudatettu toimintaan kohdistuvia lakeja kiitettävästi ja toimintaa on toteutettu hyvän hallintotavan mukaisesti. Työn toteutuksessa merkittävimmät lait ovat Sosiaalihuoltolaki, Laki kuntouttavasta työtoiminnasta ja Laki työvoima- ja yrityspalvelulaista. Omalta osaltaan myös Kela, TE-hallinto ja ELY-keskus suorittavat työllisyydenhoitoon kohdistuvaa valvontaa etuuksien maksajan roolissa. Työllisyydenhoitoon ei ole kohdistunut moitteita tai valituksia toimintavuonna 2020.

Sosiaali- ja terveystoimialan toiminnassa on haettu tarkoituksenmukaisuutta ja kustannustehokkuutta sovellettaessa säädöksiä ja oheita käytäntöön. Vaikeissa ja ristiriitaisissa tilanteissa on turvauduttu mm. ulkoisen juristin ohjaukseen hankinta- ja sopimusoissa asiakas- ja potilasturvallisuuden varmistamiseksi.

ISO 9001:2015 standardin mukainen laatujärjestelmä ja kahdesti vuodessa pidettävät johdon katselmukset ovat osaltaan edesauttanut hoito- ja palvelutakuun, asiakas- ja potilasturvallisuuden hyvänä pidettävän toteutumisen ja edistänyt osaamisen kehittämistoimien kohdentamisen haasteellisiin kysymyksiin. Hoito- ja palvelutakuu-aikojen toteumasta on erillinen taulukko tilinpäätöksen täydennysosassa.

Sivistystoimialan raportoimana sisäinen valvonta toimii, toimittu lakien ja päätösten mukaisesti. Lounais-Suomen aluevirastolle toimitettujen hoito- ja koulupaikan osoittamiseen liittyneet oikaisuvaatimukset on ratkaistu kaupungin eduksi. Hankintapäätöksiin tai vakituisten työpaikkojen täyttämiseen liittyvät oikaisuvaatimukset on ratkaistu kaupungin eduksi eikä niistä ole tehty jatkovalituksia.

Teknisellä toimialalla on asioiden valmistelussa noudatettu lakien, hallintosäännön, teknisen toimialan ja ympäristötoimen toimintasäännön, hankintaohjeiden ja talousarvion määräyksiä. Valiokunta käsittelee vuoden 2020 aikana 279 asiakohtaa, joista tehtiin 4 oikaisuvaatimusta. Viranhaltijapäätösten osalta ei käytetty otto-oikeutta.

Ympäristö- ja lupalautakunta toimii kaupungin rakennusvalvonta ja ympäristönsuojeluviranomaisena ja vastasi kaupungin kalavesien käytöstä ja hoidosta. Lautakunnan kokouksissa kertyi vuonna 2020 yhteensä 134 asiakohtaa. Valtaosa rakennusluparatkaisusta ja erät ympäristönsuojeluviranomaisena tehtävät päätökset on delegoitu viranhaltijoille.

Taseyksiköt raportoivat, että taseyksikön tai viranhaltijan toimintaan tilikauden aikana ei ole kohdistunut kunnallisvalitusta, korvausvaatimusta, syytöseen asettamista tai muuta oikeusseuraamusta.

Rauman Vesi ja viemäri liikelaitoksen johtokunta ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta. Liikelaitoksen johtaja johtaa ja kehittää johtokunnan alaisena yksikön toimintaa ja huolehtii sen hallinnon, talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ole tiedossa. Rauman Vedeltä on menossa kaksi erillistä vahingonkorvausvaatimusta, tapauksien käsittelyä tullaan jatkamaan vuonna 2021. Tarvittaessa asioiden valmistelussa on käytetty apuna kaupunginlakimiestä.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi

Arviointien keskiarvo säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen on 4,2 (vaihteluväli 4 – 5). Arvioinnin perusteella tämä on todettu hyväksi.

Talouden toteutumista on seurattu kuukausittain kaupunginjohtajan talouden ja toiminnan seurantalapalaverissa sekä aktiivisesti kaupungin ja toimialojen johtoryhmissä. Vuotta 2020 kuvaa vahva ja vakaa Rauma -talousohjelman toteuttaminen.

Tavoitteiden toteutumista ja tuloksellisuutta seurataan säännöllisesti konsernipalveluiden johtoryhmässä. Vuositason talouden ja toiminnan tiedot sekä talouden ennuste on esitetty osavuositarkastuksissa. Palvelualueet ovat pysyneet ja alittaneetkin muutetun talousarvion.

Kaupungin varojen käyttöä valvotaan säännöllisesti kaupunginhallitukselle toimitettavien kuukausi- ja osavuositarkastein sekä jatkuvana prosessina vastuuhenkilöiden johdolla. Erillisenä on selvitys tavoitteiden toteutumasta.

Työllisyydenhoidossa on pysytty talousarviossa muilta osin kuin Kelan pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen kuntaosuuksien kohdalla. Koronapandemia aiheutti työllisyydenhoidon palvelujen keskeytyksiä (mm. kuntouttava työtoiminta ja kuntouttavan työtoiminnan ryhmät) ja jo tehtyjen

palkkatukipäätösten/-työsuhteiden perumisia. Nämä ovat juurikin niitä toimenpiteitä, joilla maksuosuutta on pyritty hillitsemään. Talouseurantaa toteutetaan reaaliaikaisesti. Kaupungin vuosikello toiminnan ja talouden seurannassa tukee omalta osaltaan toiminnan toteutusta.

Sosiaali- ja terveystoimialan palvelualuejohtajat ja yksiköiden päälliköt seuraavat talouden toteumaa ja ratkaisuja tehdessään etsivät kokonaiskuluiltaan parhaita ratkaisuja. Palvelualuejohtajien raportit taloudesta ja sen ennusteesta käsitellään kuukausittain valiokunnassa.

Tuloksellisuuden ja toiminnan arvioinnin pätevyyttä takaa ISO – standardin mukainen johdon katselmus, sisäiset ja ulkoiset auditoinnit, jotka tuovat esille epäkohdat. Standardin mukainen toiminta edellyttää havaittujen epäkohtien korjaamista tai epäkohtien toistumisen ehkäisemistä.

Sivistystoimiolla ovat tavoitteet pääsääntöisesti toteutuneet. Talousarviossa pysytty ja menokuri on ollut kiitettävää poikkeuksellisesta koronavuodesta huolimatta.

Teknisen toimialan kuluneen vuoden budjetti ja tavoitteet toteutuivat pääsääntöisesti suunnitellusti. Toimintatuotot ylittivät ja toimintakulut alittivat budjetoidun huomattavasti. Täten myös toimintakatteen osalta tavoitteet täyttyivät.

Vuoden 2020 leudon talven vuoksi kiinteistöjen lämmityskustannukset toteutuivat huomattavasti budjetoitua pienempinä. Samoin katujen aurauskustannukset jäivät edellisvuotta pienemmiksi johtuen vähälumisesta talvesta.

Organisaatiossa tapahtuneista henkilöstömuutoksista johtuen on useita virkoja ja toimia ollut kuluneen vuoden aikana täyttämättä, mistä johtuen myös henkilöstömenoissa on saatu säästöä. Lisäksi on tehty tehtäväjärjestelyjä, jotka varmistavat henkilöstökulujen madaltumisen myös jatkossa, kun toiminnot ovat vakiintuneet. Investointihankkeiden toteutumista on selvitelty kohdassa "Talousarvion investointiosan toteutuminen".

Riskienhallinnan järjestäminen

Arvioinnin keskiarvo riskienhallinnan järjestäminen on 4,0 (vaihteluväli 3 – 5). Arvioinnin perusteella tämä on todettu hyväksi.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 17.12.2018 § 542 Rauman kaupungin riskienhallintasuunnitelman. Riskienhallintasuunnitelma täydentää ja konkretisoi kaupunginvaltuuston hyväksymiä riskienhallinnan perusteita. Riskienhallintasuunnitelma on tarkoitus päivittää vuoden 2021 aikana.

Riskienhallinnan toimintatapa, -ohjeet ja -työkalut on määritelty. Kehitettävää on erityisesti riskienhallinnan seurannassa ja jalkauttamisessa, riskienhallinnassa on päällekkäisyyksiä muun muassa yleisen kuntalain näkökulman riskienhallinnan sekä tietosuojaan ja tietoturvan riskien hallinnoinnissa sekä raportoinnissa. Tietotekniikan hyödyntämistä tulisi lisätä.

Työtaturmien ja vahinkojen kirjaamisessa on käytössä HaiPro-ohjelmisto, josta saadaan ajankohtaista tietoa vahinkojen määrästä. Myös kaikki "läheltä piti" –tilanteet raportoidaan.

Työsuojeluriskien ohjeistuksia ja toimintamalleja on kehitetty kuluneen vuoden aikana, mm. biologisten riskien hallintamalliluonnos.

Riskienhallinnan toteuttamisesta, raportoinnista ja valvonnasta on raportoitu puolivuotisraportoinnin ja tilinpäätöksen yhteydessä. Kaupungintasoinen ja kattava kaikkien riskien arviointi, hallinta ja raportointi edellyttää edelleen kehittämistyötä muun muassa tietojärjestelmien hyödyntämiseksi prosessissa.

Laatujärjestelmä on käytössä sosiaali- ja terveystoimessa, missä on arvioitu perustehtävän toteutumista, asetettujen tavoitteiden saavuttamista ja tarvittavia kehittämistoimenpiteitä.

Kaupungin vakuutukset on kilpailutettu vakuutusmeklarin toimesta vakuutuskaudelle 2016 – 2019. Sopimusta on jatkettu vuosille 2020 – 2021. Sopimus on tarkoitus kilpailuttaa vuoden 2021 aikana.

Henkilöstöön ja työsuojeluun liittyvät riskit on kartoitettu ja kirjattu RiskiArvi-ohjelmaan.

Myös tietosuojaan ja tietoturvaan liittyviä riskitilanteita on voinut raportoida sähköisesti.

Rauman Satama Oy:llä ja Rauman Energia Oy:llä on käytössä omat toiminta- ja laatujärjestelmänsä.

Työllisyyden hoidossa työmarkkinatuen maksusosuus nousee, mikäli TE-palvelujen työllistämistoiminta vähenee tai yleinen työllisyystilanne heikkenee. Samoin mikäli TE-hallinto muuttaa esimerkiksi palkkatuen linjauksia, sillä saattaa olla nopea vaikutus kaupungin tuottoihin. Kuntouttava työtoiminta on myös todella merkittävässä osassa kaupungin maksuosuuden hillitsemisessä. Mikäli lakia muutetaan, vaikutus on heti todella merkittävä. Riskejä on kuitenkin pyritty tunnistamaan ja ennakoimaan.

Selonteko tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvistä riskeistä on tilinpäätöksen 2020 täydennysosassa kunkin toimijan osalta. Lisäksi Rauman kaupungissa on laadittu vuodesta 2018 tietotilinpäätös.

Sosiaali- ja terveystoimialan riskienhallinta perustuu ISO 9001:2015 mukaiseen laatujärjestelmän toiminnan toteutumisen seurantaan ja poikkeamiin tarttuminen. Keskeistä on ottaa epäkohdat esille ja tuottaa niihin tarkoituksenmukainen ja käytettävissä oleviin voimavaroihin nähden kohuullinen ratkaisuehdotus. Soten johtoryhmä käsittelee säännöllisesti toimintaa ohjaavia menettely- ja toimintaohjeita, joiden ajantasaisuus varmistetaan vuosikellon mukaan, niitä uudistetaan ja uudistusten sisältä viedään käytäntöön ennen tulevia ulkoisia auditointeja. Lainsäädännön muutoksista viestitetään konsernipalveluihin.

Sivistystoimialalla on jatkuva kiinteistöjen kunnossapito / seuranta, pitkän tähtäimen kunnossapito, väistötilojen kartoittaminen ja päätösten tekeminen riittävän ajoissa ja aikataulun varmistuminen. Tiedon välittäminen henkilökunnalle. Turvallisuussuunnitelmat ja –koulutukset sekä –harjoitukset, turvavälineet ja -merkinnät toiminnassa ja asiakaspalvelussa. Palkkaus, palvelujen uudelleenjärjestely riittävän ja kelpoisen henkilökunnan saamiseksi. IT-tuen henkilöstön lisääminen, tietoliikenneverkon kehittäminen, koulutus, laitehankinnat.

Teknisen toimialan osalta riskikartoitus tarkistettiin keväällä 2018. Häiriötilanteiden osalta on palvelualueilla varautumissuunnitelmat. Toimialajohtaja vastaa teknisen toimialan ja palvelualue- ja palveluyksikkövastaavat oman palvelu- tai palveluyksikkönsä jokapäiväisestä riskivalvonnasta ja hallinnasta. Tunnistetut riskit on esitetty riskikartoituksessa. Rakennushankkeiden osalta riskien seurannasta vastaa hankkeen projektipäällikkö. Lisäksi isompien rakennushankkeiden seurantaan osallistuu kaksi valiokunnan edustajaa. Rakennushankkeiden etenemisestä raportoidaan valiokunnalle kuukausittain. Kaavoituksen osalta riskikartoitus tehtiin elokuussa 2020.

Ruoka- ja puhtauspalvelut on tarkasti raportoinut hallinnon järjestämisen riskit alaotsioilla:

- Toiminnan riskit
- Henkilöstöriskit
- Talouden riskit
- Vahinkoriskit
- Strategiset riskit

Kunkin otsikon riskit on tarkemmin kuvattu tilinpäätöksen täydennysosassa.

Rauman Vesi- ja viemäri-liikelaitos raportoi, että liikelaitoksen riskienhallinnasta vastaa liikelaitoksen johtaja. Keväällä 2018 päivitettyihin liikelaitoksen turvallisuussuunnitelmiin WSP ja SSP (Water Safety Plan ja Sanitation Safety Plan) ja marraskuussa 2018 valmistuneeseen ”Valvontatutkimusohjelma Rauman Veden vedenjakelualueella 1.1.2019 alkaen” on kirjattu liikelaitoksen toimintaan liittyvät riskit ja niihin liittyvä varautuminen. Valvontatutkimusohjelma Rauman Veden vedenjakelualueella päivitettiin vuoden 2020 aikana. Vuoden 2020 aikana on käyty WSP:tä läpi ja päivitetty siinä esitettyjä riskejä sekä niihin varautumisia.

Vesihuollon toimintavarmuuden turvaamista mahdollisissa häiriötilanteissa on käsitelty myös koko kaupungin valmiussuunnitelmassa sekä suunnitelmassa, joka on otsikoitu ”Rauman talousveden laadun turvaaminen erityistilanteissa”.

Toiminnan kannalta välttämättömien laitosten (Äyhön vesilaitos ja Maanpään jätevedenpuhdistamo) peruskorjaus- ja nykyaikaistamistyöt varmistavat omalta osaltaan vesihuollon toimintaa pitkälle tulevaisuuteen.

Jätehuollon toimintavarmuuden turvaamista mahdollisissa häiriötilanteissa on käsitelty koko kaupungin valmiussuunnitelmassa sekä Jätehuollon valmiussuunnitelmassa. Työpaikkaan ja siellä tapahtuvaan toimintaan liittyvät riskit on kirjattu tarkemmin HAIPRO-ohjelmistoa hyväksikäyttäen. Myös työtapaturmien ja vahinkojen kirjaamisessa on käytössä HAIPRO-ohjelmisto, josta saadaan ajankohtaista tietoa vahinkojen määrästä. Myös kaikki ”läheltä piti” –tilanteet raportoidaan.

Liikelaitoksia koskevat vakuutukset on kilpailutettu koko kaupungin vakuutusten kilpailutuksen yhteydessä.

Taloudelliset riskit on huomioitu urakkasopimusten laatimisten yhteydessä niin, että ennen ensimmäisen urakkaerän maksamista urakoitsijan tulee toimittaa työaikainen vakuus, ja vastuuaikainen vakuus palautetaan vasta, kun takuutarkastus on suoritettu.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Arviointien keskiarvo omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta on 4,1 (vaihteluväli oli 3 - 5). Arvioinnin perusteella tämä on todettu hyväksi.

Omaisuuksien hankinnassa tehdään valmistelutyö kaupungin hankintaohjeiden mukaisesti ja konsultoidaan hankintapalveluja ja juristia tarpeen sitä edellyttäessä. Kaupunginhallitukselle ei ole raportoitu puutteita omaisuuden hankinnan ja luovutuksen valvonnassa.

Rauman kaupunki on mukana monissa yhteishankintasopimuksissa. Vuonna 2017 hyväksytyä hankintaohjetta noudatetaan niin tavaroiden kuin palvelujen hankinnassa, ohje on tarkoitettu päivittää v. 2021 aikana. Toimintasäännön mukaan sopimuksille on vastuuhenkilönsä. Konsernipalveluiden lakimies tekee kaupungin vahingonkorvausanomuksiin liittyvät päätökset. Konsernipalveluiden hankintahenkilöstö ohjeistaa hankinnoista vastaavia tahoja. Lisäksi sisäisen valvonnan ohjeistuksissa on asiaan liittyviä huomioita.

Sivistystoimiala raportoi:

- omaisuuden käyttöarvo: huonosta sisäilmasta johtuva kiinteistö- ja irtaimistohävikki.
- Valtionosuuden takaisinperintä: Nanun koulu. Asiasta on tehty Aluehallintoviraston vaatima toiminnan keskeytymisilmoitus sekä esitetty valtionosuuden siirtämistä tulevalle kouluhankkeelle. Aluehallintoviraston kanssa on käyty keskusteluja valtionosuuden siirtämisestä Karin kampus –hankkeelle.

Tekninen toimiala raportoi, että kiinteistöjen myynti on toteutettu valtuuston ja kaupunginhallituksen päätösten mukaisesti. Muu omaisuus (metsän myynti, toiminnasta poistettut koneet ja laitteet) on myyty joko perustuen julkiseen tarjouskilpailuun tai huutokauppaan (huutokaupat.com). Vuonna 2020 omaisuuden luovutusvoitot ylittivät talousarvion reilusti.

Toimitiloissa ei ole tapahtunut sellaisia muutoksia, että siitä olisi aiheutunut arvonlisäveron palautusvelvollisuutta.

Sopimustoiminta

Arvioinnin keskiarvo sopimustoiminta on 4,1 (vaihteluväli 3 - 5). Arvioinnin perusteella tämä on todettu hyväksi.

Sopimustoiminnan tai –valvonnan puutteista ei ole raportoitu. Sopimukset on pääosin kirjattu kaupungin sopimuksenhallintajärjestelmään.

Konsernipalvelut -toimialalla palvelualueiden vastaavat vastaavat omien sopimustensa seurannasta ja valvonnasta hallinto- ja toimintasäännön mukaisesti.

Sosiaali- ja terveyspalveluissa ikääntyneiden ja sosiaalipalvelujen tehostetun palveluasumisen sopimuskysymykset ovat haastaneet. Valtakunnallinen ns. hoivakriisi nostatti palveluntuottajien näkemystä palvelujen hinnasta. Haasteita ja toisaalta mahdollisuuksia toivat säädökset palvelujen jatkuvuuden turvaamisesta. Palvelusetelien käytön laajentaminen on ollut yhtenä tavoitteena ja siitä muodostui myös osaratkaisu puitesopimusten rinnalle.

Uudenlaisena sopimuskäytäntönä ovat Satasoten valtionavustushankkeet, joiden hallinnointi on osoittautunut erittäin työlääksi.

Pesulapalvelujen kilpailutus on ollut pitkään työn alla eri palvelualueiden yhteistyönä, minkä vuoksi haettu ja saatu jatkoaikaa aiemman sopimuksen mukaisen palvelun jatkumiselle.

Omaisuuden hankinnassa tehdään valmistelutyö kaupungin hankintaohjeiden mukaisesti ja konsultoidaan hankintapalveluja ja juristia tarpeen sitä edellyttäessä. Liikkeenluovutustilanteissa on tehty yhteistyötä konsernipalvelujen, teknisen toimialan ja kaupungin juristien kanssa. Vuokrasopimuksia on uudistettu muuttuneiden tilanteiden mukaiseksi. Myydystä omaisuudesta on laadittu kappakirjat osana liikkeenluovutusta.

Sivistystoimiala:

- Koulukuljetuksiin liittyvät sopimukset: valvonta yhteistyössä liikennesuunnittelijan kanssa.
- Kuntien väliset sopimukset: valvotaan ja laskutetaan ajallaan ja asianmukaisesti.
- Lastensuojelulain perusteella laskutettavat (tulo ja meno): valvotaan ja laskutetaan / tarkistetaan saapuvien laskujen oikeellisuus.
- Varhaiskasvatuspalveluja palvelusetelillä ja yksityisen hoidon kuntalisällä tuottavien yksiköiden lainmukaisuuden valvonta.
- Osallistutaan KL-kuntahankintojen kilpailutuksiin.
- Käytössä olevien tai hankittavien ohjelmien tietosuojan varmistaminen.

Tekninen toimiala raportoi, että sopimusten osalta toimivalta on määritelty hallintosäännössä sekä teknisen toimen toimintasäännössä. Teknisellä toimialalla valmistellaan vuosittain lukuisa määrä mm. urakkasopimuksia, jotka perustuvat joko valiokunnan, toimialajohtajan tai palvelualuepäälliköiden tekemiin päätöksiin. Tarvittaessa on hankinnoissa/sopimusten laadinnassa käytetty konsulttia. Rakennushankkeiden osalta sopimusten noudattamisesta vastaa projektivastaava. Sopimukset säilytetään tiedonohjaus/arkistointisuunnitelmassa määritetyllä tavalla (sähköinen järjestelmä).

Kaavoitusosastolla on vuonna 2020 tehty hankintoihin liittyviä tilauksia ja kaavanlaadintaan liittyviä sopimuksia, jotka ovat teknisen lautakunnan taksapäätöksen mukaisia.

Rauman Vesi- ja viemäriiikelaytös raportoi, että urakoinnissa riskit on minimoitu kilpailuttamisella, työ- ja takuuajaisilla vakuuksilla ja työmaavalvonnalla. Urakkasopimusten liitteenä olevat maksupostitaulukot on laadittu takapainotteisiksi.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Arvioinnin keskiarvo arvio sisäisen tarkastuksen järjestäminen on 4,4 (vaihteluväli 4 - 5). Arvioinnin perusteella tämä on todettu hyväksi.

Yksityiskohtainen selvitys tilinpäätöksen 2020 täydennysosassa. Rauman kaupungin sisäisen tarkastus on järjestetty käytettävissä olevat resurssit huomioiden asianmukaisesti. Riippuen toimialasta on joillain toimialoilla kiinnitetty enemmän huomiota riskienhallintaan ja sisäiseen valvontaan.

Rauman kaupungille on laadittu

- Rauman kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
- Rauman kaupungin sisäisen valvonnan yleisohje
- Sisäisen tarkastuksen toimintasääntö (yhdistetty hallintosääntöön 1.1.2020)

Tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen mahdolliset huomiot on selvitetty ja tehty tarvittavat korjaus-/muutostoimet; huomiot ovat liittyneet lähinnä prosessien yksityiskohtiin. Toimialan sisäinen tarkkailu on jatkuvaa toimintaa, jolla varmistetaan tehtävien asianmukainen hoitaminen hyväksytyllä tavalla.

Työllisyydenhoito raportoi, että toiminnan toteutuksessa ei ole todettu puutteita ja sisäinen tarkastus on ollut riittävää. Muun työllistämisen alle lukeutuvat yrityksille suunnattu kesätyöpaikatuki sekä kaupungin kesätyöpaikkoihin toimialoille suunnattu tuki. Kummastakin on tehty keskitetysti jakopäätös, jonka mukaisesti laskujen hyväksyntä/ tarkastus on tehty. Toiminnan toteutuksessa ei ole todettu puutteita ja sisäinen tarkastus on ollut riittävää.

Sosiaali- ja terveystoiminta ISO 9001: 2015 standardin mukainen toiminta sekä viranhaltijoiden vastuut, hallinto- ja toimintasääntö. Yhteistyö kaupungin tarkastuslautakunnan ja revisorin kanssa.

Sivistystoimialan palveluyksiköiden esimiesten velvollisuutena on luoda omaan yksikköönsä ja sen toimintaprosesseihin yksikön kokoon ja toimintaan riittävä ja toimiva sisäinen valvonta noudattaen kaupungin sisäisen valvonnan ohjetta ja toimialan sitä täydentäviä ohjeistuksia. Käytännössä tämä tapahtuu mm. tehtävien, valtuuksien ja vastuun oikealla jakamisella, työ- ja menetelmäkuvauksilla, rekisteritietojen ja ohjelmistojen suojaamisella, raportointivelvoitteiden asettamisella yms. keinoin.

Teknisellä toimialalla toimialajohtaja ja palvelualueiden päälliköt vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta toimialallaan ja palvelualueellaan ohjeistamalla alaisiaan yksiköitä. Palvelualueilla kukin esimies vastaa oman toimintayksikkönsä toiminnan tarkkailusta ja valvoo töiden suorittamista, palveluiden hankintaa ja niiden sopimuksenmukaisuutta sekä asetettujen tavoitteiden toteutumista. Valiokunnalle raportoidaan sekä talouden että toiminnan toteutumisesta säännöllisesti (kuukausiraportit, puolivuosisraportti ja tilinpäätösraportointi). Valiokunta valvoo toimintaa mm. tiedoksi annettavien viranhaltijapäätösten kautta. Toiminnan valvontaa toteutetaan myös laskujen ja menotositteiden hyväksymisvaltuuksien kautta; laskulla tulee olla sekä tarkastaja että hyväksyjä, jotka eivät voi olla sama henkilö. Kaupunginreviisori ja tarkastuslautakunta valvovat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä sekä toimeenpanoa ja raportoivat kaupunginhallitukselle keskeisistä johtopäätöksistä.

Ruoka- ja puhtauspalvelut raportoi, että tilintarkastajien ja sisäisen tarkastuksen mahdolliset huomiot on otettu vakavasti, sekä tehty tarvittavat toimet. Toimialan sisäinen tarkkailu on jatkuvaa toimintaa, jolla varmistetaan tehtävien asianmukainen hoitaminen hyväksytyllä tavalla. Toimintaperiaatteina ovat rehellisyys, objektiivisuus, luottamuksellisuus ja ammattitaito. Tavoitteiden toteutumisesta, merkittävistä avoimista riskeistä, sisäisen valvonnan tilasta, sekä muista organisaation johtamis- ja hallintajärjestelmää koskevista asioista informoidaan säännöllisesti toimialan johdolle.

Liikelaitoksen toiminnassa noudatetaan sisäisen valvonnan yleisohjetta. Tilintarkastajat tarkastavat ja arvioivat toimintaa vuosittain. Sisäisessä tarkastuksessa ei ole havaittu toiminnassa puutteita. Muu valvonta tapahtuu ”päivittäisvalvontana” normaalin työn ohessa. Edellä mainitun perusteella sisäisen tarkastuksen voidaan katsoa olevan riittävän tarkalla tasolla. Kokonaisarviona on, että liikelaitoksen sisäisen valvonnan asianmukaisuus ja riittävyys ovat hyvällä tasolla, eikä sisäisen valvonnan puutteita ole todettu.

Rauman Veden toiminnan riskikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) on tarkistettu vuoden 2018 aikana ja ne on laajennettu koskemaan liikelaitoksen koko toimintaa.

Vuoden 2020 aikana merkittäväksi toimintaan vaikuttavaksi riskiksi on noussut koronaviruspandemia. Pandemian mahdollisesti pahentuessa sillä voi olla vaikutuksia vesihuollon palveluiden toimittamiseen, mikäli merkittävä osa henkilöstöstä sairastuu tai joutuu karanteeniin altistumisten johdosta. Rauman kaupunki on ohjeistanut henkilöstöään koronaviruspandemian aikana ja Rauman Veden omat ohjeistukset täydentävät kaupungin ohjeistusta siltä osin, kun on tarpeellista.

Konserniohjaussäännön huomiointi

Konserniohje päivitetään vuoden 2021 aikana.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy:n hallinto (toimitusjohtaja ja hallitus) koostuu viranhaltijoista, joita hallintosääntö ohjaa suoraan. Hankinnoissa pyritään käyttämään pääosin kaupungin kilpailuttamia puitesopimuskumppaneita ja suuret hankinnat kilpailutetaan kaupungin ohjeistuksen mukaan.

Rauman Energia Oy:n suhteen konserniohjaus toteutuu tiiviillä yhteistyöllä yhtiön johdon ja kaupunginjohdon välillä osallistumalla mm. konserni- ja elinvoimajaoston toimintaan, jossa raportoidaan yhtiön toiminnasta säännöllisesti.

Rauman Satama Oy:n hallitus ja toimitusjohtaja ovat osallistuneet kaupungin konserni- ja elinvoimajaoston kokouksiin useamman kerran vuoden aikana. Kokouksissa on käyty lävitse satamayhtiön taloutta, investointeja ja strategisia linjauksia. Kaupunginhallitus on vierailut satamassa tutustumassa käynnissä oleviin investointeihin ja suunnitelmiin. Satamayhtiötä koskevat olennaiset tapahtumat on raportoitu tilikauden aikana konsernijohtolle.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy on ottanut huomioon hallintosääntö tytäryhteisölle tarkoitetussa laajuudessa, mm. konserniohjaus.

Rauman Asunnot Oy toimii konserniohjauksen tavoitteiden mukaan ja täyttää ne.

Kaupunginhallituksen yhteenveto sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunginhallitus toteaa, että tilinpäätösraportoinnit on käsitelty valiokunnissa, johtokunnissa, sekä soveltavin osin konserni- ja elinvoimajaostossa. Näin ollen mahdolliset puutteellisuudet sekä tarpeet korjaaviin toimenpiteisiin on asianomaisen päättävän toimielimen käsittelyssä. Raportoinnin perusteella sisäinen valvonta tuottaa riittävällä tasolla varmuuden, lain- ja hyvän hallintotavan noudattamisesta, varojen ja omaisuuden asianmukaisuudesta sekä johtamisen edellyttämän laadukkaan ja luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä sekä toiminnan tuloksellisuudesta.

Sisäisen valvonnan kokonaisuutta tulee silti edelleen kehittää muun muassa konsernivalvonnan syventämiseen. Vuoden 2021 aikana on päivitetään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta.

Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta tuli voimaan 1.1.2020. Laki tulee edistämään tiedonhallinnan yhdenmukaisuutta, tietoturvallisuutta ja kunnan digitalisointia. Tiedonhallinnan kokonaisuutta on lähdetty kehittämään Raumalla ja se tulee jatkossa olemaan myös osana tietotilinpäätöstä. Tietotilinpäätös itsessään on julkinen asiakirja, mutta sen liitteet ovat salaiset koskien tietosuojaan- tai tietoturvaan liittyviä raportteja, tunnuslukuja sekä kehittämisehdotuksia. Tietotilinpäätös laaditaan kerran vuodessa tilinpäätöksen yhteydessä. Tunnusluvut ja raportit toimitetaan puolivuositain ja tarvittaessa.

1.3.Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1. Tilikauden tulos

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET TULOSLASKELMA	2020	2019
Toimintatuotot		
Myyntituotot	20 365 809,06	21 151 301,51
Maksutuotot	12 047 412,22	13 084 841,41
Tuet ja avustukset	3 641 290,13	3 242 825,05
Vuokratuotot	11 745 742,88	11 480 444,93
Muut toimintatuotot	3 109 674,04	2 257 928,01
TOIMINTATUOTOT	50 909 928,33	51 217 340,91
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-98 374 738,54	-99 806 157,13
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-22 218 026,94	-22 568 083,66
Muut henkilösivukulut	-3 482 367,43	-3 134 325,97
Henkilöstökulut yhteensä	-124 075 132,91	-125 508 566,76
Palvelujen ostot	-101 614 262,68	-100 599 007,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 824 310,99	-17 265 212,36
Avustukset	-14 772 152,83	-13 916 416,37
Vuokrat	-8 095 372,22	-7 658 495,40
Muut toimintakulut	-859 341,04	-740 211,32
TOIMINTAKULUT	-266 240 572,67	-265 687 909,45
TOIMINTAKATE	-215 330 644,34	-214 470 568,54
Verotulot	183 340 681,02	169 603 512,91
Valtionosuudet	66 338 002,00	44 390 468,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2 795 269,40	2 377 215,41
Muut rahoitustuotot	735 219,29	1 220 310,37
Korkokulut	-379 393,64	-288 167,45
Muut rahoituskulut	-9 685,28	-102 206,16
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	3 141 409,77	3 207 152,17
VUOSIKATE	37 489 448,45	2 730 564,54
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 461 168,67	-18 108 645,36
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-18 461 168,67	-18 108 645,36
Satunnaiset tuotot	550 000,00	1 589 507,08
TILIKAUDEN TULOS	19 578 279,78	-13 788 573,74
Poistoeron vähennys	63 542,38	63 542,38
Varausten lisäys	-15 000 000,00	
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	4 641 822,16	-13 725 031,36
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	19,1	19,3
Vuosikate/Poistot, %	203,1	15,1
Vuosikate, €/asukas	960	70
Asukasmäärä	39 041	39 243

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Toimintatuotot olivat vuonna 2020 50,9 miljoonaa euroa (51,2 milj. € vuonna 2019) joka on 0,6 % vähennystä vuoteen 2019 verrattuna. Toimintatuotoilla katettiin 19,1 % toimintakuluista (19,3 %).

Toimintakulut olivat vuonna 2020 266,2 miljoonaa euroa (265,7 milj. €). Toimintakulut kasvoivat 0,5 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna (0,2 %).

Tilinpäätöksen toimintakate oli -215,3 milj. euroa (-214,5 milj. €). Toimintakate heikkeni eli nettomenot lisääntyivät 0,9 milj. euroa (0,4 %) edellisestä vuodesta.

Toimintakate osoittaa kuinka paljon verorahoituksella (verot ja valtionosuudet yhteensä) jää katettavaksi. Raumalla verorahoituksella jää katettavaksi 215,3 miljoonan euron nettomenot. Verorahoitus yhteensä oli 249,7 miljoonaa euroa. Verorahoitus ylitti tänä vuonna oman toiminnan nettomenot.

Verorahoitus yhteensä nousi 16,7 % eli 35,7 miljoonaa edelliseen vuoteen verrattuna. Valtionosuudet kasvoivat 21,9 miljoonaa ja verotulot 13,7 miljoonaa euroa .

Verotuloja kertyi 183,3 miljoonaa euroa (169,6 milj. €). Kaikki verolajit huomioiden verotuloja kertyi 13,7 milj. euroa (+8,1 %) edellisvuotta enemmän kunnallisveroprosentin ollessa 21,00 %:a.

Valtionosuuksia kertyi 66,3 miljoonaa euroa (44,4 milj. €). Valtionosuuksia tilitettiin 49,4 % eli 21,9 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2019.

Kaupungin rahoitustuotot olivat 3,1 milj. € rahoituskuluja suuremmat (3,2 milj. €). Kokonaisuutena edelliseen vuoteen verrattuna rahoitustuotot alenivat 0,1 milj. euroa (2,0 %).

Tuloslaskelman vuosikate oli 37,5 miljoonaa euroa (2,7 milj. €). Vuosikate oli 34,8 miljoonaa euroa suurempi kuin vuonna 2019.

Poistot olivat 18,5 milj. € (18,1 milj.€). Poistot olivat 0,4 milj. € suuremmat kuin vuonna 2019 (+1,9 %). Vuosikate riitti kattamaan poistot.

Satunnaisissa tuotoissa on lähes 0,6 milj. euron kertaluontoinen kirjaus johtuen työterveyspalveluiden liikkeenluovutuksessa sovitusta omaisuuden kaupasta.

Tilikauden tulos oli 19,6 miljoonaa euroa, jonka jälkeen esitetään tilinpäätössiirtoina poistoeron vähennystä 63.542,38 euroa. Lisäksi tehdään 15,0 miljoonan euron investointivaraus Karin kampuksen rakentamiseen. Tämän jälkeen tilikauden ylijäämäksi syntyy 4,6 miljoonaa euroa.

1.3.2. Toiminnan rahoitus

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

RAHOITUSLASKELMA

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	37 489 448,45	2 730 564,54
Satunnaiset tuotot	550 000,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-2 735 102,08	-50 969,40
Toiminnan rahavirta yhteensä	35 304 346,37	2 679 595,14
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 268 026,78	-27 462 219,41
Rahoitusosuudet investointimenoihin	386 960,00	375 192,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 761 234,11	1 014 289,16
Investointien rahavirta yhteensä	-15 119 832,67	-26 072 738,25
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	20 184 513,70	-23 393 143,11
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Liittymismaksujen muutos	52 016,00	-49 530,00
Antolainasaamisten vähennys	49 045,85	43 455,00
Antolainasaamisten lisäys	0,00	-10 000 000,00
Antolainauksen muutokset yhteensä	101 061,85	-10 006 075,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	38 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 593 178,00	-1 827 623,50
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000 000,00	3 500 000,00
Lainakannan muutokset yhteensä	-10 593 178,00	39 672 376,50
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	83 739,52	-110 802,34
Vaihto-omaisuuden muutokset	0,00	146 979,00
Saamisten muutos	-596 034,64	96 364,83
Korottomien velkojen muutos	2 174 133,24	-166 765,62
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	1 661 838,12	-34 224,13
Rahoituksen rahavirta	-8 830 278,03	29 632 077,37
Rahavarojen muutos	11 354 235,67	6 238 934,26
Rahavarojen muutos	11 354 235,67	6 238 934,26
Rahavarat 31.12.	29 718 430,16	18 364 194,49
Rahavarat 1.1.	18 364 194,49	12 125 260,23
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta 1.000 €	-10 005	-49 776
Investointien tulorahoitus, %	209,7	10,1
Laskennallinen lainanhoitokate	5,7	0,4
Lainanhoitokate	6,3	1,4
Kassan riittävyys, pv	37	22
Asukasmäärä	39 041	39 243

Kaupungin oma tulorahoitus, 37,5 milj. euron vuosikate riitti 209,7 % (10,1 %) kattamaan investointien omahankintamenot.

Toiminnan rahavirta oli 35,3 miljoonaa euroa ja investointien rahavirta 15,1 miljoonaa euroa. Kokonaisinvestointimenot olivat 18,3 miljoonaa euroa eli 9,2 miljoonaa euroa edellisvuotta pienemmät (-33,5 %).

Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä oli 20,2 miljoonaa euroa (-23,4 milj. €).

Liittymismaksut vähentyivät 0,05 miljoonalla eurolla ja antolainasaamisiin ei tullut lisäystä.

Pitkäaikaista velkaa ei vuoden 2020 aikana nostettu. Vuoden aikana lyhennettiin pitkäaikaista velkaa 5,6 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaista velkaa oli siten 50,3 M€.

Rahoituksen rahavirta oli -8,8 miljoonaa euroa (29,6 milj. €). Kaupungin rahavarat olivat vuoden alussa 18,4 miljoonaa euroa ja vuoden lopussa 29,7 miljoonaa euroa. Rahavarojen muutos oli 11,4 miljoonaa euroa (6,2 milj. €).

Rauman kaupungin lainanhoitokate 6,3 (1,4 vuonna 2019) on hyvä. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluku on yli 2, tyydyttävä 1-2 ja heikko alle 1.

Kassan riittävyys tilinpäätöshetkellä oli 37 päivää (22 päivää vuonna 2019).

1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset
KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET - TASE

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	384 581,51	263 999,57
Muut pitkävaikutteiset menot	7 579 156,33	8 385 489,95
Aineettomat hyödykkeet	7 963 737,84	8 649 489,52
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	43 469 274,91	42 911 616,14
Rakennukset	67 633 724,24	70 999 786,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	58 188 191,95	58 162 249,81
Koneet ja kalusto	3 143 336,23	3 971 828,67
Muut aineelliset hyödykkeet	138 054,80	138 054,80
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 333 769,22	4 794 545,38
Aineelliset hyödykkeet	179 906 351,35	180 978 081,31
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	95 722 626,87	94 993 704,39
Muut lainasaamiset	58 117 584,78	58 166 630,63
Muut saamiset	793 579,45	845 595,45
Sijoitukset	154 633 791,10	154 005 930,47
Pysyvät vastaavat	342 503 880,29	343 633 501,30
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot	22 471,77	143 543,25
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	485 406,27	482 199,71
Toimeksiantojen varat	507 878,04	625 742,96
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Pitkäaikaiset lainasaamiset	15 781,92	16 054,92
Pitkäaikaiset muut saamiset	220,00	50 426,68
Pitkäaikaiset saamiset	16 001,92	66 481,60
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	6 710 431,22	6 809 529,85
Lyhytaikaiset lainasaamiset	48 094,69	43 463,74
Lyhytaikaiset muut saamiset	2 289 678,66	2 055 978,96
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	4 351 767,83	3 844 485,53
Lyhytaikaiset saamiset	13 399 972,40	12 753 458,08
Saamiset	13 415 974,32	12 819 939,68
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	841 473,80	841 473,80
Muut arvopaperit	3 215 169,29	3 800 000,00
Rahoitusarvopaperit	4 056 643,09	4 641 473,80
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	13 905,05	22 444,15
Maksuliiketililit	25 647 882,02	13 700 276,54
Rahat ja pankkisaamiset	25 661 787,07	13 722 720,69
Vaihtuvat vastaavat	43 161 752,97	31 211 482,66
VASTAAVAA	386 173 511,30	375 470 726,92

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

VASTATTAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664,23	159 760 664,23
Muut omat rahastot	4 206 721,89	4 206 721,89
Ed tilikausien yli-/alijäämä	93 896 210,27	107 621 241,63
Tilikauden yli-/alijäämä	4 641 822,16	-13 725 031,36
Oma pääoma	262 505 418,55	257 863 596,39
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	927 023,92	990 566,30
Vapaaehtoiset varaukset	15 000 000,00	
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	15 927 023,92	990 566,30
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	0,00	64 160,84
Muut pakolliset varaukset	6 174 830,06	6 532 994,46
Pakolliset varaukset	6 174 830,06	6 597 155,30
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot	23 260,41	144 331,89
Lahjoitusrahastojen pääomat	5 023 005,65	5 018 811,92
Muut toimeksiantojen pääomat	465 792,71	383 040,36
Toimeksiantojen pääomat	5 512 058,77	5 546 184,17
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 766 670,00	50 342 264,00
Saadut ennakot	26 250,00	46 700,00
Muut velat/Liittymismaksut	7 085 755,48	6 571 299,52
Muut velat (pitkäaikaiset)	36 577,68	35 328,68
Pitkäaikainen vieras pääoma	51 915 253,16	56 995 592,20
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	5 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 566 666,00	5 584 250,00
Saadut ennakot	1 289 866,82	795 895,63
Ostovelat	15 397 991,30	13 313 328,68
Muut velat	3 624 998,90	3 570 329,03
Siirtovelat	18 259 403,82	19 213 829,22
Lyhytaikainen vieras pääoma	44 138 926,84	47 477 632,56
Vieras pääoma	96 054 180,00	104 473 224,76
VASTATTAVAA	386 173 511,30	375 470 726,92
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	72,3	69,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	35,6	39,0
Kertynyt ylijäämä, milj €	99	94
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2 524	2 393
Lainakanta 31.12., 1.000 e	50 333	60 927
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 289	1 553
Lainat ja vastuut, 31.12. 1000 €	69 333	76 320
Lainat ja vastuut, €/asukas	1 776	1 945
Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	58 118	58 167
Asukasmäärä	39 041	39 243

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Taseen loppusumma oli 386,2 milj. € (375,5 milj. €). Taseen loppusumma kasvoi 10,7 miljoonaa euroa eli 2,8 %.

Pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2020 oli 342,5 miljoonaa euroa (343,6 milj. €). Pysyvissä vastaavissa oli alenemaa 1,1 miljoonaa euroa (-0,3 %).

Taseen vaihtuvat vastaavat olivat 31.12.2020 yhteensä 43,2 milj.€ (31,2 milj. €), josta rahat ja pankkisaamiset olivat 25,7 milj. € ja rahoitusarvopaperit 4,1 milj. € ja saamiset 13,4 milj. €. Rahoitusarvopaperit pienenevät 0,6 miljoonaa euroa ja rahat ja pankkisaamiset kasvoivat 11,9 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Taseen kertynyt ylijäämä on vuoden 2020 lopussa 99 miljoonaa euroa (94 milj. €). Taseeseen kertyneet ylijäämät asukasta kohden ovat 2 524 euroa (2 393 €/as).

Kaupungin pitkäaikainen vieras pääoma pieneni 57,0 miljoonasta eurosta 51,9 miljoonaan euroon. Pitkäaikainen vieras pääoma rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta oli 44,8 miljoonaa euroa.

Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona kuntataloudessa pidetään keskimäärin 70 % omavaraisuutta ja alle 50 % omavaraisuusastetta merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta. Rauman kaupungin omavaraisuusaste oli 72,3 % (69,1 %). Omavaraisuusaste on melko hyvällä tasolla.

Lainakanta on 50,3 M€ (60,9 milj. €) ja lainaa on 1 289 €/asukas (1 553 €/asukas). Lainat ja vastuut ovat 69,3 miljoonaa euroa (76,3 milj. €) ja 1 776 €/asukas (1 945 €/asukas).

1.5.Kokonaistulot ja -menot

TULOT	1.000 e	%- osuus	MENOT	1.000 e	%- osuus
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	50 910	16,7	Toimintakulut	266 241	90,0
Verotulot	183 341	60,0	-Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Valtionosuudet	66 338	21,7	Korkokulut	379	0,1
Korkotuotot	2 795	0,9	Muut rahoituskulut	10	0,0
Muut rahoitustuotot	735	0,2	Tulorahoituksen korjauserät		
			- Pysyvien vastaavien		
Satunnaiset tuotot	550	0,2	hyödykkeiden luovutustappiot	-99	0,0
Tulorahoituksen korjauserät			- Pysyvien vastaavien		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			hyödykkeiden luovutustappiot	422	0,1
luovutusvoitot	-2 412	-0,8			
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	387	0,1	Investointimenot	18 268	6,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden					
luovutustulot	2 758	0,9			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Liittymismaksujen vähennykset	96	0,0	Liittymismaksujen lisäykset	44	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	49	0,0	Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	5 593	1,9
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	5 000	1,7
Oman pääoman lisäykset	0	0,0	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	305 547	100,0	Kokonaismenot yhteensä	295 858	100,0

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma on laadittu tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja taseyksiköt on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulo- ja kokonaismeno-käsitteet kattavat varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Rauman kaupungin kokonaistulot olivat 305,5 miljoonaa euroa (311,4 milj. €). Kokonaistulot alenivat 5,9 miljoonaa euroa.

Kokonaismenot olivat 295,9 miljoonaa euroa (305,1 milj. €). Kokonaismenot alenivat 9,2 miljoonalla eurolla.

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	KPL	1.1.2020	31.12.2020	%
KUNTAYHTYMÄOSUUEDET				
Satakunnan sairaanhoitopiirin ky		19 291 150,78	20 020 073,26	18,3
Satakuntaliitto		54 952,87	54 952,87	20,7
TYTÄRYHTEISÖOSAKKEET JA -OSUUEDET				
As Oy Rauman Jaaritus	1000	2 522,82	2 522,82	100,0
Kiint Oy Klupu-Sato	756	114 031,41	114 031,41	100,0
Kiint Oy Lapin Hiedastenrivi	10000	100 912,76	100 912,76	100,0
Kiint Oy Lapin Vuokko	10000	8 409,40	8 409,40	100,0
Kiint Oy Mylly-Sato	7	29 049,87	29 049,87	100,0
Kiint Oy Paranvaha	1048	183 718,74	183 718,74	86,9
Kiint Oy Pläkkluat	848	34 087,59	34 087,59	100,0
Kiint Oy Rauman Mervi	1	10 000,00	10 000,00	100,0
Kiint Oy Rauman Palvelutalot	150	15 000,00	15 000,00	100,0
Rauman Rouvat Oy (Kt Oy Rn Mervi)				66,7
Kiint Oy Rauman Sinkokatu 11	801	80 100,00	80 100,00	80,1
Kiint Oy Raumanmerenkatu 11	153	30 590,93	30 590,93	100,0
Kiint Oy Sampaanhaka	280	21 441,95	21 441,95	100,0
Kiint Oy Sampaankallio	480	29 027,64	29 027,64	100,0
Kiint Oy Sinisaar	176	299 815,99	299 815,99	78,9
Rauman Asunnot Oy	1825	568 882,00	568 882,00	100,0
Rauman Energia Oy	200	5 832 559,92	5 832 559,92	100,0
Rauman Energia Sähköverkko Oy (Rn Energia Oy)	4000	500 000,00	500 000,00	100,0
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	100	7 520 597,13	7 520 597,13	100,0
Rauman Satama Oy		43 824 119,71	43 824 119,71	100,0
Seaside Industry Park Oy		2 500,00	2 500,00	100,0
Uotilan liikekiinteistö Oy	100	4 204,70	4 204,70	100,0
Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy	40000	14 230 379,55	14 230 379,55	100,0
OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA -OSUUEDET				
As Oy Rauman Lemsanpuisto	15050	602129,68	602 129,68	30,0
As Oy Rauman Merja	3915	1,00	1,00	27,9
Kiint Oy Uotilantie 5	80	13 455,03	13 455,03	29,0
Kiint Oy Valtakatu 15	1030	486 663,40	486 663,40	22,4
Länsirannikon Koulutus Oy	270	540 000,00	540 000,00	27,0
Mustikkapolun Paikointus Oy	12	63,41	63,41	43,0
Paroalhon Autopaikointus Oy(Paranvaha)				32,8
Sampaanalan Huolto Oy(Rn Asunnot,Sampaanhaka,Sampaankallio)				23,5
Satakunnan ammattikorkeakoulu Oy	300	300 000,00	300 000,00	23,4
Satamatieto (Rauman Satama Oy)	200	10 000,00	10 000,00	33,3
Lännen Omavoima Oy (Rauman Energia Oy)		1 000 000,00	1 000 000,00	50,0
Satavakka (Rauman Energia Oy)		2 404 364,00	2 404 364,00	50,0
Rauman Biovoima Oy (Rauman Energia Oy)		6 451 830,52	6 451 830,52	28,0
Vertek Oy (Rauman Energia Oy)		378 000,00	378 000,00	24,8
Siniparkki Oy (Kt Oy Sinisaar)				38,3
SÄÄTIÖT				
Vanha-Rauma-säätiö				

1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Konserniohjauksesta säädetään Rauman kaupungin hallintosäännössä luku 3 Konserniohjaus ja sopimusten hallinta.

Konserniohjaussääntö koskee Rauman kaupunkia omistajana sekä sen tytäryhteisöjä ja erikseen määritellyjä merkittävimpiä konserniyhteisöjä sekä kaupungin nimeämiä edustajia konserniyhteisöissä. Säännöksen linjauksia noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Sääntö koskee valiokuntia ja johtokuntia ja muita kaupungin toimielimiä silloin kun niille on määrätty tai delegoitu omaan toimialaan kuuluvien tytäryhteisöjen konserniohjausta tai valvontaa. Niiden tulee ilmoittaa havaitsemistaan epäkohdista kaupunginhallitukselle, mikäli tehtävä on johto-säännössä niille delegoitu.

Valiokunnat ja johtokunnat antavat selvityksen omasta konserniohjaukseen liittyvästä toiminnastaan tilinpäätöksen toimintakertomuksen ja puolivuotisraportin yhteydessä.

Kaupungin omistamissa asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöissä kaupungin edustajina yhtiöiden hallituksissa ovat olleet seuraavat kaupungin viranhaltijat/työntekijät:

toimialajohtaja Tomi Suvanto,
toimialajohtaja Sari Salo
teknisen toimialan talous- ja hallintopäällikkö Tuija Kiviniemi 1.1.-10.6.2020
arkkitehti Minna Linnala
isännöitsijä Tapio Enola
rakennuttajapäällikkö Kimmo Salminen
kunnossapitopäällikkö Reijo Ringbom
laskenta- ja maksuliikennesuunnittelija Tarja Helminen

Kaupungin edustajina merkittävimpien tytäryhteisöjen hallituksen jäsenenä ovat toimineet työntekijät/viranhaltijat;

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Kari Koski, kaupunginjohtaja 1.1.-9.6.2020
Johanna Luukkonen, kaupunginjohtaja 10.6.2020 -

Rauman Asunnot Oy

Tomi Suvanto, toimialajohtaja
Tuija Kiviniemi, teknisen toimialan talous- ja hallintopäällikkö 1.1.-10.6.2020
Anja Nurminen, teknisen toimialan talous- ja hallintopäällikkö 11.6.-23.10.2020
Olli-Pekka Kumpula, tilapalvelujohtaja 11.6.2020-
Lauri Sillanpää, kiinteistöjen isännöitsijä
Ismo Timonen, tekninen isännöitsijä

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Tomi Suvanto, toimialajohtaja
Tuija Kiviniemi, teknisen toimialan talous- ja hallintopäällikkö 1.1.-10.6.2020
Anja Nurminen, teknisen toimialan talous- ja hallintopäällikkö 11.6.-23.10.2020
Olli-Pekka Kumpula, tilapalvelujohtaja 24.10.2020-
Tarja Helminen, laskenta- ja maksuliikennesuunnittelija

Hallintosäännön mukaan konserni- ja elinvoimajaoston tehtävänä on muun muassa

- valmistella kaupunginhallituksen päätettäväksi konserniohjaukseen ja –valvontaan liittyvät asiat
- suunnitella, ohjata ja valvoa kaupungin liikelaitosten toimintaa konserniedun varmistamiseksi
- ohjata ja valvoa konserniyhteisöjen toimintaa
- suunnitella konserniohjauksen kehittämistoimenpiteitä ja valvoa niiden toteutumista
- oikeus antaa tarkempia ohjeita konserniohjausta ja kehittämistoimintoja koskevien päätösten täytäntöönpanosta
- ehdottaa kaupunginhallituksen nimettäväksi kaupungin ehdokkaat kaupunginhallituksen päättämiin konsernin tytäryhteisöjen hallintoelimiin (esim. hallitus)
- antaa tarvittaessa konserniohjeita konserniohjauksen ja konserniedun varmistamiseksi
- arvioida yhtiöiden raportointia sekä seurata ja arvioida yhtiöiden toiminnan tuloksellisuutta ja hallitustyöskentelyä
- analysoida konsernin toimintaympäristön muutoksia, tunnistaa kaupungin talousarvion valmistelun yhteydessä konsernitavoitteita uhkaavia riskejä, arvioida riskien vaikutuksia ja laatia tarvittavat suunnitelmat riskien hallitsemiseksi sekä tehdä em. perusteella päätösehdotuksen kaupunginhallitukselle hyväksyttäväksi.

Konserni- ja elinvoimajaosto kokoontui 25 kertaa tilikaudella 2020. Konserni- ja elinvoimajaostossa on toiminut puheenjohtajana Kalle Leppikorpi, varapuheenjohtajana Pasi Mäenranta ja jäseninä Samu Vahteristo ja Sirpa Viitanen.

Konserni- ja elinvoimajaosto on käsitellyt kokouksissaan seuraavia asioita:

- Ajankohtaiset hankkeet ja asiat.
- Konserniohjeen päivittäminen ja strategisesti merkittävien yhteisöiden määrittelemine
- Puteus ja KKOY Kaivopuisto vuokratilanne
- Valtuustoaloite osallistuvan budjetoinnin kokeilusta
- Työterveyshuollon liikkeen luovutus
- Erikoissairaanhoidon palvelut Raumalla
- Tall Ships Race –tapahtuma
- Henkilöliikenne
- Rauman Energia Oy:n, Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n, Rauman Asunnot Oy:n ja Rauman Satama Oy:n tilinpäätökset 2019
- Kaupunkitalouden tulevaisuus mm. Kaavoitus- ja maapoliittiset asiat.

Esittelijänä konserni- elinvoimajaostossa ovat toimineet vs. kaupunginjohtaja Tomi Suvanto sekä kaupunginjohtaja Johanna Luukkonen.

Kaupungin keskitetyistä palveluista asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöt ja tytäryhteisöt ovat käyttäneet pääasiassa lakiasiain palveluita.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Rauman Energia Oy –konserni

Omistajan näkökulma: Taloudellinen tulos ja tuloutus kaupungille, paikallisesti vastuullinen toiminta (mm. ympäristövaikutukset, sosiaalinen vastuu).

Yhteistyönäkökulma: Yhteistyö kunnallistekniikan ja verkkojen suunnittelussa ja rakentamisessa.

Asiakasnäkökulma: Sähkön, lämmön ja muiden palvelujen (esim. valokuitu) toimittaja kaupungille.

Kaukolämmön myynti oli 245 GWh (2019: 267GWh). Lämmön myynti pieneni 7,9 % viime vuodesta. Vuoden 2020 lämmöntarveluku Raumalla oli 3199, joka oli 13,6 % pienempi kuin edellisenä vuonna ja selvästi pienempi kuin budjetoinnin perusteena oleva normaalivuoden lämmöntarveluku 4138. Tuotanto-osuuksista saatiin sähköä 111 GWh (2019:122GWh). Rauman Biovoima Oy:n tuotanto laski edellisvuodesta. EPV Energian kautta saatiin tuuli- ja vesivoimaa 24GWh:ta (2019: 22 GWh).

Kaukolämmönenergia-ja perusmaksuja ei muutettu vuoden 2020 aikana. Kaukolämmön hinta on voitu pitää vakaana jo usean vuoden ajan Rauman Biovoiman kustannustehokkuuden ansiosta sekä omien kustannusten maltillisesta kasvusta johtuen.

Rauman Energia Oy perusti 100%:n tytäryhtiön, Keljolauhde Oy:n loppuvuodesta 2019. Yhtiö perustettiin Rauman Energia Oy:n omistuksessa olleiden Jyväskylän Voiman osakkeiden omistusta varten. Rauman Energia Oy:n omistus Jyväskylän Voima Oy:n osakkeista siirrettiin tilikauden 2019 aikana Keljolauhde Oy:lle. Jyväskylän Voima Oy on niin sanottu Mankala-yhtiö, jossa osakkaat vastaavat yhtiön kustannuksista omistusosuksiensa suhteessa. Mikäli sähkön tukkumarkkinahinta pysyy alhaisella tasolla, Jyväskylä Voima Oy:n kiinteitä kustannuksia ei pystytä kattamaan sähköntuotannosta saatavalla katteella.

Keljolauhde Oy:n teho-osuus Jyväskylän Voima Oy:n tuotannosta on 5MW. Osakeomistus velvoittaa vastaamaan kiinteistä ja muuttuvista kustannuksista yhtiöjärjestyksen ja muiden yhtiöasiakirjojen mukaisesti.

Rauman Satama Oy

Kaupunkikonsernissa Rauman Satama Oy edustaa liiketoimintaa, jonka asiakkaina ovat pääasiallisesti kansainväliset varustamot, suuret vienti- ja tuontilaivaajat sekä satamassa toimivat yritykset. Satamayhtiön toiminta on markkinaehtoista ja jatkuvassa kilpailutilanteessa muiden Suomen satamien kanssa. Kannattava toiminta edellyttää toiminnan jatkuvaa kehittämistä ja asiakaslähtöisiä investointeja. Tällä turvataan omistajalle hyvä tuotto pitkällä aikavälillä.

Covid-19 epidemia kuritti teollisuutta ja samalla satamaliikennettä koko Suomessa. Rauma ei valitettavasti ollut poikkeus. Paperin, sellun ja sahatavaran vientimäärät laskivat lähes 700 000 tonnia ja samalla metsäteollisuuden tuonti väheni lähes 300 000 tonnia eli yhteensä lasku oli lähes miljoona tonnia. Kokonaisuutena satamaliikenne oli yhteensä viisi miljoona tonnia, jossa pudotusta edelliseen vuoteen 13,8 prosenttia. Vuonna 2020 Rauman satamassa käsiteltiin 219 000 konttiyksikköä (TEU), jossa laskua oli 16,4 prosenttia.

Vuonna 2020 jatkuivat Rauman satamassa Petäjäksen laajennusalueen 4. vaiheen rakennustyöt. Metsä Fibre Oy teki päätöksen keväällä 2020 rakentaa uusi suursaha mäntytavaran sahaukseen. Sahan sijaintipaikka on Rauma ja sahaa rakennetaan parhaillaan ja käynnistäminen on suunnitelmien mukaan vuonna 2022. Rauman sataman toimijat valmistautuvat sahan tuotteiden käsittelyyn vuodesta 2022 alkaen. Metsä Fibren käyttöön tulevan Länsilaiturin rakennustyöt oli tarkoitus aloittaa syksyllä 2020, mutta laiturin luvasta tehty valitus siirtää aloituksen vuodelle 2023.

Tärkeimmät tavoitteet vuodelle 2021 ovat:

1. Rauman Satama Oy saattaa loppuun sopimusneuvottelut Metsä Fibre Oy:n kanssa suursahan tuotannon laivaamiseksi Raumalta.
2. Petäjäksen alueita luovutetaan Metsä Fibre Oy:n käyttöön sovitussa aikataulussa
3. Vuoden aikana jatketaan Petäjäksen laajennusvaiheen 5 ja Länsilaiturin rakentamisen valmistelua
4. Markkinoinnin avulla pyritään kasvattamaan nykyisten asiakkaiden tavaramääriä sekä hankkimaan uusia asiakkaita.

Rauman Asunnot Oy

Yhtiön pääfunktio on Rauman kaupungin omistamien vuokra-asuntojen hallinnoiminen kiinteistöomaisuuden arvo säilyttäen. Rauman kaupungin oman vuokra-asuntokannan omistamista ja tämän toiminnan mahdollistamaa asuntojen suoraa tarjoamista kuntalaisille pidetään tärkeänä osana talousalueen toimivia asuntomarkkinoita.

Asuntotoiminto tekee laajaa yhteistyötä Rauman kaupunkikonsernin eri yksiköiden kanssa.

Rauman vuokramarkkinoiden kehityksessä on Olkiluodon voimalatyömaalla ollut suuri rooli jo yli 10 vuoden ajan. Tämä on pitänyt kysyntää yllä ja tasannut vuokraustoiminnan riskejä. Kysynnässä on tapahtunut selvä heikkeneminen, osaltaan Olkiluodosta johtuva kuin myös muiden toimijoiden vuokra-asuntotarjonnasta johtuva. Tämä on riski, johon pitää varautua ja reagoida. Riskinä asuntokannassa on kaupungin reuna-alueiden vetovoiman hiipuminen ja asuntojen jääminen tyhjiksi. Tämä näkyy jo tiettyjen talojen pudonneissa käyttöasteissa.

Talousarvion tuotot toteutuivat 99,3 %:sesti Kiinteistöjen hoitokulut alittivat budjettinsa 12,9 %:a. Merkittävimmät säästöt olivat lämmityskustannuksissa 26.780,84 euroa, sähkökuluissa 17.219,89 euroa ja korjauskuluissa 187.406,04 euroa. Käytön ja huollon sekä siivouksen osalta poikkeamat johtuvat talousarvion kohdistuseroista.

Yhtiön liiketoiminta on tarkastelujaksolla 01.01. – 31.12.2020 toteutunut lähes suunnitellusti. Käyttöaste on jäänyt tavoitetasostaan 3,6 %-yksikköä. Talousarvio on kuitenkin alentuneesta käyttöasteesta huolimatta pitänyt eikä merkittäviä poikkeamia ole esiintynyt. (tuotoissa ja kuluissa on huomioitu Meriraumantie 13-15 käynnissä oleva peruskorjaus). Yhtiön tuleva kehitys on vakaalla pohjalla.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Vuotta 2020 on yleisesti leimannut COVID19 -virus, joka aiheutti maailmanlaajuisesti alkuvuodesta levinneen epidemian. RMTK:n talouteen epidemialla ei kuitenkaan ole

ollut vaikutusta. Puiston jokapäiväiseen käytännön toimintaan korona on vaikuttanut erilaisten ohjeiden ja rajoitusten muodossa.

RMTK:n rooli Seaside-kokonaisuudessa on hallinnoida, koordinoita ja kehittää puiston toimintaa seuraavien ydintehtävien kautta:

- Vuokrata yrityksille Seasiden liiketiloja ja laitteita
- Ylläpitää ja kehittää Seasiden tiloja ja laitekantaa
- Ylläpitää ja kehittää Seasiden keskitettyjä palveluja
- Määritellä Seasiden yhteiset pelisäännöt/toimintatavat
- Vastata Seasiden-konseptin kehittämisestä
- Käynnistää Seasiden sisäisen yhteistyön malli ja vastata sen toiminnasta
- Vastata osaltaan Seaside-kokonaisuuden markkinoinnista
- Vastata alueen yleisestä turvallisuudesta ja ympäristöluvan mukaisesta toiminnasta.

RMTK toimii yhteistyössä mm:

- kaupunkikehityspalvelut: Seasiden ja siellä toimivien yritysten kehittäminen
- tekninen toimiala: Seasiden infraverkostojen ja rakennusten peruskorjaus
- Rauman Energia: Seasiden sähkö ja kaukolämpöverkoston kehittäminen

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Kunnossapidon osalta vuoden aikana on tehty kunnossapitotoimenpiteitä muun muassa Suojantie 2 B Winnonan hallinnon uudet tilat, Steniuksenkatu 8 luokahuonemuutoksia, ruokalan lattian uusiminen sekä pihan istutusalueen korjaus, Satamakatu 19 luokahuoneiden lisäsähköistykseen. Lisäksi on valmisteltu tulevia remontteja ja peruskorjauksia muun muassa Satamakatu 19 A,B,D ja Suojantie 2 C peruskorjaushankkeen hankesuunnittelu valmistui ja tekninen suunnittelu valmistuu Suojantie 2 C-E osille maaliskuun 2021 alussa. Merikoulun asuntolan peruskorjaus käynnistettiin elokuussa. Suojantie 2:ssa sijaitseva asuinrakennus on purettu.

Olenneista tapahtumista tilikauden 2020 aikana voidaan todeta seuraavaa: Kaupunginhallitus 13.1.2020 §18 on päättänyt hyväksyä Karin kampus- hankekokonaisuuden kustannustavoitteeksi 66 miljoonaa euroa sekä hyväksyä toimikunnan esittämät suunnitelmat antaen päätökset tiedoksi myös kaupunginvaltuustolle. Kaupunginhallitus on 13.1.2020 §19 hyväksynyt Kiinteistö Oy:n Sinkokatu 11:n lainan maksusuunnitelman muutoksen siten, että vuoden 2020 aikana suoritetaan vain korot, vuoden 2020 lyhennyserät siirretään maksettavaksi viimeisen lyhennyserän yhteydessä.

Yhtiön merkittävimmät riskit kohdistuvat yhtiön pääomaisuuteen, eli kiinteistöihin. Yhtiön kaikki tuotot ovat vuokratuottoja tai niihin verrannollisia käyttökorvauksia ja yhtiön asiakaskanta on suppea, sillä vuokralaisia on käytännössä vain kaksi. Merkittävimmät uhkat ovat kiinteistöjen jääminen tyhjilleen tai niiden kunnan heikkeneminen.

Kiinteistöriskit hallitaan oikeasisältöisellä vakuuttamisella, aktiivisella kunnossapidolla sekä peruskorjauksiin ja –parannuksiin myötämielisesti suhtautumalla. Vakuutuksilla voidaan estää yllättävien kulujen syntymistä, kunnossapidolla voidaan hillitä kiinteistöjen kulumista ja peruskorjauksilla pidetään rakennukset hyvässä kunnossa.

Vuokrausriskejä torjutaan aktiivisella yhteistyöllä vuokralaisten kanssa. Yhtiön toiminnan ollessa lähes omakustanneperiaatteista, on vuokralaisella mahdollisuus vaikuttaa omiin kustannuksiinsa sekä tilojen toiminnallisuuteen, paremmin kuin mahdollisissa muissa vuokrasuhteissa.

Yhtiön rekisterit ylläpidetään kirjanpito toimistossa, jonka kanssa on rekisterinhoidosta kirjallinen sopimus. Yhtiön tietojärjestelmät ovat suojattuja, ja niiden ylläpidosta vastaa niin ikään sopimusvelvoitteella kirjanpito toimisto.

Yhtiön roolina on eriyttää merkittävä, käytännössä ulkopuolisille vuokrattu kiinteistökokonaisuus omaksi yksikökseen, erilleen kaupungin omasta kiinteistökannasta, tuotto- ja kuluseurannan helpottamiseksi.

Yhtiön hallinto järjestetään tilapalveluiden kautta.

Yhtiön vuokralaiset ovat osin Rauman kaupungin omistamia yhtiöitä tai kaupungin omia toimialoja.

1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Rauman kaupunkikonsernin taloudelliseen tulokseen vaikuttavat eniten merkittävimmät tytäryhteisöt Rauman Energia Oy, Rauman Satama Oy, Rauman Asunnot Oy, Rauman Oppilaitos-kiinteistöt Oy, Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy sekä Satakunnan sairaanhoitopiiri. Osakkuusyhteisöistä jonkin verran sekä suoranaisia että välillisiä vaikutuksia on koulutuslaitoksilla, Satakunnan ammattikorkeakoululla ja Winnovalla.

Vuonna 2020 Rauman kaupunkikonsernin tulos oli ylijäämäinen 24,7 miljoonaa euroa. (- 7,8 milj. €) Konsernin kertynyt ylijäämä on 157 miljoonaa euroa joka on 4 016 euroa / asukas. Konsernin lainakanta on 116,8 miljoonaa euroa (128,3 milj. €) Lainaa per asukas oli vuoden 2020 tilinpäätöksen tuloksena 2 991 euroa (3 269 €).

Uudet kriisikuntakriteerit astuivat voimaan 1.3.2019 ja niiden raja-arvoja sovelletaan nyt ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Vuoden 2020 tunnusluvuilla tulee siis olemaan merkitystä konsernin taloustilanteen arvioinnissa kun, rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut tulevat kaikkien osalta täyttyä kahtena vuonna peräkkäin.

Kriisikuntakriteereistä keskeisin on edelleen konsernitaseeseen kertynyt alijäämä asukasta kohden. Tämän täyttyminen voi yksistään laukaista arviointimenettelyn. Alijäämän raja-arvot pysyvät ennallaan: kunta voi joutua kriisimenettelyyn, jos viimeisimmässä konsernitilinpäätöksessä alijäämää on asukasta kohden 1000 euroa ja sitä edeltävässä 500 euroa. Rauman konsernitaseeseen kertynyt ylijäämä ei näin ollen ole kriisikuntakriteerien valossa ollenkaan hälyttävä.

Raja-arvoina on lisäksi konsernitaseeseen kertyneen alijäämän lisäksi:

1. Kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia
2. Asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 %:lla.
3. Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8. Aikaisempi kriteeri on ollut suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %.

4. Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti.

Vertailuluvut kriteerien 2 ja 4 osalta tulee odottaa, että kaikkien kuntien vuoden 2020 tilinpäätökset ovat tiedossa.

Vuoden 2020 konsernitilinpäätöksen perusteella olisivat Rauman luvut:

- Kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on 179 % kun se vuonna 2019 oli 79 %. Raja-arvona on alle 80 prosenttia.
- Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on 3,8 kun se vuonna 2019 oli 1,5. Raja-arvo täyttyy mikäli luku on alle 0,8.

Konsernin taloudellisen kokonaistuloksen pitkäaikavälin arviointi on merkittävästi vaikeutunut vallitsevan taloustilanteen johdosta. Koronapandemian vaikutukset eivät vielä kokonaisuudessaan ole tiedossa ja taloudellisesti toipuminen tulee viemään vielä jonkin aikaa. Vaikutukset yritysten investointihalukkuuteen tulee pidemmällä aikavälillä vaikuttamaan myös Rauman talousalueen tilanteen toipumiseen ja kehittymiseen.

Liiketoimintaamme ja yhtiön taloudelliseen kehitykseen vaikuttavat monet tekijät, kuten yleinen taloustilanne, (talven) lämpötila, sähkön pohjoismainen markkinahinta, sekä polttoaineiden markkinahinnat.

Energiatoimiala on erittäin pääomavaltaista liiketoimintaa ja pitkäjänteinen omaisuudenhallinta vaatii merkittäviä vuosittaisia investointeja sähkö- ja lämpöverkkoon.

Ympäristöasioiden ja ilmastomuutoksen vaikutukset toimialaan kasvavat edelleen. Päästötön energiantuotanto, energiatehokkuutta edistävät palvelut ja asiakkaiden oma sähköntuotanto vaativat uusia tuotteita ja palveluita ja edellyttävät uudenlaista osaamista henkilöstöltä.

Rauman Biovoimalla ja sen (teknisellä) toimivuudella on suuri merkitys yhtiön liiketoiminnalle, sillä se tuottaa lähes kaiken Rauman Energian kaukolämmön sekä merkittävän osan sähkön tuotannosta. Yhtiön ympäristövaikutuksista suurin osa liittyy RBV:n toimintaan.

Rauman satama toimii kilpailuilla markkinoilla, jolloin satamapalvelujen kysyntä riippuu yleisestä taloudellisesta tilanteesta ja erityisesti vientiteollisuuden laivaustarpeista. Tästä syystä toiminnan volyyymi saattaa nopeasti muuttua suuntaan tai toiseen. Tämä vaihtelu vaikuttaa oleellisesti satamayhtiön taloudelliseen tulokseen, koska suuri osa kuluista on kiinteitä tai hitaasti muuttuvia. Vuoden 2020 alussa ollut metsäteollisuuden lakko ja sen jälkeen alkanut koronapandemia ovat vaikuttaneet voimakkaasti Suomen vientiteollisuuden kuljetusmääriin. Paperin kysyntä tärkeimmissä vientimaissa on laskenut voimakkaasti ja tämä vaikuttaa negatiivisesti Rauman Sataman suurimpien asiakkaiden laivausmääriin. Tällä hetkellä ei voida arvioida pandemian kestoaikaa ja siitä seuraavia pysyviä muutoksia laivausmäärissä.

Vuokramarkkinoiden kysyntä ja tarjonta ovat keskeiset tekijät liiketoiminnassa. Rauman vuokramarkkinoiden kehityksessä on Olkiluodon voimalatyömaalla ollut suuri rooli jo vuosien ajan. Tämä on pitänyt kysyntää yllä ja tasannut vuokraustoiminnan riskejä. Kysynnässä tapahtuva heikkeneminen, osaltaan Olkiluodostakin johtuva, on riski, johon pitää edelleen varautua ja reagoida.

Vuokra-asuntojen pitää olla hyvässä kunnossa ja täyttää vuokraajien kohonneet odotukset asunnon laadun ja varustelutason suhteen. Asuntojen kunnosta huolehtiminen on ykkösprioriteettimme ja tämän toiminnan merkitys on ajan myötä pelkästään korostunut.

Riskinä asuntokannassamme on kaupungin reuna-alueiden vetovoiman hiipuminen ja asuntojen jääminen tyhjiksi. Tämä näkyy jo tiettyjen talojen pudonneissa käyttöasteissa.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n osalta lohkotehtaan 2021 näkymät ovat avoinna mutta LV2020 hanke sitoo 2022 alkaen tiloja pitkäaikaisesti RMC:n käyttöön.

Lahikarin alueen kehittämiseksi (tuotantohalli) tehtävät järjestelyt (vuokrasopimus/kauppa) vaikuttavat toteutuessaan olennaisesti RMTK:n toimintaympäristöön.

Steerprop Oy hakee sijoittumismahdollisuutta Seaside Industry Parkiin, lisäalueita suunnitellaan louhittavan tuotanto/varastotiloja varten, lisäksi suunnitellaan toimistoa Martinmäelle.

Rauman Oppilaskiinteistöt Oy:n suhteen valtakunnalliset ja lainsäädäntöön perustuvat muutokset koulutuspolitiikassa (mm. ammatillisen koulutuksen reformi) vaikuttavat merkittäväällä tavalla oppilaitosten tulotasoon ja tätä kautta niiden toimintaedellytyksiin. Toimitilojen supistamista on tehty jo vuosia ja se tulee todennäköisesti jatkumaan myös lähivuosina.

Toimitilojen supistaminen näkyy selvimmin Winnovan osalta, jonka tilojen peruskorjausten yhteydessä tilojen määrää vähennetään huomattavasti.

1.6.5. Selonteko merkittävien tytä- ja osakkuusyhteisöjen toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehittymisestä sekä niiden toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehitys

Rauman Energia Oy

Rauman Energia-konsernin kolmannen tilikauden tulos oli kohtuullinen vaikka laskikin merkittävästi edellisten vuosien tasolta.

Liikevaihdoksi muodostui 26 miljoonaeuroa, joka oli selvästi budjetoitua pienempi. Rauman Energia-konsernin liikevoitto oli 5,1 miljoonaa euroa, mikä oli lähes 2 miljoonaa euroa budjetoitua pienempi. Konsernin tilikauden voitto oli 3,6 miljoonaa euroa. Liikevoitossa ja tilikauden tuloksessa ovat mukana myös osakkuusyhtiöiden tulokset.

Tilikauden aikana Rauman Energia Oy:n sekä pitkä- että lyhytaikaiset lainat säilyivät edellisen tilikauden tasolla. Sähköverkon, kaukolämmön, kuituverkon ja uusien liiketoimintojen käyttöomaisuusinvestointeihin käytettiin konsernitasolla n. 5,4 miljoonaa euroa. Investoinnit rahoitettiin tulo-rahoituksella ja konsernin omavaraisuusaste säilyi erinomaisena myös tilikaudella 2020.

Rauman Satama Oy

Konsernin liikevaihto oli 11,4 M€ ja liikevoitto 1,9 M€. Liikevaihdon heikkenemiseen vuodesta 2019 vaikuttivat erityisesti metsäteollisuustuotteiden viennin ja raaka-aineiden tuonnin voimakas lasku. Korkokulujen nousu vei tuloksen - 0,2 M€ tappiolle. Tytäryhtiö Botnia Port Service Oy:llä oli toinen toimintavuosi. Aluskäyntien väheneminen vaikutti negatiivisesti yhtiön liikevaihtoon ja tehostamistoimenpiteistä sekä konserniavustuksesta huolimatta yrityksen tulos jäi noin 15 000 euroa tappiolliseksi.

Metsäteollisuuden loppuvuodesta 2020 ilmoittamat tuotantokapasiteetin sulkemiset tulevat valitettavasti vaikuttamaan edelleen negatiivisesti vuoden 2021 liikennemääriin.

Kaupunginhallitus päätti 7.12.2020, 570§ Rauman Satama Oy:n lainojen lainakoron alentamisesta

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Rauman Satama Oy:n ehdotukseen mukaisesti 2, 5 %:iin. Päätös lainakoron alentamisesta on määräaikainen ja koskee ajalta 1.1.2021 - 31.12.2023 maksettavia korkokustannuksia.

Yhtiön talouteen vaikuttaa lähivuosina konsernilainojen korkokulujen kohtuullistaminen vuodesta 2021 alkaen. Investoinneista aiheutuvat kiinteät kulut painavat tuloksen kuitenkin lievästi tappiolle lähivuosina.

Maksuvalmius säilyy tappioista huolimatta hyvällä tasolla ja yhtiö pystyy toteuttamaan lähivuosien suunnitellut investoinnit.

Rauman Asunnot Oy

Tilikauden kirjanpidollinen tulos oli 7.688,43 euroa. Vastikerahoituslaskelman hoitomenojen ylijäämä oli 569.288,67 euroa ja kumulatiivinen alijäämä oli 156.588,38 euroa, joten tulevalle tilikaudelle siirtyy 412.700,29 euron ylijäämä. Ylijäämä johtuu suurimmalta osin Meriraumantie 13 ja 15 peruskorjaukseen otetun lainan 3. erän (500.000 euroa) nostosta joulukuussa.

Yhtiön maksuvalmius on tyydyttävä.

Yhtiöllä on lainaa 13.235.596,91 euroa.

Rauman Asunnot Oy:n kokonaiskäyttöaste v. 2020 oli 88,0 %, kun se vuonna 2019 oli 93,4 %.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:n (RMTK Oy) liikevaihto vuonna 2020 oli 6,5 miljoonaa euroa. Liikevaihto jakautui vuokriin 5,4 miljoonaa euroa ja sijoitusvastikkeisiin 1,0 miljoonaa euroa.

RMTK teki voittoa kuluneella tilikaudella 396 834,71 euroa. Voiton suuruus vastaa 6 % liikevaihdosta.

Yhtiön vuokraustoiminnan kohteena olevien rakennusten yhteenlaskettu vuokrattavissa oleva tila on 55 940 m², josta 69 % on tuotantotilaa, 15 % toimistotilaa ja 16 % varastotilaa.

Vuoden 2020 aikana RMTK:lla oli yhteensä 38 vuokralaista. Näistä 33 toimii teollisuus-puistossa toistaiseksi voimassa olevalla vuokrasopimuksella. Vuoden 2020 alussa vuokralaisia oli 35.

Vuonna 2020 Kongsberg ja RMC olivat suurimpia toimijoita alueella. Kongsbergin osuus liikevaihdosta oli 31 % ja RMC:n 45 %.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Yhtiön maksuvalmius ja kannattavuus on kohtuullisella tasolla. Vuoden 2020 tilinpäätös osoittaa -154.499,42 € negatiivista hoitokatetta. Poistojen (1,2 M€) johdosta yhtiön tulos painui 1.356.397,75€ tappiolle. Tappio on käytettävissä puskurina tulevia tuloveroriskejä hallittaessa.

Rauman kaupunginvaltuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutuminen

Rauman Energia Oy

Rauma Tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Kaupungin kunnallistekniikan kanssa koordinoidaan lähivuosien työohjelmat.	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä	kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Säännölliset yhteiset tapaamiset ja palaverit sekä PTS-toiminta.</p> <p>Toimenpiteet 2020: Yhdessä sovitut toimenpiteet Toimenpiteet 2021: Yhdessä sovitut toimenpiteet Toimenpiteet 2022: Yhdessä sovitut toimenpiteet</p>					

Rauman Tarinan linjaus: Vireän elinkeinoelämän Rauma, hyvien yhteyksien Rauma, Houkutteleva Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Aktiivinen osallistuminen kaupunkikonsernin kehittämistoimien.	On osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelutyöryhmän toimintaan.	Osallistutaan aktiivisesti	On osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelutyöryhmän toimintaan.	Osallistutaan aktiivisesti	Osallistutaan aktiivisesti
Yhtiön uusi tapakehitys yritysten kasvun mahdollistamiseksi	Käynnistettiin latauspisteiden ja aurinkopaneelien myynti (LOV)	Uudet tuotteet(*)	Aurinkosähköjärjestelmiä ja valokuituliittymiä on myyty ja toimitettu asiakkaille	Uudet tuotteet(*)	Uudet tuotteet(*)
Sähkönsiirron toimintavarmuus (min/asiakas)	26 min/as	30 min/as	60 min/as	25 min/as	20 min/as
Kaukolämmön toimintavarmuus (keskeytysaika/asiakas)	13 min/as	5 min/as	0 min/as	5 min/as	5 min/as
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Yhteiset tapaamiset ja palaverit, jotta olemme tietoisia konsernitason kehittämistoimista ja niiden vaikutuksista omaan toimintaamme. Investointien oikea kohdentaminen, pitkän tähtäimen suunnittelu, etäkäyttö ym- järjestelmien kehittäminen ja käyttötoiminnan osaaminen, ennakoiva kunnossapito.</p> <p>Toimenpiteet 2020: *)Aurinko-sähkö, lataus-ratkaisut, kuituliittymät Toimenpiteet 2021: *)Aurinko-sähkö, lataus-ratkaisut, kuituliittymät Toimenpiteet 2022: *)Aurinko-sähkö, lataus-ratkaisut, kuituliittymät</p>					

Rauman Tarinan resurssit: Vahva Talous					
Tavoite: LIIKEVOITON KASVATTAMINEN JA KILPAILUKYKYISET ENERGIAPALVELUT					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Omistajatuloutus; Rauman kaupungille maksettavat rahoituserät (lainojen korot ja lyhennykset)	n. 0,8 M€ (maksettu vain korot, lainat kertalyhenteisiä)	0,8 M€	0,8 M€	0,8 M€	0,8 M€
Yhtiön liikevoiton kasvattaminen (liikevoitto €)	7,5 M€	6,0 M€	5,1 M€	6,0 M€	6,0 M€

Lämmön hinta edullisimman 10 % joukossa	4 %	<10 %	3 %	<10 %	<10 %
Sähkön siirtohintaa edullisimman 25 % joukossa	22 %	<25 %	21 %	<25 %	<25 %
Investointien suhde sumu-poistoihin (5 vuoden liukuva keskiarvo)	5,5 M€ eli 157 % koko vuoden sumupoistoista	>100 %	5,4 M€ eli 152 % koko vuoden sumupoistoista	> 100 %	> 100 %
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Tasapainotetun mittariston hyödyntäminen, konsernin sisäisten lainojen optimointi, kustannustehokkuus, hinnoittelun jatkuva tarkastelu ja seuraaminen, investointisuunnitelmat</p> <p>Toimenpiteet 2020: Ei vaadi erityistoimia tarkastelu-jaksolla. Toimenpiteet 2021: Ei vaadi erityistoimia tarkastelu-jaksolla. Toimenpiteet 2022:</p>					

Tavoite: UUSIUTUVIEN ENERGIALÄHTEIDEN OSUUDEN EDISTÄMINEN					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2020	Tavoite 2022
Sertifioidun vihreän sähkön osuus REO:n sähköntuotannosta	85 %	80 %	89 %	80 %	75 % *)
Uusiutuvien energialähteiden osuus REO:n kaukolämmön tuotannossa	83 %	80 %	87 %	80 %	80 %
Rauman Sähköverkkoon kytketty aurinkosähkön määrä yhteensä (REO+asiakkaat)	2,0 MW	1,6 MW	2,3 MW	2,0 MW 2*)	2,0 MW 2*)
<p>1*) OL3 käynnistyminen 2019, joka laskee sertifioidun vihreän sähkön suhteellista osuutta (mutta on kuitenkin päästötöntä energiaa)</p> <p>2*) n. 10% REO:n verkkoalueen päiväajan kulutuksesta aurinkoisena kesäpäivänä.</p> <p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Pyrimme investoimaan suunnitellusti uusiutuviin energialähteisiin sekä sähkön että lämmön tuotannossa.</p> <p>Toimenpiteet 2020: Tarjoamme aurinkopaneeleita asiakkaille Toimenpiteet 2021: Tarjoamme aurinkopaneeleita asiakkaille Toimenpiteet 2022: Tarjoamme aurinkopaneeleita asiakkaille</p>					

Rauman Satama Oy

Rauman Tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma, Vireän elinkeinoelämän Rauma, Hyvien yhteyksien Rauma, Houkutteleva Rauma	
Mittari tai indikaattori	Aktiivinen osallistuminen kaupunkikonsernin kehittämistöimiin.
TP 2019	<i>Satamayhtiö on osallistunut elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin.</i>
Tavoite 2020	<i>Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin</i>
Tot 2020 1-12 kk	<i>Satamayhtiö on osallistunut elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuttu säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin.</i>
Tavoite 2021	<i>Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin</i>
Tavoite 2022	<i>Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin</i>
Tavoite 2023	<i>Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin</i>
Mittari tai indikaattori	Yhtiön uusi tapa tukea yritysten kasvun mahdollistamista.
TP 2019	
Tavoite 2020	<i>Rauman Satama Oy tekee sopimuksen asiakkaan kanssa Rauman suursahan tuotannon laivaamiseksi Raumalta. Vuoden aikana käynnistetään laajenevaa sahatavaliikennettä varten Petäjäksen laajennusvaiheen 5 ja Länsilaiturin rakentaminen.</i>
Tot 2020 1-12 kk	<i>Neuvottelut Metsä Fibre Oy:n sahan tuotannon laivaamiseksi Raumalta ovat edenneet hitaasti. Pääsopimusehdoista sovittiin keväällä 2020. Alueen rakentamiseen, aikatauluihin ja teknisiin yksityiskohtiin liittyvät neuvottelut ovat käynnissä. Vuonna 2021 luovutettavien alueiden rakentaminen etenee aikataulussa, mutta suunniteltua täyttöaluetta 5 ja Länsilaituria ei voitu käynnistää lupavalitusten takia.</i>
Tavoite 2021	<i>Satama-alueen investoinnit etenevät siten, että Raumalle rakennettavan suursahan vientiliikenne voi käynnistyä tilapäisjärjestelyin vuoden 2022 aikana.</i>
Tavoite 2022	<i>Metsä Fibren alueen puuttuvien investointien (alue 5 ja Länsilaituri) suunnittelu ja rakennuttamisen valmistelut etenee siten, että rakentaminen voidaan käynnistää viimeistään syksyllä 2023 ja koko Metsä Fibren alue on käytettävissä vuoden 2025 keväällä.</i>
Tavoite 2023	<i>Petäjäksen alue 5 ja Länsilaiturin rakentaminen käynnistyy syksyllä 2023. Hanke on suunniteltu siten, että laiturialue voidaan luovuttaa Metsä Fibren käyttöön alkukesästä 2025.</i>
Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä:	
Toimenpiteet 2021: <i>Petäjäksen investointihankkeiden hallinta siten, että ne valmistuvat aikataulujen ja kustannusarvioiden puitteissa. Tehdään suunnitelma negatiivisten talousvaikutusten kompensoimiseksi ja käynnistetään toimenpiteet. Valmistellaan Metsä Fibren sahan liikenteeseen tarvittavat järjestelyt satama-alueella.</i>	
Toimenpiteet 2022: <i>Petäjäksen alue 5 ja Länsilaiturin hankkeen suunnittelu ja urakka-asiakirjojen valmistelu siten, että kilpailutus voidaan tehdä keväällä 2023.</i>	
Toimenpiteet 2023: <i>Petäjäksen alue 5 ja Länsilaiturin urakan kilpailutus siten, että rakentaminen alkaa aikataulun mukaisesti. Hankkeiden rahoituksen varmistaminen siten, että aikataulu ei vaarannu.</i>	
Rauman Tarinan resurssit: Vahva talous	
Mittari tai indikaattori	Omistajatuloutus; Rauman kaupungille maksettavat rahoituserät (lainojen korot ja lyhennykset sekä muut rahavirrat)
TP 2019	<i>Korot 1,5 M€ Satamayhtiön maanvuokra kaupungille 1,0 M€. Kiinteistövero 0,2 M€ Rauman satamaliikelaitoksen yli 5 vuoden vuokrasopimukset jäivät Rauman kaupungin vastattavaksi, näistä kaupungille yht. 2,2 M€* / vuosi</i>
Tavoite 2020	<i>Korot 2,0 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,0 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,2 M€</i>

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Tot 2020 1-12 kk	<i>Korot 2,0 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,0 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,2 M€</i>
Tavoite 2021	<i>Korot 1,1 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,1 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,3 M€</i>
Tavoite 2022	<i>Korot 1,1 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,1 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,3 M€</i>
Tavoite 2023	<i>Korot 1,1 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,1 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,3 M€</i>
Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Liikevaihtoa kasvatetaan investoimalla Petäjäksi kentiin ja Länsilaituriin. Investoinnit rahoitetaan osin Rauman kaupungin myöntämällä junior ja senior lainoilla sekä oman pääoman ehtoosella rahoituksella. Tarvittava lisärahoitus otetaan markkinoilta. Lisäksi markkinoinnin avulla pyritään kasvattamaan nykyisten asiakkaiden tavaramääriä sekä hankkimaan uusia asiakkaita. Yhtiön toiminnallista tehokkuutta kehitetään.	

Rauman Asunnot Oy

Rauman Tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma					
Tavoite: Kilpailukykyiset vuokrat .					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	TP 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Käyttöaste	93,4	96	92,4 *	96 94?	96 94?
Vuokralaisten vaihtuvuus keskimäärin	21 %	alle 20 %	24 % *	23 %	23 %
Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Tehokkaalla markkinoinnilla					
Toimenpiteet 2020: <i>Markkinointityö, vapautuvien huoneistojen kunnostus</i>					
Toimenpiteet 2021: <i>Markkinointityö, vapautuvien huoneistojen kunnostus</i>					
Toimenpiteet 2022: <i>Markkinointityö, vapautuvien huoneistojen kunnostus</i>					

* Luvuissa ei ole mukana Meriraumantie 13-15 käynnissä olevan peruskorjauksen vuoksi

Rauman Tarinan resurssit: Vahva talous					
Tavoite: Yhtiön taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden parantaminen vuosittain.					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset	<i>ei kattanut (Merisotkan fuusio)</i>	<i>tavoite täyttyy</i>	<i>tavoite täyttyy</i>	<i>tavoite täyttyy</i>	<i>tavoite täyttyy</i>
Investointien rahoittamissuunnitelman toteuttaminen (investointien rahoittaminen ilman kaupungin pääomarahoitustarvetta)	<i>Sompapolku 3 ikkunoiden ja parvekeovien uusiminen. Aittakarink. 20 vesikattojen kermin uusiminen</i>	<i>Rauman Asunnot Oy:n Meriraumantien peruskorjaus Kust.arvio n. 6 M€. Investointipäätös ja korjauksen aloitus.</i>	<i>Rauman Asunnot Oy:n Meriraumantien peruskorjauksen vaihe 1 aloitus syksy 2020 kust.arvio vaiheessa 1 on 2,8 M€</i>	<i>Rauman Asunnot Oy:n Meriraumantien peruskorjaus vaihe 1 valmis ja vaihe 2 käynnissä kust.arvio vaiheessa 2 on 3,1 M€</i>	<i>Rauman Asunnot Oy:n Meriraumantien peruskorjaus vaihe 2 valmistuu tammikuussa 2022</i>

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Rauman Tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Alueella toimivien yritysten määrä	33	n. 30	34	n. 30	n. 30
Vuokra-alueen toimitilojen yms. vuokra-alueiden käyttästä	85 %	>85 %	90%	>85 %	>85 %

Rauma tarinan linjaus: Vireän elinkeinoelämän Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Alueella olevien vuokralaisten (Seaside Industry Park) työpaikkojen määrä	400	700	1000	700	700
Yhtiön uusi tapa tukea yritysten kasvun mahdollistamista.	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>	<i>Kts. alla oleva taulukko</i>
	<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pidetään vuokratilat kunnossa ja tuotetaan asiakkaille kilpailuetua. - Toimitaan joustavasti ja asiakaslähtöisesti. - Ylläpidetään myyntiä ja markkinointia yhdessä vuokralaisten kanssa. - Toteutetaan suunnitellut korjaus- ja uudisrakennusinvestoinnit. - Kehitetään Seaside Industry Campus- konseptia. <p>Toimenpiteet 2021: Myötävaikutetaan LV2020 hankkeen tuotantotilojen järjestämiseen, myötävaikutetaan Steerprop Oyn sijoittumiseen alueelle</p> <p>Toimenpiteet 2022: Myötävaikutetaan LV2020 hankkeen toteutukseen</p>				

Rauman tarinan resurssi: Vahva talous.					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Rauman kaupungille maksettava vuokra	221.084 €	181.000 €	231.295€	181.000 €	181.000 €
Yhtiön liikevaihto	4.769.287€	4,7 M€	6.557.417€	4,7 M€	4,7 M€
Ennakoivat huolto- ja korjausinvestointien määrä	1.172.280 €	väh. 1,0 M€	1.371.556€	väh. 1,0 M€	väh. 1,0 M€
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Toteutetaan kunnossapidon PTS:n mukaiset investoinnit, jotka tähtäävät kiinteistöjen energiatehokkuuden parantamiseen ja siten käyttökustannusten alenemiseen. - Kehitetään ennakoivan huollon ja korjausinvestointien hallintaa yhdessä kumppaneiden kanssa. - Kehitetään älykästä monitorointi – ja mittausjärjestelmää. - Ylläpidetään myyntiä ja markkinointia yhdessä vuokralaisten kanssa. - Toteutetaan suunnitellut korjaus- ja uudisrakennusinvestoinnit. <p>Toimenpiteet 2020: Rautatien peruskorjaus ja Martinmäen tieyhteyden avaaminen Toimenpiteet 2022: R18 seinäelementtien uusinta, R15 ja R16 julkisivupinnoitus</p>					

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Rauman tarinan linjaus: Terveellinen, turvallinen ja palveleva Rauma					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Turvalliset ja terveet oppilaitokset.	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Merikoulun asuntolan peruskorjaus käynnistyi heti kesän jälkeen ja Suojantien C-E osien peruskorjauksen suunnittelu valmistuu alkuvuonna 2021.	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus
<p>Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Suunnitelmallinen kunnossapito, hyvin suunnitellut peruskorjaushankkeet, tarpeettomista rakennuksista luopuminen.</p>					

Rauman tarinan resurssi: Vahva talous					
Mittari tai indikaattori	TP 2019	Tavoite 2020	Tot 2020 1-12 kk	Tavoite 2021	Tavoite 2022
Kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.	Tavoite täyttyy.
Yhtiön taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden pitäminen hyvällä tasolla, niin että yhtiö pystyy ylläpitämään ja kehittämään kiinteistöjään ilman omistajan lisäsijoituksia.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.
Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Hyvä talousseuranta ja –kuri. Toimitilojen jatkuva kehittäminen yhdessä vuokralaisten kanssa sekä peruskorjausten yhteydessä pitkäaikaiset vuokrasopimukset.					

Olennaiset riskit ja epävarmuustekijät

Rauman Energia Oy

Riskienhallinnan käytännöt

Rauman Energian riskienhallinnan ohjeistus päivitettiin syksyn 2020 aikana. Riskienhallinnan periaatteet, riskienhallintaprosessi kuvattiin uuteen Riskienhallintapolitiikkaan. Uudistuksen tavoitteena on ottaa riskienhallinta tiiviimmin mukaan johtamisen vuosikelloon, niin että riskejä arvioidaan ja hallitaan vuosittain osana muuta toiminnan suunnittelua sekä yhtiö- että liiketoimintatasolla. Uudet riskienhallintaohjeet ja päivitetty riskikartoituksen tulokset on käsitelty ja hyväksytty yhtiön hallituksessa.

Merkittävimmät taloudelliset riskit

Yhtiön merkittävimmät taloudelliset riskit liittyvät sähkökauppaan ja Fennovoima-hankkeen toteutukseen. Sähkökaupan riskit liittyvät 50% omistukseen Lännen Omavoimasta. Sähkön tuotanto-osuuksien osalta altistumme markkinahintariskille. Kaukolämmön osalta taloudelliset riskit liittyvät Rauman Biovoiman (tekniseen) toimivuuteen sekä polttoaineiden hintariskiin.

Fennovoima-hanke

Fennovoima-hankkeen riskinä on, että hanke ei saisi rakentamislupaa, jolloin hankkeeseen tehdyt investoinnit jouduttaisiin kirjaamaan tappioiksi. Tavoite on saada rakentamislupa vuoden 2021

loppuun mennessä. Toisena yleisempänä investointitoimintaan liittyvänä riskinä on, että hanke etenee maaliin, mutta sen taloudellinen kannattavuus suhteessa silloiseen markkinatilanteeseen olisi huono.

Sähkökaupan riskit

Sähkökaupassa ei tällä hetkellä ole näkyvissä merkittäviä riskejä. Yhtiön strategiaa on muutettu viime vuosina vähäriskisempään suuntaan ja tällä hetkellä liiketoiminta on kannattavaa ja tulos positiivinen.

Sähköntuotanto / markkinahintariski

Rauman Energian sähköntuotanto myydään markkinoille markkinahintaan. Riskinä on markkinahintojen vaihtelu ja se, että myyntihinta voi olla alle tuotantohinnan. Tähän varaudutaan siten, että pääosa tuotannosta (=Rauman Biovoiman tuotanto) suojataan johdannaisilla riskikäsikirjan mukaisesti tavoitteena saavuttaa budjetoitu myyntikate.

Tietosuoja ja kyberturvallisuus

Tietosuojadirektiivin (GDPR) mukaiset toimet on toteutettu ja tietosuojaa kehitetään ja seurataan aktiivisesti. Tällä hetkellä ei ole tiedossa mitään erityisiä tietosuojaan tai tietoturvaan liittyviä riskejä.

Osana energia-alan lakisäateistä varautumissuunnittelua on toteutettu kyberturvallisuuteen liittyvä riskikartoitus ja selvitys. Selvityksen perusteella on laadittu suunnitelma kehitystoimista ja ne on toteutettu. Varautuminen on jatkuvaa toimintaa ja suunnitelmat päivitetään 3 vuoden välein.

Rauman Satama Oy

Konttiterminaalin laajennushankkeessa 2016-18 on tehty töitä, joista osa on riidanalaisia. Urakka valmistui myös alkuperäistä aikataulua myöhemmin. Urakoitsija ja rakennuttaja ovat erimielisiä töiden laskutuskelpoisuudesta ja kustannuksista sekä urakan viivästymiseen liittyvistä syistä ja kustannuksista. Urakoitsija Destia Oy:n vaatimukset Rauman Satama Oy:ltä ovat yhteensä noin 3,2 M€ ja rakennuttaja Rauman Satama Oy:n vaatimukset Destia Oy:ltä ovat noin 1,2 M€. Riita-asian pääkäsittely oli Satakunnan käräjäoikeudessa tammikuussa 2021. Oikeuden ratkaisu saataneen kevään 2021 aikana.

Toimitusjohtaja Hannu Asumalahti on ilmoittanut aikeistaan jäädä eläkkeelle vuoden 2021 loppupuolella. Yhtiön hallitus on aloittanut toimenpiteet uuden toimitusjohtajan rekrytoimiseksi ja tavoitteena on tehtävien siirto uudelle henkilölle kesään 2021 aikana.

Rauman Satama Oy:n perustamisvaiheessa liiketoiminnan riskienhallinta kartoitettiin yhteistyössä vakuutusmeklarin kanssa. Riskikartoitus on päivitetty alkuvuodesta 2018 ja merkittäviä muutoksia ei ole ollut. Seuraava riskikartoitus toteutetaan 2021.

Rauman Satama Oy:n riskienhallinnan osana toimii myös DNV-GL:n sertifioima organisaation toimintajärjestelmä, joka on rakennettu ISO 9001 (laatujärjestelmä) ja ISO 14001(ympäristöjärjestelmä ja työterveys- ja turvallisuusjärjestelmä ISO 45001. Sertifioidun järjestelmän tarkoituksena on varmistaa ja parantaa toiminnan laatua, tukea ympäristönsuojelua ja ympäristön pilaantumisen ehkäisemistä tasapainossa sosiaalisten ja taloudellisten tarpeiden kanssa, sekä ehkäistä henkilöstön terveyteen kohdistuvia haittoja.

Vuonna 2020 toteutui pandemiariski, johon oltiin osittain varauduttu sataman varautumis- ja poikkeustilannesuunnitelmissa. Pandemiaan suhtauduttiin vakavasti heti alusta alkaen ja satamassa noudatettiin tiukasti viranomais- ja muuta ohjeistusta työntekijöiden suojaamiseksi. Satamatoiminta on myös luokiteltu yhteiskunnan elintärkeäksi toiminnoksi, joita pidetään yllä myös poikkeustilanteissa. Yhteistyö viranomaisten kanssa ja tehdyt käytännön toimenpiteet ovat toimineet tähän saakka erinomaisesti. Pandemia tuo mukanaan myös taloudellisia vaikutuksia, joita ei tällä hetkellä vielä voida arvioida. Ne ovat kuitenkin satamayhtiön kannalta negatiivisia.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

RMTK on luonut käyttöönsä ympäristö- ja turvallisuusriskienhallinnan työkaluja, muun muassa pelastussuunnitelman, turvallisuussuunnitelman ja riskienarviointimallin. Infraan sisältyviä riskejä pyritään välttämään ennakoivalla huoltotoiminnalla ja kuntokartoituksilla.

Vuokratuloihin liittyviä riskejä pyritään välttämään tehokkaalla laskutusmenettelyllä.

RMTK:n ja sen asiakkaiden yhteisen keskitetyn turvallisuusjohtamisen päämäärä on henkilöiden, omaisuuden, tiedon, maineen ja ympäristön turvaaminen. RMTK:n turvallisuuspäällikkö toimii alueen sähkökäytönjohtajana, painelaitteiden käytönvalvojana sekä vaarallisten aineiden käytönvalvojana.

RMTK:n ja sen asiakkaiden turvallisuus- ja ympäristövastuisiin liittyvää toimintaa koordinoi SeeSafe-toimikunta. Se toimii yhteistyöfoorumina, joka katselmoi alueen yritysten toimintaa sekä käsittelee koko aluetta koskevat vaaratilanneilmoitukset ja ehkäisevät ja korjaavat toimenpiteet. RMTK koordinoi toimikunnan toimintaa.

Vuonna 2020 toimikunta kokoontui yhteensä 11 kertaa. Toimikunnan kokouksissa vuonna 2020 käsiteltiin 2 ympäristövahinkoa, 5 onnettomuutta, 9 tapaturmaa ja 12 läheltä piti - tilannetta.

Rauman Asunnot Oy

Yhtiön liiketoiminta on heikentynyt. Kokonaiskäyttöaste v. 2020 oli 88,0 %, kun se vuonna 2019 oli 93,4 %. Riskit on tiedostettu ja niihin on pyritty varautumaan. Vuokra-asuntojen asiakaspalvelutilan tiedossa olevia tietosuojariskejä ja puutteita on tuotu esille ja ne ovat tiedossa.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Yhtiön merkittävimmät riskit kohdistuvat yhtiön pääomaisuuteen, eli kiinteistöihin. Yhtiön kaikki tuotot ovat vuokratuottoja tai niihin verrannollisia käyttökorvauksia ja yhtiön asiakaskanta on suppea, sillä vuokralaisia on käytännössä vain kaksi. Merkittävimmät uhkat ovat kiinteistöjen jääminen tyhjilleen tai niiden kunnan heikkeneminen. Kiinteistöriskit hallitaan oikeasisältöisellä vakuuttamisella, aktiivisella kunnossapidolla sekä peruskorjauksiin ja –parannuksiin myötämielisesti suhtautumalla. Vakuutuksilla voidaan estää yllättävien kulujen syntymistä, kunnossapidolla voidaan hillitä kiinteistöjen kulumista ja peruskorjauksilla pidetään rakennukset hyvässä kunnossa. Vuokrausriskejä torjutaan aktiivisella yhteistyöllä vuokralaisten kanssa. Yhtiön toiminnan ollessa lähes omakustanneperiaatteista, on vuokralaisella mahdollisuus vaikuttaa omiin kustannuksiinsa sekä tilojen toiminnallisuuteen, paremmin kuin mahdollisissa muissa vuokrasuhteissa. Yhtiön rekisterit ylläpidetään kirjanpitotoimistossa, jonka kanssa on rekisterinhoidosta kirjallinen sopimus. Yhtiön tietojärjestelmät ovat suojattuja, ja niiden ylläpidosta vastaa niin ikään sopimusvelvoitteella kirjanpitotoimisto.

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antoi vuoden 2015 lopussa/vuoden 2016 alussa uuden yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamat ohjeet ovat asetuksentasolla kuntia velvoittavia. Yleisohjeen päivittäminen perustuu uuteen kuntalakiin, jossa todetaan alijäämän kattamisvelvollisuudesta säädetyssä ajassa ja kriisikunta-kriteerit perustuvat vuodesta 2017 konsernitason tietoihin vuosilta 2015 ja 2016.

Vuoden 2016 konsernitilinpäätöksen rakenteeseen ja laadintaan tuli merkittäviä muutoksia. Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset rinnastetaan konsernitilinpäätöstä laadittaessa ylijäämäeriin siltä osin kuin niihin ei sisälly vastaisia verovaikutuksia. Kunnan taseessa oleva poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

merkitään konsernitilinpäätöksessä omaan pääomaan jaettuna edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja tilikauden yli-/alijäämiin ja niiden muutos konsernituloslaskelmassa yli-/alijäämään.

Tytäryhteisöjen taseessa olevat poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset kunta merkitsee konsernitaseeseen jaettuna omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan sekä niiden muutoksen konsernilaskelmaan jaettuna laskennallisen verovelan muutokseen ja tilikauden tulokseen. Laskennalliset verovelat ja -saamiset sisällytetään sellaisenaan kunnan konsernitilinpäätökseen, vaikka niiden esittäminen ei pääsääntöisesti kuulu emoyhteisönä toimivan kunnan laskentaperiaatteisiin. Sisäisen omistuksen eliminoinnissa on siirrytty menetelmään, joka vastaa keskeisiltä osin hankintamenomenetelmää.

Erytisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu eduskunnan hyväksyttyä alkuvuonna 2019 kuntalain muutoksen. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu. Laki tuli voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään.

Tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu kuntalain, kirjanpitolainsäädännön sekä muun aihetta koskevan lainsäädännön ja asetusten lisäksi kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia yleisohjeita sekä lausuntoja kunnille ja kuntayhtymille. Vuoden 2020 aikana päivittyi yleisohje kunnan ja kuntayhtymän puolivuosi- ja neljännesvuosikatsauksen laatimisesta, yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta ja yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoista. Lisäksi Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut vuonna 2020 yhden sitovan lausunnon.

1.6.6.1. Konsernin tulos

	2020	2019
Toimintatuotot	157 634 185	156 723 223
Toimintakulut	-349 892 104	-348 452 503
Osuus osakkuusyritysten voitosta/tappiosta	1 590 222	2 396 393
Toimintakate	-190 667 697	-189 332 887
Verotulot	182 855 966	169 120 122
Valtionosuudet	66 338 002	44 390 468
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9 375	296 186
Muut rahoitustuotot	991 446	1 427 009
Korkokulut	-882 572	-902 719
Muut rahoituskulut	-246 854	-333 390
Vuosikate	58 397 667	24 664 789
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-32 583 819	-31 198 374
Omistuksen eliminointierot	-1 316	-446
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	550 000	0
Tilikauden tulos	26 362 531	-6 534 030
Tilinpäätössiirrot	-692 168	50 238
Tilikauden verot	-557 404	-1 005 944
Laskennalliset verot	-406 807	-437 175
Vähemmistöosuudet	7 833	91 203
Tilikauden yli-/alijäämä	24 713 986	-7 835 709
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	45,1	45,0
Vuosikate/Poistot, %	179,2	79,1
Vuosikate, e/asukas	1 496	629
Asukasmäärä	39 041	39 243

Rauman kaupunkikonsernin toimintatuotot olivat 157,6 miljoonaa euroa (156,7 milj. €). Toimintatuotot kasvoivat 0,9 miljoonaa euroa. Konsernin toimintakulut olivat -349,9 miljoonaa euroa (-348,4 milj. €). Toimintakulut kasvoivat 1,5 miljoonalla eurolla. Osuudet osakkuusyritysten voitosta oli 1,6 miljoonaa euroa (voitosta 2,4 milj. €). Konsernin toimintatuotot riittivät kattamaan 45,1% konsernin toimintakuluista (45,0 %).

Konsernin toimintakate oli -190,7 miljoonaa euroa (-189,3 milj. €). Toimintakate kasvoi 1,4 miljoonaa euroa. Konsernin vero- ja valtionosuudet on selvitetty Rauman kaupungin tilinpäätöksen kohdalla ja ne olivat yhteensä 249,6 milj. € – kasvua 35,6 milj. € (16,7 %).

Konsernin rahoitustuotot yhteensä olivat noin 1,0 miljoonaa euroa, laskua 0,7 miljoonaa euroa edellisvuoteen verrattuna. Rahoituskulut olivat 1,1 milj. €, eli lähes sama kuin edellisvuonna.

Konsernin vuosikate oli 58,4 miljoonaa euroa (24,6 milj. €). Vuosikate kasvoi 33,8 miljoonalla eurolla. Konsernin vuosikatteen kasvuun vaikutti pääasiassa kaupungin verorahoituksen kertyminen. Konsernin vuosikate asukasta kohden oli 1 496 euroa (629). Vuosikate asukasta kohden kasvoi 867 eurolla.

Konsernin vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Rahoituksen riittävyyden perusoletus on, että mikäli vuosikate kattaa poistot, konsernin tulorahoitus on riittävä. Jotta tunnusluku antaa oikean kuvan, tulee poistojen vastata keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Konsernin investoinnit olivat 42,0 miljoonaa euroa, eli poistot ovat olleet 9,4 miljoonaa euroa pienemmät kuin investoinnit.

Konsernin poistot olivat 32,6 miljoonaa euroa ja ne olivat 1,4 miljoonaa euroa suuremmat kuin edellisvuonna. Vuosikate 58,4 (24,6 milj. €) miljoonaa euroa riitti kattamaan poistot 179,2 %:sti. Omistuksen eliminointierojen ja satunnaisten erien jälkeen tilikauden tulos on 26,4 miljoonaa euroa (-6,5 milj. €). Tilikauden tulos on 32,9 miljoonaa parempi kuin viime vuonna.

Tilikauden tuloksen jälkeen näkyvät vuoden 2020 tilinpäätössiirrot, tilikauden verot ja laskennalliset verot sekä vähemmistöosuudet, jotka heikentävät konsernin tulosta noin 1,6 miljoonalla eurolla.

Konsernin kokonaistulos oli 24,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen (-7,8 milj.€). Tulos on 32,5 miljoonaa euroa parempi kuin vuonna 2019.

1.6.6.2. Konsernin rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	58 397 667	24 664 789
Satunnaiset erät	550 000	0
Tilikauden verot	-557 404	-1 005 944
Tulorahoituksen korjauserät	-4 742 207	-3 162 795
Toiminnan rahavirta yhteensä	53 648 056	20 496 050
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-41 962 466	-51 024 203
Rahoitusosuudet investointimenoihin	487 274	474 331
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	4 176 159	1 173 478
Investointien rahavirta yhteensä	-37 299 034	-49 376 395
Toiminnan ja investointien rahavirta	16 349 022	-28 880 345
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Liittymismaksujen lisäys	0	-49 530
Lainakannan muutokset	-11 534 944	44 083 246
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 766 308	44 495 588
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 768 461	-4 083 355
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 532 791	3 671 013
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	709 563	366 048
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen pääomien ja varojen muutokset	75 784	-97 896
Vaihtomaisuuden muutos	-525 706	-13 788
Saamisten muutos	-586 671	-639 064
Korottomien velkojen muutos	796 420	962 723
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-11 065 554	44 661 268
Rahavarojen muutos	5 283 468	15 780 923
Rahavarojen muutos	5 283 468	15 731 393
Rahavarat 31.12	49 834 499	44 551 031
Rahavarat 1.1.	44 551 031	28 819 638
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-62 573	-108 848
Investointien tulorahoitus, %	140,8	48,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,8	1,5
Lainanhoitokate	6,1	5,1
Kassan riittävyys (pv)	45	40

Konsernin toiminnan rahavirta oli 53,6 miljoonaa euroa (20,5 milj. €). Toiminnan rahavirta parani 33,2 miljoonalla eurolla.

Konsernin bruttoinvestoinnit olivat 42,0 miljoonaa euroa (51,0 milj. €). Bruttoinvestoinnit pienivät 9,0 miljoonaa euroa. Rahoitusosuudet investointimenoihin olivat 0,5 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien luovutusvoitot olivat 4,2 miljoonaa euroa (1,2 milj. €). Investointien rahavirta oli -37,3 miljoonaa euroa (-49,4 milj. €).

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 16,3 miljoonaa euroa (-28,9 milj.eur). Negatiivinen (alijäämäinen) luku merkitsee rahamäärää, joka joudutaan kattamaan joko olemassa olevilla kassavaroilla, muilla maksuvalmiuden muutoksilla tai ottamalla lisää lainaa. Positiivinen eli ylijäämäinen luku ilmaisee rahamäärän, joka jää nettolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Konsernin rahavarat kasvoivat 5,3 miljoonalla eurolla.

Investointien omahankintamenosta, 41,5 miljoonasta eurosta, konsernin oma tulorahoitus on riittänyt kattamaan 140,8 % (48,8 %).

Konsernin pitkäaikaisten lainojen lisäys oli 1,8 miljoonaa euroa. Pitkäaikaiset velat vähenivät 8,8 miljoonalla eurolla. Lyhytaikaiset velat vähenivät 4,5 miljoonalla eurolla. Konsernin korottomat velat kasvoivat 0,8 miljoonaa euroa.

Konsernin toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on -62,6 milj. € (- 108,8 milj. €).

Konsernin lainanhoitokate oli 6,1. Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Konsernin lainanhoitokatetta pidetään hyvänä jos tunnusluku on yli 2.

Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Rauman kaupunkikonsernin kassavaroilla voidaan kattaa 45 päivän maksut. Kaupunkikonsernin maksuvalmius parani 5 päivällä edelliseen vuoteen verrattuna.

1.6.6.3. Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset

KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	685 118	328 102
Muut pitkävaikutteiset menot	12 583 894	13 312 413
Ennakkomaksut	205 172	52 669
Aineettomat hyödykkeet	13 474 185	13 693 184
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	42 459 852	41 847 870
Rakennukset	152 168 546	160 029 137
Kiinteät rakenteet ja laitteet	176 792 039	176 679 842
Koneet ja kalusto	9 321 571	10 097 276
Muut aineelliset hyödykkeet	284 118	298 136
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 043 898	11 167 241
Aineelliset hyödykkeet	405 070 025	400 119 502
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosuudet	22 014 690	20 424 468
Muut osakkeet ja osuudet	21 534 810	19 911 541
Muut saamiset	63 915	63 916
Sijoitukset	43 613 415	40 399 925
Pysyvät vastaavat	462 157 625	454 212 611
Toimeksiantojen varat	729 337	646 945
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus	2 184 983	1 659 277
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	629 137	736 838
Lyhytaikaiset saamiset	27 136 699	26 442 327
Saamiset	27 765 836	27 179 165
Rahoitusarvopaperit	5 392 088	4 726 930
Rahat ja pankkisaamiset	44 442 411	39 824 101
Vaihtuvat vastaavat	79 785 318	73 389 473
VASTAAVAA	542 672 280	528 249 028

VASTATTAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664	159 760 664
Säätiöiden peruspääomat	11 773	11 773
Muut omat rahastot	4 521 424	4 521 424
Ed tilikausien yli-/alijäämä	132 085 061	139 920 770
Tilikauden yli-/alijäämä	24 713 986	-7 835 709
Oma pääoma	321 092 907	296 378 922
Vähemmistöosuudet	368 948	376 758
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset		64 161
Muut pakolliset varaukset	7 697 590	7 783 197
Pakolliset varaukset	7 697 590	7 847 358
Toimeksiantojen pääomat	5 826 778	5 668 601
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	106 341 897	113 286 923
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	25 721 743	24 773 560
Laskennalliset verovelat (p)	7 398 855	6 992 871
Pitkäaikainen vieras pääoma	139 462 495	145 053 354
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	10 439 821	14 989 368
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	57 767 815	57 919 578
Laskennalliset verovelat (l)	15 927	15 089
Lyhytaikainen vieras pääoma	68 223 563	72 924 035
Vieras pääoma	207 686 058	217 977 389
VASTATTAVAA	542 672 280	528 249 028
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	59,2	56,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	51,1	58,9
Kertynyt ylijäämä, milj.€	157	132
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 016	3 366
Konsernin lainakanta 31.12., milj.€	116,8	128,3
Konsernin lainat, €/asukas	2 991	3 269
Lainat ja vuokravastuut 31.12., milj.€	138,5	146,6
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 548	3 737
Asukasmäärä	39 041	39 243

Konsernin pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2020 oli 462,2 miljoonaa euroa, kasvua 7,9 miljoonaa euroa (1,7 %). Sijoitusten osuus oli 43,6 (40,4 M€) miljoonaa euroa ja aineellisten hyödykkeiden 405,1 (400,1 M€) miljoonaa euroa. Aineettomien hyödykkeiden osuus oli 13,5 (13,7 M€) miljoonaa euroa.

Aineelliset hyödykkeet lisääntyivät yhteensä 5,0 miljoonaa euroa (1,2 %). Rakennusten kirjanpitoarvo oli 152,2 miljoonaa euroa, niiden arvo laski 7,9 miljoonaa euroa. Maa- ja vesialueet olivat 42,5 miljoonaa euroa ja kiinteät rakenteet ja laitteet 176,8 miljoonaa euroa. Koneet ja kalusto olivat 9,3

miljoona euroa. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat olivat 24,0 miljoonaa euroa, kasvua 12,9 miljoonaa euroa.

Konsernin sijoitukset olivat 43,6 miljoonaa euroa. Sijoitukset kasvoivat yhteensä 3,2 miljoonaa euroa.

Vaihtuvien vastaavien kirjanpitoarvo 31.12.2020 oli 79,8 (73,4 M€) miljoonaa euroa ja ne kasvoivat yhteensä 6,4 miljoonaa euroa (8,7 %).

Konsernin oma pääoma oli 321,1 (296,4 M€) miljoonaa euroa. Oman pääoman kasvu johtui tilikauden ylijäämän 24,7 miljoonan euron kirjauksesta.

Taseen vieras pääoma oli 207,7 (218,0 M€) miljoonaa euroa. Vieras pääoma on vähentynyt yhteensä 10,3 miljoonaa euroa (- 4,7 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Pitkäaikainen vieras pääoma oli 139,5 (145,1 M€) miljoonaa euroa. Pitkäaikainen vieras pääoma vähentyi 5,6 miljoonaa euroa (3,9 %).

Vieraasta 207,7 miljoonan euron pääomasta lyhytaikaisen pääoman osuus oli 68,2 miljoonaa euroa (32,8 %). Lyhytaikainen vieras pääoma väheni 4,7 miljoonalla eurolla. Lyhytaikaisesta vieraasta pääomasta korolliset velat olivat 10,4 miljoonaa euroa, ja korottomat velat olivat 57,8 miljoonaa euroa

Konsernin omavaraisuusaste on edelleen hyvällä tasolla. Omavaraisuusaste parani (59,2 %) edelliseen vuoteen verrattuna (56,2 %). Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Hyvänä kaupunki-konsernin omavaraisuusasteena pidetään yleisesti yli 70 %:n omavaraisuutta.

Suhteellisen velkaantuneisuuden mukaan Rauman kaupunkikonsernissa 51,1 % (58,9 %) konsernin käyttötuloista (konsernin toimintatuloista, verotuloista ja valtionosuuksista) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen kaupunkikonsernin velkaantuneisuus on huomattavasti kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna. Luku on yli vanhan kriisikuntakriteerin (50 %) rajan.

Konsernin yhteenlaskettu ylijäämä on 157,0 (132,0 M€) miljoonaa euroa. Konsernin ylijäämä asukasta kohden oli 4.016 (3.366 €) euroa. Ylijäämä asukasta kohden nousi 650 euroa.

Konsernin lainakanta oli 116,8 miljoonaa euroa (128,3 M€). Konsernin lainakanta väheni 11,5 miljoonalla eurolla. Lainakanta asukasta kohden on 2.991 euroa (3.269 M€). Konsernin lainat ja vuokravastuut ovat 138,5 miljoonaa euroa (146,6 milj.eur) ja asukasta kohden 3.548 euroa (3.737) euroa. Konsernilainat asukasta kohden vähenivät 277 euroa.

Konsernin 116,8 milj. € lainakanta jakaantui konsernin seuraavasti; asuntoliiketoiminta 34,7 milj. € (29,8 % lainakannasta), kiinteistöjen vuokraus toiminta 5,9 milj.€ (5,0 %), satamaliiketoiminta 41,7 milj. € (35,7 %), energialiiketoiminta 13,6 milj. € (11,6 %), meriteollisuus 6,3 milj. € (5,4 %), kuntayhtymien toimintaan 9,5 milj. € (8,1 %) ja yritysliiketoiminta 5,0 milj. € (4,3 %).

1.7. Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus päättää, että kaupungin tilikauden tuloksen 19.578.279,78 euron ylijäämän jälkeen kirjataan yhteensä 63.542,38 euron poistoeron vähennys joka on syntynyt Lapin koulukeskuksen ja

kansanterveystyön kuntayhtymän elintarvikelaboratorion investointivarausten purkamisesta. Lisäksi 15.000.000,00 euron investointivaraus Karin kampuksen rakentamiselle.

Kaupunginhallitus hyväksyy kaupungin vuoden 2020 tuloslaskelman tuloksen, 4.641.822,16 euron ylijäämän, siirtämistä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämäriiville.

Kaupunginhallitus vahvistaa muiden liikelaitosten johtokuntien hyväksymät esitykset liikelaitosten erillistilinpäätöksistä seuraavasti:

Vesi- ja viemäri-liikelaitoksen tilikauden ylijäämä, 1.690.174,33 euroa, kirjataan liikelaitoksen taseen tilikauden yli-/alijäämätilille.

Jätehuoltoliikelaitoksen tilikauden alijäämä – 6.571,09 euroa, kirjataan liikelaitoksen taseen yli-/alijäämätilille.

Kaupunginhallitukselle esitetään kaupunkikonsernin vuoden 2020 tuloksen, tilikauden ylijäämän 24 713 986 euron siirtämistä taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämäriiville.

2. Talousarvion toteutumisvertailut

2.1. Tiivistelmä valiokunnille ja taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2020 talousarvion noudattamista koskevissa määräyksissä on valtuusto asettanut sitoviksi tavoitteeksi toimintamenot ja toimintakatteen.

Peruskaupungin toimialojen ja taseyksiköiden toimintamenot ovat toteutuneet seuraavasti:

Peruskaupunki, Toimintamenot	MTA 2020 (1000€)	Tot 2020 (1000€)	Erotus/ säästö (1000€)	Tot %
Konsernihallinto	-7 478	-5 530	1 948	73,9
Konsernipalvelut	-9 226	-7 619	1 607	82,6
Työllisyydenhoito	-2 900	-2 975	-75	102,6
Sosiaali- ja terveysvaliokunta	-152 263	-152 804	-541	100,4
Soten oma toiminta	-108 342	-109 924	-1 582	101,5
Erikoissairaanhoido	-43 921	-42 880	1 041	97,6
Sivistysvaliokunta	-82 967	-80 534	2 433	97,1
Sivistyksen oma toiminta	-81 431	-79 326	2 105	97,4
Sivistyksen hankkeet	-1 537	-1 208	328	78,6
Tekninen valiokunta	-40 255	-39 388	867	97,8
Taseyksiköt	-13 749	-12 901	848	93,8
PERUSKAUPUNKI	-308 838	-301 751	7 089	97,7

Peruskaupungin toimialojen ja taseyksiköiden toimintakatteen toteutuminen:

Peruskaupunki, Toimintakate	MTA 2020 (1000€)	Tot 2020 (1000€)	Erotus/ säästö (1000€)	Tot %
Konsernihallinto	8 813	12 256	3 443	139,1
Konsernipalvelut	-8 018	-6 655	1 363	83,0
Työllisyydenhoito	-2 737	-2 975	-238	108,7
Sosiaali- ja terveystoimiala	-136 836	-137 175	-339	100,2
Soten oma toiminta	-92 914	-94 295	-1 381	101,5
Erikoissairaanhoidon oma toiminta	-43 921	-42 880	1 041	97,6
Sivistystoimiala	-75 339	-73 959	1 381	98,2
Sivistyksen oma toiminta	-75 002	-73 682	1 320	98,2
Sivistyksen hankkeet	-337	-276	61	82,0
Tekninen toimiala	-15 188	-13 749	1 439	90,5
Taseyksiköt	-113	-235	-122	208,3
PERUSKAUPUNKI	-229 419	-222 492	6 927	97,0

Tiivistelmät valtuuston asettamien kehittämistoimenpiteiden toteutumisesta 1.1.-31.12.2020

Tarkemmin talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta valiokunta, taseyksikkö ja liikelaitoskohtaisesti on ns. tilinpäätöksen täydennysosassa.

Konsernihallinto

Toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Henkilövaihdosten ja koronaepidemiasta johtuen tekemisen painopisteitä on jouduttu vuoden aikana priorisoimaan ja kehittämishankkeiden osalta toimenpiteet ovat painottuneet syyskaudelle.

Kaupunginhallitus päätti 17.2.2020 toimenpiteistä kaupunginvaltuuston asettaman tilikauden tulostavoitteen saavuttamiseksi jonka perusteella kaupunginhallitus päättää asettaa kaikille toimialoille ja / tai toiminnoille yhden prosentin säästötavoitteen vuoden 2020 hyväksytyn talousarvion käyttötalouden toimintakatteeseen. Kaupunginhallitus edellyttää, että toimialat esittävät talouden tasapainottamistoimet 13.3.2020 mennessä mutta että toimiin ryhdytään välittömästi. Päätöksen toteuttaminen on sisältynyt VVR-talousohjelman toimenpiteiden toteuttamisessa ja koronapandemian myötävaikutuksella.

Tavoite edistetään ja toteutetaan laadukasta henkilöstö- ja työnantajapolitiikkaa toteutui, sillä kehittämistoimenpiteen eteen tehtiin merkittävä määrä laadukasta yhteisvaikutteista työtä koko kaupungissa sekä konsernipalveluiden henkilöstöohjauksen osalta. Kokonaisuutta koskeva yksityiskohtaisempi luettelo on kirjattuna konsernipalveluiden raportoinnissa. Tehtiin taustaselvityksiä ja valmisteltiin Vahva ja vakaa Rauma -talousohjelman henkilöstöön liittyviä tunnuslukuja ja ohjeistuksia.

Konsernipalvelut

Toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Koronaepidemiasta johtuen tekemisen painopisteitä on jouduttu vuoden aikana priorisoimaan ja kehittämishankkeiden osalta toimenpiteet ovat painottuneet syyskaudelle.

- TVA-työ saatiin päätökseen; otettiin käyttöön KVTES TVA-järjestelmä ja tehtiin TVA-arvioinnit
- Työterveyshuollon kilpailutuksen ja liikkeenluovutuksen valmistelu ja toteutus ja palvelukuvaussisällön laadinta; esimiesinfo uuden työterveyshuollon käyttöönotosta
- Hankittiin ja otettiin käyttöön sähköinen Wistec-koulutusjärjestelmä
- Aloitettiin etäjohtamisen koulutuskokonaisuus ja toteutettiin ensimmäinen etäjohtamisen koulutus
- Korona-tilanteen vuoksi tehtiin biologisten riskien arviointi ja riskiryhmiin kuuluvien henkilöiden terveysriskein arviointi yhteistyössä työterveyshuollon kanssa
- Kehittämistoimenpiteet sisältyvät käynnissä olevaan palvelukeskushankkeeseen, jossa prosessien toimintamalleja vakioidaan ja leanataan. Vakioiduilla prosesseilla voidaan myös paremmin arvioida tarjolla olevien tietojärjestelmäratkaisuiden soveltuvuutta Rauman tarpeeseen. Palveluprosesseja on kehitetty siirtymällä mobiiliratkaisuun ja ottamalla kassa- ja lainahallintaan uudet työvälineet käyttöön. KH päätti 7.9.2020, että Rauman kaupunki siirtyy kokonaan verkkolaskujen vastaanottoon 1.10.2020 alkaen.
- Valtakunnallisen, uuden palveluluokitus -järjestelmän valmistelua ja käyttöönottoa on koordinoitu yhdessä toimialojen kanssa; käyty toimialoittain läpi mm. palvelukokonaisuuksia ja niiden yksikköhinnoittelun perusteita/puutteita.
- Tieran Polun tietotekniikkapalveluiden toteuttamisselvitys aloitettiin.
- Päätettiin ottaa osaa Helmi -hankkeeseen "Robotit kuntien päätöksenteon, hallinnon ja kuntademokratian apuna".
- Koko kaupunkiorganisaation Assi-asianhallintajärjestelmä (Tweb) otettiin käyttöön vuoden loppupuolella.

Alkuvuodesta valmistui Rauman kaupungin tilaama liikenneselvitys henkilöjunaliikenteen mahdollistamiseksi välillä Rauma -Kokemäki. Selvityksestä kävi ilmi, että henkilöjunaliikenne olisi mahdollista toteuttaa kohtuullisin investoinnein. Syksyllä valmistui Väyläviraston Rauman henkilöjunaseisakkeen ratasuunnitelma. Suunnitelman pohjalta Rauman kaupunki ja joukko muita toimijoita julkisti yhteisen kannanoton 11.11., jossa toivottiin Pori – Rauma - Kokemäki -raideinfran täysimääräistä käyttöönottamista ja henkilöjunaliikenteen käynnistämistä vuodesta 2022 lähtien. Lisäksi on toteutettu aktiivista edunvalvontaa ja pidetty useita neuvotteluja keskeisten sidosryhmien kesken.

Kaupunginhallitus teki 21.12.20 päätöksen Rauman kaupungin yhteismitallisen tuotteistusmallin käyttöönotosta.

Työllisyyden hoito

- Rauma-lisiä myönnettiin 20 henkilölle (1-12.2019 myönnettiin 10 henkilölle), joten Raumalisen käyttö on selkeässä kasvussa.
- Palkkatuella työllistettyjä henkilöitä ajalla 1-12.2020 on ollut yhteensä 105 henkilöä (vuonna 2019 yhteensä 133 henkilöä), lisäksi ilman palkkatukea on työllistetty 9 henkilöä. Yksi henkilö on ollut Työeläkeyhtiö ELO:n kustantamana oppisopimuksella ja toinen työkokeilussa Varman maksamana. VALO-valmennuksen avulla on usealle palkkatuetulle saatu jatkoaikaa ja heidän

osaamistaan lisättyä näyttötutkintojen avulla. Tutkintoon johtavia oppisopimuksia (Winnova) toteutetaan 3 työssäoppijan kohdalla ja osaoppisopimuksia 14 kohdalla (VALO-valmennus).

- Palkkatukikukausia on ollut v. 2020 yhteensä 496 kk (vuonna 2019 497 kk). Kuukausista jäi käyttämättä 38 %. Palkkatukijaksot ovat olleet aiempaa pidempiä opinnollistamisen johdosta.
- 13 henkilöä on jatkanut samassa tai työllistynyt eri työkohteeseen palkkatukijakson päätyttyä ja 3 henkilöä on aloittanut päätoimisen opiskelun.
- Kuntouttavassa työtoiminnassa oli 1-12.2020 oli asiakkaita yhteensä 356 hlöä (2019 yht. 401 hlöä). Koronatilanne aiheutti asiakastilanteeseen huiman vähennyksen. Tilanteen takia kehitettiin ns. etäkuntouttava, jossa kuty palvelun ohjaus hoidettiin puhelimitse, sähköpostitse ja/tai postitse. Asiakkaille, joita etäpalvelussa oli yhteensä 34, tämän lisäksi nuorten työpajan kuty-etäasiakkaita oli noin 20 henkilöä. Näin asiakkaille turvattiin palvelun jatkuminen.
- Sairaus-, kuntoutus- tai eläke-etuuksille on tarkastelujaksolla siirtynyt 43 henkilöä. Eläketuelle on siirtynyt raportointijaksolla 3 henkilöä. Tämä on viime vuotta vähemmän (TYP-asiakkaat). Typ sairaanhoitaja on ollut muun muassa korona-aikana siirtotyössä.
- Keskitettyä koulutusta kaupungin henkilöstölle järjestettiin myös etänä, niissä oli yhteensä 1293 osallistujaa vuonna 2020.
- Työttömyysaste 12/2020 11,8 % (12/2019 9,6%).

Sosiaali- ja terveysvaliokunta

Suurin osa tavoitteista on toteutunut hyvin korona-ajasta huolimatta. Korona-aikana on joustettu ja tuettu myös kehittämistä, mitä ei ole suunnitelmiin kirjattu.

VVR - tavoitteet on ensimmäisen vuoden osalta toteutuneet. Iäkkäiden tehostetun palveluasumisen sekä muiden palvelujen tarpeen kasvua on korona-aika lisännyt. Tätä ei ole osattu ottaa huomioon VVR-valmistelussa.

Palvelurakennemuutos on edennyt hyvin. Oma erikoissairaanhoito siirtyi 1.7.2020 Satakunnan sairaanhoitopiiriin toiminnaksi. Vanhuspalveluissa toteutettiin iso organisaatiomuutos, kahden yksikön lopettamisen myötä laitoshoido päättyi Rauman vanhuspalveluissa. Vanhuspalveluissa tuettua asumista ja lyhytaikashoidon paikkoja on lisätty. Kotihoitoa ja kotikuntoutusta on vahvistettu. Osastopaikkojen vähennysten myötä kotisairaalan toimintaa vahvistettiin.

Ehkäisevään päihdetyöhön on panostettu mm. PAKKA toimintamallin yhteistyökampanjoilla ja tehty suunnitelmaa vaikuttavien mallien juurruttamisesta käytäntöön.

Hoito- ja palvelutakuu ajat ovat toteutuneet aiempia vuosia paremmin.

Toimiala on osallistunut aktiivisesti Satasoten hankehakemusten valmisteluun ja hankkeiden käynnistämiseen.

Sivistysvaliokunta

Sivistystoimialan toiminnan tavoitteet ovat pääosin toteutuneet ja edenneet pääosin suunnitellusti vaikkakin koronan aiheuttama sulkumuutos muutti tekemisen tapaa. Joitain suunniteltuja projekteja ei koronan vuoksi päästy aloittamaan tai ne toteutuivat vain osittain, myös henkilöstölle suunniteltuja koulutuksia jäi jonkin verran toteuttamatta. Koronan vaikutukset sivistystoimialan palveluihin ovat olleet isot ja haasteita on ollut paljon. Palveluiden uudelleen muotoilua on tehty monin tavoin nopealla aikataululla ja pyritty tarjoamaan kuntalaisille palveluita poikkeusoloista huolimatta, esimerkiksi kirjakassilainaukset, parvekejummat, sähköiset näyttelyt, Pitsiviikko Live, maskien ompelu soten avuksi jne. Fyysisesti kiinni keväällä olivat lähes kaikki yksiköt. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen osalta

auki oli rajattu määrä yksiköistä. Suurimmat korona-ajan haasteet ovat olleet etäopetukseen siirtymisessä ja järjestämisessä.

Organisaatio- ja palvelurakenteisiin liittyviä valmisteluja ja toimeenpanoja sivistystoimialla on ollut musiikkiopiston ja kansalaisopiston hallinnollisen yhdistymisen osalta. Prosessi on edennyt suunnitellusti ja astui voimaan 1.8.2020.

VVR –toimenpiteet on toteutettu valtuuston päätöksen mukaisesti.

Sivistystoimialalla on tehty vuoden aikana paljon sisäisten toimintamallien kehitystyötä. Mm. oppilashuolto on ottanut käyttöön uusia työmenetelmiä, perusopetuksessa yhteisopettajuuden toteuttamista on laajennettu, nuorisopalveluiden toimintamalleja on selkeytetty ja vahvistettu ennakoivassa nuorisotyössä tekemällä nuorisotyön perussuunnitelma (NUPS), kulttuurikasvatussuunnitelma on päivitetty, liikunnan palveluketju on kuvattu ja lukion uuden opetussuunnitelmaa on valmisteltu. Uusi lukion OPS tullaan viemään sivistysvaliokunnan käsittelyyn maaliskuussa 2021.

Sähköisistä palveluista Timmi- tilanvarausjärjestelmän palveluita on edelleen laajennettu kuten myös lakisääteisen Varda-tietojärjestelmän tietoja.

Tekninen valiokunta

Talouden toteutumisen osalta tavoitteet täyttyivät. Toimintatuottojen osalta talousarvio ylittyi ja toimintakulujen osalta budjetti alitettiin. Näin ollen myös talousarvion toimintakate alittui merkittävästi.

Tilojen käyttö on tehostunut, kun tarpeettomia rakennuksia on myyty/purettu. Kiinteistöjen salkutus on uudistettu kevään aikana ja sen myötä kunnossapitotoimenpiteitä on keskitetty tiloihin, jotka tulevat olemaan käytössä myös tulevaisuudessa. PTS-ohjelma on luotu ja se ohjaa suunnitelmallista kunnossapitoa. Jatkossa kunnossapitotöissä korostuvat enemmän kosteus- ja sisäilmaongelmia aiheuttavien vaurioiden korjaaminen sekä vaurioitumisen ennaltaehkäisy.

Katu- ja viheralueiden kunnossapitotyöt ovat jatkuneet suunnitelmien mukaisesti.

Covid-19 -epidemian vuoksi henkilöstön koulutuksiin osallistuminen on ollut merkittävästi viime vuotta vähäisempää. Toisaalta etätyöskentelyn lisääntyttyä on otettu lyhyessä ajassa merkittävä digiloikka toimintaa vaarantamatta.

VVR-säästöohjelmaa on toteutettu osana arkea. Merkittäviä säästöjä on syntynyt mm. tilojen myynnin/purkujen myötä.

2.2. Tiivistelmä taseyksiköille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Vuoden 2020 tilikauden muutettu talousarvio asetti Ruoka- ja puhtauspalveluille alijäämätavoitteeksi -367 720 € ja toteutuma 2020 on -495 390 €. Alijäämää muodostui -127 670 € budjetoitua enemmän.

Alijäämän kasvu aiheutui covid-19 viruksen edellyttämien lisätoimien aiheuttamista kustannuksista, yht. 200 735,94 €. Ruoka- ja puhtauspalvelun toimintaa ja kustannuksia sopeutettiin kuluneen vuoden aikana suhteessa väheneviin tuloihin toimintaa tehostamalla ja hankintoja karsimalla. Koulutusten ja matkustusten rajoittaminen (+ 50 000 €), keskitettyjen palveluiden budjetoitua pienemmät kustannukset (+50 000 €), sekä arvioitua suuremmat kelakorvaukset (+120 000 €) mahdollistivat, että lopullinen alijäämän kasvu jäi alle todellisten kustannusten.

Valtuusto on päättänyt, että peruspääoman korkoa ei peritä.

Vuoden 2020 valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta taseyksikkö raportoi seuraavaa:

Ruoka- ja puhtauspalvelu yhdistyivät yhdeksi taseyksiköksi vuoden alusta.

Toimintaympäristön tarkastelua, toimintasuunnitelmia sekä toimintatapojen yhtenäistämistä tehtiin aktiivisesti alkuvuonna. Tarkastelun tuloksena palveluesimiesten vastuualueet, tiimijako ja organisaatiomalli on päivitetty.

Vahva Vakaa Rauma-talousohjelman mukaisia toimenpiteitä on viety käytäntöön tavoitteiden mukaisesti.

Maaliskuussa 2020 alkaneesta Koronapandemiasta johtuvat poikkeusolot ovat vieneet taseyksikön resursseja huomattavan paljon. Tavoitteiden ja kehittämistyön toteuttamista on osittain jouduttu priorisoimaan ja siirtämään tuonemmaksi, jotta henkilöstön työssäjaksaminen ja yksikön perustehtävät on pystytty turvaamaan. Poikkeustilanne on myös synnyttänyt uusia yhteistyömuotoja toimialojen kanssa, luoden hyvän pohjan erilaisten kehittämistavoitteiden saavuttamiseksi jatkossa.

Pienvenesatamat

Pienvenesaamat –taseyksikölle on muutetussa talousarviossa 2020 sitovaksi liikealijäämäksi asetettu -32 120 euroa. Pienvenesatamat –taseyksikön liikealijäämän toteutuma oli 6 235 euroa. Peruspääoman koko 15 000 euroa on suoritettu.

Pienvenesatamat -taseyksikölle kuluvalle vuodelle asetetut tavoitteet on pääosin saavutettu. Laitureiden vuokrausaste on säilynyt hyvänä. Kevät ja kesäkaudella on toteutettu laitureiden kunnossapitoa. Vuokraustoimintaa ja asiakaspalvelua kehitetään yhteistyössä Palvelupiste Pyyrmanin kanssa.

2.3. Tiivistelmä liikelaitoksille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Liikelaitosten yksityiskohtaiset perustelut ja tilinpäätökset toimintakertomuksineen on esitetty edellä kohdassa 4.2 Liikelaitosten tilinpäätökset

Rauman vesi- ja viemäri-liikelaitos

Rauman Veden liikevaihto vuoden 2020 osalta oli 11 354 750 €. Liikelaitoksen tuotot toteutuivat hieman budjetoitua heikommin. Käyttökulut alittivat liiketoiminnan muita kuluja lukuun ottamatta budjetoidut määrärahat. Tilikauden ylijäämä oli 1 690 174 €, mikä ylitti budjetoidun tulostavoitteen 221 294 eurolla.

Materiaali- ja palveluostot toteutuivat 88,2 %:sesti ja alitusta talousarvioon nähden tuli noin 450 t€. Henkilöstökulut toteutuivat 88,1 %:sesti ja alittivat budjetoidun noin 180 t€.

Rauman Veden toimittaman veden määrä on laskenut hieman vuodesta 2019 ja tämän johdosta myös Rauman Veden liikevaihto on tippunut noin yhden prosentin vuodesta 2019, ollen 3 % budjetoitua pienempi. Yksittäistä syytä vedenkulutuksen laskuun ei pysty yksilöimään mutta maailmanlaajuinen koronaviruspandemia ja sitä seuranneet poikkeukselliset rajoitustoimenpiteet ovat omalta osalta vaikuttaneet vedenkulutukseen, liikevaihdon laskuun on myös vaikuttanut HKScan Finland Oy:n kanssa uusittu vesisopimus. Kesä 2020 oli edellisvuotta epävakaisempi, erityisesti heinäkuu oli epävakainen ja tämän johdosta myöskään normaaleita kesäkuukausien kulutushuippuja ei tullut.

Valtuustoon nähden sitovat liikelaitoksen kehittämistoimenpiteet on edennyt pääpiirteittäin suunnitellusti. Toiminnalliset kehittämistoimenpiteet on saatu vietyä suunnitellusti mutta koronaviruspandemia on estänyt joiltain osin työyhteisöön liittyvien kehittämistoimenpiteiden toteuttamisen.

Tavoitteena ollut peruspääoman korko kaupungille 340 000 euroa on suoritettu.

Talousarviossa vuodelle 2020 oli investointeihin varattu 4 310 000 €, vuoden 2020 aikana investointeihin varattiin lisää rahaa, näin ollen investointeihin varattu rahamäärä oli 5 475 000 €, joista toteutui 4 868 751,96 €. Investointimäärärahojen lisäys johtui vuodelle 2019 varattujen investointien siirrosta vuoteen 2020 ja joidenkin investointien kustannusten kasvamisesta. Lopullisten investointimäärärahojen alitus johtui pääosin siksi, että vuoden 2020 aikana toteutettavaksi suunniteltuja investointeja siirtyi kertomusvuodelta seuraaville vuosille arvioitua enemmän.

Peruskunnostus:

- Rauman Veden vuoden 2020 investoinneista merkittävin oli Kanaalinrannan vesihuoltourakka, urakka valmistui kesäkuussa 2020. Urakan kokonaiskustannukset ylittivät alkuperäisen arvion haasteellisen maapohjan johdosta.
- Keskustan osalta Länsirannan peruskunnostus ja uudisrakentaminen aloitettiin vuonna 2020 ja töiden on tarkoitus valmistua marraskuussa 2021.
- Peruskunnostuskohteista Purjehtijankadun peruskunnostus jatkui Merikadun jälkeisellä osuudella keväällä 2020, peruskunnostus saatiin valmiiksi vuoden 2020 aikana.
- Sampaanalan katujen peruskunnostus on menossa, Tuomolanmäen peruskunnostus on tarkoitus valmistua vuoden 2020 aikana.

Uudisrakentaminen:

- Vanhalahden asuntoalueen vesihuollon rakentaminen valmistui kesällä 2020.
- Asemakaavamuutos uuden paloaseman rakentamiseksi Ottilaan Kodisjoentien varrelle. Kyseiselle paikalle ei ole olemassa olevaa vesihuoltoa, joten Rauman Vesi on pyytänyt vesihuollon suunnittelua kyseiselle paikalle. Vesihuollon rakentaminen aloitetaan vuoden 2021 aikana.
- Metsä Fibren sahaprojektin johdosta Maanpäänniemen jätevedenpuhdistamon purkuputken siirto valmistui vuoden 2020 aikana.

Pumppaamoiden peruskunnostus:

- Otantien ja Kaaron pumppaamoiden peruskunnostus saatiin valmiiksi vuoden 2020 alkupuolella.
- Poroholman ja Sataman pumppaamoiden peruskunnostukset saatiin valmiiksi vuoden 2020 loppupuolella.

Kuljetuskaluston uusiminen:

- Rauman Veden huuhtojen hankittiin vuonna 2020.

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos

Jätehuoltolaitoksen liikevaihto, 3,9 miljoonaa euroa, toteutui vuonna 2020 104,8 %:sesti, eli n. 180 t€ yli talousarvion, mikä on seurausta mm. vuoden alussa tehdystä korotuksesta kuljetustaksaan. Suurinta tuottojen alittuminen oli euromääräisesti hyötykäytön kustannuspaikalla, n. 30 t€.

Materiaalien ja palvelujen ostot toteutuivat 110,6 %:sesti. Merkittävin syy ylitykseen on siirtokuormaukseen varattujen määrärahojen ylittyminen n. 376 t€:lla. Talousarvion laadintavaiheessa siirtokuormaushintojen arvioitiin olevan huomattavasti pienemmät. Muilta osin materiaalien ja palvelujen ostot toteutuivat suunnitellusti tai alittivat budjetoidun.

Talousarvioon nähden henkilöstökulut ylittävät budjetin n. 60 t€, mikä on seurausta palkkojen alibudjetoinnista ja toisaalta siitä, että jätehuoltoasiamiehen osalta ollaan luovuttu sisäisestä laskutuksesta.

Kumulatiivinen liikeylijäämä on vuoden lopussa 70 553 €, ja sen toteuma-% on 31,7. näin ollen liikeylijäämä jäi budjetoidusta noin 150 t€.

Tavoitteena ollut peruspääoman korko kaupungille 70 000 euroa on suoritettu.

Koronavirusepidemia on vaikuttanut siihen, että osa vuodelle 2020 asetetuista tavoitteista on jäänyt toteutumatta. Muutoin ollaan edetty tavoitteiden mukaisesti. Liikeylijäämän osalta jätehuoltolaitos jäi tavoitteesta.

- Koronavirusepidemian takia peruuntuneista koulutuksista osa on toteutettu etäkoulutuksina, joihin on mahdollisuuksien mukaan osallistuttu. Koulutuspäiviä kertyi vuonna 2020 yhdeksän.
- Koronan takia kevään vaarallisen jätteen mobiilikeräys peruuntui. Tiedotusta lisätty, esim. vieraslajit.
- Jätetaksa on sama koko kaupungin alueella
- Selvitetään 2021 aikana mahdollisuus kaatopaikkakaasun hyödyntämiseen joko liikennekaasuna tai mikroturbiinin kautta sähkönä.
- Asiakaskysely on yleensä toteutettu jätteiden yön yhteydessä, joten tänä vuonna ei ole tehty. Viime vuonna toteutettiin laaja asiakaskysely, josta saatiin hyvät tulokset.

Yhdyskuntajätteen vastaanotosta tehtiin sopimus LSJH Oy:n kanssa 1.7.2020 lukien markkinatilanteen selvittämisen jälkeen. Parin seuraavan vuoden sisällä on käynnistettävä selvitykset vastaanotosta vuoden 2025 jälkeen.

Jätelainsäädännössä on tulossa merkittäviä muutoksia ja tiukennuksia hyötyjätteiden keräämiseen. Lisää työmäärää varsinkin hallinnossa ja nostaa kustannuksia, joka lisää astiatyhjennyshinnan korotuspainetta.

2.3.1. Tiivistelmä kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta

Rauman Satama Oy

Valtuusto asetti vuodelle 2020 tavoitteeksi, että Satamayhtiö osallistuu elinkeinohankkeiden valmisteluun yhdessä kaupungin kanssa, elinkeinollinen markkinointi-yhteistyö, osallistuminen säännöllisesti yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin. Satamayhtiö on osallistunut hankkeiden valmisteluun ja yrityspalvelu-työryhmän kokouksiin.

Tavoitteen Rauman Satama Oy tekee sopimuksen asiakkaan kanssa Rauman suursahan tuotannon laivaamiseksi Raumalta ja vuoden aikana käynnistetään laajenevaa sahatavarioliikennettä varten Petäjäksi laajennusvaiheen 5 ja Länsilaiturin rakentaminen Satamayhtiö raportoi, että neuvottelut Metsä Fibre Oy:n sahan tuotannon laivaamiseksi Raumalta ovat edenneet hitaasti.

Pääsopimusehdoista sovittiin keväällä 2020. Alueen rakentamiseen, aikatauluihin ja teknisiin yksityiskohtiin liittyvät neuvottelut ovat käynnissä. Vuonna 2021 luovutettavien alueiden rakentaminen etenee aikataulussa, mutta suunniteltua täyttöaluetta 5 ja Länsilaituria ei voitu käynnistää lupavalitusten takia.

Lisäksi tavoitteena oli tuloutukset kaupungille seuraavasti: lainojen korotuotot Korot 2,0 M€, yhtiön maanvuokra kaupungille 1,0 M€, kiinteistövero 0,2 M€, Rauman satamaliikelaitoksen vuokrasopimukset 2,2 M€.

Rauman kaupunki sai lainasopimusehtojen mukaisesti korkotuottoa vuodelta 2020 2,0 M€ ja maanvuokratuotot olivat 2,2 M€, kiinteistöveroa kertyi 0,2 euroa.

Rauman Energia Oy

Tavoitteeksi asetettua tavoitetta koordinoida työohjelmia kaupungin kunnallistekniikan kanssa ei varsinaisesti toteutettu, mutta kunnallistekniikan ja sähkö- ja lämpöverkon rakentamisen hankkeita samoilla alueilla on koordinoitu ja toteutettu yhteistyössä.

Rauman Energia on osallistunut yrityspalvelu-työryhmän toimintaan.

Tavoite yhtiön uusi tapa tukea yritysten kasvun mahdollistamista on toteutunut myymällä ja toimittamalla aurinkosähköjärjestelmiä ja valokuituliittymiä asiakkaille.

Tavoite sähkönsiirron toimintavarmuudessa (min/asiakas) ei toteutunut. Tavoite lämmön siirtohinnoissa toteutui. Sähkö- ja lämpöverkkoinvestointien suhde sumu-poistoihin (5 vuoden liukuva keskiarvo) tavoite ylittyi. Myöskin tavoitteet uusiutuvien energialähteiden osuuksista sähkön ja lämmön tuotannossa toteutui. Kaukolämmön toimintavarmuus toteutui asetettua tavoitetta 5 min/as parempana – se oli 0 min/as.

Rauman Asunnot Oy

Rauman Asunnot Oy saavutti valtuuston asettaman tavoitteen kiinteistön hoitokustannusten kehityksessä. Asetetut tavoitteet vuokralaisten vaihtuvuudessa ja asuntojen lukumäärällä painotetussa käyttöasteessa jäivät toteutumatta. Vuonna 2020 ei ollut uusia lainojen nostoja eikä kaupungin takaustarpeita.

Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Yhtiö saavutti seuraavat valtuuston asettamat tavoitteet: alueella toimivien yritysten määrä (34), vuokra-alueen toimitilojen yms. vuokra-alueiden käyttöaste (90 %), kaupungin elinvoimaa tukevat kehittämistoimenpiteet, Rauman kaupungille maksettavat aluevuokrat, yhtiön liikevaihdossa (2018 5,4 M€, TA 2019 4,6 M€, 2019 4,7 M€, 2020 6,6 m€) ja investointien toteuttamisessa. Tavoite alueella olevien vuokralaisten (Seaside Industry Park) työpaikkojen määrässä toteutui myös. (2018 500, TA 2019 700, 2019 400, 2020 1000).

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Valtuusto asetti vuodelle 2020 yhtiölle tavoitteiksi kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus ja kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys –vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset. Lisäksi tavoitteena oli taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden pitäminen hyvällä tasolla ilman omistajan lisäsjoituksia.

Vuoden 2020 aikana on toteutettu useita turvallisuutta ja terveellisyttä parantavia korjaushankkeita.

Vuoden 2020 hoitokate on alijäämäinen. Yhtiö ei ole joutunut rahoittamaan toimintaansa omistajan lisäsjoituksilla tai lainoilla.

2.4. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

2.4.1. Käyttötalouden toteutuminen

Talousarvion käyttötalouden toteutuminen toimialoittain 1.1. – 31.12.2020

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat toimintakatteet

TOIMIALA	TA 2020	MUUTOS	MTA 2020	TOT 2020	EROTUS	T-%
Konsernihallinto						
Toimintatuotot	16 280 253	10 030	16 290 283	17 785 862,30	-1 495 579	109,2
Toimintakulut	-8 691 777	1 214 229	-7 477 548	-5 529 644,27	-1 947 904	73,9
Toimintakate	7 588 476	1 224 259	8 812 735	12 256 218,03	-3 443 483	139,1
Konsernipalvelut						
Toimintatuotot	979 890	227 483	1 207 373	964 020,52	243 353	79,8
Toimintakulut	-8 958 100	-267 492	-9 225 592	-7 618 997,96	-1 606 594	82,6
Toimintakate	-7 978 210	-40 008	-8 018 218	-6 654 977,44	-1 363 241	83,0
Työllisyyden hoito						
Toimintatuotot	550 000	-387 031	162 969	0,00	162 969	0,0
Toimintakulut	-4 006 130	1 105 859	-2 900 271	-2 974 947,76	74 677	102,6
Toimintakate	-3 456 130	718 828	-2 737 302	-2 974 947,76	237 646	108,7
Sosiaali- ja terveystalouden oma toiminta						
Toimintatuotot	15 348 434	79 447	15 427 881	15 628 969,13	-201 089	101,3
Toimintakulut	-108 053 926	-288 105	-108 342 031	-109 923 833,39	1 581 803	101,5
Toimintakate	-92 705 492	-208 658	-92 914 150	-94 294 864,26	1 380 714	101,5
Sosiaali- ja terveystalouden erikoissairaanhoidon oma toiminta						
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0
Toimintakulut	-43 963 090	41 821	-43 921 269	-42 880 069,13	-1 041 200	97,6
Toimintakate	-43 963 090	41 821	-43 921 269	-42 880 069,13	-1 041 200	97,6
Sivistysvaliokunta						
Toimintatuotot	6 633 376	994 496	7 627 872	6 575 418,44	1 052 454	86,2
Toimintakulut	-81 423 467	-1 543 750	-82 967 217	-80 534 066,65	-2 433 150	97,1
Toimintakate	-74 790 091	-549 253	-75 339 344	-73 958 648,21	-1 380 696	98,2
Tekninen valiokunta						
Toimintatuotot	25 016 650	50 163	25 066 813	25 638 704,82	-571 892	102,3
Toimintakulut	-39 061 550	-1 193 614	-40 255 164	-39 387 960,25	-867 204	97,8
Toimintakate	-14 044 900	-1 143 451	-15 188 351	-13 749 255,43	-1 439 096	90,5
Ruoka- ja puhtauspalvelut (taseyksikkö)						
Toimintatuotot	13 281 780	29 404	13 311 184	12 346 081,01	965 103	92,7
Toimintakulut	-13 529 163	-72 942	-13 602 105	-12 789 253,91	-812 851	94,0
Toimintakate	-247 383	-43 537	-290 920	-443 172,90	152 253	152,3
Pienvenesatamat (taseyksikkö)						
Toimintatuotot	325 000	0	325 000	319 785,34	5 215	98,4
Toimintakulut	-147 010	0	-147 010	-111 839,25	-35 171	76,1
Toimintakate	177 990	0	177 990	207 946,09	-29 956	116,8
Peruskaupunki yhteensä						
Toimintatuotot	78 415 383	1 003 992	79 419 375	79 258 841,56	160 533	99,8
Toimintakulut	-307 834 213	-1 003 992	-308 838 205	-301 750 612,57	-7 087 592	97,7
Toimintakate	-229 418 830	0	-229 418 830	-222 491 771,01	-6 927 059	97,0

Talousarvion käyttötalouden toteutuminen palvelualueittain 1.1. – 31.12.2020

Kaupunginhallitukseen nähden sitovat toimintakatteet

Käyttötalous	TA 2020	MUUTOS	MTA 2020	TOT 2020	EROTUS	T-%
Konsernin johto						
Toimintatuotot	15 855 560	0	15 855 560	17 373 123	-1 517 563	109,6
Toimintakulut	-2 228 600	47 865	-2 180 735	-1 908 927	-271 808	87,5
Toimintakate	13 626 960	47 865	13 674 825	15 464 196	-1 789 371	113,1
Määrärahavaraukset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-3 064 210	1 096 765	-1 967 445	-539 571	-1 427 874	27,4
Toimintakate	-3 064 210	1 096 765	-1 967 445	-539 571	-1 427 874	27,4
Tarkastustoimi						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-230 830	-6 842	-237 672	-191 646	-46 026	80,6
Toimintakate	-230 830	-6 842	-237 672	-191 646	-46 026	80,6
Vaalit						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	0	0	0	-1 335	1 335	0,0
Toimintakate	0	0	0	-1 335	1 335	0,0
Konsernihall ulkop toiminnot						
Toimintatuotot	365 000	0	365 000	350 000	15 000	95,9
Toimintakulut	-3 032 000	46 972	-2 985 028	-2 798 243	-186 785	93,7
Toimintakate	-2 667 000	46 972	-2 620 028	-2 448 243	-171 785	93,4
Konsernihallinnon projektit						
Toimintatuotot	59 693	10 030	69 723	62 739	6 984	90,0
Toimintakulut	-136 137	29 470	-106 667	-89 922	-16 745	84,3
Toimintakate	-76 444	39 500	-36 944	-27 183	-9 761	73,6
Tiedonohjaus						
Toimintatuotot	251 140	3 283	254 423	199 648	54 775	78,5
Toimintakulut	-3 434 700	-39 385	-3 474 085	-2 826 148	-647 937	81,3
Toimintakate	-3 183 560	-36 102	-3 219 662	-2 626 500	-593 162	81,6
Henkilöstöohjaus						
Toimintatuotot	558 340	0	558 340	527 753	30 588	94,5
Toimintakulut	-3 166 370	35 207	-3 131 163	-2 876 587	-254 577	91,9
Toimintakate	-2 608 030	35 207	-2 572 823	-2 348 834	-223 989	91,3
Talousohjaus						
Toimintatuotot	160 410	0	160 410	109 821	50 589	68,5
Toimintakulut	-1 490 370	9 210	-1 481 160	-1 103 317	-377 843	74,5
Toimintakate	-1 329 960	9 210	-1 320 750	-993 496	-327 254	75,2
Kaupunkikehitys						
Toimintatuotot	10 000	0	10 000	32 160	-22 160	321,6
Toimintakulut	-866 660	-8 823	-875 483	-701 606	-173 877	80,1
Toimintakate	-856 660	-8 823	-865 483	-669 447	-196 036	77,3
Konsernipalvelut hankkeet						
Toimintatuotot	0	224 200	224 200	94 639	129 561	42,2
Toimintakulut	0	-263 700	-263 700	-111 340	-152 360	42,2
Toimintakate	0	-39 500	-39 500	-16 701	-22 799	42,3
Työllisyyden hoito						
Toimintatuotot	550 000	-387 031	162 969	0	162 969	0,0
Toimintakulut	-4 006 130	1 105 859	-2 900 271	-2 974 948	74 677	102,6
Toimintakate	-3 456 130	718 828	-2 737 302	-2 974 948	237 646	108,7
Kaupunginhallitus palvelualueittain						
Käyttötalous	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	17 810 143	-149 518	17 660 625	18 749 883	-1 089 258	106,2
Toimintakulut	-21 656 007	2 052 597	-19 603 410	-16 123 590	-3 479 820	82,2
Toimintakate	-3 845 864	1 903 079	-1 942 785	2 626 293	-4 569 078	-135,2

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Ruokapalvelut (taseyksikkö)

Toimintatuotot	13 281 780	29 404	13 311 184	12 346 081	965 103	92,7
Toimintakulut	-13 529 163	-72 942	-13 602 105	-12 789 254	-812 851	94,0
Toimintakate	-247 383	-43 537	-290 920	-443 173	152 253	152,3

Kaupunginhallitus sisältäen ruokapalvelut- ja puhtauspalvelut-taseyksikön

Käyttötalous	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	31 091 923	-120 114	30 971 809	31 095 964	-124 155	100,4
Toimintakulut	-35 185 170	1 979 655	-33 205 515	-28 912 844	-4 292 671	87,1
Toimintakate	-4 093 247	1 859 541	-2 233 706	2 183 120	-4 416 826	-97,7

Sosiaali- ja terveystalouden palvelualueittain

KÄYTTÖTALOUS	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Hallinto ja hoitotyön henkpalv						
Toimintatuotot	19 900	0	19 900	201 210	-181 310	1 011,1
Toimintakulut	-9 321 403	-49 946	-9 371 349	-8 301 177	-1 070 172	88,6
Toimintakate	-9 301 503	-49 946	-9 351 449	-8 099 967	-1 251 482	86,6
Ympäristöterveydenhuolto						
Toimintatuotot	251 000	0	251 000	248 290	2 710	98,9
Toimintakulut	-972 243	-971	-973 214	-897 712	-75 503	92,2
Toimintakate	-721 243	-971	-722 214	-649 422	-72 793	89,9
Terveyspalvelut						
Toimintatuotot	6 782 208	17 310	6 799 518	5 647 643	1 151 876	83,1
Toimintakulut	-38 418 858	84 107	-38 334 751	-38 654 888	320 137	100,8
Toimintakate	-31 636 650	101 417	-31 535 233	-33 007 246	1 472 013	104,7
Sosiaalipalvelut						
Toimintatuotot	1 839 487	16 699	1 856 186	1 827 580	28 606	98,5
Toimintakulut	-25 045 155	-124 020	-25 169 175	-26 445 891	1 276 716	105,1
Toimintakate	-23 205 668	-107 322	-23 312 990	-24 618 311	1 305 321	105,6
Vanhuspalvelut						
Toimintatuotot	6 429 339	45 438	6 474 777	7 704 246	-1 229 470	119,0
Toimintakulut	-34 267 597	-197 273	-34 464 870	-35 557 613	1 092 743	103,2
Toimintakate	-27 838 258	-151 836	-27 990 094	-27 853 367	-136 727	99,5
Erikoissairaanhoidon ja eläkeva						
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-43 963 090	41 821	-43 921 269	-42 880 069	-1 041 200	97,6
Toimintakate	-43 963 090	41 821	-43 921 269	-42 880 069	-1 041 200	97,6
Soten hankkeet						
Toimintatuotot	26 500	0	26 500	0	26 500	0,0
Toimintakulut	-28 670	0	-28 670	-66 551	37 881	232,1
Toimintakate	-2 170	0	-2 170	-66 551	64 381	3 066,9

Sosiaali- ja terveystalouden

Käyttötalous	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	15 348 434	79 447	15 427 881	15 628 969	-201 089	101,3
Toimintakulut	-152 017 016	-246 283	-152 263 299	-152 803 903	540 603	100,4
Toimintakate	-136 668 582	-166 837	-136 835 419	-137 174 933	339 515	100,2

Sivistystalouden palvelualueittain

KÄYTTÖTALOUS	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Talous- ja hallinto						
Toimintatuotot	0	0	0	16 466	-16 466	0,0
Toimintakulut	-851 160	2 356	-848 804	-760 067	-88 737	89,5
Toimintakate	-851 160	2 356	-848 804	-743 601	-105 203	87,6
Varhaiskasvatus						
Toimintatuotot	1 905 000	104 465	2 009 465	1 830 651	178 814	91,1
Toimintakulut	-21 758 453	-262 569	-22 021 022	-21 358 049	-662 973	97,0
Toimintakate	-19 853 453	-158 104	-20 011 557	-19 527 399	-484 158	97,6
Opetus- ja nuorisopalvelut						

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Toimintatuotot	2 183 840	61 728	2 245 568	2 205 420	40 149	98,2
Toimintakulut	-40 805 150	-258 825	-41 063 975	-40 385 442	-678 534	98,3
Toimintakate	-38 621 310	-197 097	-38 818 407	-38 180 022	-638 385	98,4
Kulttuuri ja liikunta						
Toimintatuotot	1 473 700	58 541	1 532 241	971 363	560 879	63,4
Toimintakulut	-9 831 901	-232 598	-10 064 499	-9 631 162	-433 337	95,7
Toimintakate	-8 358 201	-174 057	-8 532 258	-8 659 800	127 542	101,5
Lukio, kansalais- ja musiikkiopisto						
Toimintatuotot	641 000	0	641 000	619 478	21 522	96,6
Toimintakulut	-7 409 910	-22 351	-7 432 261	-7 190 862	-241 399	96,8
Toimintakate	-6 768 910	-22 351	-6 791 261	-6 571 383	-219 878	96,8
Sivistys projektit						
Toimintatuotot	429 836	769 762	1 199 598	932 041	267 557	77,7
Toimintakulut	-766 893	-769 762	-1 536 655	-1 208 485	-328 170	78,6
Toimintakate	-337 057	0	-337 057	-276 444	-60 613	82,0

Sivistysvaliokunta						
Käyttötalous	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	6 633 376	994 496	7 627 872	6 575 418	1 052 454	86,2
Toimintakulut	-81 423 467	-1 543 750	-82 967 217	-80 534 067	-2 433 150	97,1
Toimintakate	-74 790 091	-549 253	-75 339 344	-73 958 648	-1 380 696	98,2

Tekninen valiokunta palvelualueittain

Hallinto ja talous

Toimintatuotot	44 000	0	44 000	1 962	42 038	4,5
Toimintakulut	-1 185 400	28 146	-1 157 254	-1 109 659	-47 594	95,9
Toimintakate	-1 141 400	28 146	-1 113 254	-1 107 698	-5 556	99,5

Tilapalvelut

Toimintatuotot	20 709 940	6 004	20 715 944	20 682 258	33 687	99,8
Toimintakulut	-23 094 100	-933 836	-24 027 936	-23 512 851	-515 086	97,9
Toimintakate	-2 384 160	-927 832	-3 311 992	-2 830 593	-481 399	85,5

Aluepalvelut

Toimintatuotot	3 477 810	30 676	3 508 486	4 022 261	-513 774	114,6
Toimintakulut	-8 353 520	-136 187	-8 489 707	-8 595 297	105 590	101,2
Toimintakate	-4 875 710	-105 511	-4 981 221	-4 573 037	-408 184	91,8

Satakunnan pelastuslaitos

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-3 639 000	-77 940	-3 716 940	-3 721 416	4 476	100,1
Toimintakate	-3 639 000	-77 940	-3 716 940	-3 721 416	4 476	100,1

Kaavoitus

Toimintatuotot	51 800	0	51 800	28 448	23 353	54,9
Toimintakulut	-931 640	-10 869	-942 509	-821 936	-120 573	87,2
Toimintakate	-879 840	-10 869	-890 709	-793 488	-97 221	89,1

Kiinteistö ja ympäristöpalvelut

Toimintatuotot	697 100	13 482	710 582	767 033	-56 451	107,9
Toimintakulut	-1 802 200	-62 928	-1 865 128	-1 592 028	-273 100	85,4
Toimintakate	-1 105 100	-49 446	-1 154 546	-824 995	-329 551	71,5

Tekva projektit

Toimintatuotot	36 000	0	36 000	136 744	-100 744	379,8
Toimintakulut	-55 690	0	-55 690	-34 774	-20 916	62,4
Toimintakate	-19 690	0	-19 690	101 970	-121 660	-517,9

Tekninen valiokunta						
Käyttötalous	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	25 016 650	50 163	25 066 813	25 638 705	-571 892	102,3
Toimintakulut	-39 061 550	-1 193 614	-40 255 164	-39 387 960	-867 204	97,8
Toimintakate	-14 044 900	-1 143 451	-15 188 351	-13 749 255	-1 439 096	90,5

Pienvenesatamat (taseyksikkö)

Toimintatuotot	325 000	0	325 000	319 785	5 215	98,4
Toimintakulut	-147 010	0	-147 010	-111 839	-35 171	76,1

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Toimintakate	177 990	0	177 990	207 946	-29 956	116,8
--------------	---------	---	---------	----------------	---------	-------

Tekninen valiokunta sisältäen taseyksiköt

Käyttötalous	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	25 341 650	50 163	25 391 813	25 958 490	-566 678	102,2
Toimintakulut	-39 208 560	-1 193 614	-40 402 174	-39 499 800	-902 374	97,8
Toimintakate	-13 866 910	-1 143 451	-15 010 361	-13 541 309	-1 469 052	90,2

Peruskaupunki yhteensä

KÄYTTÖTALOUS	TA 2020	MUUTOS	TA YHT	TOT 2020	EROTUS	T-%
Toimintatuotot	78 415 383	1 003 992	79 419 375	79 258 842	160 533	99,8
Toimintakulut	-307 834 213	-1 003 992	-308 838 205	-301 750 613	-7 087 592	97,7
Toimintakate	-229 418 830	0	-229 418 830	-222 491 771	-6 927 059	97,0

2.4.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailussa liikelaitoksia ei yhdistellä muuhun talouteen rivi riviltä, liikelaitosten maksama sijoitetun pääoman tuotto esitetään rivillä korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta. Tähän toteutumisvertailuun sisältyvät kaikki peruskaupungin toimialueiden väliset sisäiset erät, joten tässä esitettävä tuloslaskelma poikkeaa näiltä osin tilinpäätöksen virallisesta vuoden 2020 tuloslaskelmasta.

Tuloslaskelmaosassa on liikelaitoksia lukuun ottamatta muiden valiokuntien ja taseyksiköiden käyttötalousosan tulot ja menot. Tuloslaskelmaosassa esitettäviä ja seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja – menot sekä satunnaiset erät. Rauman kaupungilla valtuuston nähden sitovana on vuonna 2020 toimintamenot ja toimintakate.

Tuloslaskelmaosan muutetun talousarvion mukaan toimintakate oli nettomenona -229,4 miljoonaa euroa. Toteutunut toimintakate oli -222,5 miljoonaa euroa. Toimintakate toteutui 6,9 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempana.

Kunnan talousarvion tuloslaskelmaosassa liikelaitoksia sitovia tuloarvioita on muissa rahoitustuloissa liikelaitoksen korvaus pääomasta. Korvaukset liikelaitoksien pääomista ovat suoritettu valtuuston sitovien tavoitteiden mukaisesti yhteensä 0,4 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki)

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki)	Alkup. talousarvio	TA-muutokset	Talousarvio muutoksin	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Toimintatulot						
Myyntitulot	22 644 516	5 600	22 650 116	21 633 546	95,5	-1 016 570
Maksutulot	13 103 496	0	13 103 496	12 075 000	92,2	-1 028 496
Tuet ja avustukset	2 897 060	998 392	3 895 452	3 637 874	93,4	-257 578
Vuokratuotot	30 609 780	0	30 609 780	30 690 974	100,3	81 194
Muut toimintatulot	9 160 531	0	9 160 531	11 221 448	122,5	2 060 917
Toimintatulot yhteensä	78 415 383	1 003 992	79 419 375	79 258 842	99,8	-160 533
Toimintamenot						
Henkilöstömenot	-126 881 386	-1 039 992	-127 921 378	-122 393 700	95,7	5 527 678
Palvelujen ostot	-113 464 372	-295 469	-113 759 841	-112 242 302	98,7	1 517 540
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 765 128	-82 614	-14 847 742	-15 986 954	107,7	-1 139 212
Avustukset	-14 316 282	-5 000	-14 321 282	-14 774 352	103,2	-453 070
Vuokrat	-27 193 103	-7 121	-27 200 224	-27 529 799	101,2	-329 575
Muut toimintamenot	-11 213 942	426 204	-10 787 738	-8 823 506	81,8	1 964 232
Toimintamenot yhteensä	-307 834 213	-1 003 992	-308 838 205	-301 750 613	97,7	7 087 592
Toimintakate	-229 418 830	0	-229 418 830	-222 491 771	97,0	6 927 059
Verotulot	184 092 000	-3 671 000	180 421 000	183 340 681	101,6	2 919 681
Valtionosuudet	51 859 133	14 348 595	66 207 728	66 338 002	100,2	130 274
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot muilta	2 799 546	0	2 799 546	2 796 649	99,9	-2 897
Korkotulot liikelaitoksilta	166 145	0	166 145	166 146	100,0	1
Muut rahoitustulot muilta	335 000	0	335 000	725 248	216,5	390 248
<i>Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta</i>	410 000	0	410 000	410 000	100,0	0
<i>Korvaus peruspääomasta taseyksiköiltä</i>	15 000	0	15 000	15 000	100,0	0
Korkomenot muille	-648 300	0	-648 300	-380 773	58,7	267 527
Muut rahoitusmenot	-228 000	0	-228 000	-280	0,1	227 720
<i>Korvaus peruspääomasta kaupungille</i>	-15 000	0	-15 000	-15 000	100,0	0
Rahoitustulot ja -menot	2 834 391	0	2 834 391	3 716 989	131,1	882 598
Vuosikate	9 366 694	10 677 595	20 044 289	30 903 901	154,2	10 859 612
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 786 430	0	-14 786 430	-13 559 225	91,7	1 227 205
Satunnaiset tuotot	0	0	0	550 000	0,0	550 000
Tilikauden tulos	-5 419 736	10 677 595	5 257 859	17 894 677	340,3	12 636 818
Poistoeron vähennys	0	0	0	63 542	0,0	63 542
Varausten lisäys	0	0	0	-15 000 000	0,0	000
Tilikauden ylijäämä	-5 419 736	10 677 595	5 257 859	2 958 219	56,3	-2 299 640

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sisältäen peruskaupungin ja liikelaitokset)

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (peruskaupunki ja liikelaitokset)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Toimintatulot						
Myyntitulot	37 484 136	5 600	37 489 736	36 330 638	96,9	-1 159 098
Maksutulot	13 123 496	0	13 123 496	12 077 181	92,0	-1 046 315
Tuet ja avustukset	2 897 060	998 392	3 895 452	3 641 290	93,5	-254 162
Vuokratuotot	31 205 100	0	31 205 100	31 253 127	100,2	48 027
Muut toimintatulot	9 176 031	0	9 176 031	11 248 211	122,6	2 072 180
Toimintatulot yhteensä	93 885 823	1 003 992	94 889 815	94 550 447	99,6	-339 368
Toimintamenot						
Henkilöstömenot	-128 682 716	-1 039 992	-129 722 708	-124 075 133	95,6	5 647 575
Palvelujen ostot	-118 424 052	-295 469	-118 719 521	-117 127 574	98,7	1 591 947
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 187 608	-82 614	-16 270 222	-17 303 090	106,3	-1 032 868
Avustukset	-14 316 282	-5 000	-14 321 282	-14 774 352	103,2	-453 070
Vuokrat	-27 297 453	-7 121	-27 304 574	-27 589 520	101,0	-284 946
Muut toimintamenot	-11 305 732	426 204	-10 879 528	-9 011 423	82,8	1 868 106
Toimintamenot yhteensä	-316 213 843	-1 003 992	-317 217 835	-309 881 091	97,7	7 336 744
Toimintakate	-222 328 020	0	-222 328 020	-215 330 644	96,9	6 997 376
Verotulot	184 092 000	-3 671 000	180 421 000	183 340 681	101,6	2 919 681
Valtionosuudet	51 859 133	14 348 595	66 207 728	66 338 002	100,2	130 274
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot muilta	2 804 546		2 804 546	2 796 649	99,7	-7 897
<i>Korkotulot liikelaitoksilta</i>	166 145		166 145	166 146	100,0	1
Muut rahoitustulot muilta	353 000		353 000	735 219	208,3	382 219
<i>Korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta</i>	410 000		410 000	410 000	100,0	0
<i>Korvaus peruspääomasta taseyksiköiltä</i>	15 000		15 000	15 000	100,0	0
Korkomenot muille	-648 300		-648 300	-380 773	58,7	267 527
<i>Korkomenot kunnalle</i>	-166 150		-166 150	-166 146	100,0	4
Muut rahoitusmenot	-233 750		-233 750	-9 685	4,1	224 065
<i>Korvaus peruspääomasta kaupungille</i>	-425 000		-425 000	-425 000	100,0	0
Rahoitustulot ja -menot	2 275 491		2 275 491	3 141 410	138,1	865 919
Vuosikate	15 898 604	10 677 595	26 576 199	37 489 448	141,1	10 913 249
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 689 760		-19 689 760	-18 461 169	93,8	1 228 591
Satunnaiset tulot				550 000		550 000
Tilikauden tulos	-3 791 156	10 677 595	6 886 439	19 578 280	284,3	12 691 841
Poistoeron vähennys				63 542		63 542
Varausten lisäys				-15 000 000		-15 000 000
Tilikauden ylijäämä	-3 791 156	10 677 595	6 886 439	4 641 822	67,4	-2 244 617

Verotulojen erittely

Verotulojen erittely	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	161 763 000	-5 986 000	155 777 000	159 165 402	3 388 402
Kiinteistövero	8 520 000	57 000	8 577 000	7 954 048	-622 952
Osuus yhteisöveron tuotosta	13 809 000	2 258 000	16 067 000	16 221 231	154 231
Yhteensä	184 092 000	-3 671 000	180 421 000	183 340 681	2 919 681

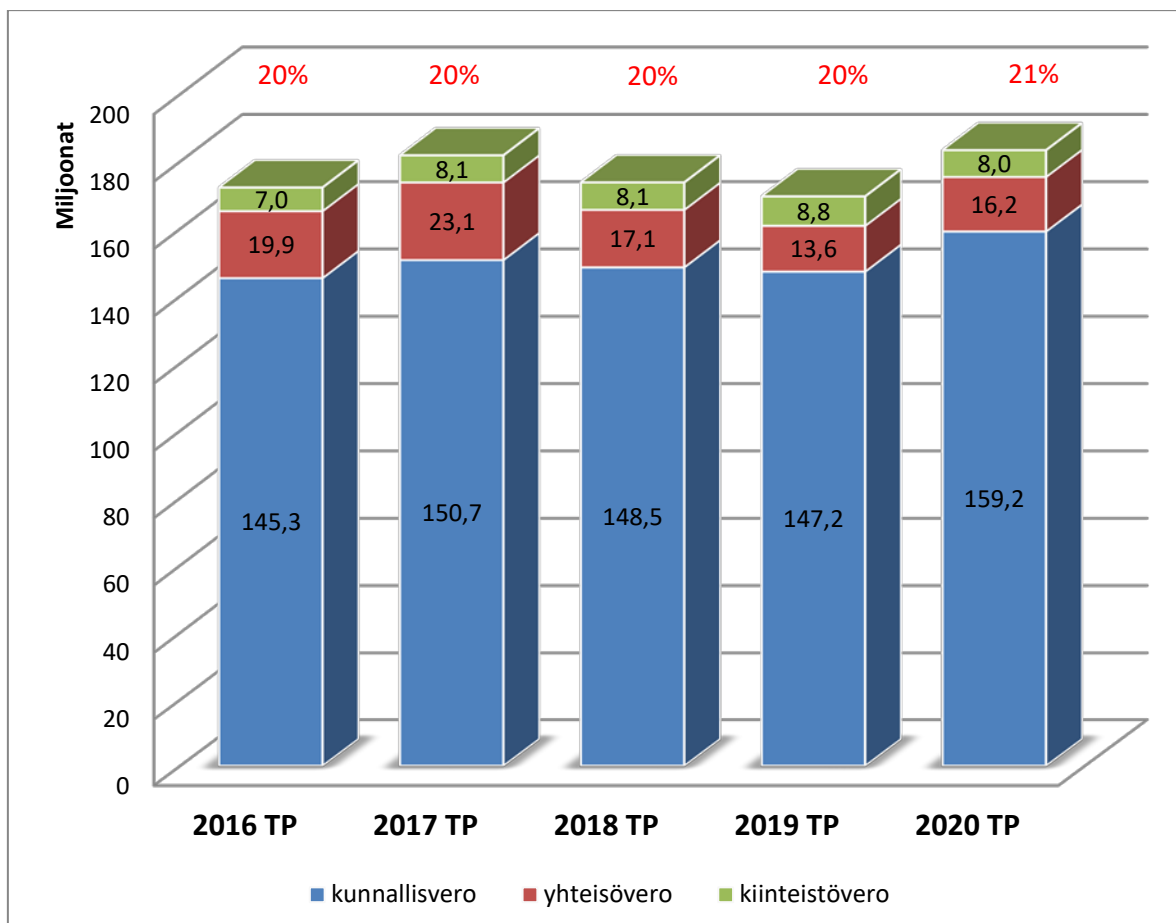
Yhteensä verotuloja vuodelle 2020 oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 180,4 miljoonaa euroa. Verotuloja kertyi vuonna 2020 183,3 miljoonaa euroa (169,6 milj.€). Verotuloja kertyi 2,9 miljoonaa euroa muutettua talousarviota enemmän. Verotulot kasvoivat 8,1 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2020 verotulokertymä oli 13,7 miljoonaa euroa suurempi kuin vuonna 2019.

Kunnan tuloveroja oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 155,8 miljoonaa euroa. Kunnallisveroja kertyi 159,2 miljoonaa euroa (147,2 milj.€). Kunnallisveroja kertyi 3,4 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän (2,2 %) ja 12,0 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2019.

Kiinteistöveroja oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 8,6 miljoonaa euroa. Kiinteistöveroja kertyi 8,0 miljoonaa euroa (8,8 milj.€) joka on 0,8 miljoonaa euroa vähemmän kuin muutetussa talousarviossa. Kiinteistöverokertymässä oli 7,1 % vähemmän kuin vuonna 2019.

Yhteisöveroja oli budjetoitu, talousarvio muutosten jälkeen, 16,1 miljoonaa euroa. Yhteisöveroja kertyi 16,2 miljoonaa euroa (13,6 milj.€) eli 0,6 % muutettua talousarviota enemmän. Yhteisöverotuotto oli 2,6 miljoonaa euroa enemmän kuin 2019.

Suomen hallitus päätti vuoden 2020 lisätalousarvoissaan kuntien tukemisesta Covid-19 –pandemian kustannusvaikutusten pienentämiseksi. Toimenpiteet nostivat kunnille maksettavien valtionosuuksien, että verotulojen kertymään. Hallitus päätti muuttaa yhteisöveron jako-osuutta niin, että, kunnat saivat vuonna 2020 tavallista suuremman osan yhteisöveron tuotoista. Kuntien osuus olisi poikkeuksellisesti 42,13 prosenttia tuotoista, kun se on normaalisti 32,13 prosenttia. Valtion jako-osuus pieneni vastaavasti 10 prosenttiyksikköä 57,87 prosenttiin. Nämä toimenpiteet selittävät osan yhteisöveron tason erosta vuoden 2019 ja 2020 välillä.



Kuvassa (yllä) verokertymät vuosilta 2016 – 2020 tilinpäätöstietojen mukaan. Kunnallisveroprosentti oli vuosina 2016-2019 20 % ja se nostettiin 21 %:iin vuodelle 2020.

Vuonna 2016, 2017, 2018, 2019 ja 2020 yhteisöverokanta oli 20,0 %.

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien erittely	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	36 746 358	11 071 149	47 817 507	47 817 507	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 870 318	-44 688	-1 915 006	-1 810 956	104 050
Verotulomenetyksen kompensatit	16 983 093	3 322 134	20 305 227	20 331 451	26 224
Yhteensä	51 859 133	14 348 595	66 207 728	66 338 002	130 274

Muutetussa talousarviossa valtionosuuksien arvioitu määrä oli 66,2 miljoonaa euroa. Valtionosuuksia kertyi vuonna 2020 66,3 miljoonaa euroa (44,4 milj.€).

Suomen hallitus päätti vuoden 2020 lisätalousarvoissaan kuntien tukemisesta Covid-19 –pandemian kustannusvaikutusten pienentämiseksi. Lisätalousarvion toimenpiteille hallitus halusi turvata peruspalveluiden rahoitusta ja hillitään veronkorotuspaineita. Kuntien taloutta tuettiin niin suoraan kunnille jaettavan valtionosuuksien korotuksena, kuin sairaanhoitopiirin kautta, kunnille

kohdistettavana tukena. Nämä toimenpiteet vaikuttivat vuoden aikana tehtyihin talousarviomuutoksiin ja selittävät samalla valtionosuuksien eron vuosien 2020 ja 2019 välillä.

2.4.3. Investointien (investointiosan) toteutuminen

INVESTOINNIT (netto)	TA 2020	MUUTOS	MTA 2020	TOT 2020	erotus	tot-%
Peruskaupunki yhteensä	-29 360 200	-1 156 000	-30 516 200	-12 570 700	-17 945 501	41,2
KH	-12 062 700	-86 000	-12 148 700	-2 226 617	-9 922 083	18,3
Sosiaali- ja terveysvaliokunta	-500 000	0	-500 000	-585 863	85 863	117,2
Sivistysvaliokunta	-285 000	0	-285 000	-146 022	-138 978	51,2
Tekninen valiokunta yhteensä	-16 300 000	-1 050 000	-17 350 000	-9 525 311	-7 824 689	54,9
Tilapalvelut	-11 280 000	-850 000	-12 130 000	-5 009 965	-7 120 035	41,3
aluepalvelut	-4 770 000	0	-4 770 000	-4 236 450	-533 550	88,8
Irtain omaisuus	-250 000	-200 000	-450 000	-278 896	-171 104	62,0
Taseyksiköt	-212 500	-20 000	-232 500	-86 886	-145 614	37,4
Ruoka- ja puhtauspalvelut	-112 500	0	-112 500	-10 490	-102 010	9,3
Pienvenesatamat	-100 000	-20 000	-120 000	-76 396	-43 604	63,7
Liikelaitokset	-4 310 000	-1 202 687	-5 512 687	-4 865 143	-647 543	88,3
Vesi- ja viemäriliikelaitos	-4 310 000	-1 197 000	-5 507 000	-4 859 457	-647 543	88,2
Jätehuoltoliikelaitos	0	-5 687	-5 687	-5 687	0	100,0
Kaupunki yhteensä	-33 670 200	-2 358 687	-36 028 887	-17 435 843	-18 593 044	48,4

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Projekti	TA 2020	MUUTOS	MTA 2020	TOT 2020	erotus	t-%
Kaupunki	-33 670 200	-2 358 687	-36 028 887	-17 435 843,27	-18 593 044	48,4
Kaupunginhallitus	-12 062 700	-86 000	-12 148 700	-2 226 617,48	-9 922 083	18,3
700001 Satakunnan Sairaanhoidopiiri	-662 700	0	-662 700	-728 922,48	66 222	110
700100 Eri arvopaperit	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000	0
700200 Sataman pääomasijoitus	-8 000 000	0	-8 000 000	0,00	-8 000 000	0
700300 Atk yhteiset hankinnat	-1 000 000	0	-1 000 000	-124 682,00	-875 318	12,5
700500 Maa-alueet	-500 000	200 000	-300 000	-560 892,53	260 893	187
Menot	-500 000	-600 000	-1 100 000	-988 332,99	-111 667	89,8
Tulot	0	800 000	800 000	427 440,46	372 560	53,4
Netto	-500 000	200 000	-300 000	-560 892,53	260 893	187
700510 Telakka-alue	0	-136 000	-136 000	-86 920,44	-49 080	63,9
700511 Kiinteistöjen myynnit ja ostot	200000	-150 000	50 000	-115000	165000	-230
Menot	0	-150 000	-150 000	-115 000,00	-35 000	76,7
Tulot	200 000	0	200 000	0	200 000	0
Netto	200 000	-150 000	50 000	-115 000,00	165 000	-230
700515 Satama-alue	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000	0
700517 Järviluoto	-2 000 000	0	-2 000 000	-610 200,03	-1 389 800	30,5
Sosiaali- ja terveystalioikunta	-500 000	0	-500 000	-585 863,36	85 863	117,2
701001 Terveyspalvelut	-161 350	0	-161 350	-119 695,00	-41 655	74,2
702003 Atk-laitteet ja ohjelmat, sote	-192 150	0	-192 150	-295 280,30	103 130	153,7
702013 Asukas- ja hoitajakutsujärjest	-51 500	0	-51 500	-52618,62	1 119	102,2
702014 Rannikko-kodin ensikert kalust	-95 000	0	-95 000	-118269,44	23 269	124,5
Sivistysvaliokunta	-285 000	0	-285 000	-146 021,92	-138 978	51,2
704100 Peruskoulun hankinnat	-40 000	0	-40 000	-40 413,61	414	101,0
704104 Pohjoiskehän koulu (KH)	-200 000	0	-200 000	-68 908,31	-131 092	34,5
704140 Lukion hankinnat	-30 000	0	-30 000	-25 260,00	-4 740	84,2
706030 Kirjaston hankinnat	-15 000	0	-15 000	-11 440,00	-3 560	76,3
Tekninen valiokunta, tilapalvelut	-11 280 000	-850 000	-12 130 000	-5 009 965,04	-7 120 035	41,3
712000 Vanhojen rakennusten muutostyö	-1 000 000	-500 000	-1 500 000	-1 388 235,14	-111 765	92,5
712006 Terveyskeskuksen pääasema	0	-50 000	-50 000	-16 393,07	-33 607	32,8
714003 Paloasema	0	-800 000	-800 000	-142 755,25	-657 245	17,8
716018 Kaunisjärven vanhainkoti	-4 000 000	0	-4 000 000	-333 746,54	-3 666 253	8,3
720010 Raatihuoneen pk	-100 000	0	-100 000	-9 214,35	-90 786	9,2
720031 Äijänsuon uusi huoltorakennus	-30 000	0	-30 000	-26 757,81	-3 242	89,2
720032 Karin kampus	-6 000 000	550 000	-5 450 000	-2 934 508,90	-2 515 491	53,8
Menot	-6 000 000	550 000	-5 450 000	-3 294 508,90	-2 155 491	60,4
Tulot	0	0	0	360 000,00	-360 000	0,0
Netto	-6 000 000	550 000	-5 450 000	-2 934 508,90	-2 515 491	53,8
<i>Hankkeen kokonaiskustannukset</i>				3 822 368,79		
724015 K:pihlaja,Kuusk:kari,Reksaari	-150 000	-50 000	-200 000	-158 353,98	-41 646	79,2
Menot	-250 000	-50 000	-300 000	-158 353,98	-141 646	52,8
Tulot	100 000	0	100 000	0,00	100 000	0,0
Netto	-150 000	-50 000	-200 000	-158 353,98	-41 646	79,2
Tekninen valiokunta, aluepalvelut	-4 770 000	0	-4 770 000	-4 236 449,66	-533 550	88,8
708100 Lähdepellon kehittäminen	-40 000	0	-40 000	-38 828,75	-1 171	97,1
708102 Otanlahden kehittäminen	-100 000	-50 000	-150 000	-147 197,38	-2 803	98,1
708104 Äijänsuon kehittäminen	-50 000	50 000	0	0,00	0	0,0
708217 Ministadion	-30 000	-10 000	-40 000	-38 635,96	-1 364	96,6
708218 Maauimala	-200 000	10 000	-190 000	-162 705,36	-27 295	85,6
Menot	-200 000	10 000	-190 000	-182 305,36	-7 695	96,0
Tulot	0	0	0	19 600,00	-19 600	0,0
Netto	-200 000	10 000	-190 000	-162 705,36	-27 295	85,6
734015 Keskustan kehittäminen	-50 000	0	-50 000	-20 684,29	-29 316	41,4
734021 Katu- ja liikennejärjestelyt	-400 000	25 000	-375 000	-339 983,91	-35 016	90,7
734023 Katujen päällystäminen	-300 000	-25 000	-325 000	-324 766,47	-234	99,9
734026 Karin kampuksen katualueet	-75 000	0	-75 000	-35 081,43	-39 919	46,8
738012 Vanhalahti	-450 000	0	-450 000	-425 613,01	-24 387	94,6
738028 Koillinen teollisuusalue	-100 000	50 000	-50 000	0,00	-50 000	0,0

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

738105	Länsiranta (Tarvontori/linja-a	-300 000	-2 000	-302 000	-301 478,59	-521	99,8
738109	Nikulanmäki	-800 000	592 000	-208 000	-80 359,96	-127 640	38,6
740000	Peruskunnostusohjelma	-1 000 000	-140 000	-1 140 000	-1 034 062,44	-105 938	90,7
742000	Ulkovalaistusverkko	-325 000	-450 000	-775 000	-773 022,68	-1 977	99,7
746000	Puistot ja leikkipaikat	-100 000	-90 000	-190 000	-188 292,22	-1 708	99,1
746005	Keskuspuisto	-50 000	40 000	-10 000	0,00	-10 000	0,0
750029	Fåfångan alueen kehittäminen (-400 000	0	-400 000	-325 737,21	-74 263	81,4
	Tekninen valiokunta, irtain	-250 000	-200 000	-450 000	-278 896,32	-171 104	62,0
754011	Kadun pesulaitteisto	-60 000	5 000	-55 000	-18 680,00	-36 320	34,0
754012	Taajamatraktori	0	-110 000	-110 000	-107 375,00	-2 625	97,6
754404	ATK-hankinnat	-40 000	-5 000	-45 000	-45 000,00	0	100,0
754701	Laskutusjärj.al.autot	-150 000	-90 000	-240 000	-107 841,32	-132 159	44,9
	Menot	-150 000	-90 000	-240 000	-125 624,37	-114 376	52,3
	Tulot	0	0	0	17 783,05	-17 783	0,0
	Netto	-150 000	-90 000	-240 000	-107 841,32	-132 159	44,9
	Ruokapalvelut -taseyksikkö	-112 500	0	-112 500	-10 490,00	-102 010	9,3
791001	Ruokapalvelun irtaimisto	-112 500	0	-112 500	-10 490,00	-102 010	9,3
	Pienvenesatamat -taseyksikkö	-100 000	-20 000	-120 000	-76 396,03	-43 604	63,7
793001	Laituri-investoinnit (KH)	-100 000	-20 000	-120 000	-76 396,03	-43 604	63,7
	Vesi- ja viemäriliikelaitos	-4 310 000	-1 197 000	-5 507 000	-4 859 456,96	-647 543	88,2
780001	Verkostojärjestelyt	-250 000	-40 000	-290 000	-289 062,68	-937	99,7
780003	Haja-asutuksen vesihuolto	-50 000	45 000	-5 000	0,00	-5 000	0,0
780004	Peruskunnostusohjelma	-1 500 000	-145 000	-1 645 000	-1 643 945,21	-1 055	99,9
780048	Nikulanmäki	-20 000	20 000	0	0,00	0	0,0
780051	Papinpelto	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000	0,0
780052	Lakari	-20 000	20 000	0	0,00	0	0,0
780058	Vanhalahdi	-600 000	100 000	-500 000	-436 473,42	-63 527	87,3
780059	Koillinen teollisuusalue	-20 000	20 000	0	0,00	0	0,0
780060	Länsiranta	-500 000	-760 000	-1 260 000	-1 259 239,21	-761	99,9
780061	Jäteveden purkujohto	0	-602 000	-602 000	-601 968,22	-32	100,0
781003	Vesimittarit (vj)	-100 000	50 000	-50 000	0,00	-50 000	0,0
781009	Vesitornin peruskunnostus	-50 000	0	-50 000	-34 510,09	-15 490	69,0
781015	Veden puhdistamo	-100 000	0	-100 000	-17 214,78	-82 785	17,2
781025	Tukkuvesiyhtiö Oy	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000	0,0
781026	Äyhön vesilaitos	-700 000	100 000	-600 000	-344 973,85	-255 026	57,5
	Menot	-700 000	100 000	-600 000	-352 333,85	-247 666	58,7
	Tulot	0	0	0	7 360,00	-7 360	0,0
	Netto	-700 000	100 000	-600 000	-344 973,85	-255 026	57,5
783007	Pumppaamoiden peruskunnostus	-200 000	0	-200 000	-178 709,46	-21 291	89,4
783021	Kuljetuskaluston uusiminen	-50 000	-5 000	-55 000	-53 360,04	-1 640	97,0
783023	Poikkeusoloihin varautuminen	-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000	0,0
	Jätehuoltoliikelaitos	0	-5 687	-5 687	-5 686,50	0	100,0
790041	Konehalli	0	-5 687	-5 687	-5 686,50	0	100,0
	Investoinnit yhteensä	-33 670 200	-2 358 687	-36 028 887	-17 435 843,27	-18 593 043	48,4
	Menot	-33 970 200	-3 158 687	-37 128 887	-18 268 026,78	-18 860 860	49,2
	Tulot	300 000	800 000	1 100 000	832 183,51	267 816	75,7
	Netto	-33 670 200	-2 358 687	-36 028 887	-17 435 843,27	-18 593 043	48,4

2.4.4. Rahoitusosan toteutuminen

Peruskaupungin talousarvion rahoitusosan toteutuminen

Alla olevasta toteutumisvertailusta voidaan todeta, että alkuperäisen talousarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirta oli -20,0 miljoonaa euroa. Talousarviomuutoksien, 9,5 miljoonan euron lisäyksen jälkeen, toiminnan ja investointien rahavirta oli talousarviossa -10,5 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran toteutuma oli 18,5 miljoonaa euroa eli 29,0 miljoonaa euroa budjetoitua parempi.

Lyhytaikaisten lainojen muutokset olivat -5,0 miljoonaa euroa. Peruskaupungin toiminnan vaikutus maksuvalmiuteen, sen jälkeen kun rahoitustoiminta on otettu huomioon, oli -8,8 miljoonaa euroa.

PERUSKAUPUNKI (Kaupunki ilman liikelaitoksia) Rahoitusosan toteutumisvertailu 2020	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	9 366 694	10 677 595	20 044 289	30 903 901	10 859 612
Satunnaisia erät				550 000	550 000
Tulorahoituksen korjauserät	-480 000		-480 000	-2 699 501	-2 219 501
Toiminnan rahavirta yhteensä	8 886 694	10 677 595	19 564 289	28 754 401	9 190 112
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-29 660 200	-1 956 000	-31 616 200	-13 395 523	18 220 677
Rahoitusosuudet investointimenoihin	100 000		100 000	379 600	279 600
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	680 000	800 000	1 480 000	2 754 234	1 271 000
Investointien rahavirta yhteensä	-28 880 200	-1 156 000	-30 036 200	-10 261 689	19 771 277
Toiminta ja investoinnit, netto	-19 993 506	9 521 595	-10 471 911	18 492 711	28 961 389
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen vähennys				52 016	52 016
Antolainasaamisten vähennys	1 048 227		1 048 227	1 015 726	-32 501
Antolainasaamisten lisäys					
Antolainauksen muutokset yht.	1 048 227		1 048 227	1 067 742	19 515
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	24 000 000		24 000 000		-24 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 584 251		-5 584 251	-5 593 178	-8 927
Lyhytaikaisten lainojen muutos	600 000		600 000	-5 000 000	-5 600 000
Lainakannan muutokset yht.	19 015 749		19 015 749	-10 593 178	-29 608 927
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset				669 392	669 392
Vaikutus maksuvalmiuteen	20 063 976		20 063 976	-8 856 044	-28 920 020

Rauman kaupungin (valiokunnat, taseyksiköt ja liikelaitokset) rahoitusosan toteutuminen

Alla olevasta toteutumisvertailusta voidaan todeta, että alkuperäisen talousarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirta oli -17,8 miljoonaa euroa. Talousarviomuutoksien, 8,3 miljoonan euron lisäyksen jälkeen, toiminnan ja investointien rahavirta oli talousarviossa -9,5 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran toteutuma oli 20,2 miljoonaa euroa eli 29,6 miljoonaa euroa budjetoitua parempi. Liikelaitoksien huomioiminen kaupungin rahoitustulokseen lisäsi 1,7 miljoonalla eurolla toiminnan ja investointien rahavirtaa.

Rauman kaupunki (ml. liikelaitokset) Rahoitusosan toteutumisvertailu 2020	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	15 898 604	10 677 595	26 576 199	37 489 448	10 913 249
Satunnaiset erät				550 000	550 000
Tulorahoituksen korjauserät	-480 000		-480 000	-2 735 102	-2 255 102
Toiminnan rahavirta yhteensä	15 418 604	10 677 595	26 096 199	35 304 346	9 208 147
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-33 970 200	-3 158 687	-37 128 887	-18 268 027	18 860 860
Rahoitusosuudet investointimenoihin	100 000		100 000	386 960	286 960
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	680 000	800 000	1 480 000	2 761 234	1 281 234
Investointien rahavirta yhteensä	-33 190 200	-2 358 687	-35 548 887	-15 119 833	20 429 054
Toiminta ja investoinnit, netto	-17 771 596	8 318 909	-9 452 688	20 184 514	29 637 201
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen lisäys				52 016	52 016
Antolainasaamisten vähennys	1 048 227		1 048 227	1 015 726	-32 501
Antolainauksen muutokset yht.	1 048 227		1 048 227	1 067 742	19 515
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	24 000 000		24 000 000		-24 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 550 931		-6 550 931	-6 559 858	-8 927
Lyhytaikaisten lainojen muutos	600 000		600 000	-5 000 000	-5 600 000
Lainakannan muutokset yht.	18 049 069		18 049 069	-11 559 858	-29 608 927
Muut maksuvalmiuden muutokset				1 661 838	1 661 838
Vaikutus maksuvalmiuteen	19 097 296		19 097 296	-8 830 278	-27 927 574

Antolainauksen muutokset

	1.1.2020	muutos	31.12.2020
AsOy Rauman Jaaritus	108 092	-19 046	89 046
Rauman Energia Oy	15 752 061		15 752 061
Rauman Satama Oy	42 000 000		42 000 000
Koy Klupu-Sato	86 953		86 953
Koy Lapin Hiedastenrivi	39 525		39 525
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	180 000	-30 000	150 000
	<u>58 166 631</u>	<u>-49 046</u>	<u>58 117 585</u>

Lainakannan muutokset

Lainantaja	Lainan määrä 1.1.2020	Lainan nosto	Lainan lyhennys	Lainan määrä 31.12.2020
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA				
Kuntarahoitus	39 926 514,00	0,00	3 993 178,00	35 933 336,00
Danske Bank	16 000 000,00	0,00	1 600 000,00	14 400 000,00
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT				
Svenska Handelsbanken	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00
YHTEENSÄ	60 926 514,00	0,00	10 593 178,00	50 333 336,00

2.4.5. Yhteenveto keskeisistä talousarviomuutoksista

Määrärahojen (toimintakatteiden) keskeiset siirrot (=mks:t)

(- =määrärahan vähennys)

10 Konsernihallinto	-1 224 259,14
11 Konsernipalvelut	40 008,46
15 Työllisyyden hoito	-718 827,86
16 Ruokapalvelut (taseyksikkö)	43 537,25
21 Sosiaali- ja terveystoiminta	166 836,83
25 Sivistystoiminta	549 253,24
45 Tekninen toiminta	1 143 451,22
Vaikutus kaupungin käyttötalouteen	<u>0,00</u>

10 Konsernihallinto

mks

KH mks (296 § 15.6.2020 rakennusten purkukustannuksiin)	-456 835,85
KH mks (369 § 7.9.2020 Satakunnan pelastuslaitos)	-70 000,00
KH mks (370 § 7.9.2020 rakennusten purkukustannuksiin)	-420 000,00
KH mks (371 § 7.9.2020 TVA)	-184 897,17
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	-22 531,08
Jaksotetut palkat	13 668,89
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	2 298,51
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	509,15
Vahinkokustannukset	-46 971,59

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Ulkopuoliset hankkeet	-39 500,00	-1 224 259,14
	<u>-1 224 259,14</u>	
11 Konsernipalvelut		
KH mks (371 § 7.9.2020 TVA)	8 504,45	
Henkilöstötoimi mks	28 158,68	
Työllisyyden hoito	7 660,77	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	-37 381,68	
Jaksotetut palkat	-5 337,42	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-897,53	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	-198,81	
Ulkopuoliset hankkeet	39 500,00	40 008,46
	<u>40 008,46</u>	
15 Työllisyyden hoito		
Henkilöstötoimi mks	-162 173,30	
Työllisyyden hoito	-506 802,53	
Työllisyyden hoito, vuokratyöpalkat	-7 613,05	
Työllistetyt ilman palkkatukea	-43 782,69	
Jaksotetut palkat	1 280,66	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	215,35	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	47,70	-718 827,86
	<u>-718 827,86</u>	
16 Ruoka- ja puhtauspalvelut (taseyksikkö)		
KH mks (371 § 7.9.2020 TVA)	1 565,45	
Henkilöstötoimi mks	8 343,32	
Työllisyyden hoito	33 628,48	43 537,25
	<u>43 537,25</u>	
21 Sosiaali- ja terveystoimi		
KH mks (371 § 7.9.2020 TVA)	58 881,75	
Henkilöstötoimi mks	37 023,55	
Työllisyyden hoito	90 284,87	
Työllisyyden hoito, vuokratyöpalkat	2 566,19	
Työllistetyt ilman palkkatukea	4 464,49	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	11 475,34	
Jaksotetut palkat	-33 166,74	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-5 577,14	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	-1 235,33	
Vahinkokustannukset	2 119,85	166 836,83
	<u>166 836,83</u>	
25 Sivistystoimi		
KH mks (371 § 7.9.2020 TVA)	99 614,14	
Henkilöstötoimi mks	47 974,06	
Työllisyyden hoito	314 843,17	
Työllisyyden hoito, vuokratyöpalvelut	5 046,86	
Työllistetyt ilman palkkatukea	39 318,20	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	49 277,79	
Jaksotetut palkat	-8 714,79	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1 465,40	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	-324,63	
Vahinkokustannukset	3 683,84	549 253,24
	<u>549 253,24</u>	
45 Tekninen toimialue		
KH mks (296 § 15.6.2020 rakennusten purkukustannuksiin)	456 835,85	

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

KH mks (369 § 7.9.2020 Satakunnan pelastuslaitos)	70 000,00	
KH mks (370 § 7.9.2020 rakennusten purkukustannuksiin)	420 000,00	
KH mks (371 § 7.9.2020 TVA)	16 331,38	
Henkilöstötoimi mks	40 673,69	
Työllisyyden hoito	60 385,24	
Kuel-maksut (eläkemenoperusteinen)	-840,37	
Jaksotetut palkat	32 269,40	
Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	5 426,21	
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	1 201,92	
Vahinkokustannukset	41 167,90	1 143 451,22
	<u>1 143 451,22</u>	

Talousarviomuutokset ja mks:t yhteensä

(lyhenne mks = määrärahojen keskeinen siirto)

0,00

Investointiosan määrärahamuutokset

tili	kp	projekti	projektin nimi	e	
1160	7520	754701	Laskutusjärjestelmän alaiset autot	90 000,00	KV 12 § 27.1.2020
1170	7520	754012	Taajamatraktori	110 000,00	KV 12 § 27.1.2020
1115	7500	712006	Pääterveysasema	50 000,00	KV 13 § 27.1.2020
1115	7500	714003	Paloasema	50 000,00	KV 13 § 27.1.2020
			Pienvenesatamat, laituri-		
1130	7570	793001	investoinnit	20 000,00	KV 21 § 24.2.2020
1115	7500	714003	Paloasema	750 000,00	KV 35 § 30.3.2020
1115	7040	700511	Kiinteistöjen myynnit ja ostot	150 000,00	KV 51 § 25.5.2020
1100	7050	700500	Maanhankinta, ostot	600 000,00	KV 52 § 25.5.2020
1105	7050	700500	Maanhankinta, myynnit	-800 000,00	KV 52 § 25.5.2020
1130	7050	700510	Telakka-alue	136 000,00	KV 95 § 30.11.2020
1140	9295	780061	Jäteveden purkujohto	460 000,00	RVVJOH 12 § 24.3.2020
1140	9295	780060	Länsiranta	705 000,00	RVVJOH 33 § 23.6.2020
1125	9695	790041	Konehalli	5 686,50	JHJOH 46 § 21.10.2020
				<u>2 326 686,50</u>	lisämäärärahat
1140	7510	742000	Ulkovalaistusverkko	350 000,00	Tekva 37 § 11.2.2020
1130	7510	738109	Nikulanmäki	-350 000,00	Tekva 37 § 11.2.2020
1130	7510	746000	Puistot ja leikkipaikat	40 000,00	Tekva 120 § 12.5.2020
1130	7510	746005	Keskuspuisto	-40 000,00	Tekva 120 § 12.5.2020
1115	7500	712000	Vanhoiden rakennusten muutostyö	500 000,00	Tekva 231 § 27.10.2020
1115	7500	724015	K:pihlaja, Kuusk:kari,Reksaari	50 000,00	Tekva 231 § 27.10.2020
1115	7500	720032	Karin kampus	-550 000,00	Tekva 231 § 27.10.2020
1000	7520	754404	ATK-hankinnat	5 000,00	Tekva 19 § 26.1.2021
1160	7520	754011	Kadunpesulaitteisto	-5 000,00	Tekva 19 § 26.1.2021
1130	7510	734023	Katujen päällystäminen	25 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1130	7510	734021	Katu- ja liikennejärjestelyt	-25 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1130	7510	746000	Puistot ja leikkipaikat	50 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1130	7510	738028	Koillinen teollisuusalue	-50 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1130	7510	738105	Länsiranta	2 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1130	7510	740000	Peruskunnostusohjelma	140 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1140	7510	742000	ulkovalaistusverkko	100 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1130	7510	738109	Nikulanmäki	-242 000,00	Tekva 20 § 26.1.2021
1130	7515	708102	Otanlahden kehittäminen	50 000,00	Tekva 21 § 26.1.2021

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

1130	7515	708104	Äijänsuon kehittäminen	-50 000,00	Tekva 21 § 26.1.2021
1130	7515	708217	Ministadion	10 000,00	Tekva 21 § 26.1.2021
1130	7515	708218	Maauimala	-10 000,00	Tekva 21 § 26.1.2021
1150	9295	781003	Vesimittarit	-50 000,00	RVVJOH 61 § 27.10.2020
1120	9295	781015	Veden puhdistamo	-32 000,00	RVVJOH 61 § 27.10.2020
1140	9295	780048	Nikulanmäki	-20 000,00	RVVJOH 61 § 27.10.2020
1140	9295	780052	Lakari	-20 000,00	RVVJOH 61 § 27.10.2020
1140	9295	780059	Koillinen teollisuusalue	-20 000,00	RVVJOH 61 § 27.10.2020
1140	9295	780061	Jäteveden purkuputki	142 000,00	RVVJOH 61 § 27.10.2020
1140	9295	780001	Verkostojärjestelyt	40 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1140	9295	780003	Haja-asutuksen vesihuolto	-40 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1140	9295	780004	Peruskunnostusohjelma	145 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1140	9295	780058	Vanhalahdi	-100 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1120	9295	781026	Äyhön vesilaitos	-45 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1140	9295	780060	Länsiranta	55 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1120	9295	781026	Veden puhdistamo	-55 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1160	9295	783021	Kuljetuskaluston uusiminen	5 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
1140	9295	780003	Haja-asutuksen vesihuolto	-5 000,00	RVVJOH 4 § 26.1.2021
				<u>0,00</u>	hankkeiden väliset siirrot

Rahoitusosan määrärahamuutokset

tili	kp	projektin nimi	e	päätös
5000	6000	Kunnan tulovero vähennys	5 986 000,00	KV 101 § 14.12.20
5200	6000	Osuus yhteisöveron tuotosta vähennys	-2 258 000,00	KV 101 § 14.12.20
5100	6000	Kiinteistöverotulot lisäys	-57 000,00	KV 101 § 14.12.20
5500	6000	Peruspalvelujen valtionosuuden lisäys	-11 071 149,00	KV 101 § 14.12.20
5520	6000	Opetustoimen valtionosuuden lisäys	44 688,00	KV 101 § 14.12.20
5890	6000	Verotulomenetyksen kompensatio	-3 322 134,00	KV 101 § 14.12.20
			<u>-10 677 595,00</u>	

Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus ¹ N B	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutoksin	Toteu- tuma	Poikkeama	Poik- keama %
KÄYTTÖTALOUSOSA		Toimintakate/Tilikauden tulos					
Konsernihallinto							
Toimintamenot	B	-8 691 777	1 214 229	-7 477 548	-5 529 644	1 947 904	-26,1
Toimintakate	N	7 588 476	1 224 259	8 812 735	12 256 218	3 443 483	39,1
Konsernipalvelut							
Toimintamenot	B	-8 958 100	-267 492	-9 225 592	-7 618 998	1 606 594	-17,4
Toimintakate	N	-7 978 210	-40 008	-8 018 218	-6 654 977	1 363 241	-17,0
Työllisyyden hoito							
Toimintamenot	B	-4 006 130	1 105 859	-2 900 271	-2 974 948	-74 677	2,6
Toimintakate	N	-3 456 130	718 828	-2 737 302	-2 974 948	-237 646	8,7
Sosiaali- ja terveystalokunta							
Toimintamenot	B	-152 017 016	-246 284	-152 263 300	-152 803 903	-540 603	0,4
Toimintakate	N	-136 668 582	-166 837	-136 835 419	-137 174 933	-339 514	0,2
Sivistysvaliokunta							
Toimintamenot	B	-81 423 467	-1 543 750	-82 967 217	-80 534 067	2 433 150	-2,9
Toimintakate	N	-74 790 091	-549 253	-75 339 344	-73 958 648	1 380 696	-1,8
Tekninen valiokunta							
Toimintamenot	B	-39 061 550	-1 193 614	-40 255 164	-39 387 960	867 204	-2,2
Toimintakate	N	-14 044 900	-1 143 451	-15 188 351	-13 749 255	1 439 096	-9,5
YHTEENSÄ		-229 349 437	43 538	-229 305 899	-222 256 544	7 049 355	-3,1
Liikelyli-/alijäämä							
Ruoka- ja puhtauspalvelut	N	-324 183	-43 537	-367 720	-495 390	-127 670	34,7
Pienvenesatamat	N	-32 120	0	-32 120	6 235	38 355	-119,4
YHTEENSÄ		-356 303	-43 537	-399 840	-489 155	-89 315	22,3

	Sito- vuus ¹ N B	Alkup. TA	TA- muutokset	TA muutoksin	Toteu- tuma	Poikkeama	Poik- keama %
TULOSLASKELMAOSA		Määrärahat ja tuloarviot					
Verotulot	B	184 092 000	-3 671 000	180 421 000	183 340 681	2 919 681	1,6
Valtionosuudet	B	51 859 133	14 348 595	66 207 728	66 338 002	130 274	0,2
Korkotulot	B	2 965 691		2 965 691	2 962 794	-2 897	-0,1
Muut rahoitustulot	B	760 000		760 000	1 150 248	390 248	51,3
Korkomenot	B	-648 300		-648 300	-380 773	267 527	-41,3
Muut rahoitusmenot	B	-228 000		-228 000	-280	227 720	-99,9
YHTEENSÄ		238 800 524	10 677 595	249 478 119	253 410 672	3 932 553	1,6

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

INVESTOINTIOSA		Määrärahat ja tuloarviot					
Kaupunginhallitus	B/N	-12 062 700	-86 000	-12 148 700	-2 226 617	9 922 083	-81,7
Sosiaali- ja terveystoimikunta	B/N	-500 000	0	-500 000	-585 863	-85 863	17,2
Sivistystoimikunta	B/N	-285 000	0	-285 000	-146 022	138 978	-48,8
Tekva, tilapalvelut	B/N	-11 280 000	-850 000	-12 130 000	-5 009 965	7 120 035	-58,7
Tekva, aluepalvelut	B/N	-4 770 000	0	-4 770 000	-4 236 450	533 550	-11,2
Tekva, irtain omaisuus	B/N	-250 000	-200 000	-450 000	-278 896	171 104	-38,0
Ruokapalvelut	B/N	-112 500	0	-112 500	-10 490	102 010	-90,7
Pienvenesatamat	B/N	-100 000	-20 000	-120 000	-76 396	43 604	-36,3
YHTEENSÄ		-29 360 200	-1 156 000	-30 516 200	-12 570 700	17 945 500	-58,8

RAHOITUSOSA		Määrärahat ja tuloarviot					
Antolainauksen muutokset							
Liittymismaksujen vähennys		0	0	0	52 016	52 016	
Antolainasaamisten vähennys	B	1 048 227	0	1 048 227	1 015 726	-32 501	-3,1
<i>Antolainasaamisten vähennys liikelaitokselta</i>	B	966 680	0	966 680	966 680	0	0,0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaik lainojen vähennys	B	-6 550 931		-6 550 931	-6 559 858	-8 927	0,1
<i>Pitkäaik lainojen vähennys liikelaitoksella</i>		-966 680		-966 680	-966 680	0	0,0
Lyhytaik lainojen muutos	N	600 000	0	600 000	-5 000 000	-5 600 000	-933,3
Muut maksuvalmiuden muutokset	N	0	0	0	1 661 838	1 661 838	
YHTEENSÄ		-4 902 704	0	-4 902 704	-8 830 278	-3 927 574	80,1

¹⁾ N=sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B=bruttomääräraha/-tuloarvio

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1. Rauman kaupungin tuloslaskelma

KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET TUOSLASKELMA	2020	2019
Toimintatuotot		
Myyntituotot	20 365 809,06	21 151 301,51
Maksutuotot	12 047 412,22	13 084 841,41
Tuet ja avustukset	3 641 290,13	3 242 825,05
Vuokratuotot	11 745 742,88	11 480 444,93
Muut toimintatuotot	3 109 674,04	2 257 928,01
TOIMINTATUOTOT	50 909 928,33	51 217 340,91
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-98 374 738,54	-99 806 157,13
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-22 218 026,94	-22 568 083,66
Muut henkilösivukulut	-3 482 367,43	-3 134 325,97
Henkilöstökulut yhteensä	-124 075 132,91	-125 508 566,76
Palvelujen ostot	-101 614 262,68	-100 599 007,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 824 310,99	-17 265 212,36
Avustukset	-14 772 152,83	-13 916 416,37
Vuokrat	-8 095 372,22	-7 658 495,40
Muut toimintakulut	-859 341,04	-740 211,32
TOIMINTAKULUT	-266 240 572,67	-265 687 909,45
TOIMINTAKATE	-215 330 644,34	-214 470 568,54
Verotulot	183 340 681,02	169 603 512,91
Valtionosuudet	66 338 002,00	44 390 468,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2 795 269,40	2 377 215,41
Muut rahoitustuotot	735 219,29	1 220 310,37
Korkokulut	-379 393,64	-288 167,45
Muut rahoituskulut	-9 685,28	-102 206,16
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	3 141 409,77	3 207 152,17
VUOSIKATE	37 489 448,45	2 730 564,54
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 461 168,67	-18 108 645,36
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-18 461 168,67	-18 108 645,36
Satunnaiset tuotot	550 000,00	1 589 507,08
TILIKAUDEN TULOS	19 578 279,78	-13 788 573,74
Poistoeron vähennys	63 542,38	63 542,38
Varausten lisäys	-15 000 000,00	
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	4 641 822,16	-13 725 031,36
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	19,1	19,3
Vuosikate/Poistot, %	203,1	15,1
Vuosikate, €/asukas	960	70
Asukasmäärä	39 041	39 243

3.2. Rauman kaupungin rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	37 489 448,45	2 730 564,54
Satunnaiset tuotot	550 000,00	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	-2 735 102,08	-50 969,40
Toiminnan rahavirta yhteensä	35 304 346,37	2 679 595,14
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 268 026,78	-27 462 219,41
Rahoitusosuudet investointimenoihin	386 960,00	375 192,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 761 234,11	1 014 289,16
Investointien rahavirta yhteensä	-15 119 832,67	-26 072 738,25
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	20 184 513,70	-23 393 143,11
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Liittymismaksujen muutos	52 016,00	-49 530,00
Antolainasaamisten vähennys	49 045,85	43 455,00
Antolainasaamisten lisäys	0,00	-10 000 000,00
Antolainauksen muutokset yhteensä	101 061,85	-10 006 075,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	38 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 593 178,00	-1 827 623,50
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000 000,00	3 500 000,00
Lainakannan muutokset yhteensä	-10 593 178,00	39 672 376,50
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	83 739,52	-110 802,34
Vaihto-omaisuuden muutokset	0,00	146 979,00
Saamisten muutos	-596 034,64	96 364,83
Korottomien velkojen muutos	2 174 133,24	-166 765,62
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	1 661 838,12	-34 224,13
Rahoituksen rahavirta	-8 830 278,03	29 632 077,37
Rahavarojen muutos	11 354 235,67	6 238 934,26
Rahavarojen muutos	11 354 235,67	6 238 934,26
Rahavarat 31.12.	29 718 430,16	18 364 194,49
Rahavarat 1.1.	18 364 194,49	12 125 260,23
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta 1.000 €	-10 005	-49 776
Investointien tulorahoitus, %	209,7	10,1
Laskennallinen lainanhoitokate	5,7	0,4
Lainanhoitokate	6,3	1,4
Kassan riittävyys, pv	37	22
Asukasmäärä	39 041	39 243

3.3. Rauman kaupungin tase

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	384 581,51	263 999,57
Muut pitkävaikutteiset menot	7 579 156,33	8 385 489,95
Aineettomat hyödykkeet	7 963 737,84	8 649 489,52
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	43 469 274,91	42 911 616,14
Rakennukset	67 633 724,24	70 999 786,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	58 188 191,95	58 162 249,81
Koneet ja kalusto	3 143 336,23	3 971 828,67
Muut aineelliset hyödykkeet	138 054,80	138 054,80
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 333 769,22	4 794 545,38
Aineelliset hyödykkeet	179 906 351,35	180 978 081,31
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	95 722 626,87	94 993 704,39
Muut lainasaamiset	58 117 584,78	58 166 630,63
Muut saamiset	793 579,45	845 595,45
Sijoitukset	154 633 791,10	154 005 930,47
Pysyvät vastaavat	342 503 880,29	343 633 501,30
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot	22 471,77	143 543,25
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	485 406,27	482 199,71
Toimeksiantojen varat	507 878,04	625 742,96
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Vaihto-omaisuus	27 348,49	27 348,49
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Pitkäaikaiset lainasaamiset	15 781,92	16 054,92
Pitkäaikaiset muut saamiset	220,00	50 426,68
Pitkäaikaiset saamiset	16 001,92	66 481,60
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	6 710 431,22	6 809 529,85
Lyhytaikaiset lainasaamiset	48 094,69	43 463,74
Lyhytaikaiset muut saamiset	2 289 678,66	2 055 978,96
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	4 351 767,83	3 844 485,53
Lyhytaikaiset saamiset	13 399 972,40	12 753 458,08
Saamiset	13 415 974,32	12 819 939,68
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	841 473,80	841 473,80
Muut arvopaperit	3 215 169,29	3 800 000,00
Rahoitusarvopaperit	4 056 643,09	4 641 473,80
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	13 905,05	22 444,15
Maksuliiketililit	25 647 882,02	13 700 276,54
Rahat ja pankkisaamiset	25 661 787,07	13 722 720,69
Vaihtuvat vastaavat	43 161 752,97	31 211 482,66
VASTAAVAA	386 173 511,30	375 470 726,92

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

VASTATTAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664,23	159 760 664,23
Muut omat rahastot	4 206 721,89	4 206 721,89
Ed tilikausien yli-/alijäämä	93 896 210,27	107 621 241,63
Tilikauden yli-/alijäämä	4 641 822,16	-13 725 031,36
Oma pääoma	262 505 418,55	257 863 596,39
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	927 023,92	990 566,30
Vapaaehtoiset varaukset	15 000 000,00	
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	15 927 023,92	990 566,30
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	0,00	64 160,84
Muut pakolliset varaukset	6 174 830,06	6 532 994,46
Pakolliset varaukset	6 174 830,06	6 597 155,30
Toimeksiantojen pääomat		
Valtion toimeksiannot	23 260,41	144 331,89
Lahjoitusrahastojen pääomat	5 023 005,65	5 018 811,92
Muut toimeksiantojen pääomat	465 792,71	383 040,36
Toimeksiantojen pääomat	5 512 058,77	5 546 184,17
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 766 670,00	50 342 264,00
Saadut ennakot	26 250,00	46 700,00
Muut velat/Liittymismaksut	7 085 755,48	6 571 299,52
Muut velat (pitkäaikaiset)	36 577,68	35 328,68
Pitkäaikainen vieras pääoma	51 915 253,16	56 995 592,20
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	5 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 566 666,00	5 584 250,00
Saadut ennakot	1 289 866,82	795 895,63
Ostovelat	15 397 991,30	13 313 328,68
Muut velat	3 624 998,90	3 570 329,03
Siirtovelat	18 259 403,82	19 213 829,22
Lyhytaikainen vieras pääoma	44 138 926,84	47 477 632,56
Vieras pääoma	96 054 180,00	104 473 224,76
VASTATTAVAA	386 173 511,30	375 470 726,92

Tunnusluvut:

Omavaraisuusaste, %	72,3	69,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	35,6	39,0
Kertynyt ylijäämä, milj €	99	94
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2 524	2 393
Lainakanta 31.12., 1.000 e	50 333	60 927
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 289	1 553
Lainat ja vastuut, 31.12. 1000 €	69 333	76 320
Lainat ja vastuut, €/asukas	1 776	1 945
Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	58 118	58 167
Asukasmäärä	39 041	39 243

3.4. Konsernituloslaskelma

	2020	2019
Toimintatuotot	157 634 185	156 723 223
Toimintakulut	-349 892 104	-348 452 503
Osuus osakkuusyritysten voitosta/tappiosta	1 590 222	2 396 393
Toimintakate	-190 667 697	-189 332 887
Verotulot	182 855 966	169 120 122
Valtionosuudet	66 338 002	44 390 468
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9 375	296 186
Muut rahoitustuotot	991 446	1 427 009
Korkokulut	-882 572	-902 719
Muut rahoituskulut	-246 854	-333 390
Vuosikate	58 397 667	24 664 789
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-32 583 819	-31 198 374
Omistuksen eliminointierot	-1 316	-446
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	550 000	0
Tilikauden tulos	26 362 531	-6 534 030
Tilinpäätössiirrot	-692 168	50 238
Tilikauden verot	-557 404	-1 005 944
Laskennalliset verot	-406 807	-437 175
Vähemmistöosuudet	7 833	91 203
Tilikauden yli-/alijäämä	24 713 986	-7 835 709
Tunnusluvut:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	45,1	45,0
Vuosikate/Poistot, %	179,2	79,1
Vuosikate, e/asukas	1 496	629
Asukasmäärä	39 041	39 243

3.5. Konsernin rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	58 397 667	24 664 789
Satunnaiset erät	550 000	0
Tilikauden verot	-557 404	-1 005 944
Tulorahoituksen korjauserät	-4 742 207	-3 162 795
Toiminnan rahavirta yhteensä	53 648 056	20 496 050
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-41 962 466	-51 024 203
Rahoitusosuudet investointimenoihin	487 274	474 331
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	4 176 159	1 173 478
Investointien rahavirta yhteensä	-37 299 034	-49 376 395
Toiminnan ja investointien rahavirta	16 349 022	-28 880 345
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Liittymismaksujen lisäys	0	-49 530
Lainakannan muutokset	-11 534 944	44 083 246
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 766 308	44 495 588
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 768 461	-4 083 355
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 532 791	3 671 013
Oman pääoman muutokset (korjaukset)	709 563	366 048
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen pääomien ja varojen muutokset	75 784	-97 896
Vaihtomaisuuden muutos	-525 706	-13 788
Saamisten muutos	-586 671	-639 064
Korottomien velkojen muutos	796 420	962 723
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-11 065 554	44 661 268
Rahavarojen muutos	5 283 468	15 780 923
Rahavarojen muutos	5 283 468	15 731 393
Rahavarat 31.12	49 834 499	44 551 031
Rahavarat 1.1.	44 551 031	28 819 638
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-62 573	-108 848
Investointien tulorahoitus, %	140,8	48,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,8	1,5
Lainanhoitokate	6,1	5,1
Kassan riittävyys (pv)	45	40

3.6. Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	685 118	328 102
Muut pitkävaikutteiset menot	12 583 894	13 312 413
Ennakkomaksut	205 172	52 669
Aineettomat hyödykkeet	13 474 185	13 693 184
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	42 459 852	41 847 870
Rakennukset	152 168 546	160 029 137
Kiinteät rakenteet ja laitteet	176 792 039	176 679 842
Koneet ja kalusto	9 321 571	10 097 276
Muut aineelliset hyödykkeet	284 118	298 136
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 043 898	11 167 241
Aineelliset hyödykkeet	405 070 025	400 119 502
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosuudet	22 014 690	20 424 468
Muut osakkeet ja osuudet	21 534 810	19 911 541
Muut saamiset	63 915	63 916
Sijoitukset	43 613 415	40 399 925
Pysyvät vastaavat	462 157 625	454 212 611
Toimeksiantojen varat	729 337	646 945
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus	2 184 983	1 659 277
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	629 137	736 838
Lyhytaikaiset saamiset	27 136 699	26 442 327
Saamiset	27 765 836	27 179 165
Rahoitusarvopaperit	5 392 088	4 726 930
Rahat ja pankkisaamiset	44 442 411	39 824 101
Vaihtuvat vastaavat	79 785 318	73 389 473
VASTAAVAA	542 672 280	528 249 028

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

VASTATTAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Oma pääoma		
Peruspääoma	159 760 664	159 760 664
Säätiöiden peruspääomat	11 773	11 773
Muut omat rahastot	4 521 424	4 521 424
Ed tilikausien yli-/alijäämä	132 085 061	139 920 770
Tilikauden yli-/alijäämä	24 713 986	-7 835 709
Oma pääoma	321 092 907	296 378 922
Vähemmistöosuudet	368 948	376 758
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset		64 161
Muut pakolliset varaukset	7 697 590	7 783 197
Pakolliset varaukset	7 697 590	7 847 358
Toimeksiantojen pääomat	5 826 778	5 668 601
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	106 341 897	113 286 923
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	25 721 743	24 773 560
Laskennalliset verovelat (p)	7 398 855	6 992 871
Pitkäaikainen vieras pääoma	139 462 495	145 053 354
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	10 439 821	14 989 368
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	57 767 815	57 919 578
Laskennalliset verovelat (l)	15 927	15 089
Lyhytaikainen vieras pääoma	68 223 563	72 924 035
Vieras pääoma	207 686 058	217 977 389
VASTATTAVAA	542 672 280	528 249 028
Tunnusluvut:		
Omavaraisuusaste, %	59,2	56,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	51,1	58,9
Kertynyt ylijäämä, milj.€	157	132
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 016	3 366
Konsernin lainakanta 31.12., milj.€	116,8	128,3
Konsernin lainat, €/asukas	2 991	3 269
Lainat ja vuokravastuut 31.12., milj.€	138,5	146,6
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 548	3 737
Asukasmäärä	39 041	39 243

4. Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat

4.1. Taseyksiköiden tilinpäätökset

4.1.1. Ruoka- ja puhtauspalvelut – taseyksikkö

Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase

Tuloslaskelma	2020	2019
Liikevaihto	12 173 662,69	13 078 800,26
Liiketoiminnan muut tuotot	105 418,32	128 165,84
Tuet ja avustukset kunnalta	67 000,00	67 000,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 056 426,93	-2 237 616,89
Palvelujen ostot	-1 781 647,24	-1 953 485,94
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 838 074,17	-4 191 102,83
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6 532 431,88	-6 795 455,32
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 292 057,00	-1 333 809,84
Muut henkilösivukulut	-239 091,54	-217 653,19
Henkilöstökulut yhteensä	-8 063 580,42	-8 346 918,35
Poistot ja arvonalentumiset	-52 217,26	-42 886,14
Liiketoiminnan muut kulut	-887 599,32	-867 360,47
Liikealijäämä	-495 390,16	-174 301,69
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot kunnalta	0,00	791,45
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	0,00	791,45
Tilikauden alijäämä	-495 390,16	-173 510,24
Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-21,8	-6,6
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-21,8	-6,6
Voitto, %	-4,1	-1,3

Rahoituslaskelma	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	-495 390,16	-174 301,69
Poistot ja arvonalentumiset	52 217,26	42 886,14
Rahoitustuotot ja -kulut		791,45
Toiminnan rahavirta yhteensä	-443 172,90	-130 624,10
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-10 490,00	-111 682,79
Investointien rahavirta yhteensä	-10 490,00	-111 682,79
Toiminnan ja investointien rahavirta	-453 662,90	-242 306,89
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-8 856,32	6 175,28

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-39 576,05	94 626,99
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-48 432,37	100 802,27
Rahoituksen rahavirta	-48 432,37	100 802,27
Rahavarojen muutos	-502 095,27	-141 504,62
Rahavarojen muutos	-502 095,27	-141 504,62
Rahavarat 31.12.	3 622 226,05	4 124 321,32
Rahavarat 1.1.	4 124 321,32	4 265 825,94

Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1.000€	89	1 173
Investointien tulorahoitus, %	-4 224,7	-117,0
Kassan riittävyys, pv	103	111
Quick ratio	2,1	2,3
Current ratio	2,1	2,3

Tase 31.12.2020 31.12.2019

VASTAAVAA

Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	71 850,77	113 578,03
Aineelliset hyödykkeet	71 850,77	113 578,03
Pysyvät vastaavat	143 701,54	227 156,06
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	11 876,13	14 362,65
Lyhytaikaiset lainasaamiset		
Lyhytaikaiset muut saamiset	85 433,59	66 894,40
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	60 650,61	67 846,96
Saamiset yht.	157 960,33	149 104,01
Rahoitusarvopaperit	157 960,33	149 104,01
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	652,25	640,00
Maksuliiketilnit	3 621 573,80	4 123 681,32
Rahat ja pankkisaamiset	3 622 226,05	4 124 321,32
Vaihtuvat vastaavat	3 780 186,38	4 273 425,33
VASTAAVAA	3 852 037,15	4 387 003,36

VASTATTAVAA

Oma pääoma		
Peruspääoma	108 679,87	108 679,87
Ed tilikauden ylijäämä	2 413 890,97	2 587 401,21
Tilikauden alijäämä	-495 390,16	-173 510,24
Oma pääoma	2 027 180,68	2 522 570,84
Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	296 984,46	290 231,47
Muut velat	166 487,72	139 736,82
Siirtovelat	1 361 384,29	1 434 464,23
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 824 856,47	1 864 432,52
Vieras pääoma	1 824 856,47	1 864 432,52
VASTATTAVAA	3 852 037,15	4 387 003,36

Ruoka- ja puhtauspalvelut- taseyksikön tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	52,6	57,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,9	14,1
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	14,8	14,0
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	1 919	2 414

Vuoden 2019 vertailutiedot sisältävät yhdisteltyinä ruokapalvelut- ja puhtauspalvelut-taseyksikköjen tiedot

Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2020	Ta-muutos	MTA 2020	Tot 2020	Poikkeama
Liikevaihto	13 199 780	0	13 199 780	12 173 663	-1 026 117
Liiketoiminnan muut tuotot	15 000	29 404	44 404	105 418	61 014
Tuet ja avustukset kunnalta	67 000	0	67 000	67 000	0
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 125 050	0	-2 125 050	-2 056 427	68 623
Palvelujen ostot	-1 968 740	-55	-1 968 795	-1 781 647	187 148
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 093 790	-55	-4 093 845	-3 838 074	255 771
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-6 883 543	-60 335	-6 943 878	-6 532 432	411 446
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 308 600	-10 370	-1 318 970	-1 292 057	26 913
Muut henkilösivukulut	-283 080	-2 182	-285 262	-239 092	46 170
Henkilöstökulut yhteensä	-8 475 223	-72 887	-8 548 110	-8 063 580	484 529
Poistot ja arvonalentumiset	-76 800	0	-76 800	-52 217	24 583
Liiketoiminnan muut kulut	-960 150	0	-960 150	-887 599	72 551
Liikealijäämä	-324 183	-43 537	-367 720	-495 390	-127 670
Tilikauden alijäämä	-324 183	-43 537	-367 720	-495 390	-127 670

Investointiosan toteutumisvertailu	TA 2020	TOT 2020	TOT-%
791001 Ruokapalvelut-taseyksikön hankinnat			
Menot/Netto	-112 500	-10 490,00	9,3
Menot/Netto	-112 500	-10 490,00	9,3

4.1.2. Pienvenesatamat – taseyksikkö

Tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase

Tuloslaskelma	2020	2019
Liikevaihto	319 785,34	310 439,26
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 753,79	-22 636,04
Palvelujen ostot	-56 574,66	-85 591,12
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-71 328,45	-108 227,16
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-31 114,78	-14 330,59
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-5 089,24	-2 277,19
Muut henkilösivukulut	-1 072,76	-476,19
Henkilöstökulut yhteensä	-37 276,78	-17 083,97
Poistot	-201 711,49	-201 103,76
Liiketoiminnan muut kulut	-3 234,02	-3 663,41
Liikeyli-/alijäämä	6 234,60	-19 639,04
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkokulut kunnalle	0,00	-83,27
Peruspääoman korko kunnalle	-15 000,00	-15 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-15 000,00	-15 083,27
Tilikauden yli-/alijäämä	-8 765,40	-34 722,31
Pienvenesatamat-taseyksikön tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,9	-8,3
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	0,9	-2,9
Voitto, %	-2,7	-11,2

Rahoituslaskelma	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	6 234,60	-19 639,04
Poistot ja arvonalentumiset	201 711,49	201 103,76
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 000,00	-15 083,27
Toiminnan rahavirta yhteensä	192 946,09	166 381,45
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-76 396,03	-352 485,38
Investointien rahavirta yhteensä	-76 396,03	-352 485,38
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	116 550,06	-186 103,93
Rahoituksen rahavirta		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos	6 306,81	-9 265,47
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	7 698,26	971,32
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	14 005,07	-8 294,15
Rahoituksen rahavirta yhteensä	14 005,07	-8 294,15
Rahavarojen muutos	130 555,13	-194 398,08
Rahavarojen muutos	130 555,13	-194 398,08
Rahavarat 31.12.	-407 450,21	-538 005,34
Rahavarat 1.1.	-538 005,34	-343 607,26

Pienvenesatamat -taseyksikön tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000€	-153	-249
Investointien tulorahoitus, %	252,6	47,2
Kassan riittävyys, pv	-732	-395
Quick ratio	0,0	0,0
Current ratio	0,0	0,0

Tase

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesirakenteet	623 354,58	743 670,00
Koneet ja kalusto	7 083,07	12 083,11
Aineelliset hyödykkeet	630 437,65	755 753,11
Pysyvät vastaavat	630 437,65	755 753,11
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	1 256,63	1 314,71
Alv-saamiset	3 167,40	9 864,01
Saamiset yhteensä	4 424,03	11 178,72
Vaihtuvat vastaavat	4 424,03	11 178,72
VASTAAVAA	634 861,68	766 931,83
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	407 829,90	407 829,90
Ed tilikausien alijäämä	-189 189,60	-154 467,29
Tilikauden yli-/alijäämä	-8 765,40	-34 722,31
Oma pääoma	209 874,90	218 640,30
Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Kassalainat	407 002,33	538 005,34
Ostovelat	11 321,60	4 842,12
Muut velat	1 302,70	584,11
Siirtovelat	5 360,15	4 859,96
Lyhytaikainen vieras pääoma	424 986,78	548 291,53
Vieras pääoma	424 986,78	548 291,53
VASTATTAVAA	634 861,68	766 931,83

Pienvenesatamat -taseyksikön tunnusluvut

Omaraisuusaste, %	33,1	28,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	132,9	176,6
Kertynyt alijäämä, 1.000 €	-198,0	-189,2

Talousarvion tuloslaskelmaosan ja investointiosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2020	Tot 2020	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	325 000	319 785	98,4	-5 215
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavara	-32 300	-14 754	45,7	17 546
Palvelujen ostot	-77 620	-56 575	72,9	21 045
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-109 920	-71 328	64,9	38 592
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-26 740	-31 115	116,4	-4 375
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-4 400	-5 089	115,7	-689
Muut henkilösivukulut	-1 100	-1 073	97,5	27
Henkilöstökulut yhteensä	-32 240	-37 277	115,6	-5 037
Poistot ja arvonalentumiset	-210 110	-201 711	96,0	8 399
Liiketoiminnan muut kulut	-4 850	-3 234	66,7	1 616
Liikelylijäämä	-32 120	6 235	-19,4	38 355
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-15 000	-15 000	100,0	0
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-15 000	-15 000	100,0	0
Tilikauden alijäämä	-47 120	-8 765	18,6	38 355

Investointiosan toteutuminen	TA 2020	TA MUUTOS	MTA 2020	TOT 2020	TOT-%
793001 Laituri-investoinnit (KH)	-100 000	-20 000	-120 000	-76 396,03	63,7
Menot/Netto	-100 000	-20 000	-120 000	-76 396,03	63,7

4.2.Liikelaitosten tilinpäätökset

4.2.1. Rauman vesi- ja viemäri liikelaitos

Tuloslaskelma

	TP 2020	TP 2019
Liikevaihto	11 354 750,43	11 480 136,00
Liiketoiminnan muut tuotot	43 253,15	60 911,94
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 234 800,14	-1 190 237,16
Palvelujen ostot	-2 149 123,97	-2 325 529,37
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 383 924,11	-3 515 766,53
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 041 952,32	-1 091 714,22
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-258 964,24	-264 160,96
Muut henkilösivukulut	-36 784,10	-35 411,21
Henkilöstökulut yhteensä	-1 337 700,66	-1 391 286,39
Poistot	-4 325 186,71	-4 376 202,43
Liiketoiminnan muut kulut	-162 562,30	-83 099,11
Liikelylijäämä	2 188 629,80	2 174 693,48
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot kaupungilta	0,00	2 002,53
Muut rahoitustuotot	7 690,12	8 371,23
Kunnalle maksetut korkokulut	-166 145,59	-178 229,12
Korvaus peruspääomasta	-340 000,00	-340 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-498 455,47	-507 855,36
Tilikauden ylijäämä	1 690 174,33	1 666 838,12
Vesi- ja viemäri liikelaitoksen tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,1	5,1
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	5,1	5,1
Voitto, %	14,9	14,5

Rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 188 629,80	2 174 693,48
Poistot ja arvonalentumiset	4 325 186,71	4 376 202,43
Rahoitustuotot ja -kulut	-498 455,47	-507 855,36
Tulorahoituksen korjaukset	-7 000,00	-1 612,90
Toiminnan rahavirta yhteensä	6 008 361,04	6 041 427,65
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 866 816,96	-3 919 644,79
Rahoitusosuudet investointimenoihin	7 360,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	7 000,00	1 612,90
Investointien rahavirta yhteensä	-4 852 456,96	-3 918 031,89
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 155 904,08	2 123 395,76

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Rahoituksen rahavirta

Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-966 680,00	-966 680,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	4 717,92	424 684,42
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	982 917,61	550 114,97
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	987 635,53	974 799,39
Rahoituksen rahavirta	20 955,53	8 119,39
Rahavarojen muutos	1 176 859,61	2 131 515,15
Rahavarojen muutos	1 176 859,61	2 131 515,15
Rahavarat 31.12.	11 760 746,40	10 583 886,79
Rahavarat 1.1.	10 583 886,79	8 452 371,64

Vesi- ja viemärikielaitoksen tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta € 1 000€	4 708	3 488
Investointien tulorahoitus, %	123,8	154,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,6	3,3
Lainanhoitokate	5,5	5,4
Kassan riittävyys, pv	419	410
Quick ratio	5,4	6,0
Current ratio	5,4	6,0

Tase

	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikuttiset menot	1 036 473,70	1 200 127,78
Aineettomat hyödykkeet	1 036 473,70	1 200 127,78
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	6 465 096,42	6 335 113,24
Kiinteät rakenteet ja laitteet	30 477 054,89	29 238 720,94
Koneet ja kalusto	122 157,73	118 267,92
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 062 084,28	1 736 366,89
Aineelliset hyödykkeet	38 126 393,32	37 428 468,99
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	94 695,00	94 695,00
Muut saamiset, liittymismaksut	186 921,00	186 921,00
Sijoitukset	281 616,00	281 616,00
Pysyvät vastaavat	39 444 483,02	38 910 212,77
Vaihtuvat vastaavat		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	2 095 801,81	2 099 746,15
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	2 241,79	3 015,37
Lyhytaikaiset saamiset	2 098 043,60	2 102 761,52
Saamiset	2 098 043,60	2 102 761,52
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	11 760 746,40	10 583 886,79
Vaihtuvat vastaavat	13 858 790,00	12 686 648,31
VASTAAVAA	53 303 273,02	51 596 861,08

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

VASTATTAVAA

Oma pääoma

Peruspääoma	18 802 279,76	18 802 279,76
Ed tilikausien yli-/alijäämä	11 490 735,11	9 823 896,99
Tilikauden yli-/alijäämä	1 690 174,33	1 666 838,12

Oma pääoma

31 983 189,20 30 293 014,87

Vieras pääoma

Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat kaupungilta	11 599 960,00	12 566 640,00
Liittymismaksut	7 142 636,46	6 628 180,50
Pitkäaikainen vieras pääoma	18 742 596,46	19 194 820,50
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat kaupungilta	966 680,00	966 680,00
Saadut ennakot	276,91	0,00
Ostovelat	1 045 952,94	591 734,80
Muut velat	294 473,28	276 782,49
Siirtovelat	270 104,23	273 828,42
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 577 487,36	2 109 025,71

Vieras pääoma

21 320 083,82 21 303 846,21

VASTATTAVAA

53 303 273,02 51 596 861,08

Vesi- ja viemärikielaitoksen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	60,0	58,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	187,0	184,6
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	13 181	11 491
Lainakanta 31.12. 1.000€	12 567	13 533

Talousarvion toteutumisvertailut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2020	Tot 2020	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	11 707 000	11 354 750	97	-352 250
Liiketoiminnan muut tuotot	50 320	43 253	86	-7 067
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 372 000	-1 234 800	90	137 200
Palvelujen ostot	-2 463 220	-2 149 124	87	314 096
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 835 220	-3 383 924	88	451 296
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 197 160	-1 041 952	87	155 208
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-271 740	-258 964	95	12 776
Muut henkilösivukulut	-48 660	-36 784	76	11 876
Henkilöstökulut yhteensä	-1 517 560	-1 337 701	88	179 859
Poistot ja arvonalentumiset	-4 317 300	-4 325 187	100	-7 887
Liiketoiminnan muut kulut	-122 210	-162 562	133	-40 352
Liikelylijäämä	1 965 030	2 188 630	111	223 600
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	10 000	7 690	77	-2 310
Kunnalle maksetut korkokulut	-166 150	-166 146	100	4
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-340 000	-340 000	100	0
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-496 150	-498 455	101	-2 305
Tilikauden ylijäämä	1 468 880	1 690 174	115	221 294

Talousarvion toteutumis- vertailu tehtävittäin	TA 2020	TOT 2020	Erotus	Tot-%
90010 Talous ja hallinto				
Liikevaihto	11 627 000	11 260 638,97	366 361,03	96,9
Liiketoiminnan muut tuotot	15 000	20 253,50	-5 253,50	135,0
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-5 500	-2 332,09	-3 167,91	42,4
Palvelujen ostot	-257 380	-207 386,68	-49 993,32	80,6
Materiaalit ja palvelut	-262 880	-209 718,77	-53 161,23	79,8
Palkat ja palkkiot	-114 330	-84 665,12	-29 664,88	74,1
Eläkekulut	-93 720	-95 657,21	1 937,21	102,1
Muut henkilösivukulut	-4 280	-2 587,46	-1 692,54	60,5
Henkilöstökulut	-212 330	-182 909,79	-29 420,21	86,1
Poistot	-37 100	-17 663,06	-19 436,94	47,6
Liiketoiminnan muut kulut	-5 630	-105 295,08	99 665,08	1870,3
Liikelylijäämä	11 124 060	10 765 305,77	358 754,23	96,8
90020 Laitokset				
Liikevaihto	0	5 214,06	-5 214,06	0,0
Liiketoiminnan muut tuotot	15 320	13 819,00	1 501,00	90,2
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-1 070 500	-1 011 198,44	-59 301,56	94,5
Palvelujen ostot	-1 688 700	-1 515 398,82	-173 301,18	89,7
Materiaalit ja palvelut	-2 759 200	-2 526 597,26	-232 602,74	91,6
Palkat ja palkkiot	-487 160	-419 957,02	-67 202,98	86,2
Eläkekulut	-80 090	-72 599,84	-7 490,16	90,7
Muut henkilösivukulut	-19 960	-15 121,43	-4 838,57	75,8
Henkilöstökulut	-587 210	-507 678,29	-79 531,71	86,5
Poistot	-1 137 780	-1 273 360,43	135 580,43	111,9
Liiketoiminnan muut kulut	-33 300	-26 501,19	-6 798,81	79,6
Liikealijäämä	-4 502 170	-4 315 104,11	-187 065,89	95,8
90030 Verkosto				
Liikevaihto	80 000	88 897,40	-8 897,40	111,1
Liiketoiminnan muut tuotot	20 000	9 180,65	10 819,35	45,9
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-296 000	-221 269,61	-74 730,39	74,8
Palvelujen ostot	-517 140	-426 338,47	-90 801,53	82,4
Materiaalit ja palvelut	-813 140	-647 608,08	-165 531,92	79,6
Palkat ja palkkiot	-595 670	-537 330,18	-58 339,82	90,2
Eläkekulut	-97 930	-90 707,19	-7 222,81	92,6
Muut henkilösivukulut	-24 420	-19 075,21	-5 344,79	78,1
Henkilöstökulut	-718 020	-647 112,58	-70 907,42	90,1
Poistot	-3 142 420	-3 034 163,22	-108 256,78	96,6
Liiketoiminnan muut kulut	-83 280	-30 766,03	-52 513,97	36,9
Liikealijäämä	-4 656 860	-4 261 571,86	-395 288,14	91,5
Kaikki yhteensä				
Liikevaihto	11 707 000	11 354 750,43	352 249,57	97,0
Liiketoiminnan muut tuotot	50 320	43 253,15	7 066,85	86,0
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	-1 372 000	-1 234 800,14	-137 199,86	90,0
Palvelujen ostot	-2 463 220	-2 149 123,97	-314 096,03	87,3
Materiaalit ja palvelut	-3 835 220	-3 383 924,11	-451 295,89	88,2
Palkat ja palkkiot	-1 197 160	-1 041 952,32	-155 207,68	87,0
Eläkekulut	-271 740	-258 964,24	-12 775,76	95,3
Muut henkilösivukulut	-48 660	-36 784,10	-11 875,90	75,6
Henkilöstökulut	-1 517 560	-1 337 700,66	-179 859,34	88,2
Poistot	-4 317 300	-4 325 186,71	7 886,71	100,2
Liiketoiminnan muut kulut	-122 210	-162 562,30	40 352,30	133,0
Liikelylijäämä	1 965 030	2 188 629,80	-223 599,80	111,4

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Investointiosan toteutumisvertailu		TA 2020	MUUTOS	MTA 2020	TOT 2020	TOT-%
780001	Verkostojärjestelyt					
	Menot/Netto	-250 000	-40 000	-290 000	-289 062,68	99,70
780003	Haja-asutuksen vesihuolto					
	Menot/Netto	-50 000	45 000	-5 000	0,00	0,00
780004	Peruskunnostusohjelma					
	Menot/Netto	-1 500 000	-145 000	-1 645 000	-1 643 945,21	99,90
780048	Nikulanmäki					
	Menot/Netto	-20 000	20 000	0	0,00	0,00
780051	Papinpelto					
	Menot/Netto	-20 000	0	-20 000	0,00	0,00
780052	Lakari					
	Menot/Netto	-20 000	20 000	0	0,00	0,00
780058	Vanhalahdi					
	Menot/Netto	-600 000	100 000	-500 000	-436 473,42	87,30
780059	Koillinen teollisuusalue					
	Menot/Netto	-20 000	20 000	0	0,00	0,00
780060	Länsiranta					
	Menot/Netto	-500 000	-760 000	-1 260 000	-1 259 239,21	99,90
780061	Jäteveden purkujohto					
	Menot/Netto	0	-602 000	-602 000	-601 968,22	100,00
781003	Vesimittarit (vj)					
	Menot/Netto	-100 000	50 000	-50 000	0,00	0,00
781009	Vesitornin peruskunnostus					
	Menot/Netto	-50 000	0	-50 000	-34 510,09	69,00
781015	Veden puhdistamo					
	Menot/Netto	-100 000	0	-100 000	-17 214,78	17,20
781025	Tukkuvesiyhtiö Oy					
	Menot/Netto	-100 000	0	-100 000	0,00	0,00
781026	Äyhön vesilaitos					
	Menot/Netto	-700 000	100 000	-600 000	-352 333,85	58,70
	Tulot/Netto	0	0	0	7 360,00	0
783007	Pumppaamoiden peruskunnostus					
	Menot/Netto	-200 000	0	-200 000	-178709,46	89,4
783021	Kuljetuskaluston uusiminen					
	Menot/Netto	-50 000	-5 000	-55 000	-53360,04	97
783023	Poikkeusoloihin varautuminen					
	Menot/Netto	-30 000	0	-30 000	0	0
	YHTEENSÄ					
	Menot	-4 310 000	-1 197 000	-5 507 000	-4 866 816,96	88,4
	Tulot	0	0	0	7 360,00	
	Netto	-4 310 000	-1 197 000	-5 507 000	-4 859 456,96	88,2

Hulevesien hallinnan tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase (hulevesien eriyttäminen)

Tuloslaskelma	2020	2019
LIIKEVAIHTO	0,00	679,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 507,96	0,00
Palvelujen ostot	-10 400,97	-936,13
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-15 908,93	-936,13
Palkat ja palkkiot	-2 115,39	-326,34
Eläkekulut	-358,13	-51,58
Muut henkilösivukulut	-75,09	-10,85
Henkilöstökulut yhteensä	-2 548,61	-388,77
Poistot	-447 073,02	-423 155,92
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	-465 530,56	-423 801,82
Rahoituslaskelma		
Toiminnan rahavirta		
Liikealijäämä	-465 530,56	-423 801,82
Poistot	447 073,02	423 155,92
Toiminnan rahavirta	-18 457,54	-645,90
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 048 427,38	-590 728,18
Investointien rahavirta	-1 048 427,38	-590 728,18
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 066 884,92	-591 374,08
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset	50 990,00	79 940,00
Rahoituksen rahavirta	50 990,00	79 940,00
Rahavarojen muutos	-1 015 894,92	-511 434,08
Rahavarojen muutos	-1 015 894,92	-511 434,08
Rahavarat 1.1.	-3 098 007,90	-2 586 573,82
Rahavarat 31.12.	-4 113 902,82	-3 098 007,90
Tase	31.12.2020	31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Hulevesiverkosto	4 527 858,74	4 078 212,82
Keskeneräiset hankinnat	433 169,37	281 460,93
Vastaavaa yhteensä	4 961 028,11	4 359 673,75
Vastattavaa		
Oma pääoma	2 478 243,88	2 478 243,88
Edellisten tilikausien alijäämä	-2 091 726,36	-1 667 924,54
Tilikauden alijäämä	-465 530,56	-423 801,82
Oma pääoma yhteensä	-79 013,04	386 517,52
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Hulevesiliittymät	926 138,33	875 148,33
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Kassalainat	4 113 902,82	3 098 007,90
Vastattavaa yhteensä	4 961 028,11	4 359 673,75
omavaraisuusaste %	-1,59	8,87

Hulevesien eriyttämisen perusteet

Hulevesien tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase perustuvat sisäisellä laskennalla toteutettuun kustannusjakoon ja käyttöomaisuuskirjanpidosta laskennallisesti eriytettyyn hulevesiviemäri-verkoston osuuteen viemäriverkoston kokonaispituudesta.

Hulevesiverkoston kunnossapitomenot perustuvat liikelaitoksen sisäiseen laskentaan.

Hulevesiverkoston liittymismaksut on eriytetty ja ilmoitettu todellisesta arvostaan (omalla tase-tilillä). Hulevesiviemäriverkoston tasearvo perustuu sisäiseen laskentaan

Vesi- ja viemäri-liikelaitoksen toimintakertomus

Rauman vesi- ja viemäri-liikelaitos / Rauman Vesi

Vastuuhenkilö
Toimielin

johtaja Jukka Vastamäki
Rauman Veden johtokunta

Rauman Veden toiminta-ajatus

Vesihuoltoliikelaitos toimittaa asiakkailleen korkealaatuista, terveydellisten vaatimusten mukaista puhdasta vettä sekä huolehtii viemäriverkoston johtamisesta ja jätevesien käsittelystä ympäristön kannalta kestäväällä tavalla.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa vuonna 2020

Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen helmi- maaliskuussa alkaneen maailmanlaajuisen koronaviruspandemian johdosta. Pandemialla oli myös vaikutuksia Rauman Veden toimintoihin, esimerkiksi seuraavia toimenpiteitä tehtiin: henkilöstöä sijoitettiin eri toimipisteisiin, henkilöstön suojaustoimenpiteitä toteutettiin, henkilöstölle annettiin etätyösuositus ja kiireettömiä työtehtäviä siirrettiin myöhäisempään ajankohtaan. Merkittävä osa toimenpiteistä on edelleen voimassa ja jatkuvat vuoden 2021 puolella. Selkeimmin koronapandemian vaikutus näkyi määrävälein suoritettavien vesimittarien vaihdoissa, aikaisempina vuosina vesimittareita on vaihdettu noin 1000 kappaletta vuodessa mutta koronapandemian aikana vesimittarien vaihdot keskeytettiin keväällä 2020 ja mittareiden vaihdot käynnistettiin uudelleen syksyllä 2020, tästä johtuen mittareita pystyttiin vaihtamaan noin 600 kappaletta.

Rauman Veden toimittaman veden määrä on laskenut hieman vuodesta 2019 ja tämän johdosta myös Rauman Veden liikevaihto on tippunut noin yhden prosentin vuodesta 2019, ollen 3 % budjetoitua pienempi. Liikevaihdon laskuun on myös vaikuttanut HKScan Finland Oy:n kanssa uusittu vesisopimus. Yksittäistä syytä vedenkulutuksen laskuun ei pysty yksilöimään mutta maailmanlaajuinen koronaviruspandemia ja sitä seuranneet poikkeukselliset rajoitustoimenpiteet ovat omalta osalta vaikuttaneet vedenkulutukseen. Kesä 2020 oli edellisvuotta epävakaisempi, erityisesti heinäkuu oli epävakainen ja tämän johdosta normaaleita kesäkuukausien kulutushuippuja ei tullut.

Vesihuollon toimintavarmuuden ja rajallisen veden valmistuskapasiteetin johdosta Rauman vesi- ja viemäri-liikelaitoksen johtokunta päätti syksyllä 2018 käynnistää uuden, nykyisen vesilaitoksen rinnalle rakennettavan pintavesilaitoksen yleissuunnitelman laadinnan. Kyseisen suunnitelman perusteella oli tarkoitus vuoden 2019 aikana tehdä päätös uuden

vesilaitoksen mahdollisesta rakentamisesta. Vuoden 2019 aikana päätöstä uuden vesilaitoksen rakentamiseen liittyen ei tehty, päätöksen valmistelua jatkettiin vuonna 2020. Valmistelussa arvioidaan toteutusvaihtoehdot, vaihtoehtoina on uuden vesilaitoksen rakentaminen tai nykyisen vesilaitoksen uudistaminen siten, että toimintavarmuus ja valmistuskapasiteetti ovat riittävät tulevaisuudessakin. Päätös toimintalinjasta pyritään saamaan valmiiksi vuoden 2021 aikana.

Kertomusvuonna merkittävimpiä peruskunnostus investointeja oli kaupungin keskustassa Kanalinrannan ja Länsirannan vesihuollon uusiminen sekä Syväraumassa ja Sampaanalassa tehdyt peruskunnostukset. Kanalinrannan ja Syvärauman Purjetijankadun peruskunnostukset saatiin valmiiksi vuoden 2020 aikana, Länsirannan ja Sampaanalalan peruskunnostukset jatkuvat vielä vuonna 2021. Verkoston uudisrakentamista tehtiin Vanha-Lahden uudella asuntoalueella.

Äyhön vesilaitoksen osalta kertomusvuonna valmistui vuonna 2019 aloitettu autotallin ja tasausaltaan rakennustyöt, jotka osaltaan mahdollistavat uuden vesilaitoksen rakentamisen.

Jätevesiverkoston jätevesipumppaamoista kertomusvuonna uusittiin yhteensä neljä pumppaamo, Otantien, Kaaron, Poroholman ja Sataman pumppaamot.

Rauman kaupunki/Rauman Vesi on mukana alueellisen vesihuollon kehittämisessä yhteistyössä Laitilan kaupungin, Euran kunnan ja Kokemäen Vesihuolto Oy:n kanssa. Yhteistyönä on tarkoitus rakentaa pohjavedenottamo Koomankangas-Ilmiinjärven pohjavesialueelta, yhteistyötä varten on perustettu Kuninkaanmännyn Vesi Oy, jossa Rauman Vesi on omistajana 11,80 % osuudella. Kuninkaanmännyn Vesi Oy pohjavesihankkeelle on jätetty hakemus vedenottoluvasta vuonna 2017. Vedenottolupa oli kuulutettavana vuonna 2018 ja siitä jätettiin useita muistutuksia ja lausuntoja, joiden perusteella Kuninkaanmännyn Vesi Oy on päättänyt tehdä lisäselvityksiä.

Talouden tasapainotussuunnitelmaan kirjattujen linjausten mukaisesti liikelaitoksen perimiä maksuja ei tarkistettu kuluneen vuoden aikana. Johtokunnan päätöksen mukaan hinnan tarkistuksia ei toteuteta myöskään vuonna 2021.

Hallinto

Liikelaitoksen johtokunnassa on 9 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen.

Varsinaiset jäsenet

Miika Yli-Karro, pj
Rainer Lehti vpj
Laura Haapala
Susanna Ruponen
Teija Sirola
Pry Vainio
Marjo Varjonen
Pentti Vilo
Olli Virtanen

Varajäsen

Hannu Ollila
Jari järvi
Marianna Hanni
Lotta Hatakka
Marja Mäntynen
Sakari Salovaara
Kirsi Aalto
Jari Tauluvuori
Esko Huhtala

Kaupunginhallituksen edustajana johtokunnassa oli Jari Laihon.

Kokouksissa esittelijänä on toiminut liikelaitoksen johtaja Jukka Vastamäki ja sihteerinä teknisen toimialan hallinto- ja talouspäälliköt Atte Hyvärinen, Anja Nurminen ja teknisen toimialan hallintosihteerit Raija Kokkonen ja Hele Anttila.

Toiminnalliset tavoitteet

Kertomusvuodelle 2020 asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat kiitettävästi.

Talousveden valmistus

Äyhönjärven vesilaitos on pintavesilaitos, jossa raakavetenä käytetään pääasiassa Eurajoesta Äyhönjärven raakavesialtaaseen pumpattavaa pintavettä. Tarvittaessa raakavettä voidaan ottaa myös Lapinjoesta.

Lapin alueen verkostoon otettiin osan vuotta talousvettä Euran verkostosta. Lapin pohjavesilaitos poistettiin käytöstä elokuussa 2018, laitoksen toimintaa häiritsi pohjaveden vähäisyys ja huono veden laatu. Pohjavesilaitosta ei ole otettu käyttöön sen jälkeen.

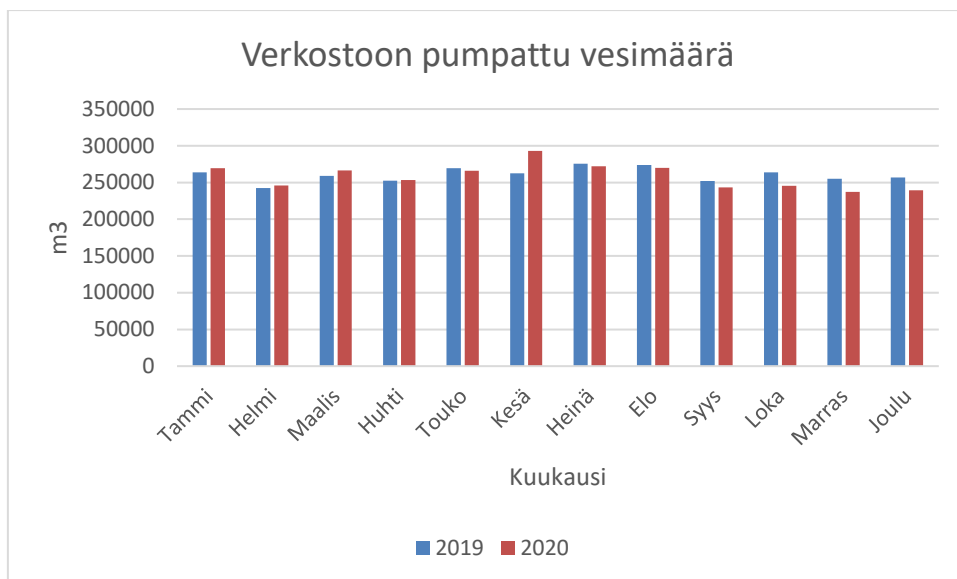
Rauma toimitti vuoden aikana vettä myös Pyhärannan kunnan verkostoon.

Verkostoon pumpattu talousvesi täytti koko kertomusvuoden ajan kaikki viranomaisten asettamat vaatimukset.

Lähtevä puhdasvesi			
		Ka.	Max.
Pesäkeluku (22 °C)	pmy/ml	0	3
Lämpötila	°C	10,2	22,4
Permanganaattiluku	mg/l	4,6	6,3
pH		8,5	8,8
Sähkönjohtavuus	µS/cm	312	349
Sameus	NTU	< 0,1	< 0,1
Väri		< 5	< 5
Kok. kovuus	°dH	6,6	7,6
Alkaliteetti	mmol/l	0,71	0,87
Rauta	mg/l	< 0,01	< 0,01
Mangaani	mg/l	< 0,03	< 0,03
Alumiini	mg/l	< 0,05	0,07
Vapaa kloori	mg/l	< 0,13	0,4
Happi	mg/l	11,3	13,6

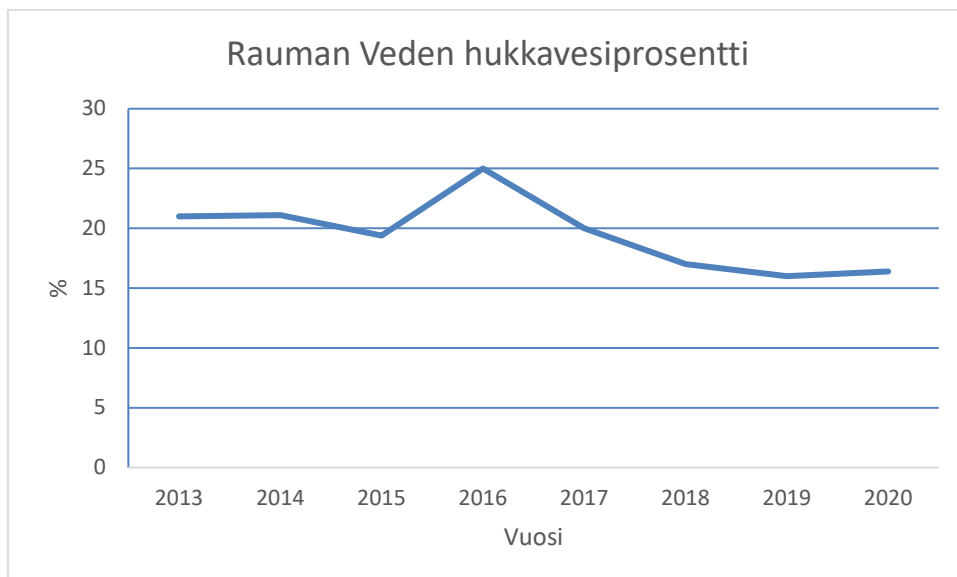
Taulukko 1. Lähtevän veden merkittävimmät muuttujat

Talousvettä pumpattiin verkostoon Äyhön vesilaitokselta yhteensä 3 049 849 m³, vuonna 2019 verkostoon pumpattiin 3 127 450 m³. Eurasta ostettiin Lapin alueelle yhteensä 51 368 m³, kokonaisvesimäärän ollessa 3 101 217 m³. Tarkempi kuukausikohtainen vesimäärä on esitetty kuvassa 1. Vuoden alkupuoliskolla veden kulutus oli hieman suurempaa kuin vuonna 2019, vuoden loppupuoliskolla kulutus oli pienempää kuin vuonna 2019 ja kokonaisuutena verkostoon pumpatun veden määrä laski vuodesta 2019 yhden prosentin.



Kuva 1. Verkostoon pumpattu vesimäärä

Talousvettä laskutettiin yhteensä 2 581 671 m³, vuonna 2019 laskutettiin 2 628 085 m³, näin ollen koko vuoden hukkavesiprosentiksi muodostui 16,4 %, tavoitteen ollessa <15 %. Kuvassa 2 on esitetty hukkavesiprosentti vuosina 2013-2020.



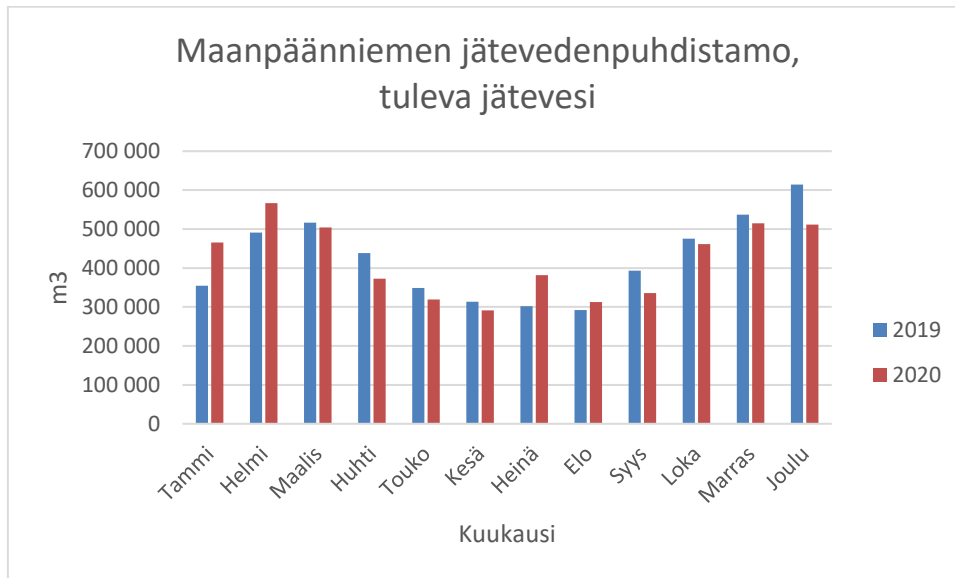
Kuva 2. Hukkavesiprosentin kehittyminen vuosina 2013-2020.

Jäteveden käsittely

Rauman viemäriverkosto jakaantuu kolmeen verkostoon: Rauman keskusta, Kodisjoki ja Lappi. Lapista ja Kodisjoelta jätevedet johdetaan siirtoviemäreillä Rauman keskustan verkostoon.

Yhdyskuntajätevedet kerätään Maanpäänniemen puhdistamolle, jossa ne esikäsitellään ja pumpataan metsäteollisuuden puhdistamolle. Metsäteollisuuden puhdistamolla käsitellään Rauman kaupungin ja Eurajoen kunnan yhdyskuntajätevedet sekä Rauman metsäteollisuuden tehdasalueen toimintojen jätevedet. Yhdyskuntajätevedet ovat yhteispuhdistamon lupavastuulla virtaamaan 14 000 m³/d asti ja sen ylittävältä osalta Rauman kaupungin omalla vastuulla. Suurin hetkittäinen virtaama saa olla enintään 1 000 m³/h. Tavoitteena on, että voidaan johtaa ja ottaa vastaan 24 000 m³/d jätevettä Maanpäänniemestä Metsäteollisuuden puhdistamolla. Yhteispuhdistamo toimi koko kertomusvuoden ajan hyvin.

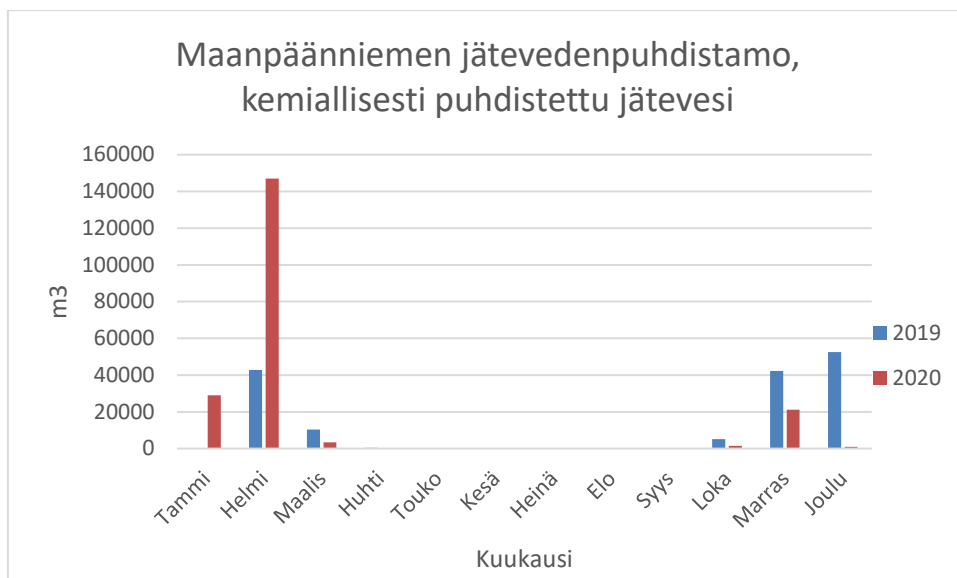
Maanpäänniemen jätevedenpuhdistamolle johdettiin vuonna 2020 jätevettä yhteensä 5 037 273 m³, keskimäärin 13 801 m³/päivä, mikä on 39 261 m³ (0,8 %) vähemmän kuin vuonna 2019 5 076 534 m³, tarkempi kuukausikohtainen jätevesimäärä on esitetty kuvassa 3.



Kuva 3. Maanpäänniemen jätevesipuhdistamolle tuleva jätevesi.

Jätevesivirtaamat HKScanin tuotantolaitokselta ovat olleet noin 1800-2200 m³/arki-vrk eli noin 44 000 m³/kk. Tuotantolaitoksen talousveden käyttö ja jätevesivirtaamat ovat olleet jonkin verran alun perin arvioitua suurempia ja pysyneet vuoden 2019 tasolla.

Maanpäänniemen puhdistamolta mereen johdettiin kemiallisesti käsiteltyä jätevettä 203 156 m³, keskimäärin 555 m³/d. Vuosi 2020 oli poikkeuksellisen vähäluminen mutta vuoden sademäärät olivat aikaisempia vuosia suurempia ja vuonna 2020 oli muutama poikkeuksellisen sateinen jakso sekä metsäteollisuuden työtaistelu, näiden johdosta jätevedenpuhdistamolla virtaamat nousivat ja mereen johdettiin vuonna yhteensä 2020 kemiallisesti käsiteltyä jätevettä 32,5 % enemmän kuin vuonna 2019, vuonna 2019 mereen johdettiin 153 379 m³, ollen n. 4 % yhteispuhdistamolle johdetusta jätevesimäärästä. Tarkempi kuukausikohtainen vesimäärä on esitetty kuvassa 4.



Kuva 4. Maanpäänniemen jätevesipuhdistamolta mereen johdettu kemiallisesti käsitelty jätevesi.

Vuonna 2020 mereen johdettiin poikkeuksellisen suuri määrä kemiallisesti käsiteltyä jätevettä, määrän kasvu johtui tammi- helmikuun vaihteessa olleesta metsäteollisuuden työtaistelusta. Työtaistelun johdosta kaikkia Rauman jätevesiä ei johdettu yhteispuhdistamolle vaan kemiallisesti käsiteltynä mereen.

Ohituksia viemäriverkostosta oli vuonna 2020 suunnilleen saman verran kuin aikaisempina vuosina, yhteensä 5 371 m³. Joulukuun alussa Paroalhon pumppaamalla anturin viasta lähtenyt tapahtuma aiheutti suurimman yksittäisen ohituksen yhteensä 1 044 m³. Loput ohituksista olivat pienempiä ja ne johtuivat sateista, teknisistä vioista ja niiden korjauksista.

Tilikauden tulos

Tulos

Kertomusvuonna liikelaitoksen taloudellinen tulos oli kaupunginvaltuuston asettamaa tavoitetta parempi, tilikauden liikeylijäämän ollessa 2 188 630 €. Tulos on 223 600 € parempi kuin talousarviossa tilikauden liikeylijäämäksi arvioitu 1 965 030 €.

Liikevaihto

Liikevaihto laski edellisvuoteen verrattuna 1,1 %, ollen 11 354 750 €, vuonna 2019 liikevaihto oli 11 480 136 €. Toimintatulot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot) olivat yhteensä 11 398 003 €.

Käyttökate

Vuoden 2020 talousarvion mukainen käyttökate oli 6 282 330 € ja käyttökate-% oli 53,7 %, toteutunut käyttökate oli 6 513 816 € ja toteutunut käyttökate-% 57,4 %.

Menot

Toimintamenot olivat 4 884 187 € ja poistot 4 325 187 €. Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot toteutuivat hieman budjetoitua heikommin. Kun toisaalta liikelaitoksen menot olivat 590 803 € budjetoitua pienemmät ja toteutui liikelaitoksen taloudellinen tulos (ylijäämä) 221 294 € arvioitua paremmin.

Tuloutus kaupungille

Rauman Vedelle asetettu sitova tavoite oli korvaus peruspääomasta. Rauman Vesi tuloutti kaupungille vuonna 2020 korvausta peruspääomasta 340 000 €.

Kaupunki peri liikelaitokselta korkoa myöntämistään lainoista, syksyllä 2016 laadittujen velkakirjojen ehtojen mukaisesti. Korkoa perittiin yhteensä 166 146 € ja lainoja lyhennettiin yhteensä 966 680 €a. Liikelaitoksen velka kaupungille vuoden 2020 lopulla oli yhteensä 12 566 640 €.

Investoinnit

Talousarviossa vuodelle 2020 oli investointeihin varattu 4 310 000 €, vuoden 2020 aikana investointeihin varattiin lisää rahaa, näin ollen investointeihin varattu rahamäärä oli 5 475 000 €, joista toteutui 4 868 751,96 €. Investointimäärärahojen lisäys johtui vuodelle 2019 suunniteltujen investointien siirrosta vuoteen 2020 ja joidenkin investointien kustannusten kasvamisesta. Lopullisten investointimäärärahojen alitus johtui pääosin siksi, että vuoden 2020 aikana toteutettavaksi suunniteltuja investointeja siirtyi kertomusvuodelta seuraaville vuosille arvioitua enemmän. Suurimmat investointikohteet olivat:

- Vanhalahden uuden asuinalueen vesihuollon rakentaminen n. 0,44 milj. €
- Verkostojen peruskunnostustyöt yht. n. 2,9 milj. €
- Pumppamojen peruskunnostustyöt yht. n. 0,2 milj. €
- Äyhön vesilaitoksen autotallin rakentaminen n. 0,35 milj. €
- Jäteveden purkuputki n. 0,6 milj. €

Henkilöstö

Rauman Veden vakituisen henkilöstön määrä oli vuoden 2020 lopussa 23. Vakituisen henkilöstön määrä pysyi vastaavana kuin vuonna 2019. Kertomusvuonna henkilöstökulut olivat 1 337 701 €, vuonna 2019 henkilöstökulujen ollessa 1 391 268 €. Vuoden 2020 aikana uusina henkilöinä aloitti kaksi henkilöä, yksi henkilö eläköityi ja yksi henkilö irtisanoutui.

Sairaslomapäiviä oli yhteensä 142, eli 6,2 päivää työntekijää kohtaan. Työtapaturmien johdosta ei vuonna 2020 menetetty yhtään työpäivää.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen:

Johtokunta ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta. Liikelaitoksen johtaja johtaa ja kehittää johtokunnan alaisena yksikön toimintaa ja huolehtii sen hallinnon, talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ole tiedossa. Rauman Vedellä on kaksi erillistä vahingonkorvausvaatimusta, tapauksien käsittelyä tullaan jatkamaan vuonna 2021.

Tarvittaessa asioiden valmistelussa on käytetty apuna kaupunginlakimiestä.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus:

Liikelaitoksen talouden ja toiminnan toteutumista on seurattu kaupunginhallituksen ohjeiden mukaan ja toteutumisesta on raportoitu johtokunnalle kuukausittain.

Hankinnat on toteutettu johtokunnan päätösten tai viranhaltijoille myönnettyjen delegointivaltuuksien mukaisesti. Viranhaltijapäätökset lähetetään sähköisesti tiedoksi kaikille johtokunnan jäsenille, minkä lisäksi ne on saatettu johtokunnan tietoon esityslistan kohdassa ”tiedoksi merkittävät asiat”. Johtokunta määrittelee laskujen hyväksymisvaltuudet. Laskujen hyväksyjä ja tarkastaja eivät voi olla sama henkilö.

Riskien hallinnan järjestäminen:

Liikelaitoksen riskienhallinnasta vastaa liikelaitoksen johtaja.

Keväällä 2018 päivitettyihin liikelaitoksen turvallisuussuunnitelmiin WSP ja SSP (Water Safety Plan ja Sanitation Safety Plan) ja marraskuussa 2018 valmistuneeseen ”Valvontatutkimusohjelma Rauman Veden vedenjakelualueella 1.1.2019 alkaen” on kirjattu liikelaitoksen toimintaan liittyvät riskit ja niihin liittyvä varautuminen. Valvontatutkimusohjelma Rauman Veden vedenjakelualueella päivitettiin vuoden 2020 aikana. Vuoden 2020 aikana on käyty WSP:tä läpi ja päivitetty siinä esitettyjä riskejä sekä niihin varautumisia.

Vesihuollon toimintavarmuuden turvaamista mahdollisissa häiriötilanteissa on käsitelty myös koko kaupungin valmiussuunnitelmassa sekä suunnitelmassa, joka on otsikoitu ”Rauman talousveden laadun turvaaminen erityistilanteissa”.

Liikelaitosta koskevat vakuutukset on kilpailutettu koko kaupungin vakuutusten kilpailutuksen yhteydessä.

Työtapaturmien ja vahinkojen kirjaamisessa on käytössä HaiPro-ohjelmisto, josta saadaan ajankohtaista tietoa vahinkojen määrästä. Myös kaikki ”läheltä piti” –tilanteet raportoidaan.

Taloudelliset riskit on huomioitu urakkasopimusten laatimisten yhteydessä niin, että ennen ensimmäisen urakkaerän maksamista urakoitsijan tulee toimittaa työaikainen vakuus, ja vastuuaikainen vakuus palautetaan vasta, kun takuutarkastus on suoritettu. Vakuuksien voimassaolosta pidetään seurantarekisteriä.

Toiminnan kannalta välttämättömien laitosten (Äyhön vesilaitos ja Maanpään jätevedenpuhdistamo) peruskorjaus- ja nykyaikaistamistyöt varmistavat omalta osaltaan vesihuollon toimintaa pitkälle tulevaisuuteen.

Kaupungin talousohjausyksikkö vastaa Rauman Veden laskutuksesta sekä laskutuksen osalta tietosuojaan liittyvistä tehtävistä.

Hyväksytty talouden tasapainotussuunnitelma antaa perusteet liikelaitoksen talouden hallintaan.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta:

Omaisuuksien hankinnasta ja luovutuksesta on määräykset hallintosäännössä. Johtokunnan alaisten viranhaltijoiden toimesta kuluneen vuoden aikana toteutetut kiinteän omaisuuden ym. hankinnat ja luovutukset on toteutettu tehtyjen päätösten mukaisesti.

Sopimustoiminta:

Urakoinnissa riskit pyritään minimoimaan huolellisella kilpailuttamisella, työ- ja takuuajaisilla vakuuksilla ja työmaavalvonnalla. Urakkasopimusten liitteenä olevat maksupostitaulukot laaditaan takapainotteisiksi. Myös muissa sopimuksissa (ml. kaupat) varmistetaan kaupungin saamiset. Sopimukset on arkistoitu kaupungin sopimuksenhallintajärjestelmään.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä:

Liikelaitoksen toiminnassa noudatetaan sisäisen valvonnan yleisohjetta. Tilintarkastajat tarkastavat ja arvioivat toimintaa vuosittain. Muu valvonta tapahtuu ”päivittäisvalvontana” normaalin työn ohessa. Edellä mainitun perusteella sisäisen tarkastuksen voidaan katsoa olevan riittävän tarkalla tasolla. Kokonaisarviona on, että liikelaitoksen sisäisen valvonnan asianmukaisuus ja riittävyys ovat hyvällä tasolla, eikä sisäisen valvonnan puutteita ole todettu.

Selvitys ympäristökysymyksistä ja ympäristöriskeistä

Liikelaitoksen merkittävimmät ympäristövaikutukset liittyvät Maanpään jätevedenpuhdistamolla kemiallisesti puhdistettujen jätevesien johtamisesta mereen. Vaikutukset ovat kuitenkin melko vähäiset, koska lähes kaikki (vuoden 2020 osalta n. 96 %) yhdyskuntajätevedet johdetaan yhteispuhdistamolle puhdistettavaksi. Vaikka Maanpään jätevedenpuhdistamolta suoraan mereen johdettavien kemiallisesti puhdistettujen yhdyskuntajätevesien määrä on erittäin pieni, on puhdistamolla merkittävä asema yhdyskuntajätevesien puhdistamisen kokonaisprosessissa. Asia on todettu myös Maanpään jätevedenpuhdistamon toimintaa koskevassa ympäristöluvassa.

Arviointia tulevasta toiminnasta ja toiminnan painopistealueista

Talous

Liikelaitoksen aikaisempina vuosina toteutunut liikevaihdon merkittävä kasvu liiketaloudellisesti kannattavasti mahdollistaa liikelaitoksen talouden hoidon siten, että asiakasmaksujen merkittäviä korotuksia ei lähivuosina ole tarve tehdä. Taksoja on kuitenkin syytä määrääjain tarkastella siten, että yleisen hintakehityksen muutokset tulevat huomioiduksi, myöskin taksan rakenteen tarkastelu tulee toteuttaa tässä yhteydessä.

Tulevina vuosina liikelaitoksen taloudellinen tulos tulee myös nykyisten näkymien mukaan toteutumaan siten että, suunnitellut investoinnit voidaan toteuttaa ilman uuden velan ottoa ja nykyisten velkojen takaisinmaksu toteutetaan suunnitellusti.

Laitokset

Äyhön vesilaitoksella ja Maanpäänniemen jäteveden puhdistamolla on tehty lähivuosina merkittäviä peruskorjaus- ja saneeraustöitä, jotka varmistavat kyseisten laitosten taloudellisen ja häiriöttömän käytön. Äyhön vesilaitoksen osalta tilannetta tarkastellaan uuden vesilaitoksen rakentamisen päätöksenteossa. Uuden vesilaitosinvestoinnin ja nykyisen vesilaitoksen päivittämisen välillä tullaan tekemään tehtyjen selvitysten perusteella vertailua, jonka perusteella tullaan tekemään päätös valittavasta toimintalinjasta.

Peruskunnostus

Verkostoja on viime vuosina peruskunnostettu pääsääntöisesti Sampaanalän alueella ja peruskunnostukset valmistuvat vuoden 2021 alkupuolella. Vuoden 2021 aikana peruskunnostuksia tullaan tekemään Syvärauman alueella, vuosien 2019 ja 2020 peruskunnostettiin Purjehtijankadun vesihuoltojärjestelmät. Vuonna 2021 on tarkoitus hieman lisätä peruskunnostettavia vesihuoltojärjestelmien määrää. Suunnitelmissa vuodelle 2021 on tehdä peruskunnostusta Syväraumassa, Lahdenkadun itä- ja länsipuolella. Alueella peruskunnostus jatkuu suunnitelmien mukaan vuoteen 2024.

Uudisrakentaminen

Verkostojen uudisrakentaminen tulee olemaan melko maltillista painottuen kaupungin pohjoisille kaava-alueille. Vuoden 2020 aikana saatiin valmiiksi Vanha-Lahden alueen ensimmäinen osa suunnitellusta uudisrakentamisesta. Vuonna 2021 Vanha-Lahden alueella on tarkoitus pitää rakentamisesta taukoa ja rakentamista jatketaan jälleen vuonna 2022. Vuonna 2021 on tarkoitus alkaa rakentamaan Merirauman alueelle Jollavahe jonne tullaan rakentamaan vesihuoltojärjestelmät.

Uudet, yritystoiminnan kehittymiseen liittyvät hankkeet saattavat kuitenkin tuoda tullessaan merkittäviäkin tarpeita toteuttaa vesihuoltoverkoston uudisrakentamista.

Vesimittarit

Kiinteistöjen talousveden mittaamiseen käytetyt vesimittarit on tarkoitus vaihtaa tulevaisuudessa, nykyiset manuaaliseen luentaan perustuvat vesimittarit on tarkoitus vaihtaa etäluettaviksi vesimittareiksi. Työmäärällisesti vesimittarien vaihto on suuri ja vaihtokampanja tulee ajoittumaan useammalle vuodelle.

Yhteistyö

Vesihuoltoyhteistyö lähikuntien/kaupunkien tulee kasvamaan, kun ylikunnallinen Kuninkaanmännyn Vesi Oy aloittaa vedentoimittamisen Säkylän Ristolaan valmistuvan Kuninkaanmännyn pohjavedenottamon valmistuttua. Hyvälaatuisen pohjaveden saanti osaltaan mahdollistaa Lapin nykyisen, toimintakyvyltään epävarman pohjavedenottamon toiminnan pysyvän lakkauttamisen.

Liitetiedot

Tilikausi 1.1.-31.12.2020

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Vesi- ja viemäri-liikelaitoksen valmistus omaan käyttöön ei ole olennaista. Tästä syystä tuloslaskelmassa ei ole erää Valmistus omaan käyttöön eivätkä menot sisällä investointiosan menoja.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelma on muutettu vuoden 2020 alusta KV 11 § 27.1.2020, jolloin muutettu rakennusten poistoajoja. Muutoksella ei ollut vaikutusta liikelaitoksen poistoihin. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset taseessa sisältävät kahden viimeisen vuoden (2019 ja 2020) avoimet saatavat. Perinnästä ja myyntireskontrasta avoimet saatavat poistetaan vasta, kun perintä on todettu turhaksi.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Pysyvien vastaavien poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5-20 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	25 vuotta
Vesitorni	Tasapoisto	15 vuotta
Talousrakennus	Tasapoisto	10 vuotta
Vedenpuhdistamot ja -pumppaamot	Menojäännöspoisto	15 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännöspoisto	10-25 %
Kuljetusvälineet	Tasapoisto	4 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	5 vuotta
Pienhankintaraja	10.000 €	

Pysyvät vastaavat

	Muut pitkävaikutteiset menot	Rakennukset	Kiinteät rakenteet
Kirjanpitoarvo 1.1.	1 200 128	6 335 113	29 238 721
Lisäykset tilikaudella		404 059	3 368 753
Rahoitusosuudet tilikaudella		-7 360	
Siirrot erien välillä		666 721	1 048 207
Tilikauden poisto	-163 654	-933 436	-3 178 626
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 036 474	6 465 096	30 477 055

	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Osakkeet ja liittymismaksut	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	118 268	1 736 367	281 616	38 910 213
Lisäykset tilikaudella	53 360	1 040 645		4 866 817
Siirrot erien välillä		-1 714 927		0
Tilikauden poisto	-49 470			-4 325 187

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

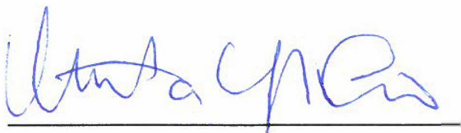
Kirjanpitoarvo 31.12.	122 158	1 062 084	281 616	39 444 483
Saamiset			2020	2019
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset			102 169	43 368
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset			0	19 071
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset			8 594	9 462
Oma pääoma				
Peruspääoma			18 802 280	18 802 280
Edellisten tilikausien alijäämä			11 490 735	9 823 897
Tilikauden ylijäämä/-alijäämä			1 690 174	1 666 838
Oma pääoma yhteensä			31 983 189	30 293 015
Pitkäaikainen vieras pääoma				
Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua:				
Lainat kunnalta			7 733 260	8 699 940
Velat				
Lyhytaikainen vieras pääoma				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat			13 713	13 713
Erittely siirtoveloista				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset				
Lomapalkkajaksotukset			183 691	179 294
Kuel-maksut			16 241	17 600
Palkkajaksotukset			15 929	22 443
Tulospalkkiovaraus			54 243	54 491
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset yhteensä			270 104	273 828
Henkilöstökulut				
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan			1 337 701	1 253 475
Henkilöstökuluja aktivoitu aineellisiin hyödykkeisiin			343 799	276 079
Henkilöstökulut yhteensä			1 681 500	1 529 555

Vesi- ja viemäriliikelaitoksen johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Rauman Vesi- ja viemäriliikelaitoksen johtokunta päätti 23.2.2021, että liikelaitoksen tulos, 1.690.174,33 euron suuruinen ylijäämä kirjataan taseen yli/alijäämättilille.

Raumalla 23.2.2021

Vesi- ja viemäriliikelaitoksen johtokunnan jäsenet



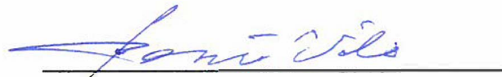
Miika Yli-Karro, puheenjohtaja



Rainer Lehti, varapuheenjohtaja



Marianna Hanni, varajäsen



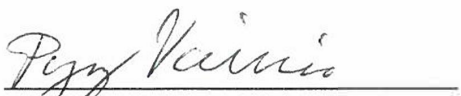
Pentti Vilo, jäsen



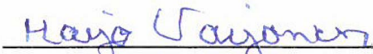
Teija Sirola, jäsen



Susanna Ruponen, jäsen



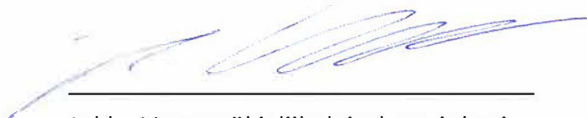
Pyy Vainio, jäsen



Marjo Varjonen, jäsen



Olli Virtanen, jäsen



Jukka Vastamäki, liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Raumalla 14/5 2021

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö



Sari Isaksson
JHT, KHT

4.2.2. Rauman Seudun jätehuoltoliikelaitos

Tuloslaskelma

	TP 2020	TP 2019
Liikevaihto	3 890 675,63	3 701 883,78
Liiketoiminnan muut tuotot	2 925,97	40 881,03
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-81 335,92	-82 595,62
Palvelujen ostot	-2 736 148,36	-2 497 530,17
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 817 484,28	-2 580 125,79
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-284 991,16	-295 615,45
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-48 967,77	-69 750,07
Muut henkilösivukulut	-9 773,42	-9 058,15
Henkilöstökulut yhteensä	-343 732,35	-374 423,67
Poistot	-576 757,29	-540 234,85
Liiketoiminnan muut kulut	-85 074,81	-69 535,74
Liikeyllijäämä	70 552,87	178 444,76
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot kunnalta	0,00	702,47
Muut rahoitustuotot	2 281,30	3 009,28
Peruspääoman korko kunnalle	-70 000,00	-70 000,00
Peruspääoman korko jäsenkunnalle	-5 750,00	-5 750,00
Muut rahoituskulut	-3 655,26	-8 335,26
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-77 123,96	-80 373,51
Tilikauden yli-/alijäämä	-6 571,09	98 071,25
Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,5	6,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	2,3	6,2
Voitto, %	-0,2	2,6

Rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Liikeyllijäämä	70 552,87	178 444,76
Poistot ja arvonalentumiset	576 757,29	540 234,85
Rahoitustuotot ja -kulut	-77 123,96	-80 373,51
Tulorahoituksen korjauserät	-28 601,57	-27 516,41
Toiminnan rahavirta yhteensä	541 584,63	610 789,69
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 686,50	-621 498,66
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		9 000,00
Investointien rahavirta yhteensä	-5 686,50	-612 498,66
Toiminnan ja investointien rahavirta	535 898,13	-1 708,97
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-5 693,68	113 903,41
Korottomien pitkä- ja lyhytaik velkojen muutos	10 503,85	-56 111,57
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	4 810,17	57 791,84
Rahoituksen rahavirta	4 810,17	57 791,84
Rahavarojen muutos	540 708,30	56 082,87

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Rahavarojen muutos	540 708,30	56 082,87
Rahavarat 31.12.	3 899 780,69	3 359 072,39
Rahavarat 1.1.	3 359 072,39	3 302 989,52

Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1.000 €	2 558	1 844
Investointien tulorahoitus, %	10 027,0	102,7
Kassan riittävyys, pv	427	329
Quick ratio	8,5	7,7
Current ratio	8,5	7,7

Tase

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	774 969,83	871 321,19
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 980 161,91	2 429 568,66
Koneet ja kalusto	177 935,49	203 248,17
Keskeneräiset hankinnat		0,00
Aineelliset hyödykkeet	2 933 067,23	3 504 138,02
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat	2 933 067,23	3 504 138,02
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset myyntisaamiset	1 003 447,18	953 268,09
Lyhytaikaiset muut saamiset	451,00	657,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	83 986,67	128 266,08
Lyhytaikaiset saamiset	1 087 884,85	1 082 191,17
Saamiset	1 087 884,85	1 082 191,17
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	200,00	200,00
Maksuliiketililit	3 899 580,69	3 358 872,39
Rahat ja pankkisaamiset	3 899 780,69	3 359 072,39
Vaihtuvat vastaavat	4 987 665,54	4 441 263,56
VASTAAVAA	7 920 732,77	7 945 401,58
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	1 219 362,47	1 219 362,47
Ed tilikausien ylijäämä	1 560 136,49	1 462 065,24
Tilikauden ylijäämä	-6 571,09	98 071,25
Oma pääoma	2 772 927,87	2 779 498,96
Pakolliset varaukset	4 563 108,36	4 591 709,93
Vieras pääoma		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	431 617,31	427 987,89
Muut velat	95 870,52	90 269,77
Siirtovelat	57 208,71	55 935,03
Lyhytaikainen vieras pääoma	584 696,54	574 192,69
Vieras pääoma	584 696,54	574 192,69
VASTATTAVAA	7 920 732,77	7 945 401,58

Jätehuoltoliikelaitoksen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	35,0	35,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,0	15,3
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista %	15,0	15,3
Kertynyt ylijäämä, 1.000 €	1 554	1 560

Talousarvion toteutumisvertailut

Tuloslaskelmaosan toteutuminen	TA 2020	Tot 2020	Tot-%	Poikkeama
Liikevaihto	3 712 620	3 890 676	104,8	178 056
Liiketoiminnan muut tuotot	500	2 926	585,2	2 426
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 480	-81 336	161,1	-30 856
Palvelujen ostot	-2 496 460	-2 736 148	109,6	-239 688
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 546 940	-2 817 484	110,6	-270 544
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-234 630	-284 991	121,5	-50 361
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-39 720	-48 968	123,3	-9 248
Muut henkilösivukulut	-9 420	-9 773	103,8	-353
Henkilöstökulut yhteensä	-283 770	-343 732	121,1	-59 962
Poistot ja arvonalentumiset	-586 030	-576 757	98,4	9 273
Liiketoiminnan muut kulut	-73 930	-85 075	115,1	-11 145
Liikelylijäämä	222 450	70 553	31,7	-151 897
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot kunnalta	5 000			-5 000
Muut rahoitustuotot	8 000	2 281	28,5	-5 719
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-70 000	-70 000	100,0	
Korvaus peruspääomasta jäsenkunnalle	-5 750	-5 750	100,0	
Muut rahoituskulut		-3 655		-3 655
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-62 750	-77 124	122,9	-14 374
Tilikauden ylijäämä	159 700	-6 571	-4,1	-166 271

Investointiosan toteutuminen		TA 2020	MUUTOS	MTA 2020	TOT 2020	TOT-%
790041	Konehalli Menot/Netto		-5 687	-5687	-5 686,50	100,0
Yhteensä	Menot/Netto	0	-5 687	-5 687	-5 686,50	100,0

Toimintakertomus

Kertomusvuoden aikana tapahtunutta

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitoksen päätehtävänä on järjestää Rauman kaupungille jätelain mukaan kunnan vastuulle kuuluva jätehuolto ja ylläpitää Hevossuon jäteasemaa. Tähän tehtävään kuuluu toimialueen yhdyskuntajätteen vastaanotto, huolehtiminen niiden käsittelystä ja loppusijoituksesta sekä vastaanotettujen jätteen hyödyntämisen ja kierrätyksen kehittäminen. Hevossuon jäteasema on avoinna maanantaista perjantaihin klo 7-18.

Vuonna 2019 aloitettu muovipakkausjätekeräys on jatkanut kasvuaan. Muovipakkausjätettä kiinteistöistä kerättiin vuoden 2020 aikana 154t (2019 103t) sekä pienjäteasemalla 7t (2019 1,8t).

Vuonna 2020 jatkettiin 2017 aloitettua poistotekstiilin keräystä, joka alkoi kokeiluna yhteistyössä Telaketju-hankkeen kanssa. Hankkeen taustalla on v 2023 voimaastuva erilliskeräysvelvoite tekstiileille. Raumalla poistotekstiiliä kerättiin seitsemässä (7) keräyspisteessä sekä Hevossuon jäteasemalla yht 52t. Kolmen viikon välein tyhjennettyjen astioiden sisältö esilajiteltiin Hevossuon jäteasemalla ennen lähettämistä Kaarinaan poistotekstiiliksi. Turkuun toimitettiin 26t materiaalina hyödynnettäväksi ja vielä erikseen UFF:lle meni 3,3t. Hevossuolle rakennettiin 2019 konehallin yhteyteen asianmukaiset tilat poistotekstiilin käsittelylle. Tiloja on paranneltu vuonna 2020 mm. ilmanvaihdon osalta.

Jätteen yö –tapahtumaa ei vietetty kokoontumisrajoitusten vuoksi.

Toiminnalliset tavoitteet

Kertomusvuodelle asetetut toiminnalliset tavoitteet toteutuivat kiitettävästi.

- Kaatopaikalle sijoitetun jätteen määrä v 2020 oli n. 888 tonnia.
- Asiakaspalaute jätelaitoksen toiminnasta on ollut kiitettävää.

Rauman kaupungin alueella on kaupungin järjestämä jätteenkuljetus. Kaupungin järjestämänä on toteutettu sekajätteen, biojätteen ja muovipakkausjätteen sekä kaupungin kiinteistöjen hyötyjätteen keräys ja kuljetus.

Tuottajavastuulain edellyttämää, yksityisen toimijan (Rinki Oy) ylläpitämää hyötyjätteen keräysverkostoa on täydennetty jätehuoltolaitoksen ylläpitämällä hyötyjättepisteillä, joita kaupungin alueella on 16, sijoittuen pääosin haja-asutusalueille. Hyötyjättepisteissä kerättiin vaihtelevasti lasia, metallia, kartonkia, paperia ja vaatetta. Paperinkeräys hoidetaan tuottajan vastuulla, samoin järjestöt tyhjentävät omat vaatekeräyssäiliönsä. Poistotekstiiliastioiden tyhjennys on järjestetty jätehuollon toimesta Hevossuon jäteasemalle.

Hevossuon jäteasemalle vastaanotettujen jätteiden kokonaismäärä on viime vuosien aikana pysynyt melko tasaisena, mutta sen jakautuminen loppusijoitus-/hyötykäyttöön on oleellisesti muuttunut;

- Jäteasemalle vastaanotettujen loppusijoitettavien jätteiden määrä on viime vuosien aikana merkittävästi laskenut. Vuonna 2019 jätettytöpenkkaan loppusijoitettavia jätteitä oli yhteensä 888 tonnia.

- Kunnan järjestämässä jätteenkuljetuksessa kerättiin, ns. sekalaista yhdyskuntajätettä v. 2020 yht. 9776 t Raumalta ja Eurajoelta. Sekalainen yhdyskuntajäte toimitettiin alkuvuoden toukokuun loppuun asti Westenergyille Vaasaan hankintarenkaan kiintiöissä ja hankintarenkaan toiminnan päättymisen jälkeen 1.6. alkaen Lounais-Suomen Jätehuollon Turun Topinojan toimipisteeseen paalattavaksi. Paalit on tarkoitus hyödyntää 2021 alkuvuodesta valmistuvassa Salon Korvenmäen jätevoimalassa, johon Rauman polttokelpoinen jäte päättyy voimassa olevien sopimusten mukaisesti vuoden 2025 loppuun.

- Erilliskerätty muovipakkausjäte yht. 154t.

- Biojätettä erilliskerättiin v 2020 yht. 1029t. Biojäte toimitettiin Uuteenkaupunkiin Biolinja Oy:lle.

- Materiaalina hyödynnettäväksi toimitettiin metallia, lasia, pahvia, paperia, haketta, kestopuuta, SER:a, rasvalietettä, kipsilevyä, ikkunalasia, styroxia, akkuja, posliinia, kuormalavoja ja renkaita. Jäteomenat hyödynnettiin paikallisen metsästysseuran riistaruoinnassa. V 2020 erilaisia jätejakeita toimitettiin materiaalina hyödynnettäväksi yhteensä 15 163t.

- Vaarallisten jätteiden määrässä on edelleen nouseva suunta, niitä kerättiin vuonna 2020 yhteensä 52t. Vuoden aikana järjestettiin yksi kaksipäiväinen mobiilikeräys.

Tilikauden tulos

Kertomusvuonna liikelaitoksen tulos toteutui kaupunginvaltuuston asettamaa tavoitetta heikompana. Tilikauden liikeyljäämä vuonna 2020 oli 70 553 euroa, talousarviotavoitteen ollessa 222 450 euroa. Heikkoon liikeyljäämään vaikutti erityisesti ennakoitua korkeammat siirtokuormauskulut.

Liikevaihto parani edellisvuodesta 188 792 euroa ja toteutui talousarviota 178 056 euroa parempana.

Toimintatuotot vuonna 2020 olivat yhteensä 3 893 600,60 euroa ja toimintamenot -3 246 291,44 euroa.

Kertomusvuodelle ei suunniteltu toteutettavaksi investointeja. Alkuvuoteen kohdistui vuonna 2019 toteutetun konehalli-investoinnin kuluja 5 686,50 euroa.

Tuloutus kaupungille ja tehdyt varaukset

Jätehuoltolaitokselle asetettu sitova tavoite oli korvaus peruspääomasta. Jätehuoltolaitos tuloutti kaupungille vuonna 2020 korvausta peruspääomasta 70 000 euroa.

Taseeseen on kirjattu aikaisempien tilinpäätösten yhteydessä yhteensä 4 563 108,36 euron suuruinen varaus Hevossuon jäteaseman tulevien vuosien maisemointitöihin, jälkiseurantaan sekä ympäristöviranomaisten edellyttämiin toimenpiteisiin (mm. kaatopaikkakaasujen käsittely).

Henkilöstö

Jätehuoltolaitoksen toimintaa johtaa liikelaitosjohtaja. Vuoden viimeisenä päivänä jätehuoltolaitoksessa toistaiseksi voimassaolevassa palvelussuhteessa työskenteli kuusi henkilöä.

Hallinto

Liikelaitosta johtaa 7-jäseninen johtokunta. Johtokunnan jäsenistä kuusi (6) on Raumalta ja yksi (1) Eurajoelta.

Johtokunnan varsinaiset jäsenet

Marianna Hanni, pj

Erkki Raittila, vpj

Markku Malmsten

Elisa Riihimaa

Aino Saiholampi

Toni Yli-Karro

Timo Antti, Eurajoen edustaja

Liikelaitoksen johtokunnassa on jokaisella henkilökohtainen varajäsen.

Kokouksissa esittelijänä on toiminut ajalla 1.1.-31.12.2020 vt. liikelaitosjohtaja Tarja Sillanpää ja sihteerinä teknisen toimen hallintosihteerinä Raija Kukkonen, talous- ja hallintopäällikkö Anja Nurminen ja vt. talous- ja hallintopäällikkö Atte Hyvärinen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen: Johtokunta ohjaa ja valvoo liikelaitoksen toimintaa ja vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta. Liikelaitoksen johtaja johtaa ja kehittää johtokunnan alaisena yksikön toimintaa ja huolehtii sen hallinnon, talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus, ei ole tiedossa.

Tarvittaessa on asioiden valmistelussa käytetty apuna lakiasiantoimistoa.

Epävarmuustekijänä on useamman vuoden ajan ollut kiristyvän jätelainsäädännön mukanaan tuomat vaatimukset. Se miten jatkossa pystytään tuottamaan kohtuuhintaiset jätehuoltopalvelut, on huolen aiheena muillakin jäteyhtiöillä ja se osaltaan lisää yhteistyöntarvetta. Lounais-Suomen jätelaitokset ovat joutuneet turvautumaan erillisiin lyhyempiaikaisiin ja huomattavan paljon hintavampiin ratkaisuihin jätteen hyödyntämispalvelujen hankkimisessa, koska pitkän aikavälin ratkaisua koskeva päätöksen teko pitkittyi ja lopulta kariutui.

Sekalaisen yhdyskuntajätteen vastaanottoa koskevat sopimukset jatkuvat tämän hetkisten sopimusten mukaan vuoteen 2025. Tämän jälkeiseen aikaan sisältyy merkittäviä epävarmuustekijöitä.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus:

Liikelaitoksen talouden ja toiminnan toteutumista on seurattu kaupunginhallituksen ohjeiden mukaan ja toteutumisesta on raportoitu johtokunnalle.

Hankinnat on toteutettu johtokunnan päätösten tai viranhaltijoille myönnettyjen delegointivaltuuksien mukaisesti. Viranhaltijapäätökset lähetetään sähköisesti tiedoksi kaikille johtokunnan jäsenille, minkä lisäksi ne on saatettu johtokunnan tietoon esityslistan kohdassa ”tiedoksi merkittävät asiat”. Johtokunta määrittelee vuosittain laskujen hyväksymisvaltuudet. Laskujen hyväksyjä ja tarkastaja eivät voi olla sama henkilö.

Riskien hallinnan järjestäminen:

Liikelaitoksen riskienhallinnasta vastaa laitoksen johtaja.

Jätehuollon toimintavarmuuden turvaamista mahdollisissa häiriötilanteissa on käsitelty koko kaupungin valmiussuunnitelmassa sekä Jätehuollon valmiussuunnitelmassa. Työpaikkaan ja siellä tapahtuvaan toimintaan liittyvät riskit on kirjattu tarkemmin HAIPRO-ohjelmistoa hyväksikäyttäen. Myös työtaturmien ja vahinkojen kirjaamisessa on käytössä HAIPRO-ohjelmisto, josta saadaan ajankohtaista tietoa vahinkojen määrästä. Myös kaikki ”läheltä piti” –tilanteet raportoidaan.

Liikelaitosta koskevat vakuutukset on kilpailutettu koko kaupungin vakuutusten kilpailutuksen yhteydessä.

Taloudelliset riskit on huomioitu urakkasopimusten laatimisten yhteydessä niin, että ennen ensimmäisen urakkaerän maksamista urakoitsijan tulee toimittaa työaikainen vakuus, ja vastuuaikainen vakuus palautetaan vasta, kun takuutarkastus on suoritettu. Vakuuksien voimassaolosta pidetään seurantarekisteriä.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta:

Omaisuuksien hankinnasta ja luovutuksesta on määräykset hallintosäännössä. Johtokunnan alaisten viranhaltijoiden toimesta kuluneen vuoden aikana toteutetut kiinteän omaisuuden ym. hankinnat ja luovutukset on toteutettu tehtyjen päätösten mukaisesti.

Sopimustoiminta:

Urakoinnissa riskit pyritään minimoimaan huolellisella kilpailuttamisella, työ- ja takuuajaisilla vakuuksilla ja työmaavalvonnalla. Urakkasopimusten liitteenä olevat maksupostitaulukot laaditaan takapainotteisiksi. Myös muissa sopimuksissa (ml. kaupat) varmistetaan kaupungin saamiset. Sopimukset on arkistoitu kaupungin sopimushallintajärjestelmään.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä:

Liikelaitoksen toiminnassa noudatetaan sisäisen valvonnan yleisohjetta. Tilintarkastajat tarkastavat ja arvioivat toimintaa vuosittain.

Muu valvonta tapahtuu ”päivittäisvalvontana” normaalin työn ohessa. Edellä mainitun perusteella sisäisen tarkastuksen voidaan katsoa olevan riittävän tarkalla tasolla.

Kokonaisarviona on, että liikelaitoksen sisäisen valvonnan asianmukaisuus ja riittävyys ovat hyvällä tasolla, eikä sisäisen valvonnan puutteita ole todettu.

Selvitys ympäristökysymyksistä ja ympäristöriskeistä.

Toukokuussa 2018 saatuun uuteen Hevossuon jäteasemaa koskevaan ympäristölupaan on kirjattu täsmennetyt määräykset kaatopaikalle sijoitettavien jätteiden laadusta ja määrästä. Jäteaseman alueelle voidaan ottaa vastaan/alueelle sijoittaa ainoastaan ympäristöluvassa sijoitettavaksi hyväksytyjä jätteitä. Kaatopaikalle sijoitettavista jätteistä tehdään tarvittaessa kaatopaikkakelpoisuustestit, Poikkeavista tapahtumista pidetään kirjaa ja jäteaseman ympäristö pidetään siistinä.

Uudessa ympäristöluvassa on täsmennetyt määräykset koskien kaatopaikkavesien ja kaatopaikkakaasun käsittelyä, valvonta, tarkkailua ja raportointia. Siinä myös edellytetään, että Hevossuon jäteasemalla on käytössä olevan tarkkailuohjelman (Lounais-Suomen ympäristökeskus, 11.12.2008, Dnro LOS-2003-Y-546-111) uudistamista. Em. lupamääräyksen johdosta on laitos, yhdessä alan konsultin kanssa laatinut ehdotuksen uudeksi tarkkailuohjelmaksi. Ehdotus esiteltiin valvovalle viranomaiselle ja se hyväksyttiin 20.5.2020. Tarkkailuohjelmaan kuuluvat mm. määräykset/ohjeet kaatopaikkavesien, kaatopaikkakaasun ja jätetäytön tarkkailusta.

Kaatopaikka-alueen jätetäyttöä seurataan säännöllisesti. Jäteaseman vaakaohjelmasta selviää kaatopaikalle sijoitettujen jätteiden määrä ja laatu sekä tuontiaika. Täytön etenemistä ja painumia tarkkaillaan säännöllisesti silmämääräisillä tarkasteluilla. Painumien seuranta jatketään myös pintaeristyksen rakentamisen jälkeen. Muodostuneet painumat korjataan täytemaalla kerran vuodessa. Kaatopaikka-alueen kartoitus tehdään myös kerran vuodessa.

Vanhaan jätetäyttöön on rakennettu kaasunkeräysjärjestelmä sulkemisurakan yhteydessä. Kaasu käsitellään soihutupoltton menetelmällä. Kaasun hyötykäyttöä on suunniteltu, mutta nykyisellä sähköhinnalla siitä ei ole saatu kannattavaa. Kaatopaikkakaasun koostumusta (metaani (CH₄), hiilidioksidi (CO₂) ja happi (O₂)) tarkkaillaan polttoyksikön toiminnan seurannan yhteydessä. Jätelaitoksella on sopimus Sarlin Oy:n kanssa biokaasulaitoksen huollosta ja seurannasta. Jotta kaatopaikkakaasu saataisiin hyödynnettyä, aloitettiin vuoden 2020 aikana sen tarkempi laadun mittausta. Siinä erityisesti tarkastellaan kaasun sisältämiä silikaatteja ja näin sen sopivuutta liikennekaasun valmistukseen. Mittausten tuloksia odotetaan valmistuvaksi 2021 alussa.

Jätepenkereen päästöihin vaikuttaa etupäässä biohajoavan jätteen määrä täytössä. Vuoden 2015 alusta alkaen kaatopaikalle ei ole sijoitettu biohajoavaa jätettä. Päästöt aiheutuvat aikaisemmin kaatopaikalle sijoitetuista jätteistä.

Orgaaninen aines ja biohajoava jäte muodostavat kaatopaikkakaasuja, jotka aiheuttavat hajuhaittoja. Myös suotovesi voi aiheuttaa hajuhaittoja. Hevossuon jäteasemalla ei ole voimakasta hajuhaittaa. Hajuhaittaa on jonkin verran paikallisesti siirtokuormaushallissa. Jätehallin tulevan yhdyskuntajätteen kiertonopeus on hyvä, hallista lähtee viikoittain 4-5- kuormaa jätevoimalaan.

Pölypäästöjä syntyy tuulen ja jätetäytön kuivumisen myötä sekä puunmurskauksen yhteydessä. Siirtokuormaushallin käyttöönotto on vähentänyt ympäristön roskaantumista. Ympäristöön ei juurikaan leviä roskia, kun lähes kaikki jätteet lajitellaan ja kuormataan hallissa. Pienjäteasemalta voi asiakkaalta päästä tuulen

mukana ympäristöön jotain jätteitä, mutta roskaantuminen on hyvin pientä. Kaatopaikka-alueen ympärille on rakennettu tuuliaitoja roskien leviämisen estämiseksi. Jäteaseman lähiympäristöä siivotaan säännöllisesti.

Siirtokuormaushallin käyttöönoton jälkeen haittaeläimet (lokit ja rotat) ovat lähes hävinneet kaatopaikka-alueelta. Siirtokuormaushallissa esiintyy jonkin verran rottia, joiden torjuntaan on käytetty ulkopuolista palvelun tarjoajaa Anticimex Oy:tä.

Jäteasemalta aiheutuva melu syntyy pääasiassa autoliikenteestä ja hallissa tapahtuvasta lajittelusta ja jätteiden kuormauksesta. Lisäksi melua aiheutuu erilaisista kunnossapitotöistä ja risu- ja puujätteen, betonin sekä huonekalujen murskauksesta. Jäteasemalla syntyvän melun voimakkuus vastaa normaalia teollisuusalueen melutasoa. Melu rajoittuu jäteaseman aukioloaikaan. Jäteaseman melusta ei ole valitettu.

Hevossuon kaatopaikka-alue sijaitsee alueella, jolla ei ole erityistä maisemallista merkitystä. Jäteaseman ympäristö on maa- ja metsätalousaluetta ja jäteasemalle ei ole suoraa näköyhteyttä asutuksesta. Yleisiltä teiltä ei ole myöskään näköyhteyttä kaatopaikalle.

Asianmukaisesti rakennettuna ja hoidettuna kaatopaikka ei aiheuta terveyshaittaa ympäristön asukkaille. Jäteaseman toiminta voi sen sijaan aiheuttaa terveyshaittoja henkilökunnalle. Asianmukaisilla suojapuvuilla, -jalkineilla ja -käsineillä ehkäistään terveyshaittoja. Jäteaseman kentällä työskentelevä henkilökunta käyttää henkilökohtaisia työvaatteita, turvakengkiä ja suojakäsineitä.

Muiden henkilöiden altistuminen estetään rajoittamalla sivullisten kulkua ja oleskelua alueella. Ulkopuolisten ei ole sallittua tulla alueelle jäteaseman aukioloaikojen ulkopuolella. Tämän vuoksi alueen sisääntulo- ja kaatopaikka-alue on osittain aidattu. Asiakkaita ei myöskään päästetä vaarallisen jätteen varastoon ilman henkilökunnan valvontaa.

Arviointia tulevasta toiminnasta ja toiminnan painopistealueista

Liikelaitoksen vakaa taloudellinen tila, osaava henkilökunta ja nykyaikaiset toimitilat mahdollistavat nykyisen toiminnan jatkuvuuden.

Jätehuoltoalan lainsäädännössä ja toimintaympäristössä tapahtuva voimakas muutosprosessi tulee kuitenkin asettamaan erittäin suuria toiminnan kehittämistarpeita. Myös hankintarenaan toiminnan loppuminen vuoden 2020 alkupuolella sekä kaatopaikkatilavuuden loppuminen lähivuosien aikana luo lisätarvetta uusien yhteistyömallien löytymiselle.

Em. syistä johtuen liikelaitos on ollut mukana selvittämässä yhteistyömahdollisuuksia lähialueen muiden alan kunnallisten toimijoiden kanssa. Tavoitteena oli, että Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos yhdistyy Lounais-Suomen jätehuolto Oy:hyn (LSJH) vuoden 2021 alusta. Johtokunta päätti asiasta osaltaan 18.09.2019. Kaupunginhallitus päätti kuitenkin osaltaan olla liittymättä LSJH:n kokouksessaan 07.10.2019. Tämä jätti täysin avoimeksi yhdyskuntajätteen käsittelyn kesäkuusta 2020 alkaen ja käynnisti pikaiset selvitystyöt mahdollisista vaihtoehdoista. Liikelaitoksen johtajan eläköitymisen jälkeen selvitystyötä oli tekemässä toimialajohtaja Tomi Suvanto, talous- ja hallintopäällikkö Tuija Kiviniemi ja vt. käyttöpäällikkö Tarja Sillanpää. Tämän tuloksena tehtiin sopimus LSJH:n kanssa jätteen hyödyntämisestä Salon Korvenmäkeen 2021

alussa valmistuvassa voimalaitoksessa. Sopimuksesta tehtiin jälki-ilmoitus Hilmaan 2020 alussa ja sopimus allekirjoitettiin valitusajan kuluttua umpeen. Tämä sopimus turvaa yhdyskuntajätteen hyödyntämisen vuoden 2025 loppuun. Parin seuraavan vuoden aikana on käynnistettävä suunnitelmat jatkosta.

Liitetiedot

Tilikausi 1.1.-31.12.2020

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Jätehuoltolaitoksen valmistus omaan käyttöön ei ole olennaista. Tästä syystä tuloslaskelmassa ei ole erää Valmistus omaan käyttöön eivätkä menot sisällä investointiosan menoja.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelma on päivitetty KV 11 § 27.1.2020. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset taseessa sisältävät kahden viimeisen vuoden (2019 ja 2020) avoimet saatavat. perinnästä ja myyntireskontrasta avoimet saatavat poistetaan vasta, kun perintä on todettu turhaksi.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Pysyvien vastaavien poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Rakennukset	Tasapoisto	10-20 vuotta
Kaatopaikkojen maarakenteet, johtoverkostot ja laitteet	Tasapoisto	15 vuotta
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännöspoisto	20-25 %
Kuljetusvälineet	Tasapoisto	4-5 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	3-10 vuotta
Pienhankintaraja	10.000 €	

Pysyvät vastaavat

Aineelliset hyödykkeet

	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	871 321	2 429 569	203 248	3 504 138
Lisäykset tilikaudella	5 687			5 687

RAUMAN KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖS 2020

Tilikauden poisto	-102 038	-449 407	-25 313	-576 757
Kirjanpitoarvo 31.12.	774 970	1 980 162	177 935	2 933 067

Saamiset	2020	2019
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	70 340	56 846
Saamiset kuntayhtymiltä		
Myyntisaamiset	0	4 320
Saamiset osakkuusyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	7 988	7 416
Oma pääoma		
Peruspääoma	1 219 362	1 219 362
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	1 560 136	1 462 065
Tilikauden yli-/alijäämä	-6 571	98 071
Oma pääoma yhteensä	2 772 928	2 779 498

Erittely siirtoveloista		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset		
Lomapalkkajaksotukset	46 867	45 387
Palkkajaksotukset	922	1 183
KUEL-maksut	3 392	3 109
Tulospalkkiovaraus	6 027	6 255
Siirtovelat yhteensä	57 209	55 935

Muut kirjanpitovelvollisen antamat vastuusitoumukset

	Luonne	Liiketoiminnallinen peruste	Taloudellinen vaikutus
Danske Bank	muu takaus: Varsinais-Suomen Ely-keskuksen ympäristöluvan mukainen vakuus	Hevossuon jäteasema	1 353 800

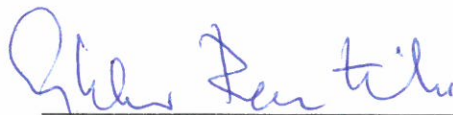
Rauman seudun jätehuoltoliikelaitoksen johtokunta päätti 24.2.2021, että liikelaitoksen tulos, -6.571,09 euron suuruinen alijäämä, kirjataan taseen yli/alijäämätilille.

Raumalla 24.2.2021

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitoksen johtokunnan jäsenet



Marianna Hanni, puheenjohtaja



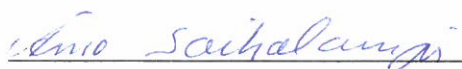
Erkki Raittila, varapuheenjohtaja



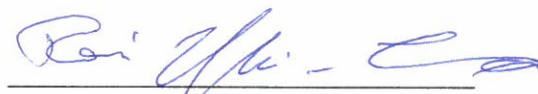
Markku Malmsten, jäsen



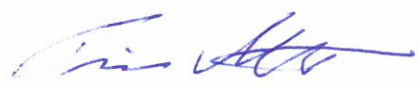
Satu Knuutila, varajäsen



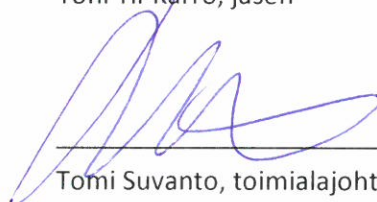
Aino Saiholampi, jäsen



Toni Yli-Karro, jäsen



Timo Antti, Eurajoen edustaja



Tomi Suvanto, toimialajohtaja

(Tarja Sillanpää, vt. liikelaitoksen johtaja, puolesta)

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Raumalla 11/5 2021

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö



Sari Isaksson
JHT, KHT

4.3. Liikelaitosten vaikutus kunnan talouteen ja toiminnan rahoitukseen

Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen

	Talousarvion toteutuminen		Eliminoinnit		Tuloslaskelma
	Kaupunki	Liikelaitokset	Kaupunki	Liikelaitokset	
Toimintatuotot					
Myyntituotot	21 633 546	14 697 092	262 510	517 342	35 550 786
Maksutuotot	12 075 000	2 181	2 271		12 074 910
Tuet ja avustukset	3 637 874	3 416			3 641 290
Vuokratuotot	30 690 974	562 153	50 289	10 839	31 191 998
Muut toimintatuotot	11 221 448	26 763		2 671	11 245 540
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-122 393 700	-1 681 433			-124 075 133
Palvelujen ostot	-112 242 302	-4 885 272	-337 520	-264 781	-116 525 273
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 986 954	-1 316 136	-193 333		-17 109 757
Avustukset	-14 774 352				-14 774 352
Vuokrat	-27 529 799	-59 721		-50 289	-27 539 231
Muut toimintakulut	-8 823 506	-187 916			-9 011 423
Toimintakate	-222 491 771	7 161 127	-215 782	215 782	-215 330 644
Verotulot	183 340 681				183 340 681
Valtionosuudet	66 338 002				66 338 002
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	2 962 794		166 146		2 796 649
Muut rahoitustuotot	1 150 248	9 971	410 000	0	750 219
Korkokulut	-380 773	-166 146		-166 146	-380 773
Muut rahoituskulut	-15 280	-419 405		-410 000	-24 685
Rahoitustuotot ja -kulut	3 716 989	-575 579	576 146	-576 146	3 141 410
Vuosikate	30 903 901	6 585 547	360 363	-360 363	37 489 448
Poistot ja arvonalentumiset	-13 559 225	-4 901 944			-18 461 169
Satunnaiset tuotot	550 000				550 000
Tilikauden tulos	17 894 677	1 683 603	360 363	-360 363	19 578 280

Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen

	Kunnan	Liikelaitosten	Eliminointikirjaukset		Rahoituslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
	rahoitus- laskelma	rahoitus- laskelma	Kunta	Liike- laitokset	
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	30 903 901	6 585 547	360 363	-360 363	37 489 448
Satunnaiset tulot	550 000				550 000
Tulorahoituksen korjauserät	-2 699 501	-35 602			-2 735 103
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-13 395 523	-4 872 503			-18 268 026
Rahoitusosuudet investointimenoihin	379 600	7 360			386 960
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 754 234	7 000			2 761 234
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	18 492 711	1 691 802	360 363	-360 363	20 184 513
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen muutos	52 016				52 016
Antolainasaamisten lisäys	0				0
Antolainasaamisten vähennykset	1 015 726		-966 680		49 046
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0				0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 593 178	-966 680		966 680	-5 593 178
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000 000				-5 000 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	669 392	992 446			1 661 838
Rahoituksen rahavirta	-8 856 044	25 766	-966 680	966 680	-8 830 278
Vaikutus maksuvalmiuteen	9 636 667	1 717 568	-606 317	606 317	11 354 235

5. Tilinpäätöksen liitetiedot sisältäen sekä kaupungin että kaupunkikonsernin liitetiedot

1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1.1. Noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tulolaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Lomapalkkavelan kirjaamisessa on otettu huomioon Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamat ohjeet ja lausunnot. Vastaavasti palkkojen sivukulut on jaksotettu suoriteperusteiden mukaisesti käyttämällä tulevan tilikauden sivukuluprosentteja.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kaupunginvaltuuston vahvistaman poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset poistosuunnitelman laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Hyödykkeiden arvoon ei ole sisällytetty välillisiä menoja. Poistoeron vähennystä kirjataan suunnitelman mukaisten poistojen tahdissa.

Kaupunginvaltuusto päätti 27.1.2020 § 11 poistosuunnitelman tarkastamisesta siten hallinto- ja laitosrakennusten sekä tehdas- tuotantorakennusten osalta, että betoni- ja massiivipuurunkoisten rakennusten poistoajaksi tulee 30 vuotta. Peruskorjauskohteissa enimmäispoisto-aika on 25 vuotta. Peruskorjausten poistoajan määrittelee tilapalvelut (5-25 vuotta). Poikkeuksena vuoden 2019 uudishankkeille poistoajaksi korjattiin 1.1.2020 alkaen päätöksen mukaisesti 30 vuotta. Poistosuunnitelman muutos koskee vain muutostilikauden ja sitä seuraavien tilikausien suunnitelmapoistoja.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostuksessa on saamiset merkitty nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Saamiset taseeseen sisältävät kahden viimeisen vuoden (2019 ja 2020) avoimet saatavat. Perinnästä ja myyntireskontrasta avoimet saatavat poistetaan vasta, kun perintä on todettu pitkään tuloksettomaksi.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Johdannaissopimusten käsittely

Rauman kaupungilla (konserniemolla) ei ole koronvaihtosopimuksia.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta tai kirjanpitolautakunnan antamista ohjeista poikkeavaksi. Edellisen tilikauden tietoihin ei ole tehty oikaisuja.

3. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

3.1. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni	Konserni	Kaupunki	Kaupunki
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	1 827 879	2 597 691	1 325 812	1 906 032
Sosiaali- ja terveystoimet	74 609 022	72 677 227	14 745 456	15 567 840
Opetus- ja kulttuuritoimet	6 545 975	7 289 645	6 494 878	7 289 206
Yhdyskuntapalvelut	61 735 536	62 450 402	27 855 444	25 782 471
Muut palvelut	12 915 773	11 629 357	488 339	671 792
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	157 634 185	156 644 322	50 909 928	51 217 341

3.2. Verotulojen erittely

	2020	2019
Kunnan tulovero	159 165 402	147 238 142
Kiinteistövero	7 954 048	8 750 961
Osuus yhteisöveron tuotosta	16 221 231	13 614 410
<i>Verotulot yhteensä</i>	183 340 681	169 603 513

3.3. Valtionosuuksien erittely

	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	47 817 507	46 343 235
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	-4 698 854	-7 160 925
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain muk. valtionosuudet	-1 810 956	-1 952 767
Verotulomenetyksen korvaus	20 331 451	
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	66 338 002	44 390 468

3.4. Palvelujen ostojen erittely

	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	67 348 039	65 076 478
Muiden palvelujen ostot	34 266 224	35 522 530
<i>Palvelujen ostot yhteensä</i>	101 614 263	100 599 007

3.5. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Pysyvien vastaavien poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa (KV 27.1.2020 § 11). Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat oikeudet, atk-ohjelmat	Tasapoisto	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	2-20 vuotta
Asuinrakennukset	Tasapoisto	10-30 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	20-30 vuotta
joista väestönsuojatilat	Tasapoisto	50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto	20-30 vuotta
Muut rakennukset	Tasapoisto	10-20 vuotta
Vedenpuhdistamo ja pumppaamot	Menojäännöspoisto	15 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännöspoisto	10-25 %
Kaatopaikkojen maarakenteet, kiinteästi asennetut johdot ja laitteet	Tasapoisto	15 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	3-10 vuotta

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

3.6. Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä palkollisten varausten muutoksista

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevastuu 1.1.	64 161	70 276	64 161	70 276
Vähennykset tilikaudella	-64 161	-6 115	-64 161	-6 115
Eläkevastuu 31.12.	0	64 161	0	64 161
Hangassuon kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	1 249 115	1 374 824	1 249 115	1 374 824
Lisäykset tilikaudella	411 000		411 000	
Vähennykset tilikaudella	-48 393	-125 709	-48 393	-125 709
Hangassuon kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	1 611 722	1 249 115	1 611 722	1 249 115
Hevossuon kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	4 591 710	4 610 226	4 591 710	4 610 226
Vähennykset tilikaudella	-28 602	-18 516	-28 602	-18 516
Hevossuon kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	4 563 108	4 591 710	4 563 108	4 591 710
Osuus Satakunnan shp:n alijäämästä 1.1.			692 170	223 707
Lisäykset tilikaudella				468 463
Vähennykset tilikaudella			-692 170	
Osuus Satakunnan shp:n alijäämästä 31.12.			0	692 170
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 1.1.	1 942 373	2 225 626		
Lisäykset tilikaudella		240 680		
Vähennykset tilikaudella	-419 614	-523 933		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu 31.12.	1 522 760	1 942 373		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	7 697 590	7 847 359	6 174 830	6 597 155

3.7. Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitoista ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappioista

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden luovutusvoitot	1 950 132	273 936	1 950 132	273 936
Rakennusten luovutusvoitot	374 850		374 850	
Telakka-alueen koneet ja kalusto	46 734	46 480	46 734	46 480
Muut luovutusvoitot	40 427	101 453	40 427	48 831
	2 412 142	421 869	2 412 142	369 247

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot	99 365	155	99 365	155
Muut luovutustappiot		9 299		
	99 365	9 454	99 365	155

3.8. Satunnaiset tuotot ja kulut

	Kaupunki	
	2020	2019
Satunnaiset tuotot		
Telakka-alue, apportti		1 589 507
Liiketoimintakauppa, työterveyshuolto	550 000	
	550 000	1 589 507

3.9. Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä olennaisista tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä.

	Kaupunki	
	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	270 113	281 915

4. Taseen vastaavia ja vastattavia koskevat liitetiedot

4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

4.1.1. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Tilikaudella ei ole kuluksi kirjaamattomia menoja tai pääoma-alennuksia.

4.1.2. Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen

Rauman kaupunki emona ei ole tehnyt arvonkorotuksia. Konserniyhteisöjen taseissa olleet arvonkorotukset on purettu yhdenmukaisuuden vuoksi.

4.1.3.Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	264 000	8 385 490	8 649 490
Lisäykset tilikauden aikana	340 280		340 280
Tilikauden poisto	-219 698	-806 334	-1 026 032
Kirjanpitoarvo 31.12.	384 582	7 579 156	7 963 738

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Kirjanpitoarvo 1.1.	42 911 616	70 999 787	58 162 250
Lisäykset tilikauden aikana	988 333	1 965 122	7 005 566
Rahoitusosuudet tilikaudella		-26 960	
Vähennykset tilikauden aikana	-427 440		
Siirrot erien välillä	-3 234	1 006 108	2 522 901
Tilikauden poisto		-6 310 332	-9 502 524
Kirjanpitoarvo 31.12.	43 469 275	67 633 724	58 188 192

	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	3 971 829	138 055	4 794 545	180 978 081
Lisäykset tilikauden aikana	811 571		6 428 232	17 198 824
Rahoitusosuudet tilikaudella			-360 000	-386 960
Vähennykset tilikauden aikana	-17 783			-445 224
Siirrot erien välillä			-3 529 008	-3 234
Tilikauden poisto	-1 622 281			-17 435 137
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 143 336	138 055	7 333 769	179 906 351

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	Osakkeet tytäryhteisöt	Kunta-yhtymäosuudet	Osakkeet osakkuusyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet
Kirjanpitoarvo 1.1.	72 941 952	19 346 104	1 942 313	763 336
Lisäykset tilikaudella		728 922		
Kirjanpitoarvo 31.12.	72 941 952	20 075 026	1 942 313	763 336

Muut lainasaamiset ja muut saamiset

	Saamiset tytäryhteisöt	Pääomalainasaamiset	Liittymismaksut	Sijoitukset yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	10 234 570	47 932 061	845 595	154 005 930
Lisäykset tilikaudella			44 000	772 922
Vähennykset tilikaudella	-19 046	-30 000	-96 016	-145 062
Kirjanpitoarvo 31.12.	10 215 524	47 902 061	793 579	154 633 791

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Osuus peruspo:sta	Ero
Satakunnan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä	19 291 151	728 922	20 020 073	19 982 237	-37 836
Satakuntaliitto	54 953	0	54 953	62 128	7 175
	19 346 104	728 922	20 075 026	20 044 365	-30 661

Omistuksia muissa yhteisöissä, tytäryhteisöissä, kuntayhtymissä ja yhteisyhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt	Y-tunnus	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus (1.000 e)		
		omistus- osuus	omistus- osuus	omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt (yhdistelyn vaikutus konsernitaseeseen (KPA 4:3 §))						
As Oy Rauman Jaaritus	0846131-1	100 %	100 %	3	216	0
Kiint Oy Klupu-Sato	0224828-8	100 %	100 %	112	443	0
Kiint Oy Lapin Hiedastenrivi	0866963-0	100 %	100 %	98	52	0
Kiint Oy Lapin Vuokko	0910880-0	100 %	100 %	43	427	-8
Kiint Oy Mylly-Sato	0225111-0	100 %	100 %	13	259	0
Kiint Oy Paranhava	0225093-5	86,9 %	86,9 %	168	5 183	1
Kiint Oy Pläkkluat	0222120-2	100 %	100 %	73	4 279	0
Kiint Oy Rauman Mervi	2002634-7	100 %	100 %	9	2 534	0
Kiint Oy Rauman Palvelutalot	2212561-3	100 %	100 %	15	4 032	3
Kiint Oy Rauman Sinkokatu 11	2256951-3	80,1 %	80,1 %	676	4 063	71
Kiint Oy Raumanmerenkatu 11	0139027-4	100 %	100 %	25	1 273	0
Kiint Oy Sampaanhaka	0139041-8	100 %	100 %	262	68	0
Kiint Oy Sampaankallio	0139042-6	100 %	100 %	18	23	0
Kiint Oy Sinisaar	0139054-9	78,9 %	78,9 %	292	2 105	70
Rauman Asunnot Oy	0672564-3	100 %	100 %	679	13 745	8
Rauman Energia Oy	1088470-0	100 %	100 %	37 555	28 258	1 530
Rauman Energia Sähköverkko Oy	2787239-4		100,0 %	2 797	15 137	439
Keljolauhde Oy	3092214-5			16,665	3,553	14,165
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	2079386-1	100 %	100,0 %	7 870	7 383	397
Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy	2809032-7	100 %	100 %	10 396	8 178	-1 356
Rauman Rouvat Oy	2114552-4		66,7 %	2	0	0
Rauman Satama Oy	2652182-4	100 %	100 %	50 000	50 545	-218
Seaside Industry Park oy	2721789-1			0	0	0
Uotilan liikekiinteistö Oy	0894753-0			223	2	-3
Vanha Rauma Säätiö	0217515-4	jäsen		235	0	45
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt						
Seaside Industry Park oy	2721789-1	100 %	100 %	2	0	0
Yhteensä				111 582	148 211	994
Kuntayhtymät						
Satakunnan Sairaanhoidopiirin Ky	0825915-6	18,4 %	18,4 %	3 564	4 137	156
Satakuntaliitto	0830322-5	21,4 %	21,4 %	62	30	5
Yhteensä				3 626	4 167	161
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Rauman Lemsanpuisto	0204465-6	30 %	30 %	1 025	314	5
As Oy Rauman Merja	2039558-0	27,9 %	27,9 %	548	1	0
Kiint Oy Uotilantie 5	0139089-9	29 %	29 %	9	86	0
Kiint Oy Valtakatu 15	0139072-5	22,4 %	22,4 %	520	24	0
Länsirannikon Koulutus Oy	2245018-4	27 %	27 %	7 355	2 329	802
Mustikkapolun Paikotus Oy	0308808-7	14 %	36 %	9	1	0
Paroalhon Autopaikotus Oy	0138617-9		26,3 %	3	37	0
Sampaanalän Huolto Oy	0138696-1		23,5 %	19	49	0
Satakunnan Ammattikorkeakoulu Oy	2388924-4	23,4 %	23,4 %	7 995	1 873	538
Siniparkki Oy	0138710-4		38,3 %	7	0	0
Lännen Omavoima Oy	2209312-1		50 %	1 247	1 468	105
Rauman Biovoima Oy	1053836-5		28,0 %	6 430	1 141	0
Satavakka	0887665-6		50,0 %	1 584	378	186
Vertek Oy	1032401-7		24,8 %	-400	4 819	-375
Satamatieto Oy	1911411-2		33,3 %	113	35	-9
Yhteensä				26 463	12 556	1 251

4.1.4. Saamisten erittely

	2020	2019
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	278 589	251 523
Siirtosaamiset	1 836 849	1 850 067
	<u>2 115 437</u>	<u>2 101 590</u>
Saamiset kuntayhtymiltä		
Myyntisaamiset	208 247	74 230
Siirtosaamiset	1 140 220	329 698
	<u>1 348 466</u>	<u>403 928</u>
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä		
Myyntisaamiset	18 724	21 245
Siirtosaamiset	500	580
	<u>19 224</u>	<u>21 825</u>
Saamiset yhteensä	<u><u>3 483 128</u></u>	<u><u>2 527 343</u></u>

Pitkäaikaisia saamisia ei ole.

4.1.5. Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

	Konserni	2019	Kaupunki	2019
	2020		2020	
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Ennakkomaksut	678 895	500 386	678 895	470 495
Siirtyvät korot	3 200	4 187	1 838 415	1 838 420
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	605 215	701 793	467 476	563 117
EU-tuet	280 142	77 306		
Muut tulojäämät	1 408 353	1 187 783	1 366 982	972 454
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	<u>2 975 805</u>	<u>2 471 456</u>	<u>4 351 768</u>	<u>3 844 486</u>

4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.2.1. Oman pääoman erittely

	Konserni	2019	Kaupunki	2019
	2020		2020	
Peruspääoma 1.1./31.12.	159 760 664	159 760 664	159 760 664	159 760 664
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat 1.1.	11 773	28 592		
Vähennykset		-16 819		
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat 31.12.	11 773	11 773		
Muut omat rahasto 1.1./31.12.	4 521 424	4 521 424	4 206 722	4 206 722
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	132 085 061	139 920 770	93 896 210	107 621 242
Tilikauden yli-/alijäämä	24 713 986	-7 835 709	4 641 822	-13 725 031
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<u><u>321 092 907</u></u>	<u><u>296 378 922</u></u>	<u><u>262 505 418</u></u>	<u><u>257 863 596</u></u>

Aikaisemmillä tilikausilla (1997–2019) kaupungin kertyneeseen ylijäämään vaikuttaneita tekijöitä

- vuonna 1997 siirtymävarauksia on purettu 9,8 Me
- liittymisrahastot on siirretty 1.4.2014 edellisten tilikausien ylijäämiin 3,6 Me
- Rauman satamaliikelaitoksen ylijäämät (1997-2013) 54,2 Me
- sataman yhtiöittäminen 31.12.2013 21,0 Me

4.2.2. Pitkäaikaiset velat

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	56 917 664	64 569 001	22 500 006	28 066 672

4.2.3. Joukkovelkakirjalainat

Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	2020	2019
Handelsbanken 16.12.2019, erääntyy 16.3.2020		5 000 000
- korko -0,22% (2782,10)		
<i>Joukkovelkakirjalainat yhteensä</i>	0	5 000 000

4.2.4. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevastuu		64 161		64 161
Hangassuon kaatopaikan jälkihoitotyöt	1 611 722	1 249 115	1 611 722	1 249 115
Hevossuon kaatopaikan jälkihoitotyöt	4 563 108	4 591 710	4 563 108	4 591 710
Osuus Satakn shp:n alijäämästä				692 170
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	1 522 760	1 942 373		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	7 697 590	7 847 359	6 174 830	6 597 155

4.2.5. Vieraan pääoman erittely

	2020		2019	
	Pitkäaik	Lyhytaik	Pitkäaik	Lyhytaik
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		453 530		359 733
Muut velat/Liittymismaksut	111 095		111 095	
Velat kuntayhtymille, joissa jäsenenä				
Ostovelat		6 049 655		4 919 689
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		815		25 139
Velat yhteensä	111 095	6 504 000	111 095	5 304 560

4.2.6. Maksuvalmiuden kannalta merkittävät shekkilimiitit

	Kaupunki	
	2020	2019
Luotollisen sekkilimiitti 31.12.	1 009 128	1 009 128
- siitä käyttämättä oleva määrä	1 009 128	1 009 128

4.2.7. Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksut	23 461 148	22 523 726	7 155 095	6 640 640
Muut velat	6 065 699	6 071 524	3 661 577	3 605 658
<i>Muut velat yhteensä</i>	29 526 847	28 595 251	10 816 672	10 246 297

4.2.8. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Tuloennakot	1 412 243	512 018	21 428	82 449
Menojäämät				
Henkilöstömenojen jaksotukset	24 065 022	24 580 826	18 176 465	18 895 359
Korkojaksotukset	421 543	182 701	53 150	57 513
Maakuntauudistuksen avustukset		1 179 425		
Muut menojäämät	1 032 619	1 272 234	8 360	178 508
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	26 931 426	27 727 203	18 259 404	19 213 829

5. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

5.1. Erittely vakuudellisista (pantatut, kiinnitettyt jne.) veloista

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Konserni	
	2020	2019	2019	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	kiinnitykset	lainat	kiinnitykset	lainat
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	40 705 688	38 773 745	36 608 370	35 778 429
Kaupungilla ei ole velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä kiinteistöihin.				

Velat, joiden vakuudeksi annettu yritys kiinnitys	Konserni		Konserni	
	2020	2019	2019	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	kiinnitykset	lainat	kiinnitykset	lainat
Vakuudeksi annettu yritys kiinnitys	4 000 000	5 000 000	4 000 000	5 000 000

5.2. Muut vakuudet

Omasta puolesta annetut vakuudet	Konserni	
	2020	2019
Pantatut arvopaperit (Rn Satama Oy maisematyö lupa)		50 000

5.3. Taseeseen sisältymättömät vastuusitoumukset ja vastuut

Vuokravastuut	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Toimitilojen vuokravastuut	18 900 780	16 531 794	17 487 639	14 855 613
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	2 727 869	1 741 058	1 396 716	449 656
Muut vuokravastuut	115 567	88 529	115 567	88 529
Vuokravastuut yhteensä	21 744 215	18 361 382	18 999 921	15 393 798
Siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	7 438 581	8 880 270	6 727 853	8 127 594

Leasinvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta

5.4. Kunnan antamat vastuusitoumukset yhdessä samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muut kunnan antamat vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	48 871 846	48 921 180	43 474 606	43 474 606
Jäljellä oleva pääoma	35 356 270	35 645 312	30 211 684	30 441 278
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 545 000	3 545 000	3 545 000	3 545 000
Jäljellä oleva pääoma	1 062 200	1 207 950	1 062 200	1 207 950
Kuntayhtymän antama muu vastuusitoumus				
Leasingliiitti	203 883	354 093		
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			261 521 605	236 958 795
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			162 952	155 903
Muu takaus				
Varsinais-Suomen Ely-keskuksen ympäristöluvan edellyttämä vakuus, Hevossuon jäteasema			1 353 800	1 353 800

5.5. Muut kuntaa /konsernia koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt (yhteistyö – ja kumppanuussopimuksista aiheutuvat vastuut, ympäristövastuut jne.)

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Taseeseen sisällyttämättömät muut vastuut				
Kaupunki, kauppakirjaan perustuva, sairaalan tontti	16 819	16 819	16 819	16 819
			15 319	15 140
Arvonlisäveron palautusvastuu	31 708 471	31 481 258	537	339
Investointisitoumukset	14 850 800	16 429 400		
Sopimusvastuu	14 877	15 192		

JOHDANNAISSOPIMUKSET

Järjestelyn tarkoitus	2020	2019
Kiint Oy Rauman Mervi		
Koronvaihtosopimus nro 1654729/2328269		
Sopimus allekirjoitettu 30.05.2016, erääntyy 13.04.2026		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	211 538	224 359
Käypä arvo	-12 696	-11 232
Koronvaihtosopimus nro 1654504/2327920		
Sopimus allekirjoitettu 30.05.2016, erääntyy 17.04.2026		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	2 305 527	2 456 087

Käypä arvo	-328 142	-358 897
Kiinteistö Oy Paranvaha		
Koronvaihtosopimus nro 262470438		
Sopimus allekirjoitettu 01.12.2017, erääntyy 10.11.2027		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	2 886 000	3 034 000
Käypä arvo	-293 026	-269 901
Koronvaihtosopimus nro 262469545		
Sopimus allekirjoitettu 01.12.2017, erääntyy 10.01.2028		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	2 660 000	2 730 000
Käypä arvo	-275 199	-240 804
Kiinteistö Oy Raumanmerenkatu 11		
Koronvaihtosopimus nro 262470890		
Sopimus allekirjoitettu 01.12.2017, erääntyy 11.09.2027		
Koronvaihtosopimuksella on muutettu lainan korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääomat lyhenevät samassa tahdissa. Maksupäivät samat.		
Lainan nimellispääoma	1 250 000	1 312 500
Käypä arvo	-131 252	-117 292
Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy		
Koronvaihtosopimus nro 416693		
Sopimus allekirjoitettu 31.3.2016, erääntyy 31.3.2026		
Koronvaihtosopimuksen tarkoitus on korkoriskin suojaaminen		
Lainan nimellispääoma	2 415 000	2 875 000
Käypä arvo	-111 016	-126 410
Rauman Energia Oy		
Sähköjohdannaiset		
Forward ja futuuri-sopimukset (sähkön myynti)		
Käypä arvo	-299 109	185 564
Kohde-etuuden arvo	2 397 376	2 440 068
Käypä arvo = tilinpäätöshetken ja hankintahetken markkina-arvon välinen erotus		
Kohde-etuuden arvo = arvo sähköjohdannaisten tilinpäätöshetken kurssi-arvoilla laskettuna		
Sopimuksia on hankittu vuosille 2021 ja 2022 tarkoituksena suojautua sähkön myynti-hinnan muutoksia vastaan. Avoinna olevia johdannaisia ei ole käsitelty tulos- tai tasevaikutteisesti.		

Huomiona edelleen Nanun koulun kiinteistöä koskeva mahdollinen valtionosuuden takaisinperintä. Aluehallintoviraston vaatima toiminnan keskeytymisilmoitus on tehty sekä esitetty valtionosuuden siirtämistä tulevalle kouluhankkeelle.

6. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

6.1. Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

	2020	2019
Konsernihallinto ja -palvelut	83	84
Ruoka- ja puhtauspalvelut	244	252

Sosiaali- ja terveystoimiala	1 185	1 213
Sivistystoimiala	1 125	1 134
Tekninen toimiala	196	203
Pienvenesatamat	1	1
Jätehuoltolaitos	7	6
Rauman Vesi	23	23
<i>Yhteensä</i>	<u>2 864</u>	<u>2 916</u>
Vakinainen henkilöstö yhteensä	2 079	2 188
Työllistetyt yhteensä	36	44
Määräaikainen henkilöstö yhteensä	749	684
	<u>2 864</u>	<u>2 916</u>

6.2. Erittely tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut sivukulut, kun henkilöstömenoja on aktivoitu taseeseen

	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	124 075 133	125 508 567
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	994 970	910 086
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<u>125 070 103</u>	<u>126 418 653</u>

6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2020	2019
Rauman Sosiaalidemokraattinen Kunnallisjärjestö	18 135	18 740
Keskusta Rauman kunnallisjärjestö	5 340	6 218
Kokoomuksen kunnallistoimikunta	11 662	12 030
Kristillisdemokraatit Rauman osasto	1 282	2 205
Rauman Vihreät ry	4 158	4 618
Vasemmistoliiton Rauman Kunnallisjärjestö	3 504	4 073
Perussuomalaiset r.p. Rauman osasto	3 180	3 631
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<u>47 261</u>	<u>51 514</u>

6.4. Tilintarkastajien palkkiot

	2020	2019
Ernst & Young Oy		
Tilintarkastuspalkkiot		5 605
Tilintarkastajan lausunnot		900
BDO Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	23 181	30 464
Tilintarkastajan lausunnot	1 300	5 579
Muut palkkiot		8 867
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<u>24 481</u>	<u>51 415</u>

6.5. Kunnan ja sen intressitahojen väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajan kanssa on 2020 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu yhdeksän kuukauden palkan suuruudesta erokorvauksesta.

Tiedossa ei ole konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa olevia tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

7. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

7.1. Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätös on laadittu pääsääntöisesti kuntalain (410/2015) ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta (22.12.2015) mukaisesti, ellei myöhemmin liitetiedoissa toisin mainita.

7.2. Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja osakkuusyhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty molemmat kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Tytäryhteisö (100%) Seaside Industry Park on jätetty yhdistelemättä konsernitilinpäätökseen, sillä yhtiöllä ei ollut vuoden 2020 tilikaudella toimintaa. Yhtiön peruspääomaa 2.500 euroa ei ole eliminoitu.

7.3. Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Pysyviin vastaaviin sisältyviä olennaisia sisäisiä katteita ei ole.

7.4. Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset ja poistoero on jaettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaisesti vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan ja konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- ja alijäämään. Jako vapaaseen on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

7.5. Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu. Eliminointiero osakkaiden ja osuuksien hankintamenon ja hankintahetken välillä on merkitty hankintakaudella, silloin kun se on tapahtunut tilikaudella, konsernituloslaskelmassa erään omistuksen eliminointierot poistojen ja arvonalentumisten ryhmässä. Hankintatilikauden jälkeinen eliminointiero on kirjattu edellisten tilikausien yli- ja alijäämään.

7.6. Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Vähemmistöosuudet on erotettu pääomasta, johon on luettu poistoero ja vapaaehtoiset varaukset laskennallisella verovelalla vähennettynä.

7.7. Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen rakennusten poistot on oikaistu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilte tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

Näiden yhteisöjen muita aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistoja ei ole oikaistu suunnitelman mukaisiksi, silloin kun ne eivät ole olleet olennaisia.

7.8. Kiinteistöverot

Konserniyhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä sisäisinä erinä.

7.9. Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Osakkuusyhteisöiden rakennusten poistot on muutettu kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi niiltä osin, kun niillä ei ole omaa poistosuunnitelmaa.

7.10. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Konserniyhteisöjen taseissa olleet arvonorotukset on purettu yhdenmukaisuuden vuoksi.

7.11. Edellisen tilikauden vertailukelpoisuus

Kunnan konsernitilinpäätöksen valmistumisen jälkeen on muutoksia tullut Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy ja Kiinteistö Oy Sinkokatu 11 tilinpäätöksiin. Osakkuusyhteisö Asunto Oy Rauman Merjalta on puuttunut edelliseltä vuodelta tilinpäätös. Saatu tilinpäätös vuodelta 2019 on otettu mukaan laskelmiin Oikaisut on tehty vertailuvuoden taseeseen, rahoituslaskelmaan ja tunnuslukuihin. Korjausten jälkeen vuoden 2019 tulos oli -7 835 709e (muutos 95 269e).

6. Allekirjoitukset ja merkinnät

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kaupunginhallituksen jäsenet sekä kaupunginjohtajajohtaja.

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raumalla, 29.3.2021

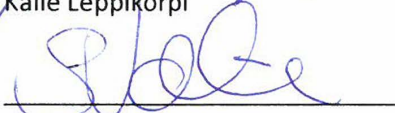
Kaupunginhallitus



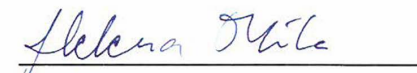
Kalle Leppikorpi




Sirpa Viitanen



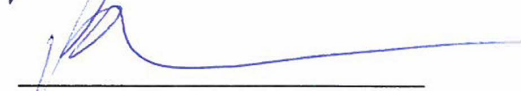
Samu Vahteristo



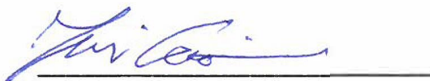
Helena Ollila



Pasi Mäenranta



Pasi Alonen



Jari Laihonen



~~Ida Lampi~~

Jere Saarela, varajäsen



Sari Seimelä



kaupunginjohtaja Johanna Luukkonen

Tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Rauma, 11/5 2021

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö



Sari Isaksson

JHT, KHT

7. Luettelot ja selvitykset

Kirjanpito

Pääkirjanpito

- päiväkirja atk-tulosteena
- pääkirja taseen tileistä atk-tulosteena (tili 1000-2999/kustannuspaikottain)
- pääkirja tuloslaskelman tileistä atk-tulosteena (kustannuspaikoittain/tili 3000-4999)
- pääkirja tileistä 5000-9500 atk-tulosteena (kustannuspaikoittain)
- pääkirja investoinneista atk-tulosteena
(hierarkia3, projekteittain, kustannuspaikoittain ja tileittäin)

Tilinpäätös

Tase-erittelyt

Tililuettelot

Osakirjanpidot:

- palkanlaskennan osakirjanpito, tositelaji 5, kirjanpitoyhteenvedo sekä tapahtumalista
- kassakirjanpidot (Pyyrman, uimahalli)
- laskutukset
- pysyvien vastaavien osakirjanpito, tositelajit 78 ja 79
- sosiaalityö (sosiaalitoimi)
- konevarikko
- työaikakirjanpito (PDS)
- matkalaskut

Käytetyt tositelajit

1 Kassatositteet	36 Vesikanta
2 Pankkitositteet	38 Maanvuokralaskutus
3 Uimahalli, kassa	42 Effica kotipalvelu
5 Palkkatositteet	61 Yleislaskutus, ruokapalvelut
6 Myyntireskontrasuoritukset	63 Effica, RAS, ulosottokelpoinen
7 Myyntireskontrasuoritukset,kassa	65 Effica, terv, ulosottokelpoinen
8 Myyntireskontra kuittaukset	66 Laskutus, työterveyshuolto
9 Myyntireskontra Taitoa	67 Laskutus, terveyspalvelut
10 Ostoreskontralaskut	68 Laskutus, terveysvalvonta
11 Ostoreskontramaksut	70 Muistiotositteet
12 Ostoreskontrakuittaukset	71 Muistiotositteet, sisäiset
13 Matkalaskut	72 Muistiotositteet, Aromi
14 Myyntireskontra ,hyvitykset	73 Muistiotositteet, alitilitäjät
20 Yleislaskutus, konsernipalvelut	74 Muistiotositteet, ulosotot
21 Yleislaskutus, sosiaalitoimi	75 Muistiotositteet, MR
22 Yleislaskutus, opetustoimi	77 Palkkajaksotukset
23 Yleislaskutus, sivistystoimi	78 Käyttöomaisuuden muistiotositteet
24 Päivähoitolaskutus	79 Poistotositteet
25 Yleislaskutus, tekninen toimiala	80 Keskitetyt ja vyörytykset
26 Yleislaskutus, rakennusvalvonta	81 Maksuliikennetositteet
27 Yleislaskutus, Rauman Vesi	84 Palvelusetelit
35 Jätehuoltolaskutus	86 Konevarikko
Liitetietositteet, Konsernin eliminointitositteet	

Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavat:

- Päiväkirjat atk-tulosteena 10 v
- Pääkirjat atk-tulosteena pysyvästi
- Tilinpäätös sidottuna kirjana pysyvästi
- Tase-erittelyt 10 v
- Tositteet 10 v

RAUMA KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	19,1	19,3
Vuosikate % poistoista	203,1	15,1
Vuosikate, €/asukas	960	70
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	45,1	45
Vuosikate % poistoista	179,2	79,1
Vuosikate, €/asukas	1 496	629
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1 000 €)	-10 005	-49 776
Investointien tulorahoitus-%	209,7	10,1
Laskennallinen lainanhoitokate	5,7	0,4
Lainanhoitokate	6,3	1,4
Kassan riittävyys (pv)	37	22
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1 000 €)	-62 573	-108 848
Investointien tulorahoitus-%	140,8	48,8
Laskennallinen lainanhoitokate	3,8	1,5
Lainanhoitokate	6,1	5,1
Kassan riittävyys (pv)	45	40
TASEEN TUNNUSLUVUT/Kaupunki ja liikelaitokset		
Omavaraisuusaste, %	72,3	69,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	35,6	39,0
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	98 538	93 896
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2 524	2 393
Lainakanta 31.12., 1 000 €	50 333	60 927
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 289	1 553
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	69 333	76 320
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	1 776	1 945
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	58 118	58 167
TASEEN TUNNUSLUVUT/Konserni		
Omavaraisuusaste, %	59,2	56,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	51,1	58,9
Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	156 799	132 085
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	4 016	3 366
Lainakanta 31.12., 1 000 €	116 782	128 276
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 991	3 269
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €	138 526	146 638
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	3 548	3 737
ASUKASMÄÄRÄ	39 041	39 243

TUNNUSLUKUIEN LASKENTAKAAVAT

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista

= 100 x Toimintatuotot / Toimintakulut

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuloina sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Saatu prosenttiosuus vähennettynä sadasta osoittaa taas, paljonko toimintakuluista rahoitetaan verotuloina ja valtionosuuksina.

Vuosikate % poistoista

= 100 x Vuosikate / Poistot

Vuosikate €/asukas

Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään väestölaskennan mukaista asukaslukua tilikauden lopussa.

LIKELAITOSTEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= 100 x (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Muille maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Sijoitettu korollinen vieras pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= 100 x (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Lainat kunnalta + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Myös ns. nollakorkoiset pitkäaikaiset lainat kunnalta otetaan tunnusluvussa sijoitettuna pääomana huomioon.

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton.

Voitto, %:

= 100 x (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta

Toiminnan ja investointien rahavirta- välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen.

Investointien tulorahoitus, %

= 100 x Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus- tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista (Investointimenot – Investointien rahoitusosuudet) on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen väärää vähentämällä.

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia veloitteita. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys (pv)

= 365 x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kassan riittävyys kuvaa kunnan maksuvalmiutta päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä: Toimintakulut, Korkokulut, Muut rahoituskulut, Investointimenot, antolainojen lisäys ja Pitkäaikaisten lainojen vähennykset (lyhennykset).

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

= 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta, 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= 100 x (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuloista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla keskimäärin noin 30 %.

Kertynyt yli-/alijäämä

= Edellisten tilikausien yli-/alijäämä + Tilikauden yli-/alijäämä

Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas

= (Edellisten tilikausien yli-/alijäämä + Tilikauden yli-/alijäämä) / Asukasmäärä

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän.

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainat €/asukas

= Lainakanta 31.12. / Asukasmäärä 31.12.

Lainat ja vuokravastuut

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

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

Lainat ja vuokravastuut, €/asukas

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

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

KONSERITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

= 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)