

Turun kaupungin tilinpäätös 2021



Tilinpäätöksen valmistelu- ja käsittelyaikataulu

Tilinpäätöksen ennakkotietona annetaan kaupunkitasoinen ennakkotieto tuloksesta ja rahoitusasemasta. Toimielinkohtaiset ja toimielimissä käsitellyt talousarvion toteutumistiedot raportoidaan kaupunginhallitukselle 28.3.2022 tilinpäätökseen sisältyvinä.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Sisälllys

Turku vuosi 2021

Tuloksen muodostuminen

Rahoitusasema

Talousarvion toteutuminen

Turku konserni

Palvelukokonaisuuksien nostot





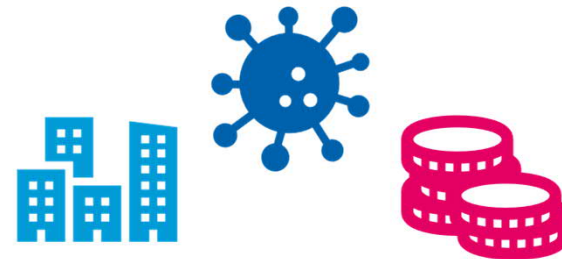
Turku vuosi 2021

Toimintaympäristö

Kaupungin henkilöstö

Turun kaupunki tekemässä vahvan tuloksen vuonna 2021

- Koronapandemian vaikutus yleiseen taloustilanteeseen Suomessa jäi edellisvuotta vähäisemmäksi.
- Työllisyys tilanne parani, markkinoilla on työvoimapuolaa osaajista.
- Tilikauden ylijäämä on 39 miljoonaa euroa.
- Vallitseva suhdannekehitys on vaikuttanut oletettua positiivisemmin yleiseen taloustilanteeseen ja tämä on kasvattanut verotuloja.
- Rakentaminen on jatkunut ennätyksellisen voimakkaana ja kaupungin omat panostukset hankkeiden edistämiseen on kasvattanut tuloja merkittävästi.
- Kaupungin toimintakulujen kehitykseen on kiinnitetty huomiota ja ne toteutuivat suunnitelman mukaan – poikkeama muutettuun talousarvioon on vain 0,3%.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Toimintaympäristö 2021

"Turun keskusta valittiin vuoden parhaaksi kaupunkikeskustaksi – isoja remontteja kehitettiin raadissa"
- Yle 25.1.2021

"Lääkejätti Bayer tekee ison investoinnin Turkuun: Yhtiö rakentaa uuden tehtaan 250 miljoonalla eurolla – "Investointi on Suomen kannalta merkittävä"
- Helsingin Sanomat 10.6.2021

"Turun raiteille, ratapihoille ja satamaan 8,4 miljoonaa euroa EU-tukea"
- Turun Sanomat 15.7.2021

"Turun kesäkaduilla taotaan riemulla rahaa – "Nyt on meidän hetkemme"
- Iltalehti 14.7.2021

"Turun ja Tukholman välille aukeaa jälleen suora lentoyhteys"
- Helsingin Sanomat 16.11.2021

"Turun matkailu nousi lokakuussa yli koronaa edeltävän ajan"
- Iltä-Sanomat 25.11.2021

Turun toimintaympäristö



	2021	2020	Muutos
Väestön määrä	195 301	194 391	+910
Muunkielisten osuus %	13,0 %	12,3 %	0,7 %-yks.
Kuntien välinen nettomuutto	-158	659	-817
Työttömyysaste %, joulukuu	13,2 %	16,5 %	3,3 %-yks.
Työmarkkinatuen kuntaosuus	23,3 M€	21,9 M€	+1,4 M€
Rakentamisen luvat	1 466	1 334	+132
Myönnetyt rakennusluvut, asuntojen lukumäärä	3 369	3 176	+193

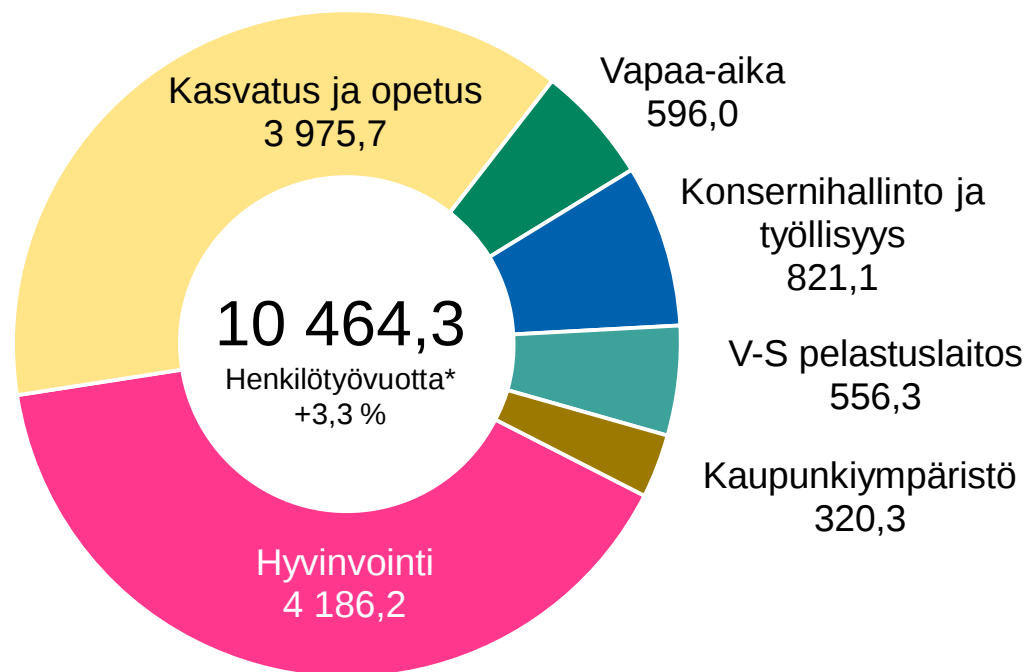


Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kaupungin henkilöstö (1/2)

ilman työllistettyjä ja harjoittelijoita

Kaupunki on
työpaikka yli
10.000:lle



*Keskusvaalilautakunta 3,7 HTV, Revisiotoimisto 5,0 HTV

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Työvoiman käyttö ja henkilöstökulut (1/2)

Kaupungin henkilöstö ilman työllistettyjä ja harjoittelijoita	2021	2020
Henkilötyövoima raportointijaksolla	10 464,3	10 125,2* (10 140,2)
Työvoiman muutos ed. vuodesta, HTV	339,1 (+3,3%)*	

Palkkakulut palkat ja palkkiot ilman työllistettyjä	2021	2020
Palkat ja palkkiot, milj. euroa**	428,3	403,6* (404,1)
Palkat ja palkkiot, muutos ed. vuodesta, milj. euroa	24,8 (+6,1%)*	

Kunta-alan palkankorotusten sopimuskauden 1.4.2020-28.2.2022 kustannusvaikutus kokonaisuudessaan vuodelle 2021 oli keskimäärin 2,11 % (noin 9,2 miljoonaa euroa).



*Vertailuluvuissa on huomioitu organisaatiomuutokset, vaikutus yhteensä -15,1 htv:

- Perheoikeudellisen yksikön siirtyminen omaksi toiminnaksi, 6 henkilöä 1.3.2020, 3 henkilöä 1.4.2020, vaikutus +1,8 htv
- Järjestelmäasiantuntijoiden siirtyminen liikkeenluovutuksen yhteydessä 2M-IT Oy:lle 1.9.2020, vaikutus -9,3 htv
- Sairaalapalveluiden kardiologian alan polikliinisten toimintojen liikkeenluovutus Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirille 1.4.2021, vaikutus -5,3 htv
- Sairaalapalveluiden reumatologian alan polikliinisten toimintojen liikkeenluovutus Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirille 1.4.2021, vaikutus -2,3 htv

**Palkat ja palkkiot oikaistuna sairausvakuutus-, tapaturmavakuutus- ja muilla henkilöstömenojen korjauserillä.

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Työvoiman käyttö ja henkilöstökulut (2/2)

Kaupungin henkilöstö kaikki palvelussuhteet, sisältää työllistetyt ja harjoittelijat	2021	2022
Henkilötyövoima raportointijaksolla	10 781,3	10 458,3* (10 473,4)
Työvoiman muutos edellisestä vuodesta, HTV	323,0 (+3,1%)*	
Henkilöstökulut kaikki palvelussuhteet, sis. työllistetyt ja harjoittelijat	2021	2020
Henkilöstökulut, milj. euroa	549,6	519,5* (520,2)
Henkilöstökulut, muutos ed. vuodesta, milj. euroa*	30,1 (+5,8%)*	
Palkat ja palkkiot, milj. euroa**	435,9	411,8* (412,3)
Palkat ja palkkiot, muutos ed. vuodesta, milj. euroa*	24,2 (+5,9%)*	



Kunta-alan palkankorotusten sopimuskauden 1.4.2020-28.2.2022 kustannusvaikutus kokonaisuudessaan vuodelle 2021 oli keskimäärin 2,11 % (noin 9,2 miljoonaa euroa).

*Vertailuvuissa on huomioitu organisaatiomuutokset, vaikutus yhteensä -15,1 htv:

- Perheoikeudellisen yksikön siirtyminen omaksi toiminnaksi, 6 henkilöä 1.3.2020, 3 henkilöä 1.4.2020, vaikutus +1,8 htv
- Järjestelmäasiantuntijoiden siirtyminen liikkeenluovutuksen yhteydessä 2M-IT Oy:lle 1.9.2020, vaikutus -9,3 htv
- Sairaalapalveluiden kardiologian alan polikliinisten toimintojen liikkeenluovutus Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirille 1.4.2021, vaikutus -5,3 htv
- Sairaalapalveluiden reumatologian alan polikliinisten toimintojen liikkeenluovutus Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirille 1.4.2021, vaikutus -2,3 htv

**Palkat ja palkkiot oikaistuna sairausvakuutus-, tapaturmavakuutus- ja muilla henkilöstömenojen korjauserillä.

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kaupungin henkilöstö (2/2)



- Henkilötyövuosina mitattu työvoiman käyttö (koko henkilöstö) aikajaksolla 1.1.–31.12.2021 oli 10 781,3. Työvoiman käyttö vuonna 2021 laskettuna ilman työllistettyjä, oppilaita tai harjoittelijoita, uudelleensijoituskokeilijoita ja ns. vajaakuntoisten työllistämistöissä olevia oli 10 464,3.
- Organisaatiomuutokset huomioiden koko henkilöstön työvoiman käyttö nousi 323,0 henkilötyövuodella (+3,1%) edeltävään vuoteen verrattuna. Työvoiman käyttö vuonna 2021 laskettuna ilman työllistettyjä, oppilaita/harjoittelijoita, uudelleensijoituskokeilijoita ja ns. vajaakuntoisten työllistämistöissä olevia nousi 339,1 henkilötyövuodella (+3,3%). Suurin kasvu työvoiman käytössä tapahtui kasvatuksen ja opetuksen palvelukokonaisuudessa. Palvelukokonaisuuden työvoiman käytön kasvuun vaikuttivat oppilasmäärien kasvu sekä koronaerillis-rahoituksella palkatun henkilöstön määrä.
- Henkilöstökulut vuonna 2021 olivat yhteensä 549,6 milj. euroa, josta palkat ja palkkiot oikaistuna sairausvakuutus-, tapaturmavakuutus- ja muilla henkilöstömenojen korjauserillä olivat 435,9 milj. euroa ja henkilösivukulut yhteensä 113,7 milj. euroa. Organisaatiomuutokset huomioiden henkilöstökulut nousivat 30,1 milj. euroa (+5,8 %) edellisestä vuodesta, palkkojen ja palkkioiden nousu oli 24,2 milj. euroa (+5,9%).
- Palkkamenojen kehitykseen vaikuttavat henkilötyövuosien nousun lisäksi kunta-alan virka- ja työehtosopimuksissa määritellyt sopimuskorotukset. Kunta-alan palkankorotusten sopimuskauden 1.4.2020-28.2.2022 kustannusvaikutus kokonaisuudessaan vuodelle 2021 oli keskimäärin 2,11% (noin 9,2 miljoonaa euroa).



Tuloksen muodostuminen

Avainlukuja

Kulujen ja tuottojen jakauma

Tuloslaskelma

Verotulot ja valtionosuudet

Kertyneet yli- ja alijäämät



Kaupungin talouden avainlukuja

Tunnusluku, milj. euroa	Tilin- päättös 2021	Tilin- päättös 2020	Muutos €	Muutos %
Toimintakate	-1 130,5	-1 121,3	-9,2	-0,8
Verotulot ja valtionosuudet	1 195,2	1 153,1	42,1	3,6
Vuosikate	94,1	62,4	31,7	50,8
Poistot ja arvonalentumiset	57,3	56,7	0,6	1,0
Vuosikate prosentteina poistoista	164,2	110,0		
Tilikauden yli-/alijäämä	39,0	7,7	31,2	403,6
Kertyneet ylijäämät	218,6	179,6	39,0	21,7
Kunnallisveroprosentti	19,5	19,5		



Turun kaupungin tilinpäättös 2021

Tilinpäätöksen avainlukuja

Tunnusluku, milj. euroa	Tilin- päättös 2021	Tilin- päättös 2020	Muutos €	Muutos %
Investointimenot	140,8	75,8	65,1	85,9
Investointien omahankintameno	138,7	72,4	66,3	91,6
Investointien tulorahoitus-%	67,8	86,2		
Toiminnan ja investointien rahavirta	-37,7	-2,4	-35,2	-1 461,5
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä (5v.)	-139,9	-102,4	-37,5	36,6
Lainakanta 31.12.	795,8	712,8	83,0	11,6
Lainat €/asukas	4 075	3 667	407,8	11,1
Lainat ja vuokravastuut	1 162,0	1 080,0	82,0	7,6
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	5 950	5 556	394,1	7,1
Omavaraisuusaste, %	44,2	45,6	-1,4	-3,0
Tase 31.12.	1 927,7	1 788,1	139,6	7,8

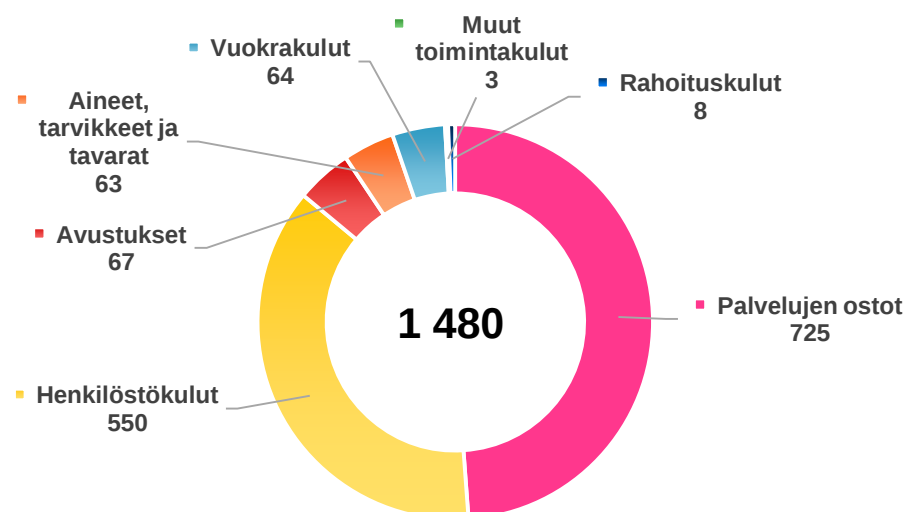


Turun kaupungin tilinpäättös 2021

Ulkoisten kulujen jakautuminen, milj. euroa



Ulkoiset kulut	Miljoonaa euroa
Palvelujen ostot	725
Henkilöstökulut	550
Avustukset	67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	63
Vuokratulot	64
Muut toimintakulut	3
Rahoituskulut	8
Yhteensä	1 480

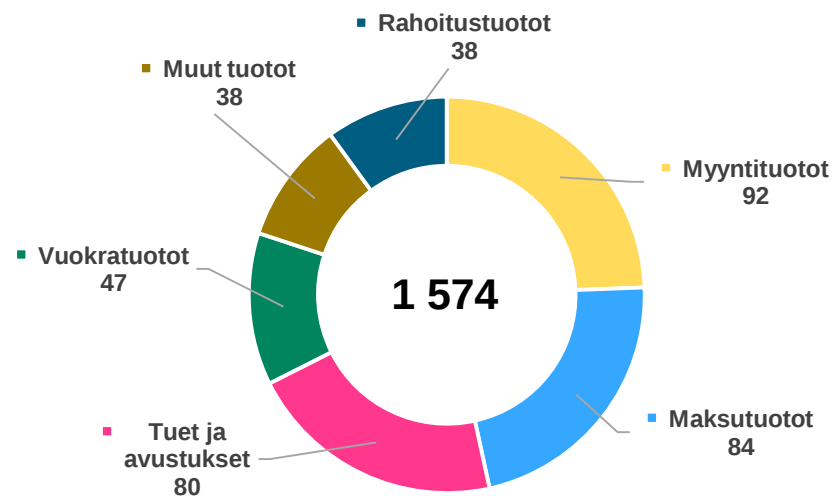


Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Ulkoisten tuottojen jakautuminen, milj. euroa



Ulkoiset tuotot	Miljoonaa euroa
Myyntituotot	92
Maksutuotot	84
Tuet ja avustukset	80
Vuokratuotot	47
Muut tuotot	38
Rahoitustuotot	38
Verot ja valtionosuudet	1 195
Yhteensä	1 574



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Tulosrahoituksen positiivinen kehitys vahvisti vuosikatetta

Tuloslaskelma

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020*	Muutos
Toimintatuotot	340,4	265,2	75,3
Valmistus omaan käyttöön	1,9	1,6	0,3
Toimintakulut	-1 472,8	-1 388,0	-84,7
Toimintakate	-1 130,5	-1 121,3	-9,2
Verotuotot	889,0	816,8	72,3
Valtionosuudet	306,3	336,5	-30,2
Rahoitustuotot ja -kulut	29,3	30,5	-1,2
Vuosikate	94,1	62,4	31,7
Poistot ja arvonalentumiset	-57,3	-56,7	-0,6
Tilikauden tulos	36,8	5,7	31,1
Poistoeron muutokset	1,1	-0,9	2,0
Varausten muutokset	1,1	3,0	-1,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	39,0	7,7	31,2



*vuosi 2020 oikaistu

Suurimmat toimintakatteeseen vaikuttaneet koronatuot 2021:

Turun kaupunkiseudun joukkoliikenne
Turun kaupungin osuus 3,6 milj. euroa

Hyvinvointi
38,2 milj. euroa

Kasvatus ja opetus
4,0 milj. euroa

Suurimmat vuosikatteeseen vaikuttaneet tuot:

Yhteisöveron kuntayhtymän jako-osuuden noston vaikutus
25,1 milj. euroa

Valtionosuudet
2,2 milj. euroa

Suurimmat toimintakatteeseen vaikuttaneet koronatuot 2020:

Turun kaupunkiseudun joukkoliikenne
Turun kaupungin osuus 4,6 milj. euroa

Kasvatus ja opetus
1,3 milj. euroa

Suurimmat vuosikatteeseen vaikuttaneet tuot:

Yhteisöveron kuntayhtymän jako-osuuden noston vaikutus
22,3 milj. euroa

Valtionosuudet
53,1 milj. euroa

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Vertailukelpoinen toimintakate edelliseen tilikauteen

Tuloslaskelma

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos
Toimintatuotot	302,3	265,2	37,1
Valmistus omaan käyttöön	1,9	1,6	0,3
Toimintakulut	-1 472,8	-1 388,0	-84,7
Toimintakate	-1 168,6	-1 121,3	-47,4
Verotuotot	889,0	816,8	72,3
Valtionosuudet	344,4	336,5	8,0
Rahoitustuotot ja -kulut	29,3	30,5	-1,2
Vuosikate	94,1	62,4	31,7
Poistot ja arvonalentumiset	-57,3	-56,7	-0,6
Tilikauden tulos	36,8	5,7	31,1
Poistoeron muutokset	1,1	-0,9	2,0
Varausten muutokset	1,1	3,0	-1,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	39,0	7,7	31,2

Valtion koronatukimuodon muutoksen oikaisu valtionavustuksista valtionosuuksiin:

Vaikutus toimintatuottoihin ja toimintakatteeseen
-38,2 milj. euroa

valtionosuuksiin
+38,2 milj. euroa



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Yhteisöveron kehitys odotettua voimakkaampaa

Milj. euroa	Tilinpäätös 2020	Talous- arvio 2021	Tilinpäätös 2021	Poikkeama Tilinpäätös/ Talousarvio	Muutos Tilinpäätös/ Tilinpäätös
Kunnallisvero	654,1	652,1	665,4	13,3	11,3
Yhteisövero	110,2	129,6	158,7	29,2	48,5
Kiinteistövero	52,4	65,6	64,9	-0,7	12,4
Verotulot yhteensä	816,7	847,3	889,0	41,7	72,3
Valtionosuudet yhteensä	336,5	296,6	306,3	9,6	-30,2
Verorahoitus yhteensä	1 153,1	1 143,9	1 195,2	51,3	42,1



Verotulojen kehitys

- Kunnallisveron valtakunnallinen kasvu oli 6,1 % ja Turun kunnallisveron kasvu jäi 1,7 prosenttiin.
- Yhteisöverotuloja kasvatti kuntien jako-osuuteen tehty määräaikainen 10 %-yksikön korotus. Yhteisöverot kasvoivat valtakunnallisella tasolla 34 % ja Turun kasvu oli 44 %.
- Vuonna 2020 siirryttiin kiinteistöveron joustavaan valmistumiseen ja vuosittaisesta kertymästä siirtyy jatkossakin osa maksettavaksi seuraavan vuoden puolella (5-10%).

Valtionosuuksia toteutui 9,6 milj. euroa talousarviota enemmän

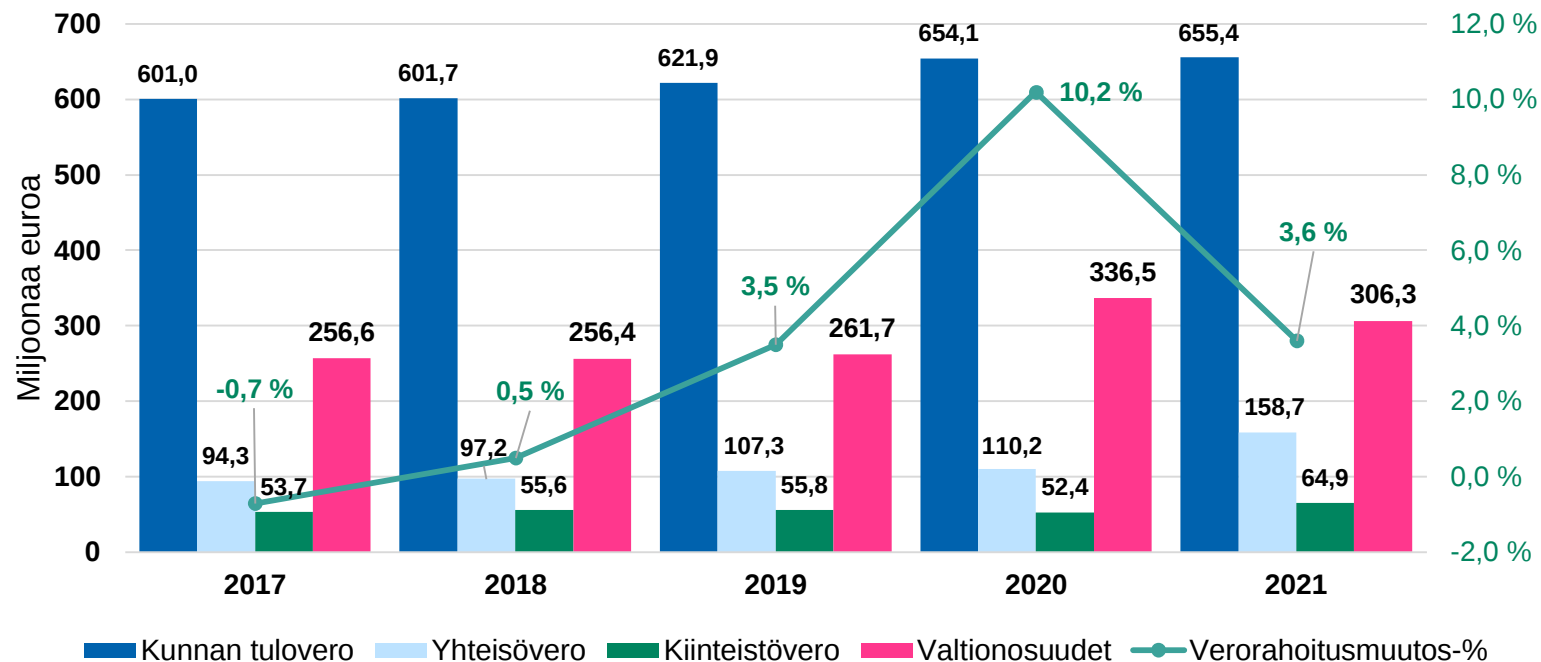
- Peruspalvelujen valtionosuutta toteutui 4,2 milj. euroa talousarviota enemmän.
- Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta toteutui 2,2 milj. euroa talousarviota enemmän ja siitä noin 0,5 milj. euroa kohdistui koronaepidemian torjumiseen.
- Verotulojen kompensatiota saatiin 0,3 milj. euroa talousarviota enemmän.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Yhteisöverotulot nostivat verorahoituksen toteutumaa

Verotulot ja valtionosuudet 2017-2021



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Tuloslaskelman rahoituserät

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos
Rahoitustuotot ja -kulut	29,3	30,5	-1,2
Korkotuotot	13,1	15,8	-2,7
Muut rahoitustuotot	24,9	24,6	0,3
Korkokulut	-8,3	-7,6	-0,7
Muut rahoituskulut	-0,3	-2,2	1,9

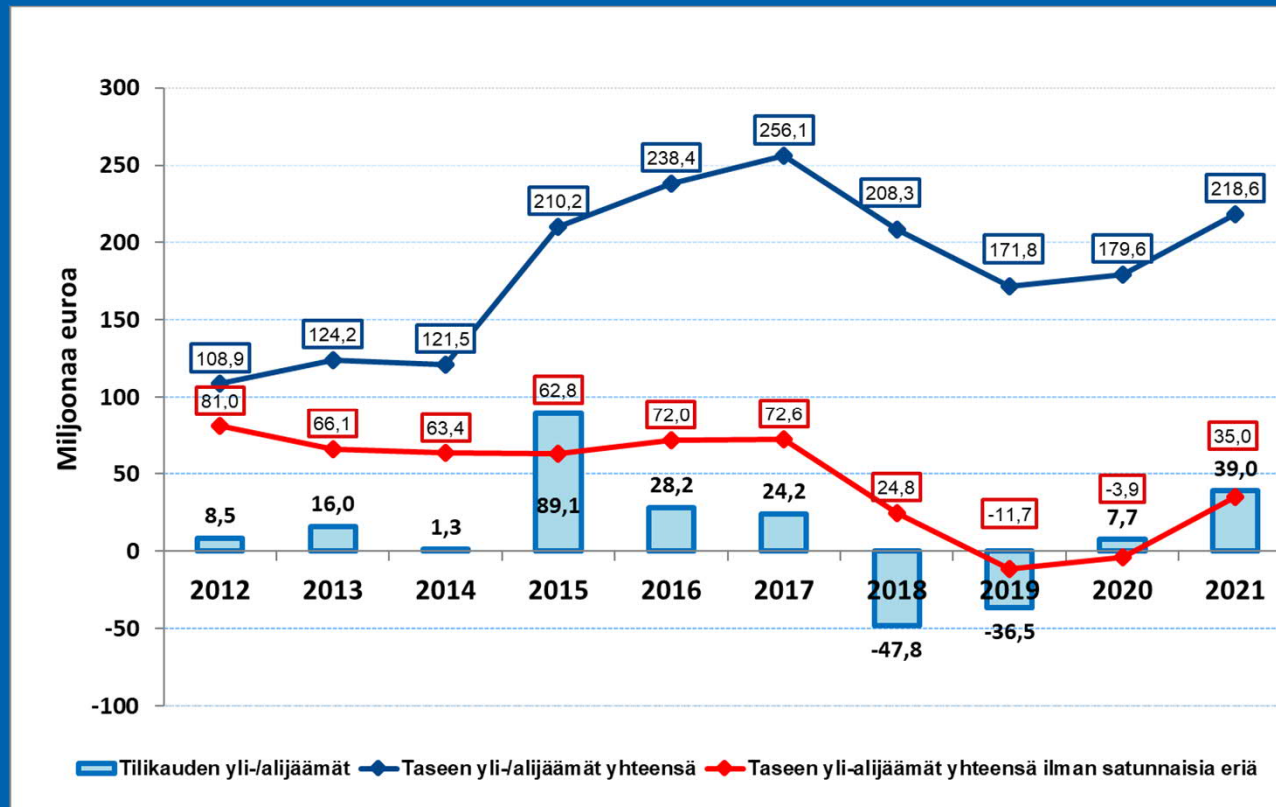
Rahoitustuotot ja -kulut netto 29,3 milj. euroa (30,5 milj. euroa tilinpäätös 2020)

- **Korkotuotot:** Antolainojen, kassavarojen ja vahinkorahaston korkotuottoja yhteensä 13,1 milj. euroa (15,8 milj. euroa tilinpäätös 2020). Korkotuottojen vähentäminen johtuu pääasiassa erittäin alhaisesta korkotasosta sekä kassan korkosijoituksista luopumisesta.
- **Muut rahoitustuotot:** Suurin osinkotuotto Oy Turku Energialta 20 milj. euroa, muut rahoitustuotot lähinnä vahinkorahaston tuottoja ja korkosijoitusten emissiotuottoja, yhteensä 24,9 milj. euroa.
- **Korkotulot:** Korollisen velan korkokulut 8,3 milj. euroa, sisältäen velan suojauskustannukset (7,6 milj. euroa tilinpäätös 2020). Korkokulujen kasvu johtui pääasiassa suojauskustannusten kasvusta. Lainasalkun keskikorko mukaan lukien suojauskustannukset 1,4%. Muut rahoituskulut olivat marginaaliset eli yhteensä 0,3 M€.
- Vahinkorahaston tuotto varsin hyvällä tasolla ottaen huomioon matala korkotaso ja pandemian aiheuttama turbulenssi sijoitusmarkkinoilla:
 - Vahinkorahaston markkinatuotto 4,4 milj. euroa eli 9,8 % pa (1,1 milj. euroa tilinpäätös 2020), kirjanpidollinen tuotto ei ole vielä tiedossa.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kertyneet yli-/alijäämät 2012 – 2021



Satunnaiset tuotot ovat kasvattaneet kertyneitä yli-/alijäämiä vuodesta 2011 lähtien vuoteen 2017 asti.

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Rahoituslaskelma

Rahoitusasema vuonna

Investoinnit ja vuosikate

Tilinpäätöksen
rahoituslaskelma

Korollisen kokonaisvelan
kehitys



Toiminnan rahoitus



Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020*	Muutos
Toiminnan rahavirta	67,3	50,2	17,1
Vuosikate	94,1	62,4	31,7
Tulorahoituksen korjauserät	-26,8	-12,2	-14,6
Investointien rahavirta	-104,9	-52,6	-52,3
Investointimenot	-140,8	-75,8	-65,1
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet	2,1	3,4	-1,3
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	33,8	19,8	14,0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-37,7	-2,4	-35,2
Antolainauksen muutokset	-86,7	-25,0	-61,7
Antolainansaamisten lisäykset	-93,6	-29,5	-64,1
Antolainansaamisten vähennykset	6,9	4,5	2,5
Lainakannan muutokset	83,0	-28,8	111,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	90,0	110,0	-20,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-54,2	-104,2	50,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	47,2	-34,5	81,7
Muut maksuvalmiuden muutokset	-11,4	-5,6	-5,8
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-15,1	-59,4	44,2
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-52,8	-61,8	9,0

*vuosi 2020 oikaistu



Tulorahoituksen korjauserät:

oikaistu vuosikatteeseen sisältyviä omaisuuden myyntivoittoja ja -tappioita noin 32 milj. euroa rahoitusvaikutuksen oikaisemiseksi (sisältyy luovutustuloihin)

Antolainat: lisäystä 94 milj. euroa

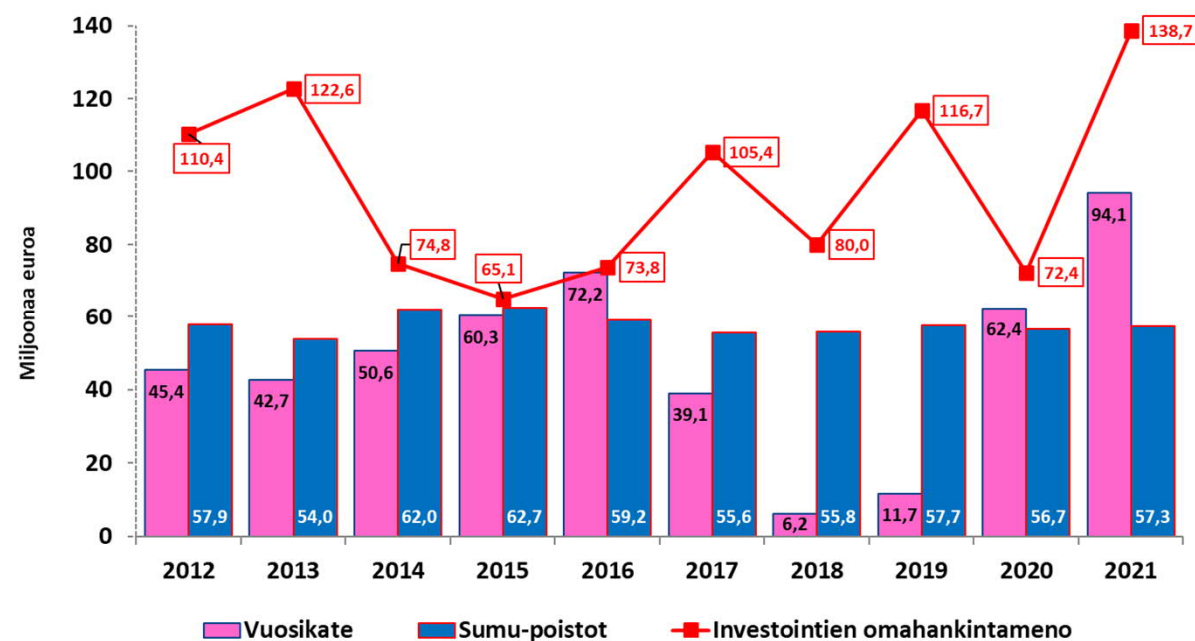
Enin osa 64 milj. euroa TVT Asunnot Oy:lle.

Lainakanta: lisäystä 83 milj. euroa

Sekä pitkä- että lyhytaikaisia lainoja nostettiin enemmän kuin lainoja lyhennettiin.

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Investoinnit ja vuosikate



Vuosikatteen kattaessa poistot voidaan huolehtia olemassa olevan omaisuuden säilyttämisestä oletuksella, että poistot vastaavat keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Vuosikatteen ylittäessä poistot, voidaan myös varautua rakenteelliseen kehittämiseen.



Investointien omahankintameno = käyttöomaisuusinvestoinnit - rahoitusosuudet

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Antolainausta lisättiin noin 87 milj. euroa

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos
Antolainauksen muutokset	-86,8	-25,0	-61,8
Antolainansaamisten lisäykset	-93,8	-29,5	-64,3
Antolainansaamisten vähennykset	7,0	4,5	2,5

Uusia antolainoja tytäryhtiöille 93,8 milj. euroa vuoden 2021 aikana.

- Kaupungin antolainaus lisääntyi bruttona 93,8 milj. euroa pääasiassa seuraaville kaupungin tytäryhteisöille:
 - TVT Asunnot konsernille 63,9 milj. euroa
 - Koy Turun Syvälahden ja Yli-Maarian koulu yhteensä 28,8 milj. euroa

Suurimmat antolainojen lyhennykset vuoden 2021 aikana

- Kaupungin antolainat tytär- ja osakkuusyrityksille vähenivät 7,0 milj. euroa vuonna 2021, mikä johtui pääasiassa normaalista, velkakirjojen mukaisesta lyhennysohjelmasta. Nettomääräisesti kaupungin antolainaus lisääntyi siten 88,8 milj. euroa vuoden 2021 aikana.

Pitkäaikaiset lainasaamiset pääasiassa konserniyhteisöille, yhteensä 569,6 milj. euroa (482,8 milj. euroa tilinpäätös 2020), jossa mukana myös vahinkorahaston antolaina konserniyhtiölle (10 milj. euroa).

- Lisäksi lyhytaikaisia lainasaamisia eli konsernitilin luottolimiitin käyttöä vuoden lopussa oli 38,1 milj. euroa (41,8 milj. euroa tilinpäätös 2020) eli vähennystä edelliseen vuoteen 3,7 milj. euroa.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Korollinen velka/lainakanta lisääntyi 83 milj. euroa

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos
Lainakannan muutokset	83,0	-28,8	111,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	90,0	110,0	-20,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-54,2	-104,2	50,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	47,2	-34,5	81,7

Korollinen velka/lainakanta lisääntyi 83 milj. euroa vuoden 2021 aikana.

- Kaupunki nosti uutta pitkäaikaista lainaa 90 milj. euroa vuoden 2021 aikana. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 54,2 milj. euroa vastaavana aikana eli nettomääräisesti pitkäaikaiset velat lisääntyivät 35,8 milj. euroa. Lyhytaikaisten lainojen (pääasiassa kuntatodistusten) muutokset (+47,2 milj. euroa) jälkeen lainakannan muutokseksi muodostui 83,0 milj. euroa.
- Vuoden 2021 lopussa oli liikkeelle laskettuja kuntatodistuksia yhteensä 50,0 milj. euroa.
- Kassavarantoon sisältyivät konserniyhteisö- ja henkilöstökassatalletukset, yhteensä 135,8 milj. euroa vuoden lopussa (138,5 milj. euroa tilinpäätös 2020) eli vähennystä edelliseen vuoteen 2,7 milj. euroa.

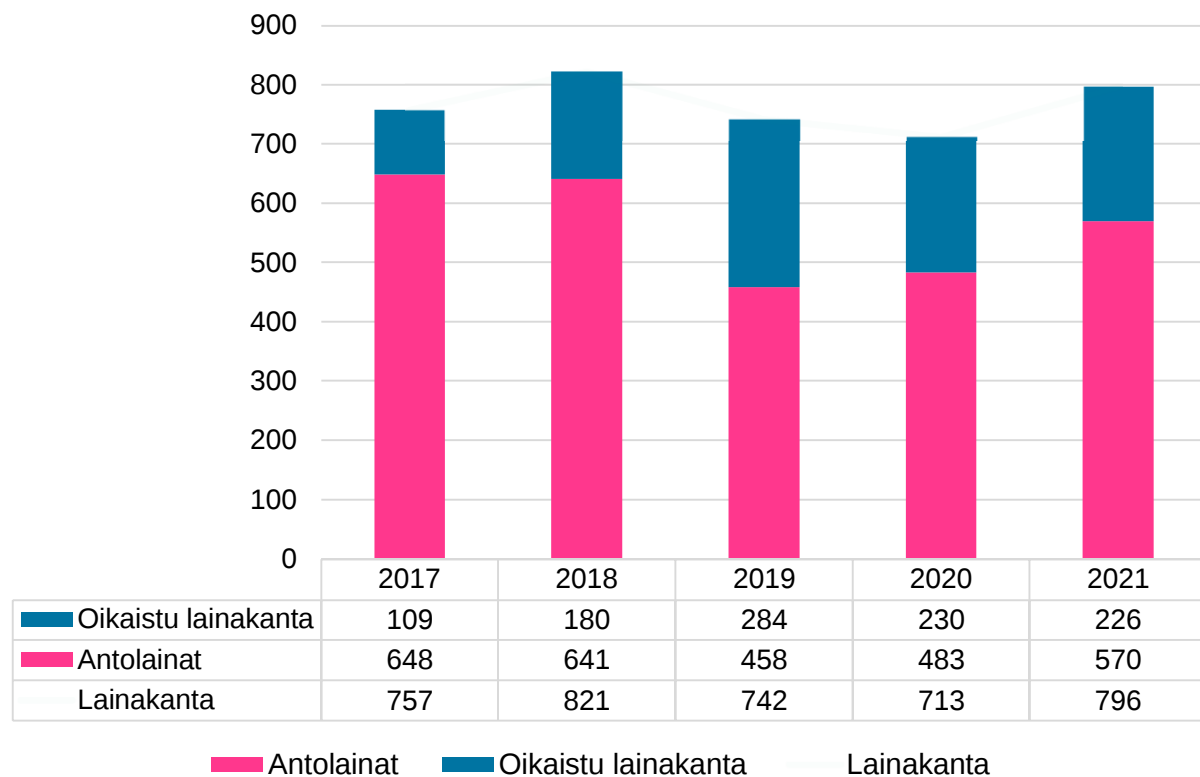
Korollinen kokonaisvelka eli lainakanta oli 795,8 milj. euroa vuoden 2021 lopussa (713 milj. euroa tilinpäätös 2020).

- Lisäys (83,0 milj. euroa) johtui pääasiassa pitkäaikaisten velkojen lisäyksestä (netto +35,8 milj. euroa) ja lyhytaikaisten korollisten velkojen (kuntatodistukset) lisäyksestä (+47,2 milj. euroa) verrattuna vuoden 2020 lopun tilanteeseen.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Antolainoilla oikaistu lainakanta 31.12.2021



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

The background of the slide is a photograph of a riverbank. In the foreground, there is a dark, rocky shore with some fallen leaves. A river flows in the middle ground, and a modern bridge with a glass railing spans it. Lush green trees line both banks, and a building is visible on the left. The sky is clear and blue.

Talousarvion toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelma

Verorahoituksen
toteutuminen

Talousarvion
rahoituslaskelma

Investointiosan toteutuminen

Ylijäämä muutettua talousarviota parempi

Tuloslaskelma

Miljoonaa euroa	Talousarvio 2021 muutoksin	Tilinpäätös 2021*	Poikkeama
Toimintatuotot	469,8	515,2	45,4
Valmistus omaan käyttöön	1,6	1,9	0,3
Toimintakulut	-1 643,1	-1 647,6	-4,4
TOIMINTAKATE	-1 171,7	-1 130,5	41,2
Verotulot	847,3	889,0	41,7
Valtionosuudet	296,6	306,3	9,6
Rahoitustulot ja -menot	27,3	29,4	2,1
VUOSIKATE	-0,6	94,1	94,6
Poistot ja arvonalentumiset	-57,9	-57,3	0,6
TILIKAUDEN TULOS	-58,5	36,8	95,3
Poistoerojen muutokset	1,9	1,1	-0,8
Varausten muutokset		1,1	1,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-56,5	39,0	95,5

Toimintakate alitti muutetun talousarvion

41,2 milj. euroa
3,5 prosenttia

Suurimmat talousarvion alitukset:

Konsernihallinto

14,9 milj. euroa

Hyvinvointi

16,3 milj. euroa

Vapaa-aika

3,9 milj. euroa

Kaupunkiympäristö

5,2 milj. euroa

Verorahoitus:

Verotulojen muutos

41,7 milj. euroa

Valtionosuuksien muutos

9,6 milj. euroa



*Tilinpäätös sisältää koronaan saadut avustukset

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Rahoitusosan toteutuminen

Miljoonaa euroa	Talousarvio 2021 muutoksineen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
Toiminnan rahavirta	-28,5	67,3	95,7
Vuosikate	-0,6	94,1	94,6
Tulorahoituksen korjauserät	-27,9	-26,8	1,1
Investointien rahavirta	-135,6	-104,9	30,7
Investointimenot	-170,3	-140,8	29,4
Valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet	1,8	2,1	0,3
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	32,9	33,8	0,9
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-164,0	-37,7	126,4
Antolainauksen muutokset	-111,3	-86,7	24,6
Antolainasaamisten lisäykset	-115,5	-93,6	21,9
Antolainasaamisten vähennykset	4,2	6,9	2,7
Lainakannan muutokset	195,8	83,0	-112,8
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	200,0	90,0	-110,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-54,2	-54,2	0,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	50,0	47,2	-2,8
Muut maksuvalmiuden muutokset		-11,4	-11,4
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	84,5	-15,1	-99,6
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-79,6	-52,8	26,8



Tulorahoituksen korjauserät:

oikaistu vuosikatteeseen sisältyviä omaisuuden myyntivoittoja ja -tappioita 32 milj. euroa rahoitusvaikutuksen oikaisemiseksi (sisältyy luovutustuloihin)

Antolainat alitti talousarvion

noin 25 milj. euroa

Lainakannan muutos alitti talousarvion

noin 113 milj. euroa

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Investointiosan toteutuminen

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2020*	Talousarvio 2021	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutoksin 2021	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätöksen poikkeama talousarvioon nähten	Muutos Tilinpäätös/ Tilinpäätös
Investointimenot	-75,8	-112,6	-57,6	-170,3	-140,8	29,4	-65,1
Rahoitusosuudet	3,4	1,8	0,0	1,8	2,1	0,3	-1,3
Luovutustulot	19,8	32,9	0,0	32,9	33,8	0,9	14,0
Investointien rahavirta	-52,6	-77,9	-57,6	-135,6	-104,9	30,7	-52,3

- Investointimenoja kirjattiin 140,8 miljoonaa euroa (75,8 milj. euroa vuonna 2020).
- Investointimäärärahojen käyttö alittui 29,4 miljoonaa euroa muutettuun talousarvioon nähden
 - Infrainvestointimenojen toteutuma 42,9 miljoonaa euroa, alitus 18,2 miljoonaa euroa.
 - Tilainvestointimenojen toteutuma 13,9 miljoonaa euroa, alitus 5,5 miljoonaa euroa.
 - Koneet ja kalusto toteutuma 7,2 miljoonaa euroa, alitus 3,9 miljoonaa euroa.
 - Osakkeet hankintameno 34,8 miljoonaa euroa, alitus 1,8 miljoonaa euroa.
- Omaisuuksien luovutustuloja kirjattiin 33,8 miljoonaa euroa (19,8 milj. euroa vuonna 2020).
- Luovutustulot ylittyivät 0,9 miljoonaa euroa talousarviosta.
- Rahoitusosuuksia investointikohteille kirjattiin 2,1 miljoonaa euroa (3,4 milj. euroa vuonna 2020).
- Rahoitusosuudet ylittyivät talousarviosta 0,3 miljoonaa euroa.

*Edellisiin tilikausiin tehty oikaisu -4,6 milj. euroa investointien hankintameno on otettu huomioon vuoden 2020 vertailutiedoissa



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Omaisuuuden myyntivoitot/-tappiot ja saadut korvaukset

- Omaisuuuden myyntivoittoa kirjattiin 32,1 miljoonaa euroa (17,6 milj. euroa vuonna 2020), kasvua 14,6 miljoonaa euroa edelliseen tilinpäätökseen verrattuna.
 - Maaomaisuuden myynnistä saadut myyntivoitot 32,1 miljoonaa euroa ylittyivät 3,8 miljoonaa euroa talousarvioon verrattuna (talousarvio 28,2 milj. euroa).
 - Edellisiin tilikausiin tehty korjaus omaisuuden myyntivoittoiin 4,6 milj. euroa on otettu muutoksessa huomioon
- Maankäyttösopimuskorvauksia kirjattiin 26,6 miljoonaa euroa (9,5 milj. euroa vuonna 2020). Maankäyttösopimustulojen osuus ylittyi talousarvioon verrattuna 20,6 milj. euroa.
 - Markkinatilanne on johtanut alueiden paljon ennakoitua nopeampaan rakentamiseen, minkä johdosta maankäyttösopimuskorvauksia on lauennut maksuun ennakoitua nopeammassa tahdissa. Rahoitusmarkkinoiden korkotilanne on myös motivoinut sopimuskumppaneita maksamaan sopimuskorvaukset etupainotteisesti.



Investointimenojen poikkeamat

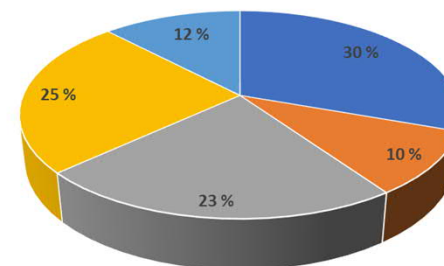
Miljoonaa euroa	Talousarvio muutoksin 2021	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätöksen poikkeama talousarvioon nähden
Infran rakennuttaminen	61,1	42,9	18,2
Toimitilojen rakennuttaminen	19,4	13,9	5,5
Kiinteä omaisuus	32,2	32,2	0,0
Osakkeet	36,6	34,8	1,8
Muut	21,0	17,1	3,9
Investoinnit yhteensä	170,3	140,8	29,4

- Kaupungin investointimenot olivat yhteensä 140,8 miljoonaa euroa (75,8 milj. euroa vuonna 2020)*.
- Tilinpäätösten välistä muutosta selittää osakkeiden ja kiinteän omaisuuden hankintojen kasvu.
- Osakehankintoihin vuonna 2021 käytettiin 34,8 milj. euroa (vuonna 2020 0,8 milj. euroa).
- Kiinteään omaisuuteen kuuluvien maa-omaisuuden ja rakennusten hankintaan käytettiin vuonna 2021 32,2 milj. euroa (vuonna 2020 5,5 milj. euroa).

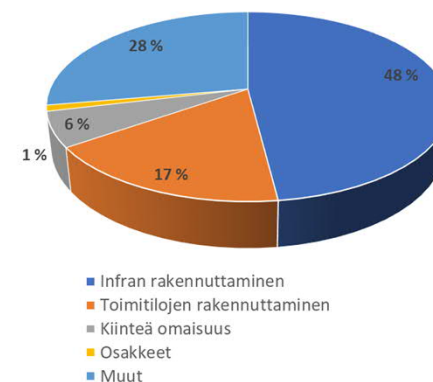


*Edellisiin tilikausiin tehty oikaisu -4,6 milj. euroa investointien hankintamenojen osalta on otettu huomioon vuoden 2020 vertailutiedoissa.

Tilinpäätös 2021 investointimenot, brutto yhteensä 140,8 milj. euroa



Tilinpäätös 2020 investointimenot, brutto yhteensä 75,8 milj. euroa



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Infrainvestointiohjelman toteutuminen

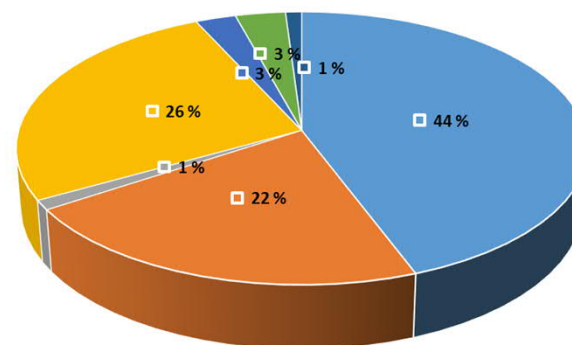
Miljoonaa euroa	Talousarvio muutoksin 2021	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätöksen poikkeama talousarvioon nähden
Strategiset kärkihankkeet	24,6	19,0	5,7
Kiinteistökehityshankkeet	14,5	9,2	5,3
Toimintoja tukevat hankkeet	1,2	0,5	0,7
Korjausvelkaa alentavat hankkeet	14,6	11,3	3,3
Liikenteen toimivuus ja turvallisuus hankkeet	2,7	1,1	1,6
Asukasviihtyvyyttä parantavat hankkeet	3,1	1,4	1,7
Aikaistettu toteutussuunnittelu	0,5	0,4	0,1
Investoinnit yhteensä	61,1	42,9	18,2

- Kaupunkiympäristön rakentamisen infrainvestointimenot olivat yhteensä 42,9 miljoonaa euroa (54,2 milj. euroa vuonna 2020).



- Suurimmat käynnissä olleet infrakohteet olivat Kauppatori ja Logomon silta.
- Infrainvestointeihin varattu määrärahan käyttö alittui kolmasosan (18,2 milj. euroa) talousarvioon verrattuna.

Kaupunkiympäristön rakennuttaminen
TP 2021 42,9 M€ (TAM 61,1 M€)



- Strategiset kärkihankkeet
- Kiinteistökehitys hankkeet
- Toimintoja tukevat hankkeet
- Korjausvelkaa alentavat hankkeet
- Liikenteen toimivuus ja turvallisuus
- Asukasviihtyvyyttä parantavat hankkeet
- Aikaistettu toteutussuunnittelu

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Tilainvestointien toteutuminen

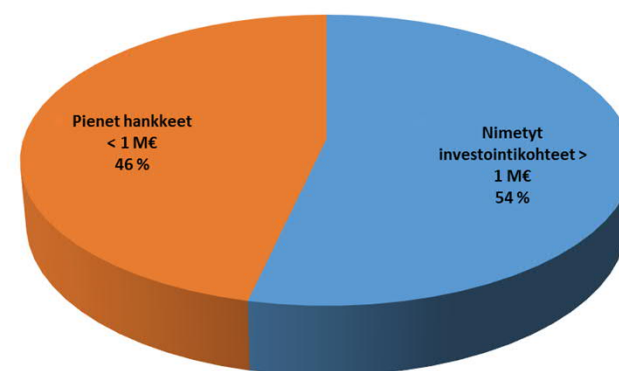
Miljoonaa euroa	Talousarvio muutoksin 2021	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätöksen poikkeama talousarvioon nähden
Nimetyt investointihankkeet > 1 M€	10,4	8,0	2,3
Pienet hankkeet > 1 M€	9,0	5,8	3,2
Investoinnit yhteensä	19,4	13,9	5,5

- Kaupungin toimitila- ja palvelurakennuttamisen investointimenot olivat yhteensä 13,9 milj. euroa (13,1 milj. euroa vuonna 2020)*.
- Kaupungin palvelurakennusten peruskorjaus ja uudisrakennuskohteista mittavimmat olivat Pääskyvuoren koulun peruskorjaus ja uudisrakennus, Sirkkalan koulun (rakennus 6.) uudisrakennus ja Tommilan päiväkodin uudisrakennus.
- Toimitilojen rakennuttamiseen varattu investointimäärärahan käyttö alittui 5,5 milj. euroa talousarvioon verrattuna.

*Edellisiin tilikausiin tehty oikaisu -3,6 milj. euroa investointien hankintamenojen on otettu huomioon vuoden 2020 vertailutiedoissa.



Toimitilojen rakennuttaminen
TP 2021 13,9 M€ (TAM 19,4 M€)



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Muut investointimenot

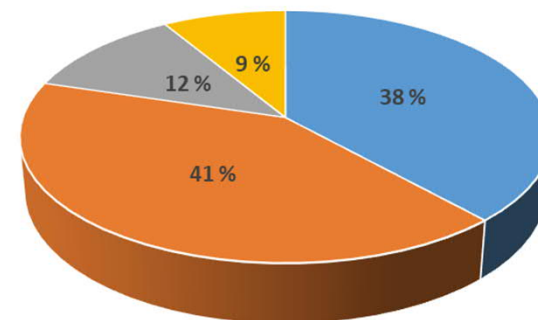
Miljoonaa euroa	Talousarvio muutoksin 2021	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätöksen poikkeama talousarvioon nähden
Kiinteä omaisuus	32,2	32,2	0,0
Osakkeet ja osuudet	36,6	34,8	1,8
Tietojärjestelmät ja toiminnan kehittäminen	9,8	9,8	0,0
Koneet, kalusto ja muut aineelliset hyödykkeet	11,2	7,3	3,9
Investoinnit yhteensä	89,8	84,1	5,7

- Kaupungin muut investointimenot olivat yhteensä 84,1 milj. euroa vuonna 2021 (26,3 milj. euroa vuonna 2020)*.
- Investointimäärärahankäyttö alittui 5,7 milj. eurolla talousarvioon verrattuna.
- Kaupunki käytti maanhankintaan ja rakennusten lunastukseen 32,2 milj. euroa (4,5 milj. euroa vuonna 2020)*.
- Osakkuusyhteisöjen osakkeiden hankintameno, sijoitukset tytäryhtiöosakkeisiin ja muihin osakkeisiin olivat yhteensä 34,8 milj. euroa (0,8 milj. euroa vuonna 2020).
- Tietojärjestelmiin ja toiminnan kehittämiseen panostettiin 9,8 milj. euroa (10,6 milj. euroa vuonna 2020). Koneisiin, kalustoon ja muut aineelliset hyödykkeet 7,3 milj. euroa (10,4 milj. euroa vuonna 2020).



*Edellisiin tilikausiin tehty oikaisu -1,0 milj. euroa investointien hankintameno on otettu huomioon vuoden 2020 vertailutiedoissa.

Muut investoinnit
TP 2021 84,1 M€ (TAM 89,8 M€)



- Kiinteä omaisuus
- Osakkeet ja osuudet
- Tietojärjestelmät ja toiminnan kehittäminen
- Koneet ja kalusto ja muut aineelliset

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Tilinpäätöksen vaikutus talousarvioon 2022

Palvelukokonaisuudet

- Vuosi 2021 toteutui talouden näkökulmasta ennakoitua paremmin
 - Toimintakate -1 130 milj. euroa (=nettomenot) toteutui 41 milj. euroa muutettua talousarviota parempana, mutta alitti 10 milj. eurolla alkuperäisen talousarvion.
- Hyvinvoinnin palvelukokonaisuuden määrärahoja ja tuloeriä korotettiin tilikauden aikana noin 35 milj. eurolla. Käyttötalouden toimintakate alittui noin 18 milj. euroa.
- Konsernihallinnon palvelukokonaisuuden määrärahoja ja tuloeriä vähennettiin 11 milj. eurolla. Käyttötalouden toimintakate alittui 15 milj. euroa.
- Kasvatuksen ja opetuksen palvelukokonaisuuden määrärahoja ja tuloeriä korotettiin 4 milj. eurolla. Käyttötalouden toimintakate toteutui lähes suunnitellusti.

- Toimintaympäristön kehitys on kääntynyt edellisvuotta positiivisempaan suuntaan ja Covid-19 muuntoviruksen nopeampi, mutta oletetusti lievempi ilmenemismuoto mahdollistavaa rajoitteiden purkamista. Toimintakatteen tavoitetasoksi on talousarviossa 2022 asetettu -1 178 milj. euroa.

Kaupunkitasoiset erät

- Valtion kuntien koronakustannuksia tukevat toimenpiteet olivat Turun osalta yhteensä noin 74 milj. euroa vuonna 2021 (80 milj. euroa vuonna 2020). Vuoden aikana ennusteet vaihtelivat huomattavasti ja ennustaminen osoittautui vaikeaksi erityisesti verotulokertymän osalta. Vuonna 2022 valtion koronaan antamat verorahoituksen tukitoimet kunnille jatkuvat osittain, mutta vähenevät edelleen. Talouden sopeutumistoimia tulee jatkaa suunnitellusti.



Turku-konserni

Konsernin avainlukuja

Konsernin tulos

Konsernin rahoitus

Konsernin investoinnit

Konsernin investoinnit ja velkapääoma kasvoivat

- Konsernin tilikauden ylijäämä 79,3* milj. euroa
- Valtion koronan tukitoimenpiteet konsernitasolla yhteensä noin 80 milj. euroa
- Konsernin investoinnit 348,7 milj. euroa nousivat edellisvuodesta 103,8 milj. euroa
- Konsernin lainakanta 1 518 milj. euroa kasvoi 81,4 milj. euroa



* Tilinpäätöksen laadinnan jälkeen on tullut esille, että Turun Teknologiaakiinteistöt Oy:n osingonjako on käsitelty osakkuusyhteisön yhdistelyssä virheellisesti, minkä vaikutus tilikauden ylijäämään on noin - 2,0 milj. euroa.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernitilinpäätöksen avainlukuja (1/2)

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos €	Muutos %
Toimintakate	-1 010,0	-1 005,4	-4,6	0,5 %
Vuosikate	243,6	190,7	52,9	27,7 %
Vuosikate €/asukas	1 247,4	981,0	266,4	27,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	151,1	147,0	4,1	2,8 %
Vuosikate prosenttia poistoista, %	161,0	129,6		
Tilikauden yli-/alijäämä	79,3	34,9	44,3	126,8 %
Kertyneet ylijäämät	481,7	402,5	79,3	16,5 %



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernitilinpäätöksen avainlukuja (2/2)

Miljoonaa euroa	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos €	Muutos %
Investoinnit	348,7	240,3	108,4	45,1 %
Investointien omahankintameno	343,9	235,8	108,1	45,8 %
Investointien tulorahoitus-%	70,8	80,9		
Toiminnan ja rahoituksen rahavirran kertymät (5v.)	-408,8	-335,8	-73,0	21,7 %
Konsernin lainakanta 31.12.	1 518,5	1 437,1	81,4	5,7 %
Konsernin lainat €/asukas	7 775	7 393	382	5,2 %
Konsernin lainat ja vuokravastuut	2 137,4	2 017,7	119,7	5,9 %
Konsernin lainat ja vuokravastuut €/asukas	10 944	10 380	564	5,4 %
Konsernin lainasaamiset 31.12.	30,0	30,1	-0,1	-0,4 %
Konsernin omavaraisuusaste, %	37,7	38,0		
Konsernin tase 31.12.	3 364,2	3 115,6	248,5	8,0 %



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernin tilikausi noin 79 milj. euroa ylijäämäinen

	milj. €	TP 2021	TP 2020	Muutos €
Toimintatuotot		1 087,9	939,8	148,1
Valmisteverastojen muutos		0,0	0,0	0,0
Valmistus omaan käyttöön		6,1	6,0	0,1
Toimintakulut		-2 121,8	-1 967,5	-154,3
Osuus osakkuusyhteisön tuloksesta		17,8	16,3	1,5
Toimintakate		-1 010,0	-1 005,4	-4,6
Verotuotot		883,8	812,1	71,7
Valtionosuudet		369,0	398,2	-29,2
Rahoitustuotot ja -kulut		0,8	-14,3	15,0
Vuosikate		243,6	190,7	52,9
Poistot ja arvonalentumiset		-151,1	-147,0	-4,1
Satunnaiset erät		0,0	0,0	0,0
Tilikauden tulos		92,5	43,7	48,8
Tilinpäätössiirrot		-0,0	0,0	-0,0
Tilikauden verot		-6,5	-4,4	-2,2
Laskennalliset verot		-3,9	-2,1	-1,8
Vähemmistöosuudet		-2,8	-2,3	-0,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		79,3 *	34,9	44,3

- Valtion kunnille ja kuntayhtymille tarkoitettuja koronatukia saatiin konsernitasolla yhteensä noin 80 milj. euroa.
- Tukimuodon pääpaino siirtyi edellisvuoden valtionosuuksista toimintokohtaisiin valtionavustuksiin.
- Vertailukelpoinen toimintakatteen muutos oikaistuna valtion koronatukimuodon muutoksella olisi noin 43 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna.



* Tilinpäätöksen laadinnan jälkeen on tullut esille, että Turun TeknologiaKiinteistöt Oy:n osingonjako on käsitelty osakkuusyhteisön yhdistelyssä virheellisesti, minkä vaikutus tilikauden ylijäämään on noin -2,0 milj. euroa.

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernin toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma milj. €	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos €
Toiminnan rahavirta	196,5	164,9	31,6
Investointien rahavirta	-287,2	-209,4	-77,8
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-90,7	-44,5	-46,2
Antolainauksen muutokset	0,1	-6,2	6,3
Antolainasaamisten lisäykset	-0,8	-8,5	7,7
Antolainasaamisten vähennykset	0,9	2,3	-1,4
Lainakannan muutokset	81,4	-19,7	101,1
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	169,6	176,5	-6,9
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-103,6	-165,5	61,9
Lyhytaikaisten lainojen muutos	15,4	-30,7	46,1
Oman pääoman muutokset	4,0	2,4	1,6
Oman pääoman muutokset	2,3	2,1	0,2
Muutokset vähemmistön osuudessa	1,7	0,3	1,4
Muut maksuvalmiuden muutokset	9,8	-4,9	14,7
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	95,3	-28,4	123,7
RAHAVAROJEN MUUTOS	4,6	-72,9	77,5

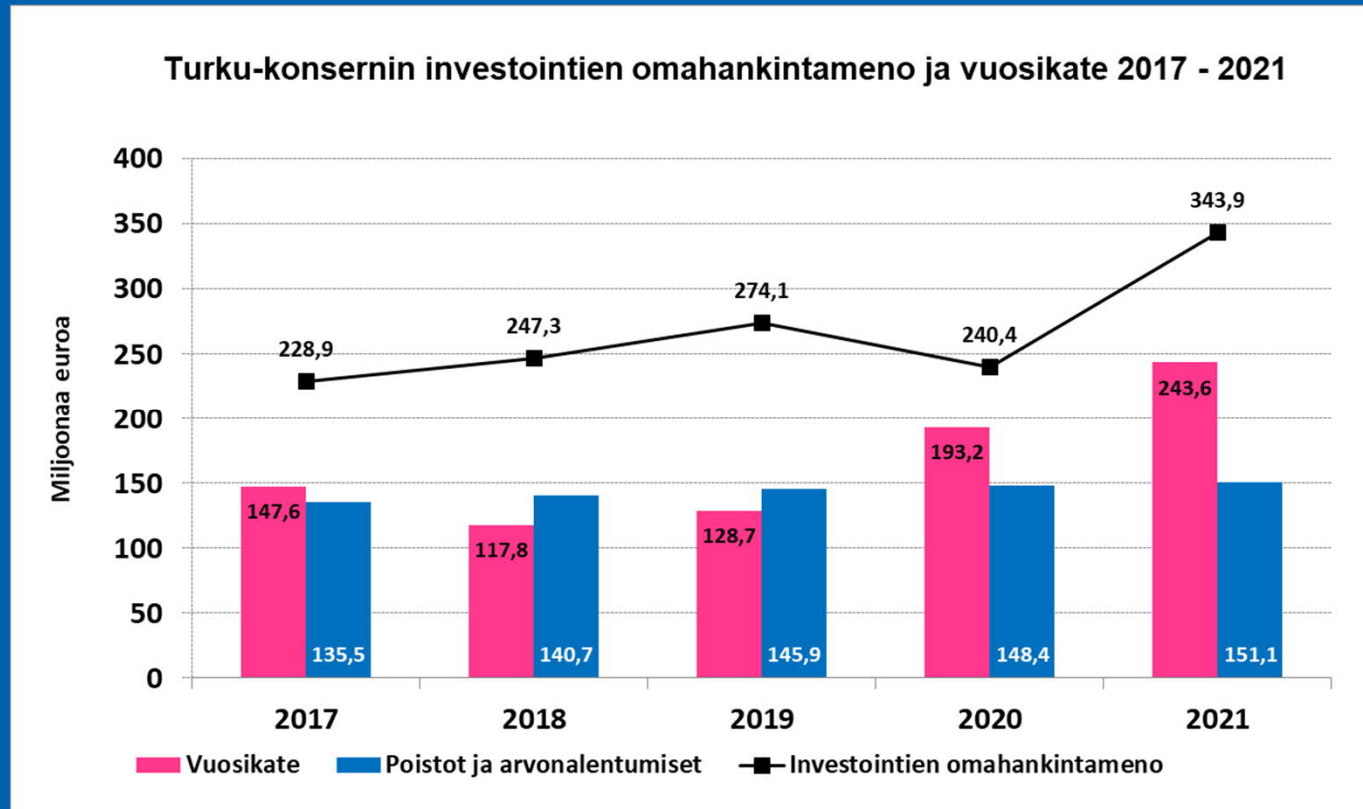
Tulorahoitus ei kata kasvavia investointitarpeita.

Varsinais-Suomen asumisoikeusrahastoon tehdyt lisäsijoitukset kasvattivat konsernin omaa pääomaa 2,3 milj. euroa.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernin investointitaso nousi



Tilikauden 2021 vuosikate kattaa poistot ja arvonalennukset



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

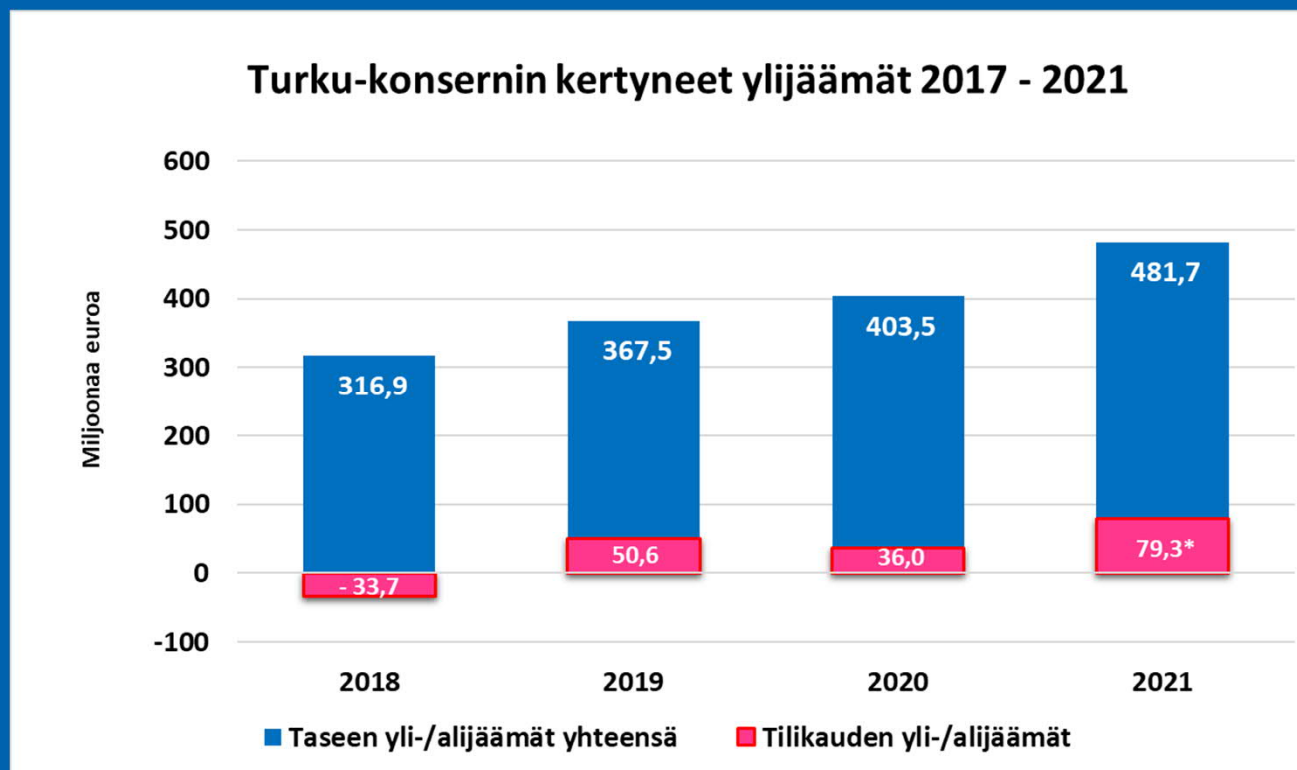
Tase konserni ja kaupunki

TASE 31.12. (1 000 €)	KONSERNI 2021	KONSERNI 2020	Muutos	KAUPUNKI 2021	KAUPUNKI 2020	Muutos
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 833 974	2 651 758	182 215	1 626 442	1 460 053	166
Aineettomat hyödykkeet	36 029	29 774	6 255	24 185	20 528	4
Aineelliset hyödykkeet	2 527 336	2 398 152	129 184	738 693	697 496	41
Sijoitukset	270 609	223 832	46 777	863 565	742 029	122
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	37 624	35 006	2 618	44 057	44 194	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	492 553	428 878	63 675	257 196	283 823	-27
Vaihto-omaisuus	9 852	10 782	-930	1 783	708	1
Saamiset	218 209	158 240	59 969	131 474	104 869	27
Rahoitusarvopaperit	68 274	71 115	-2 841	40 577	40 606	0
Rahat ja pankkisaamiset	196 218	188 741	7 477	83 362	136 131	-53
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 364 151	3 115 642	248 509	1 927 695	1 788 071	140
OMA PÄÄOMA	1 190 365	1 108 822	81 543	820 535	781 542	39
Peruspääoma	601 956	601 956	0	601 956	601 956	0
Säätiöiden peruspääomat	29 016	29 016	0			
Muut omat rahastot	77 677	75 384	2 293	23	23	0
Ed. tilikauden yli-/alijäämä	402 466	367 530	34 936	179 563	171 820	8
Tilikauden yli-/alijäämä	79 250	34 936	44 315	38 993	7 743	31
VÄHEMMISTÖOSUUDET	76 175	71 715	4 460			
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				31 766	33 960	-2
PAKOLLISET VARAUKSET	28 599	22 779	5 820	16 774	11 539	5
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	38 262	35 538	2 724	45 228	44 794	0
VIERAS PÄÄOMA	2 030 749	1 876 788	153 962	1 013 391	916 236	97
Pitkäaikainen	1 332 616	1 368 748	-36 132	500 374	541 944	-42
Lyhytaikainen	698 134	508 040	190 094	513 016	374 292	139
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 364 151	3 115 642	248 509	1 927 695	1 788 071	140



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernin kertyneet ylijäämät



Tilikauden yli-/alijäämään vaikuttaa valtion pääosin noin 80 milj. euron kuntien verorahoitusta tukevat toimet.

*Tilinpäätöksen laadinnan jälkeen on tullut esille, että Turun TeknologiaKiinteistöt Oy:n osingonjako on käsitelty osakkuusyhteisön yhdistelyssä virheellisesti, minkä vaikutus tilikauden ylijäämään on noin - 2,0 milj. euroa.



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernin lainakanta nousi yli 81 milj. eurolla

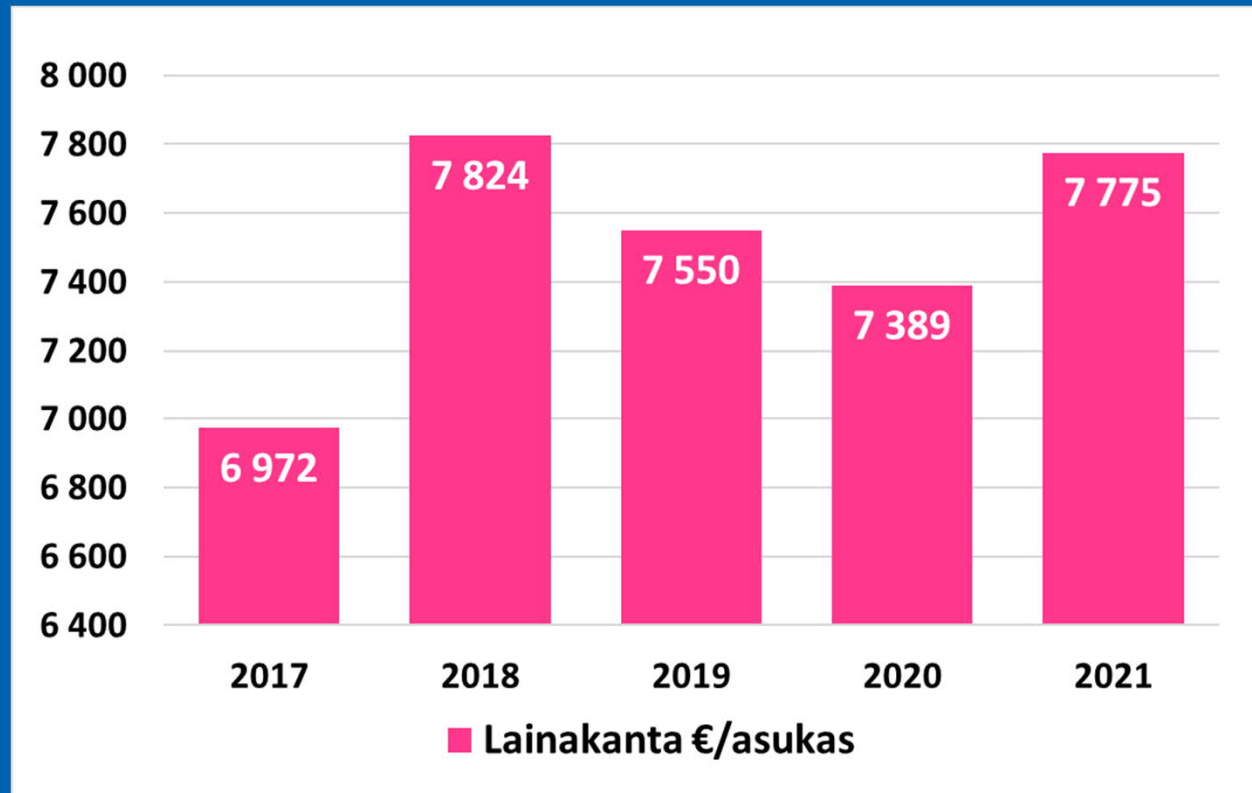
Konsernin lainakanta 1 000 €



	2017	2018	2019	2020	2021
Kuntayhtymät	64 007	61 524	58 543	51 751	45 171
Elinkeino- ja muut liiketoimintayhtiöt	201 025	228 137	237 109	250 155	246 946
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	442 994	500 620	509 640	514 641	552 633
Turun kaupunki emo	675 899	706 420	651 538	620 543	673 747
Turku-konsernin lainakanta	1 383 924	1 496 701	1 456 830	1 437 090	1 518 497



Konsernin lainakanta asukasta kohden nousi



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Palvelukokonaisuuksien nostot

Kaupunginhallitus ja
konsernihallinto

Kaupunkiympäristö

Hyvinvointi

Kasvatus ja opetus

Vapaa-aika

V-S aluepelastuslaitos



Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Toiminnallisten tavoitteiden mittareiden toteutuminen toimialoittain



Vihreä=mittari toteutui, punainen=mittari ei toteutunut, keltainen=mittari toteutui osittain, oranssi=tietoa ei saatavissa

Koko kaupungin tasolla toiminnallisia tavoitteita jäi mittareiden valossa saavuttamatta tavallista enemmän Covid-19 –pandemian seurauksena:

- 45 % (40 kpl) mittareista toteutui kokonaan (vihreä)
- 11 % (10 kpl) mittareista toteutui osittain (keltainen)
- 31 % (27 kpl) mittareista ei toteutunut (punainen)
- 13 % (11 kpl) mittareista ei tietoa ollut saatavissa (oranssi)



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Palvelukokonaisuuksien nostot

- Konsernihallinto
 - Kaupunginhallitus ja työllisyyden palvelukokonaisuus
 - Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset toiminnot
 - Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta
- Hyvinvointi
- Kasvatus ja opetus
- Vapaa-aika
- Kaupunkiympäristö
- Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos



Konsernihallinto ja työllisyyden palvelukokonaisuus

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Merkittävin muutos konsernihallinnon toiminnassa oli pormestarihallintoon siirtyminen ja toimialojen hallintojen keskittäminen yhteisiin palveluihin.
- 1.6.2021 otettiin käyttöön järjestämistoiminto, jonka valmistelu on jatkunut syksystä 2020 alkaen.
- Ulkoisen toimintaympäristön osalta koronapandemia vaikutti suoraan toimintaan tapahtumien peruuntumisena, henkilöstön etätyön jatkumisena sekä koulutus- ja matkustuskustannusten normaalivuotta merkittävästi pienempänä toteutumisena.
- Korona vaikutti pitkäaikaistyöttömyyden kehittymiseen ja työmarkkinatuen kuntaosuuden maksuosuuteen ja vuoden 2021 toteutuma oli 23,3 milj. euroa, kun talousarviossa oli varauduttu 18 milj. euron maksuosuuteen.
- Työllisyyden kehitys kääntyi kuitenkin positiivisempaan suuntaan, sillä joulukuun lopun tietojen mukaan Turun työttömyysprosentti oli 13,2 %, kun vuotta aiemmin työttömyysprosentti oli 16,5 %.



TOIMINTAKATE
(nettomeno)
53,2 M€
(2020 TP 45,0 M€)

TOIMINTAKATEEN
MUUTOS*
8,2 M€
+18,3 %

*Vuoden 2020 tilinpäätös ei ole vertailukelpoinen organisaatiomuutosten ja hallinnon keskittämisen johdosta.

TP = tilinpäätös
htv = henkilöstötyövuosi

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernihallinto (1/2)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

Konsernihallinto alitti talousarvion 4,2 milj. eurolla.

- Merkittävimmät poikkeamat palvelualueittain:
- Hankkeet ja projektit -palvelualue alitti talousarvion 3,1 milj. eurolla.
 - Tall Ships races -tapahtuman peruuntuminen -1,7 milj. euroa.
 - Turun tiedepuisto -kärkihankkeessa osa projekteista on toteutunut suunniteltua aikataulua hitaammin (-0,9 milj. euroa).
 - Smart and Wise Turku ja Keskustan kehittäminen -1,0 milj. euroa.
- Johdon tuki -palvelualue alitti talousarvion 1,0 milj. eurolla koronan aiheuttamien tapahtumien peruuntumisten johdosta ja edustuskulujen merkittävinä vähentymisenä.
- Edelleen kohdistettavat määrärahat -palvelualue alitti talousarvion 0,6 milj. eurolla.
 - Varausmäärärahoista jäi varoja käyttämättä ja avustushakemuksia tuli normaali vuotta vähemmän.

Konsernihallinto

TOIMINTAKATE

(netto)

-18,6 M€

(nettomenojen alitus
4,2 M€)

HENKILÖSTÖ

743 htv



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernihallinto (2/2)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Yhteiset palvelut -palvelualue ylitti talousarvion 1,6 milj. eurolla.
 - Tilapalveluissa ulkoiset vuokrat ylittivät talousarvion 4,6 milj. eurolla uusien väistötilojen käyttöönoton johdosta, joita ei talousarvion suunnitteluvaiheessa ollut tiedossa.
 - Työterveyshuollon palvelut teki talousarviota paremman tuloksen lisääntyneen koronatestauksen johdosta, joka laskutettiin sisäisesti kaupungin yhteisistä määrärahoista, missä vastaavasti tuli talousarvioylitys toimintakulujen osalta.
 - Talouspalvelut ylitti talousarvion 0,8 milj. eurolla rekrytointien ja Sarastian maksuosuuden kasvun myötä.
 - IT-palvelut ylitti talousarvion 2,5 milj. eurolla. Ylitys tuli Korona-kustannuksista, työasemien hankinnoista ja viime vuodesta poiketen O365:n osalta osittain investointina hankituista lisenssien vuosikustannuksista.
 - IT-investointien osalta talousarvio ylittyi 1,0 milj. eurolla.
 - Ylitys johtui SAP S4 Hana -toiminnanohjausjärjestelmäpäivityksen suunniteltua suuremmasta toteutumasta.

Konsernihallinto

TOIMINTAKATE

(netto)
-18,6 M€
(nettomenojen alitus
4,2 M€)

HENKILÖSTÖ

743 htv



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Työllisyyden palvelukokonaisuus

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Työllisyyspalveluiden talousarvio ylittyi 0,4 M€. Poikkeaman syy on koronaepidemian aiheuttama työttömyyden kasvu, erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden osalta ja tämä näkyy kunnan työmarkkinatukimaksun osuuden kasvuna. Maksuosuus nousi vuonna 2021 n. 1,4 M€ verrattuna vuoteen 2020. Koronan aikana kunnan maksuosuus on kasvanut yhteensä noin 4 M€ (joka on lähes 10 % palvelukeskuksen menovarauksen summasta). Turun osalta kuntaosuuden maksu kasvoi vuoden aikana n. 6 %, joka oli Kuusikko-kuntien keskiarvoon (n. 15 %) verrattuna maltillinen luku.
- Ylityksen merkittävin yksittäinen tekijä oli yksinyrittäjille maksettava työmarkkinatuki, jolla kompensoitiin koronasta johtuvaa tulojen menetystä. Tukea maksettiin vuoden 2021 aikana 808 yrittäjälle yhteensä n. 1,8 M€. Ilman em. Seikkaa, työllisyyden palvelukokonaisuus olisi pysynyt hyvin budjettiraamissaan.

Työllisyyden
palvelukokonaisuus

TOIMINTAKATE

(netto)
-34,5 M€
(nettomenojen ylitys
0,4 M€)

HENKILÖSTÖ

78 htv



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Konsernihallinto ja työllisyyden palvelukokonaisuus

Arvio tilinpäätöksen vaikutuksesta kuluvan vuoden talousarvioon

- Konsernihallinnon ja työllisyyden palvelukokonaisuuden osalta tilinpäätösluvuilla ei ole vaikutusta kuluvan vuoden talousarvioon.
 - Työmarkkinatuen kuntaosuus budjetoitiin ennusteita vastaavaksi vuoden 2022 osalta.
 - Korona-pandemian pitkittyessä paine kuntaosuuden kasvuun on olemassa.
 - Henkilöstön koulutus-, matkustus- ja edustuskustannusten toteutumine on riippuvainen yhtäläillä koronatilanteesta.



Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset toiminnot (1/2)

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Toimintakate (nettotulo) kasvoi 29,8 milj. euroa (216,6 %) edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna.
 - Kaupunkitasoiset erät on siirretty kaupungin yhteisiin toimintoihin, muutos ei ole vertailukelpoinen edelliseen vuoteen.
 - Omarahoitusosuudet on siirretty kaupungin yhteisiin toimintoihin, on otettu huomioon vertailukelpoisuudessa edelliseen vuoteen verrattuna.
 - Kaupungin yhteiset toiminnot, omaisuuden hallinta, on otettu huomioon vertailukelpoisuudessa edelliseen vuoteen verrattuna. Valtiolta lahjoituksena saadun Sepänkatu 1 kiinteistökaupasta saadulla myyntivoiton osuudella - 4,6 milj. euroa on oikaistu Ruiskatu 8 hankintamenoa.*
- Toimintatuottojen osuus kasvoi 31,0 milj. euroa (97,4 %) edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna.
 - Markkinatilanne on johtanut alueiden paljon ennakoitua nopeampaan rakentumiseen, minkä johdosta maankäyttösopimuskorvauksia on lauennut maksuun ennakoitua nopeammassa tahdissa ja maanmyyntivoittojen osuus kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna. Maankäyttösopimuskorvaukset ovat 17,1 milj. euroa ja maanmyyntivoitot ovat 14,6 milj. euroa suuremmat verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen.
- Toimintakulujen osuus kasvoi 1,3 milj. euroa (2,8 %) edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna.



*Muutos edelliseen vuoteen on olennaisilta osin vertailukelpoinen organisaatiomuutoksista johtuen.

TOIMINTAKATE
(nettotulo)
16,0 M€
(2020 TP -13,8 M€)*

TOIMINTAKATEEN
MUUTOS*
29,8 M€
217 %

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset toiminnot (2/2)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista

- Toimintakate (nettotulo) ylitti talousarvion 11,2 milj. eurolla (228,1 %).
- Toimintatulot ylitti talousarvion 24,4 milj. eurolla (63,5 %).
 - Markkinatilanne on johtanut alueiden paljon ennakoitua nopeampaan rakentumiseen, minkä johdosta maankäyttösopimuskorvauksia on lauennut maksuun ennakoitua nopeammassa tahdissa ja maanmyyntivoittojen osuus on kasvanut talousarvioon verrattuna. Maankäyttösopimuskorvaukset ovat 20,6 milj. euroa ja maanmyyntivoitot ovat 3,8 milj. euroa suuremmat verrattuna talousarvioon.
- Toimintakulut ylitti talousarvion 13,3 milj. eurolla (39,8 %)
 - Kaupunkitasoihin eriin sisältyivät hyvinvointipalvelukokonaisuuden ja aluepelastuslaitoksen säästötavoitteet yhteensä 12,4 milj. euroa, joita ei kohdistettu talousarvion hyväksymisen yhteydessä koronatilanteesta johtuen.
 - Pilaantuneiden maa-alueiden puhdistamiseen varattu määräraha alittui 1,3 milj. euroa.
 - Reaalinen toimintakulujen ylitys on 1,7 milj. euroa työterveyshuollon kustannuksissa.

TOIMINTAKATE
(nettotulo)
16,0 M€
(nettomenojen ylitys
11,2 M€)



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista – Investointiosan toteutuminen

- Luovutustulot ylitti talousarvion 1,1 milj. euroa (TA 32,7 milj. euroa).
- Rahoitusosuudet investointimenoihin ylitti talousarvion 2,1 milj. euroa.
- Kaupungin yhteiset, maaomaisuuden, tilaomaisuuden, infraomaisuus ja osakkeiden investointimenot alittivat talousarvion 25,5 milj. euroa (TAM 149,3 milj. euroa).

*Maaomaisuus ja rakennukset investointimenojen toteutuma oli 32,2 milj. euroa, joka toteutui muutetun talousarvion mukaisesti. Investointimenoihin sisältyivät Viking Line -terminaalirakennuksen ja Rettingin tupakkatehtaan kiinteistön lunastukset.

*Tilainvestointien toteutuma oli 13,9 milj. euroa, joka alitti talousarvion 5,5 milj. euroa. Hankkeiden toteutuma on suunniteltua rahankäyttöä pienempi, sillä kaikki hankkeet eivät käynnisty tai etene arvioidussa aikataulussa.

*Infrainvestointien toteutuma oli 42,9 milj. euroa, joka alitti talousarvion 18,2 milj. euroa. Hankkeiden toteutuma on suunniteltua rahankäyttöä pienempi, sillä kaikki hankkeet eivät käynnisty tai etene arvioidussa aikataulussa.

*Osakkeet ja osuudet toteutuma oli 34,8 milj. euroa, joka alitti talousarvion 1,8 milj. euroa.

NETTOINVESTOINNIT

83,5 M€

(nettoinvestointien
alitus 33,1 M€)



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Investointiosan toteutumisvertailut (1/2)

Investointiosan menojen/tulojen poikkeamat, toimitilojen rakennuttaminen

- Nimetyistä kohteista Hannunniitun koulun osalta korjaukset jäivät tekemättä vuonna 2021, suunnittelu töiden teettämiseksi vuonna 2022 aloitettu. Kohteelle on varattu n. 0,71 milj. euroa, josta jää käyttämättä 0,7 milj. euroa. Kärämäen sivupaloaseman korjauksen aloitus vuoden 2022 puolella siirtää rahankäytön painopistettä vuodelle 2022, vuodelta 2021 säästyy 0,23 milj. euroa. Samoin Nummenpakan koulun Nummen Koulutalon hankkeen aloitus on siirtynyt vuoden 2022 puolelle ja vuoden 2021 rahoitus 0,146 milj. euroa säästyy. Investointilastalla on hankkeita, joiden tarveselvitykset/hankesuunnittelu on edelleen kesken eikä varattua talousarviorahaa ole pystytty käyttämään (Luolavuoren koulu, Lyseon lukio).
- Pienet hankkeet lista valmistui vasta vuoden 2021 puolella, joka vaikutti joiltain osin kesällä toteutettavien töiden määrään. Hankkeita lisättiin vuoden mittaan tilajohtajan päätöksillä tarpeen mukaan. Vuoden 2022 hankkeita nostettiin listalle em. päätöksillä suunnittelun aloittamista varten. Syksyn 2021 aikana saatiin valmisteltua suunnittelun osalta jo osa vuoden 2022 pienistä hankkeista kilpailutusta varten.
- Yleishuomiona: rakennusmateriaalien hintojen raju nousu globaalisti vaikutti ja vaikuttaa edelleen tällä hetkellä kaikkiin saataviin tarjoushintoihin ja tarjoajien tarjoushalukkuuteen ja -kykyyn. Etenkin pienten urakoiden hinnat nousivat osin paljon ennakoitua korkeammiksi ja joitain töitä jätettiin siksi toteuttamatta vuonna 2021. Rakennusmateriaalien hintojen nousu tulee vaikuttamaan nostavasti myös rakennuskustannusindeksiin, joka otetaan tarvittaessa huomioon kustannusarvioissa myös vuonna 2022 ja sitä kautta määrärahavaroituksissa. Sama pätee myös infran rakennuttamisessa.



Investointiosan toteutumisvertailut (2/2)

Investointiosan menojen/tulojen merkittävät poikkeamat, infra

- Agricolankatu - Tehtaankatu rantaväylän rakentaminen siirtyi vuodelle 2022 (1,25 M€) samoin kuin Manillalaiturin (0,5 M€) toteutussuunnittelu.
- Turun ratapihahankkeen (2,4 M€) kustannusten kertymisen alkamisen painopiste siirtyi vuodelle 2022.
- Voimakadun kaavan (0,4 M€) arvioidaan valmistuvan 12/2022. Itä-Skanssin asemakaavan (0,4 M€) vahvistuminen on siirtynyt arvioidusta ja kaava-alueen toteutusta on siirretty vuodelle 2023. Fortuna -kortteli ei ole etenemässä, joten sille varattu 0,6 M€ määräraha jää käyttämättä. Topinojan kiertotalouspuiston (0,5 M€) ensimmäisen vaiheen painopiste siirtyy vuodelle 2022. Fabriikin alueen (1,0 M€) louhintaurakan aloitus siirtyi alkuvuoteen 2022. Herttuankulman (1,6 M€) rakentaminen painottuu arvoitua enemmän vuodelle 2022. Pihlajaniemen (0,7 M€) suunnittelun painopiste siirtyy vuodelle 2022. Kakolan Michaïlowinportaiden (0,6 M€) rakentamisen aloitus siirtyi vuodelle 2022.
- Sorapintaisille kaduille varatusta 2,1 M€:n määrärahasta jäi käyttämättä 1,6 M€ katusuunnitelmista tehtyjen valitusten ja suunnitelmien viivästymisen vuoksi. Liikuntalautakunnan kohteita on siirtynyt suunnitelmien viivästymisen vuoksi vuodelle 2022 0,5 M€:n edestä. Vaunukadun ja -aukion (0,4 M€) rakentaminen siirtyi ratapihahankkeen muutosten vuoksi.



Kaupunginhallitus, kaupungin yhteiset, omaisuuden hallinta

Arvio tilinpäätöksen vaikutuksesta kuluvaan vuoden talousarvioon

- Maankäyttösopimuskorvausten etupainotteisuus vuonna 2021, minkä johdosta vuodelle 2022 suunnitellut sopimuskorvaukset ovat pienentyneet.
- Infra- ja tilainvestointihankkeet, joiden toteutus siirtynyt, vuonna 2021 käyttämättä jäänyt määrärahan korotusesitys vuodelle 2022.



Hyvinvoinnin palvelukokonaisuus (1/4)

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Covid-19 pandemian hoidon kustannukset ja niiden kattamiseen saadut tulot.
 - Kustannukset 2021 tilinpäätöksessä 28,9 M€, kustannukset 2020 tilinpäätöksessä 9,7 M€.
 - Covid-korvaukset 2021 tilinpäätöksessä 28,1 M€, korvaukset 2020 tilinpäätöksessä 0,02 M€.
- Hyvinvointitoimialan talousarvio rakennettiin toiminnallisten muutosten ja kustannusten mukaan, kuitenkin maltillisella kustannusten kasvulla.
 - Suurimmat toiminnalliset muutokset, jotka sisältyivät talousarvioon olivat:
 - Mielenterveys- ja päihdeyksikön perustaminen (henkilöstömenot 1,5 M€).
 - Geriatriset ja kuntouttavat palvelut (henkilöstömenot 1 M€).
- Vuoden 2021 tilinpäätös poikkeaa oleellisesti vuoden 2020 tilinpäätöksestä.
 - VSSHP:n (Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin) nettokustannukset kasvoivat tilinpäätökseen 2020 nähden 3,0 M€.
 - Oman toiminnan nettokasvu tilinpäätökseen 2020 nähden on noin 7,6 M€.



TOIMINTAKATE
(netto)
-675,6 M€
(2020 TP -663,5 M€)

**TOIMINTAKATEEN
MUUTOS**
-11,1 M€
-1,6 %

**Covid vaikutuksilta
oikaistu
TOIMINTAKATEEN
MUUTOS**
-29,4 M€
-4,5 %

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Hyvinvoinnin palvelukokonaisuus (2/4)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Hyvinvoinnin palvelukokonaisuus pysyi muutetussa talousarviossa alittaen sen 16,3 M€:lla.
- Covid-19 pandemia vaikutti keskeisesti toimintaan ja tulokseen.
 - Alkuperäiseen talousarvioon nähden suurimmat toiminnalliset muutokset, liittyivät Covid-19 kustannuksiin, joiden toteuma tilinpäätöksessä oli 28,9 M€. Tulee kuitenkin huomata, että pandemian hoito on vaikuttanut erittäin laajasti toimintaan eikä kaikkia sen aiheuttamia välittömiä ja välillisiä kustannuksia, ole ollut mahdollista tilastoida. Todelliset kustannukset ovat siis tilinpäätöksen osoittamaa suuremmat.
 - Covid-19 pandemiaan liittyen toiminnan tuottojen arvioidaan laskeneen 2,1 M€.
 - Covid-19 pandemian hoitoon liittyvät kustannuksen korvataan kunnille osin kustannus- ja osin yksikköhintaperusteisesti.
 - Covid-19 avustuksia on kirjattu tilinpäätökseen 38 M€.
- Rekrytointihaasteet vaikuttivat toiminnan järjestämiseen.
 - Henkilöstökulut alittivat talousarvion 5,4 M€.
 - Työvoiman vuokrauksen kustannukset ylittivät talousarvion 2,7 M€. Työvoiman vuokrauksella hoidettiin myös pandemian vuoksi kasvanutta tilapäistä työvoiman tarvetta.

TOIMINTAKATE
(netto)
-675,6 M€
(nettomenojen alitus
16,3 M€)

HENKILÖSTÖ
4186 htv



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Hyvinvoinnin palvelukokonaisuus (3/4)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Toiminnalliset bruttomenot alittuivat noin 3,4 M€.
 - Rekrytointihaasteet ovat vaikuttaneet toiminnan laajuuteen kaikkien palvelualueiden osalta.
 - Perhe- ja sosiaalipalvelut, bruttomenot alittuivat 0,15 M€ (sis. Covid-19 kustannuksia n. 0,5 M€).
 - Palvelualueen menot ovat toteutuneet lähes muutetun talousarvion mukaisena.
 - Vanhus- ja vammaispalvelut, bruttomenot ylittyivät 0,1 M€ (sis. Covid-19 kustannuksia n. 5,5 M€).
 - Palvelualueen menot ovat toteutuneet lähes muutetun talousarvion mukaisena.
 - Vanhuspalvelulain hoitajamitoituksen muutokset ovat vaikuttaneet.
 - Terveyspalvelut, bruttomenot ylittyivät 2,1 M€ (sis. Covid-19 kustannuksia n. 21 M€).
 - Terveyspalvelujen toiminnallisia kustannuksia haastaa eritoten Covid-19 pandemiaan liittyvät kustannukset eli toimintaa on jouduttu sopeuttamaan siten, että uusista velvoitteista on selvitty.
 - Terveysasemien hoitoon pääsyn parantamisen toimenpideohjelma on lisännyt kustannuksia vuodelle 2021.
- VSSHP, bruttomenot alittuivat 3,5 M€.
 - VSSPH on alittanut kokonaisuutena oman talousarvionsa, Turun kaupungin tasauslasku vuodelle 2021 osoitti hyvitystä n. 3,5 M€. Merkittävin syy sairaanhoitopiirin talousarvion alitukseen on heidän saamansa Covid-19 avustukset.



TOIMINTAKATE
(netto)
-675,6 M€
(nettomenojen alitus
16,3 M€)

HENKILÖSTÖ
4186 htv

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Hyvinvoinnin palvelukokonaisuus (4/4)

Arvio tilinpäätöksen vaikutuksesta kuluvaan vuoden talousarvioon

- Oman toiminnan kustannusseuranta
 - Ostopalveluihin liittyvä selvitys aloitettu perhe- ja sosiaalipalveluissa. Selvityksen loppuraportti on käytettävissä arviolta huhtikuussa 2022.
- Vanhuspalvelulain muuttuneet hoitajamitoitukset nostavat kustannuksia.
 - Henkilöstökulujen kasvu.
 - Uudet kilpailutetut sopimukset ovat nostaneet hoitopäivien vuokraushintoja noin 2,2 %.
- Psykiatrisen palvelutarpeen haasteet on tunnistettu.
 - VSSPH:n kanssa on käynnistetty psykiatristen palvelujen käyttöön liittyviä lean-hankkeita, joita seurataan ohjausryhmässä, mutta joilla ei vielä ole suoria vaikutuksia.
 - Turun oma mielenterveys- ja päihdeyksikkö on päässyt käynnistymään.
- Terveyspalveluissa käynnistyivät palvelujen saatavuuden parantamiseen liittyvä toimenpiteet.



Kasvatuksen ja opetuksen palvelukokonaisuus (1/3)

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Toimintatuottojen osalta vuonna 2021 lisäystä edelliseen vuoteen 1,6 milj. euroa.
 - Myyntituotot + 0,8 milj. euroa.
 - Maksutuotot + 0,3 milj. euroa.
 - Tuet ja avustukset + 0,3 milj. euroa.
 - Muut toimintatuotot + 0,2 milj. euroa.
- Toimintamenot kasvoivat edelliseen vuoteen 15,7 milj. euroa.
 - Henkilöstömenot + 8,8 milj. euroa.
 - Palvelujen ostot ja avustukset + 2,3 milj. euroa (palvelusetelimenot ovat siirtyneet avustuksista asiakaspalvelumenoihin).
 - Aineet ja tarvikkeet + 2,1 milj. euroa.
 - Tilavuokrat ja muut kulut + 2,1 milj. euroa.

TOIMINTAKATE
(netto)
-322,7 M€
(2020 TP -308,5 M€)

TOIMINTAKATEEN
MUUTOS
14,2 M€
4,6 %



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kasvatuksen ja opetuksen palvelukokonaisuus (2/3)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Toimintatuotoissa talousarvioalitusta 1,2 milj. euroa.
 - Myyntituotot alittivat talousarvion noin 0,5 milj. euroa ja syynä ovat koronan vaikutukset lähinnä ammatillisen koulutuksen oppilastöiden myynneissä.
 - Maksutuotot alittivat talousarvion 1,4 milj. euroa ja se johtuu muutoksista varhaiskasvatuksen asiakasmaksuissa.
 - Tuet ja avustukset ja muut toimintatuotot + 0,6 milj. euroa, joka sisältää esi- ja perusopetukseen kohdennettavan tasa-arvorahan sekä kokeilun 5-vuotiaiden varhaiskasvatuksen maksuttomuudesta.
- Toimintamenoissa alitusta talousarvioon 1,1 milj. euroa.
 - Henkilöstömenojen alitus on 0,5 milj. euroa.
 - Palvelumenojen ylitys 0,5 milj. euroa, josta asiakaspalvelumenot (päivähoitopalvelut, palvelusetelit ja kotikuntakorvaukset) ylitystä 2,9 milj. euroa ja muut palvelumenot alitusta 2,4 milj. euroa.
 - Aineet ja tarvikkeet ylitys 1,4 milj. euroa, josta 0,8 milj. euroa koronan aiheuttamista kustannuksista suojavälineisiin ja tarvikkeisiin.
 - Avustukset (kotihoito ja yksityisen hoidon tuet) alitus 1,9 milj. euroa.
 - Muissa toimintamenoissa sisäisten vuokrien alitus 0,5 milj. euroa.

TOIMINTAKATE
(netto)
-332,7 M€
(nettomenojen ylitys
0,1 M€)

HENKILÖSTÖ
3976 htv
(131 htv yli tavoitteen)



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kasvatuksen ja opetuksen palvelukokonaisuus (3/3)

Arvio tilinpäätöksen vaikutuksesta kuluvan vuoden talousarvioon

- Talousarvio 2022 on toimintakatteeltaan saman suuruinen kuin vuoden 2021 toteuma, kun huomioidaan muut tehdyt muutokset, kuten konservatorion siirtyminen palvelukokonaisuuteen.
- Talousarvio ei kata toteutuneita ja arvioituja oppilas- ja opiskelijamäärien kasvuja eikä vuodelle 2021 kohdistuneita kustannusten kasvuja, jotka tulevat toteutumaan vuodelle 2022 täysimääräisinä.



Vapaa-ajan palvelukokonaisuus (1/4)

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutoksen sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Toimintakateen muutos vuoden 2020 tilinpäätökseen oli -1,3 milj. euroa.
- Koronan vaikutuksesta tulot alenivat 1,4 milj. euroa ja toimintakulut vastaavalla euromäärällä. Nettovaikutus oli vuoden 2020 tilinpäätöksessä sama.
- Palvelukokonaisuuden koronaan saamat valtionavustukset ja muut tuet olivat vuonna -21 noin 0,6 milj. euroa.
- Matkailun palvelukeskuksen toimintakulut alenivat 0,8 milj. eurolla. Koronasta johtuen tapahtumia ja markkinointitilaisuuksia oli ensin siirretty myöhäisempään ajankohtaan sekä vuoden edetessä joko peruttu tai siirretty vuodelle 2022, vähentäen vuoden 2021 aikana toteutuvia kuluja.
- Liikuntapalveluiden maksamat vuokrat alenivat edelliseen vuoteen verrattuna 0,6 milj. euroa.

TOIMINTAKATE
(netto)
-66,7 M€
(2020 TP -68 M€)

TOIMINTAKATEEN
MUUTOS
-1,3 M€
-1,9 %



Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Vapaa-ajan palvelukokonaisuus (2/4)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Turun filharmonisen orkesterin tulos oli 1,2 milj. euroa suunniteltua parempi, josta 0,8 milj. euroa vuoden 2020 suunniteltua parempaa tulosta (valtuuston määräraha muutos).
- Koronarajoitusten vuoksi pienennetyt orkesterikokoonpanot vähensivät lisätyövoiman tarvetta, ja yleisötapahumiin kohdistuvat merkittävät rajoitukset vähensivät tuotantojen ja tuotantoihin kiinnitettävän työvoiman määrää sekä yleisötilaisuuksissa tarvittavan iltahenkilökunnan määrää.
- Kirjaston talous toteutui noin 0,2 milj. euroa suunniteltua paremmin, henkilöstömenot alittuivat, koska alkuvuodesta kirjastot olivat auki rajoitetuin palveluin, joten sijaistarvetta ei ollut samoin kuin normaalisti auki ollessa.
- Matkailuneuvonnan siirtyminen pois matkailupalvelujen siirryttyä 1.6. alkaen osaksi vapaa-aikaa sekä kausityöntekijöiden rajallinen käyttö koko vuoden aikana ovat pienentäneet henkilöstökuluja sekä -määriä kuluneen vuoden aikana.

TOIMINTAKATE

(netto)
-66,7 M€
(nettomenojen alitus
3,9 M€)

HENKILÖSTÖ

596 htv
(603 htv*)



*Matkailun palvelukeskus siirtyi 1.6.2021 osaksi vapaa-ajan palvelukokonaisuutta (6628-2021).
Henkilötyövuosien toteumassa huomioitu matkailun palvelukeskuksen vaikutus koko vuoden osalta (1.1-31.12.).

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Vapaa-ajan palvelukokonaisuus (3/4)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Matkailun vuoden 2021 aikana toteutuvia kuluja vähensi koronan takia siirretyt tai peruutetut tapahtumat ja markkinointitilaisuudet.
- Museopalveluiden suunniteltua parempi tulos oli 0,85 milj. euroa, josta 0,7 milj. euroa oli vuoden 2020 suunniteltua parempaa tulosta (valtuuston määräraha muutos). Vuoden myynti ja maksutuotot olivat hyvistä kävijämääristä johtuen suunniteltua paremmat.
- Nuorisopalveluiden henkilöstömenot alittuivat 0,16 milj. eurolla henkilöstön vaihtuvuuden vuoksi sekä myös Turun kaupungin nuorten kesätöiden toteutumiskulujen osalta koronan vuoksi, kun palvelualueet eivät palkanneet kesätyönuoria. Lisäksi palvelujen ostot alittuivat 0,16 milj. eurolla johtuen koronarajoituksista.
- Maksullisten liikuntapaikkojen käyttö ei saavuttanut suunniteltua tasoa. Liikuntapalveluiden toimintatuotot jäivät suunnitellusta 1 milj. eurolla.

TOIMINTAKATE

(netto)
-66,7 M€
(nettomenojen alitus
3,9 M€)

HENKILÖSTÖ

596 htv
(603 htv*)



*Matkailun palvelukeskus siirtyi 1.6.2021 osaksi vapaa-ajan palvelukokonaisuutta (6628-2021). Henkilötyövuosien toteumassa huomioitu matkailun palvelukeskuksen vaikutus koko vuoden osalta (1.1-31.12.).

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Vapaa-ajan palvelukokonaisuus (4/4)

Arvio tilinpäätöksen vaikutuksesta kuluvan vuoden talousarvioon

- Orkesterin ja museon yhteenlaskettu tulos oli vuoden 2021 tilinpäätöksessä 2,1 milj. euroa suunniteltua parempi. Toimintatapa, miten suunniteltua parempi tulos siirretään kuluvan vuoden talousarvioon, täytyy arvioida uudelleen.



Kaupunkiympäristön palvelukokonaisuus (1/3)

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Alkuvuoden lumitilanne oli huomattavasti vaikeampi kunnossapidon kannalta kuin edellisen vuoden lumitilanne. Tämän kustannuksia lisäävä vaikutus verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen on noin 1,2 milj. euroa.
- Katulupatuloja on tullut n. 0,7 milj. euroa enemmän verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen, johtuen kaivuulupien määrän lisääntymisestä valokuidun tulossa vahvasti markkinoille (0,4 milj. euroa). Myös aitaamislupien määrän kasvu ja taksojen korotusten vaikutus näkyy (0,3 milj. euroa).
- Vuoden 2021 talousarviopäätöksen yhteydessä kiinteistöveroa korotettiin ja siten erillisistä hulevesimaksuista päätettiin luopua eikä niitä enää peritä (hulevesituloja n. 3,2 milj. euroa vuonna 2020).
- Kaupunkiympäristön palvelukokonaisuuteen on perustettu 1.6.2021 uusi Liikkumispalvelut – palvelualue, jonka alla seudullinen joukkoliikenne -yksikkö ja kaupunkiliikkumisen ratkaisut - yksikkö ovat. Pääosa kaupunkiliikkumisen ratkaisujen kustannuksista oli edelleen Smart and Wise –hankkeesta vuonna 2021.



TOIMINTAKATE
(netto)
-28,9 M€
(2020 TP -24,9 M€)

TOIMINTAKATEEN
MUUTOS
-4,0 M€
-16,1 %

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kaupunkiympäristön palvelukokonaisuus (2/3)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Koronapandemia on vaikuttanut suuresti joukkoliikenteen käyttöön. Matkamäärä vuonna 2021 oli 36 % pienempi kuin normaalivuonna 2019. Joukkoliikenteen hiljeneminen häiriötilan aikana vähentää lipputuloja. Menot olivat noin 2,0 milj. euroa budjetoitua pienemmät ja tämä johtui onnistuneista kilpailutuksista ja säästötoimenpiteistä. Valtion koronatuki 4,36 milj. euroa, josta Turun osuus on 3,63 milj. euroa.
- Koronapandemia vaikutti erityisesti pysäköintimaksujen alentumiseen verrattuna niin talousarvioon kuin edellisten vuosien toteutumaan. Pysäköintimaksutulot alittivat talousarvion 0,9 milj. euroa.
- Alkuvuoden runsaslumisen lumitilanteen vuoksi kunnossapidon talousarvioon syntyi noin 1,1 milj. euroa ylitystä. Talousarviomuutosta saatiin 0,6 milj. euron osalle. Ylitystä syntyi myös liikennealueiden kunnossapidossa sekä puhtaanapidossa, mutta katulupien tulojen kasvu 0,7 milj. euroa kompensoi kunnossapidon kokonaisuutta.
- Rakennusvalvonta-maksut ylittivät talousarvion 1,2 milj. euroa, sillä rakentaminen lisääntyi verrattuna edelliseen vuoteen.
- Vuokratuotot ylittivät talousarvion 1,1 milj. euroa johtuen lähinnä rakentamisen korkeasuhdanteesta.



TOIMINTAKATE
(netto)
-28,9 M€
(nettomenojen alitus
5,2 M€)

HENKILÖSTÖ
320,3 htv
(6,7 alle tavoitteen)

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Kaupunkiympäristön palvelukokonaisuus (3/3)

Arvio tilinpäätöksen vaikutuksesta kuluvan vuoden talousarvioon

- Vuokratuottojen lisäys 0,5 milj. euroa.
- Muilta osin palvelukokonaisuuden tilinpäätösluvuilla ei ole vaikutusta kuluvan vuoden talousarvioon. Tulojen ja menojen merkittävimmät poikkeamat talousarvioon nähden ovat koronasta tai rakentamisen korkeasuhdanteesta johtuvia ja normalisoituvat näillä näkymin tämän vuoden kuluessa.



Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Pelastuslaitos tuotti pelastustoimen lakisääteisiä (palvelutasopäätös ja valvontasuunnitelma) ja sopimusperusteisia (ensihoidon yhteistoimintasopimus) palveluita vuonna 2021 lukumääräisesti seuraavasti:
 - Pelastustoiminta 8 355 kpl (9 113 kpl vuonna 2020).
 - Ensihoito 38 429 kpl (36 065 kpl vuonna 2020).
 - Riskienhallinta 22 396 kpl (21 280 kpl vuonna 2020).
- Pelastustoiminnan tehtävämäärät laskivat vuodesta 2020 reilusti. Ensihoidon osalta tehtävämäärät puolestaan nousivat merkittävästi. Riskienhallinnan suoritettut tarkastukset nousivat edellisvuodesta. Koronan vaikutuksesta lisättiin pientalojen omavalvontaa, asiakirjavalvontaa sekä tehostettiin turvallisuusviestintää.
- Toimintaympäristössä muutokset näyttäytyivät mm. maakunnan asukasmäärän kasvuna ja edelleen vilkkaana rakentamisena. Näillä on suora yhteys lähivuosina pelastuslaitoksen palveluiden kysyntään ensivaiheessa riskienhallinnan palvelualueella (lupalausunnat, tarkastukset) ja myöhemmin operatiivisella palvelualueella (pelastustoiminta ja ensihoito).



TOIMINTAKATE
(netto)
2,35 M€
(2020 TP 1,8 M€)

TOIMINTAKATEEN
MUUTOS
0,55 M€
33 %

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos (2/3)

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Talous toteutui vuonna 2021 kokonaisuutena suunnitelman mukaan. Käyttötalouden kokonaiskulut jäivät budjetin alle, kun taas kokonaistulot ylittivät budjetin reilusti. Toimintakate 2,10 milj. euroa ylittyi käyttötalouden osalta noin 250 000 euroa (2,35 milj. euroa vuonna 2020).
- Palvelujen ostokustannukset ylittyivät edelleen selvästi talousarviosta pysyen kuitenkin edellisvuoden tasolla. Henkilöstökulut vastaavasti alittivat talousarviolukemat, mutta vuodesta 2020 kustannukset kasvoivat n. 2 %.
- Kokonaisuutena talous toteutui niin, että kuntien rahoittama pelastustoiminta oli alijäämäinen, koska käyttötalouden ylijäämästä huolimatta edellisvuosien investointeja siirtyi vuoteen 2021. Ensihoitopalvelut oli myös niukasti alijäämäinen. Menot olivat talousarvion mukaiset, mutta tulot jäivät budjetin alle.
- Nettoinvestoinnit 2,52 milj. euroa ylittyivät suunnitelmasta 2,10 milj. euroa, mutta kahden edellisvuoden investoinnit saatiin kurottua kiinni siten, että ylijäämäinen toimintakate ylittyi 175 000 eurolla. Siitä kertyi puolelle kunnista lisämaksuosuuksia ja toiselle puolelle palautusta riippuen asukasluvun kehityksestä.
- Henkilöstön käyttöluvut vähenivät 15 henkilötyövuodella talousarvion vastaavista lukemista vuonna 2020. Koko vuoden keskiarvo ja kuukausittaisista toteutumisista lasketut henkilötyövuodet olivat yhteensä 557 (2020 htv 572). Henkilötyövuosien ylitys selittyy pääosin erilaisista kotimaisista ja kansainvälisistä projektihankkeista, joihin kaikkiin saatiin ulkopuolista rahoitusta.



TOIMINTAKATE
(netto)
2,35 M€
(nettotulojen ylitys TA
0,25 M€)

HENKILÖSTÖ
557 htv
(+9)

Turun kaupungin tilinpäätös 2021

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos (3/3)

Arvio tilinpäätöksen vaikutuksesta kuluva vuoden talousarvioon

- Vuoden 2022 talousarvion odotetaan toteutuvan suunnitellusti.





Kiitos!