

# Osavuositarkastus I (1.1.-31.3.2021)

## Yleinen taloudellinen tilanne

Osavuositarkastuksessa tarkastellaan Euran kunnan talouden tilannetta maaliskuun lopulla, joka tasaisen kertymän mukaan pitäisi olla lähellä 25%. Tarkastuksen lopussa on konserniyhtiöiden arviot alkuvuoden kehityksestä. Toinen katsaus ilmestyy elokuussa puolen vuoden toteuman pohjalta.

Osavuositarkastus laaditaan poikkeuksellisessa hetkessä kahdesta syystä. Ensimmäinen koronapandemia on takana nyt ensimmäinen vuosi ja sen vaikutukset niin palvelualueiden menoihin, kuin niistä saataviin korvauksiin tuovat epävarmuutta lukujen tulkintaan. Toiseksi maan hallituksen kehysriihi saatiin maalin vasta juuri ennen vappua ja kevään kuntatalousohjelman julkistaminen ja siihen liittyneet ennusteet mm. verotulojen osalta saadaan vasta lähiviikkoina.

Sen verran kuitenkin tiedetään, että huolimatta vaikeasta neuvottelutilanteesta kehysriiheen menettäessä, näkymät kuntatalouden osalta ovat kuitenkin kohtuulliset – isompien leikkausten aika ei ollut ainakaan vielä. Valmistelussa on kuitenkin myös sote-uudistus ja sen vaikutukset kuntatalouteen alkaa realisoitua vuonna 2023.

Talouden kasvun suhteen eri ennustelaitokset niin Suomessa kuin muuallakin ovat reivanneet arviotaan ylöspäin. Valtioiden tukitoimet ovat vahvistaneet näkymiä, joskin EU:n tukipaketin käsittely eri jäsenvaltioissa on tätä kirjoittaessa vielä kesken.

Maan hallitus on tukenut vahvasti kuntataloutta ja Euran kuntakin ottaa toisen koronavuoden vastaan viime vuoden vahvan ylijäämän turvin. Tälle vuodelle valtionosuudet ovat yli 2 milj. euroa pienemmät, jos mukaan luetaan myös sivistystoimen saamat avustukset. Tämän vuoden vanha verotuloennuste on viime vuoden tasoa ja onkin erittäin mielenkiintoista miltä tulevat verotuloennusteet tälle vuodelle näyttävät. Tuleeko talouden vahvistuminen näkymään luvuissa ja minkä verran vaikuttaa muut tekijät kuten verovelvollisten koronavuoden tuloihin nähden liian korkeat veroprosentit.

Väkiluku on Eurassa laskenut alkuvuonna 5 henkilöä vuoden vaihteesta ollen maaliskuun lopussa 11 474 (maaliskuu 2020: 11 579). Euran

työttömyysprosentti oli maaliskuun lopussa 8,7% joka on Eurajoen, Säskylän ja Huittisten jälkeen Satakunnan neljänneksi alhaisin. Työttömiä työnhakijoita oli maaliskuun lopussa 446 (3/2020: 428), joista alle 25-vuotiaita 51 (3/2020: 51).

## Euran kunnan taloudellinen tilanne

Valtion tukitoimet ja koronan aiheuttamat sulkutoimet siivittivät kunnan talouden vahvaan lähes 3,8 milj. ylijäämään viime vuonna. Vuonna 2019 valtuusto hyväksyi kuitenkin merkittävän 3 milj. vakauttamisohjelman, jonka vaikutusten siivöityminen edellä mainituista tekijöistä on haasteellista.

Ensimmäisen 4 kuukauden tulos kuitenkin näyttää, että kasvu henkilöstömenoihin on ollut kohtuullista, mutta yli 0,5 milj. enemmän kuin vertailuvuonna 2020. Vertailuvuonna kevään sulkutoimet toivat merkittäviä säästöjä. Toisaalta henkilöstömenoihin on varattu 1,6 milj. enemmän kuin tilinpäätöksessä, mutta huomioiden tulevien palkankorotusten vaikutus ja että vakauttamisohjelmasta ei enää merkittäviä säästöjä saada voi henkilöstömenoissa olla ylittymisvaara. Myös sivistyspalvelut ovat arvioineet henkilöstömenojen ylittymisen riskin olevan kohtuullinen selittyen osin tosin valtion tukitoimista ja uusista tehtävistä, kuten kaksi vuotisesta esiopetuskokeilusta. Ennusteessa henkilöstömenojen on arvioitu pysyvän budjetissa.

Tulopuoli näyttää vahvalta toimintamenojen suhteen. Toimintamenojen kasvun taustalla on vakauttamisohjelmassa päätetyt maksujen korotukset ja valtion korona-avustukset erityisesti sivistyspalveluissa. Ennusteeseen toimintatuottojen kertymän on arvioitu olevan reilun 0,1 milj. vahvempi, koska korona-avustuksia on tulossa kunnille vielä kuluvalta vuodelta. Näiden perusteista ei vielä tarkempaa tietoa, muuta kuin että todennäköisesti välillisiä kustannuksia kuten maskeja ei näissä huomioida.

Toimintamenojen arvioiminen on haasteellista ja erityisesti Sairaanhoidopiirin laskutuksen viivästyminen heidän järjestelmäuudistuksen vuoksi aiheuttaa epävarmuutta tulkintaan. Palvelujen osuissa on yli 1 milj. euron kasvu ensimmäisellä

kvartaalilla. Kokonaisuudessaan toimintakulujen on ennakoitu ylittävän 0,4 milj. euroa, jossa on huomioitu myös palvelualueiden arvioita ylityspaineista.

Verotuloennustetta ei vielä ollut käytettävissä enustetta laadittaessa, joten tulosenuste on tehty pohjautuen vanhoihin arvioihin ja voi merkittävästikin tästä muuttua. Huomioiden tulojen positiivinen ennuste ja menopuolen ylityspaineet ei tilikauden tulosenusteessa saada kirittyä vajaan 0,4 milj. euron alijäämää kiinni vaan tulos voi olla jopa tätä huonompi eli noin -0,66 milj. euroa.

Taseessa on kuitenkin merkittävä ylijäämä, jonka turvin tämä toinen koronavuosi voidaan kattaa tappiollisenakin, joskin sopeuttaminen on edessä mahdollisesti piankin.

Rahoitusmarkkinoiden epävarmuus on hälventynyt ja tukitoimet ovat laskeneet entisestään korkoja. Alkuvuonna nähtiin kuitenkin jo pitkissä koroissa nousupaineita ja rahoitusriskin pienentämiseksi lainasalkkuun otettiin uusi 10 vuoden ja 10 milj. takapainoisesti lyhenteinen laina. Lainalla maksettiin vanhoja lainoja pois 3 milj. sekä pienennettiin kuntatodistusohjelmalla otettua lyhytaikaista lainaa. Kuntatodistusohjelmassa on nyt kiinni 15 milj., joka on reilu kolmannes kunnan lainasalkusta.

TULOSLASKELMA	TP 2019	TP 2020	Toteutuma 1-3 / 2020	Talousarvio 2021	Toteutuma 1-3 / 2021	Tot-% 2021	Tot-% 2020	Ennuste 2021
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>18 317</b>	<b>18 953</b>	<b>4 034</b>	<b>19 406</b>	<b>4 558</b>	<b>23,49%</b>	<b>21,19%</b>	<b>19 556</b>
Ulkoinen	10 619	10 856	2 301	11 259	2 663	23,66%	20,94%	11 410
Sisäinen	7 698	8 098	1 733	8 146	1 895	23,26%	21,53%	8 146
<b>Toimintakulut</b>								
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-35 650</b>	<b>-34 909</b>	<b>-8 380</b>	<b>-36 517</b>	<b>-8 663</b>	<b>23,72%</b>	<b>23,47%</b>	<b>-36 517</b>
Palkat ja palkkiot	-28 585	-27 883	-6 670	-29 088	-6 914	23,77%	23,37%	-29 088
Henkilösivukulut	-7 066	-7 027	-1 710	-7 429	-1 749	23,55%	23,89%	-7 429
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-33 478</b>	<b>-32 696</b>	<b>-8 429</b>	<b>-36 409</b>	<b>-9 920</b>	<b>27,25%</b>	<b>24,96%</b>	<b>-36 913</b>
Ulkoinen	-30 273	-29 917	-7 975	-33 231	-9 267	27,89%	25,87%	-33 640
Sisäinen	-3 205	-2 779	-454	-3 178	-653	20,55%	15,39%	-3 178
Aineet, tarvikkeet	-5 456	-5 806	-1 431	-6 058	-1 432	23,64%	24,13%	-5 953
Ulkoinen	-5 384	-5 657	-1 410	-6 007	-1 426	23,74%	24,02%	-5 903
Sisäinen	-72	-149	-21	-51	-6	12,19%	34,52%	-51
Avustukset	-5 784	-5 431	-1 460	-3 478	-945	27,16%	26,77%	-3 513
Ulkoinen	-5 774	-5 399	-1 460	-3 448	-945	27,4%	26,84%	-3 483
Sisäinen	-10	-32	0	-30	0	0,0%	0,0%	-30
Muut toimintakulut	-5 834	-6 573	-1 561	-6 223	-1 571	25,24%	24,39%	-6 295
Ulkoinen	-1 435	-1 430	-303	-1 336	-336	25,15%	22,01%	-1 370
Sisäinen	-4 400	-5 142	-1 259	-4 887	-1 235	25,27%	25,04%	-4 887
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-86 202</b>	<b>-85 416</b>	<b>-21 261</b>	<b>-88 685</b>	<b>-22 531</b>	<b>25,41%</b>	<b>24,37%</b>	<b>-89 060</b>
Ulkoinen	-78 515	-77 313	-19 528	-80 539	-20 636	25,62%	24,66%	-80 913
Sisäinen	-7 687	-8 103	-1 733	-8 146	-1 894	23,25%	21,53%	-8 146
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-67 882</b>	<b>-66 463</b>	<b>-17 227</b>	<b>-69 279</b>	<b>-17 973</b>	<b>25,94%</b>	<b>25,25%</b>	<b>-69 504</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>43 286</b>	<b>45 835</b>	<b>11 960</b>	<b>45 960</b>	<b>13 129</b>	<b>28,57%</b>	<b>26,03%</b>	<b>45 960</b>
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>24 118</b>	<b>28 545</b>	<b>6 297</b>	<b>26 700</b>	<b>6 635</b>	<b>24,85%</b>	<b>25,13%</b>	<b>26 700</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-49</b>	<b>3</b>	<b>-5</b>	<b>11</b>	<b>15</b>	<b>133,98%</b>	<b>6,51%</b>	<b>-4</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-526</b>	<b>7 921</b>	<b>1 024</b>	<b>3 392</b>	<b>1 807</b>	<b>53,28%</b>	<b>37,79%</b>	<b>3 153</b>
POISTOT JA arvonalent. YHT	-3 726	-4 174	-922	-3 804	-940	24,7%	24,28%	-3 830
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4 253</b>	<b>3 747</b>	<b>102</b>	<b>-412</b>	<b>867</b>			<b>-677</b>
<b>POISTOERON MUUTOS</b>	<b>21</b>	<b>20</b>	<b>5</b>	<b>19</b>	<b>5</b>			<b>19</b>
<b>TK YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4 231</b>	<b>3 767</b>	<b>107</b>	<b>-393</b>	<b>872</b>	<b>-221,6%</b>		<b>-658</b>

tammi -maalis to- teuma, ulkoiset ja sisäi- set erät	Ta 2021	Tot. 2021	Ta tot %	Muu- tos%	Tot. 2020	TP 2020*	Tp enn. II
<b>100 Kuntajohtaminen</b>							
Tuotot	838 000	22 002	2,6	-55 %	48 843	319 890	732 051
Kulut	-1 880 902	-398 795	21,2	-27 %	-545 613	-1 682 235	-1 669 648
<b>Netto</b>	<b>-1 042 902</b>	<b>-376 793</b>	<b>36,1</b>	<b>-24 %</b>	<b>-496 771</b>	<b>-1 362 345</b>	<b>-1 039 408</b>
<b>103 Hallintopalvelut</b>							
Tuotot	110 024	8	0,0	-100 %	6 635	248 251	107 091
Kulut	-1 141 836	-282 483	24,7	-18 %	-346 356	-1 111 191	-1 068 411
<b>Netto</b>	<b>-1 031 812</b>	<b>-282 475</b>	<b>27,4</b>	<b>-17 %</b>	<b>-339 721</b>	<b>-862 940</b>	<b>-908 084</b>
<b>110 Konsernin tukipalv.</b>							
Tuotot	554 230	123 078	22,2	14 %	108 212	549 512	568 167
Kulut	-1 289 039	-368 072	28,6	-8 %	-400 971	-1 323 370	-1 266 542
<b>Netto</b>	<b>-734 809</b>	<b>-244 994</b>	<b>33,3</b>	<b>-16 %</b>	<b>-292 758</b>	<b>-773 858</b>	<b>-701 817</b>
<b>300 Perusturvapalvelut</b>							
Tuotot	3 669 468	836 131	22,8	32 %	631 856	3 888 846	3 909 387
Kulut	-47 706 255	-12 033 882	25,2	9 %	-11 001 469	-45 824 899	-48 286 999
<b>Netto</b>	<b>-44 036 787</b>	<b>-11 197 751</b>	<b>25,4</b>	<b>8 %</b>	<b>-10 369 614</b>	<b>-41 936 053</b>	<b>-44 345 472</b>
<b>400 Sivistyspalvelut</b>							
Tuotot	1 507 350	518 334	34,4	31 %	394 410	1 430 139	1 609 981
Kulut	-23 154 408	-5 913 113	25,5	6 %	-5 587 513	-22 116 538	-23 217 800
<b>Netto</b>	<b>-21 647 058</b>	<b>-5 394 779</b>	<b>24,9</b>	<b>4 %</b>	<b>-5 193 104</b>	<b>-20 686 398</b>	<b>-21 607 570</b>
<b>600 Tekniset palvelut</b>							
Tuotot	12 726 580	3 058 503	24,0	8 %	2 844 028	12 516 660	12 893 357
Kulut	-13 512 472	-3 534 321	26,2	5 %	-3 379 251	-13 357 814	-13 628 416
<b>Netto</b>	<b>-785 892</b>	<b>-475 818</b>	<b>60,5</b>	<b>-11 %</b>	<b>-535 223</b>	<b>-841 154</b>	<b>-761 649</b>
<b>KUNTA YHT</b>							
Tuotot	19 405 652	4 558 055	23,5	13 %	4 033 983	18 953 298	19 833 446
Kulut	-88 684 912	-22 530 666	25,4	6 %	-21 261 174	-85 416 046	-89 140 740
<b>Netto</b>	<b>-69 279 260</b>	<b>-17 972 611</b>	<b>25,9</b>	<b>4 %</b>	<b>-17 227 191</b>	<b>-66 462 748</b>	<b>-69 294 638</b>

Koko kunnan osalta on seurattavaksi valittu talousarviovuonna 2021 seuraavat 9 tavoitetta:

Tavoite	Toteutumista kuvaava mittari
<b>1. Positiivinen väestönkasvu</b>	Väestömäärän laskee 2020 11.600 as., minkä jälkeen se vakiintuu. 15-64-vuotiaiden määrän suht.osuus koko väestöstä ei laske alle 56,3 %:n. Väestömäärä 31.3. oli 11.474 ja työikäisten osuus 56,5, %.
<b>2. Työpaikkaomavaraisuus ja työllistyminen</b>	Työpaikkaomavaraisuus laskee alhaisimmillaan 97 %: iin Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2021 on enintään 7,5 % ja seuraavina vuosina 0,3 %-yksikköä tätä alhaisempi ”Sakkomaksut” ovat 60.000 euroa pienemmät kuin vuonna 2020 ja laskevat. Maaliskuun lopussa sakkomaksut olivat 119.000 euroa, mikä oli 14.000 euroa enemmän kun vuotta aiemmin.
<b>3. Syrjäytymisen ehkäiseminen</b>	Alle 25-vuotiaiden tyött. määrä alle 35. 31,3, alle 25v työttömiö oli 5 %. Kaikille peruskoulunsa päättäneille järjesty jatko-opiskelupaikka
<b>4. Elinkeinoelämän edellytysten tukeminen</b>	Parannetaan sijoitusta yritysilmapiiritutkimuksessa, uusia yrityksiä perustetaan vuosittain 60 ja rakentamattomia yritystontteja myydään 6 kpl. Uusia yrityksiä perustettu 11 (v 2020 yht. 21)
<b>5. Viestinnän tehostaminen</b>	Kävijämäärän kehitys kunnan uusilla verkkosivuilla ja sosiaalisen median kanavissa sekä saatu asiakaspalaute.
<b>6. Henkilöstön hyvinvointi</b>	Henkilöstön sairauspoissaolot vähentyneet 10% (1-5 pv)
<b>7. Tehokas henkilöstöpolitiikka</b>	Tehtyjen henkilötyövuosien määrä pysyy ennallaan tai kasvaa maltillisesti
<b>8. Talouden tasapaino</b>	Euran kunnan ja kuntakonsernin tasapainoa seurataan kriisikuntakriteereistä sovellettujen mittareiden avulla. Seurataan palvelujen yksikkökustannusten kehittymistä
<b>9. Toimitilojen luopumishjelma</b>	Nimetään kohteet, joista luovutaan ja käynnistetään toimet. Luopumishjelman valmistuminen palvelualueiden välisenä yhteistyönä. Vanhusten ja muiden erityisryhmien asumisratkaisusta kokonaisselvitys (vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman jat- kaminen).

## KUNTAJOHTAMINEN

Maamme koronatilanteesta johtuen eduskunta siirsi kuntavaalien ajankohtaa huhtikuun 18. päivästä kesäkuun 13:een päivään. Uudet kunnanvaltuustot aloittavat työnsä elokuun alussa.

Sotelainsäädäntö on eduskunnassa valiokuntakäsittelyssä. Keskustelu uudistuksen siirtämisestä on laajentunut, mutta lähtökohtana lienee edelleen, että kevätistuntokauden aikana eduskunta käsittelee laajan lakipaketin ja uudistus tulee voimaan vuoden 2023 alusta lukien. Satakunnassa on käynnistetty toimet väliaikaisen toimielimen nimeämisestä.

Talousarvioon sisällyttömänä yhteistyönä Varsinais-Suomen ELY-keskus ja kunta ovat tehneet sopimuksen joukkoliikenteen hankkimisesta kalenterivuoden ajaksi (pl kesä-elokuu) välille Eura-Huittinen-Eura mahdollistamaan Huittisissa opiskelevien kulkemisen ja toisaalta mahdollistamaan linja-autoyhteydet Helsingin ja Tampereen suuntaan.

Kaavoituskatsaus on valmisteltu ja mm. Pyhäjärven ranta-asemakaavan muutos on hyväksytty. Kunnanhallituksessa on käynnistetty selvitystyö vakituksen asumisen mahdollistamisesta ranta-asemakaava-alueilla.

Elinkeinopalvelut

HKScanilta tyhjiksi jääneissä tiloissa on käynnistynyt uutta tuotantoa yhtiön omana toimintana ja maaliskuussa tuotantolinjan rakentamisena ja henkilöstökoulutuksena Mäkitalon Maistuvat Oy:n salaattitehtaan käynnistämiseksi samoissa tiloissa.

Uusia yrityksiä vuoden ensimmäisen vuosineljänneksen aikana perustettiin 11 (ja vuotta aiemmin 21). Koronasta johtuen työttömyysaste on ollut vuotta aikaisempaa korkeammalla tasolla:

Kuukausi	2020	2021
Tammi	7,0	9,0
Helmi	7,0	8,9
Maalis	8,1	8,7

Kulttuuri, matkailu, markkinointi

Lasten tammikuu toteutettiin etänä onnistuneesti, etätapahtumia oli yhteensä 45, joista omaa tuotantoa oli 32 (yhteistyössä Alasatakunnan kanssa). Maaliskuulle suunnitelluista tapahtumista peruuntui Sanat! ja arkeologiaseminaari siirtyi toteutettavaksi lokakuussa.

Näyttelytoiminta oli normaalia kirjaston näyttelytilassa ja Nauravassa lohikäärmeessä, kunnes kohteet menivät kiinni koronan vuoksi. Terassitalon uusi näyttely ja tallin valokuvanäyttely valmistuivat, mutta eivät ole vielä avattu. Nauravan lohikäärmeen sulkeuduttua jatkettiin kotiseutuarkiston vanhojen valokuvien luettelointia. Yrittäjyyttä Ruukinpuistoon -hanke käynnistyi hankesuunnitelman mukaisesti.

Asuminen ja imagomarkkinointihankkeessa valmistuivat Citynomadireitit eli Kauttuan kiehtovat talot -reitti (suomi ja englantia) ja koulujen yritys- ja kasvatukseen liittyvä yritysreitti. Markkinointiin liittyviä kilpailutuksia valmisteltiin.

## Hallintopalvelut

Hallintopalveluiden palvelualueen sisäisten ja ulkoisten menojen toteuma on tammi-maaliskuun jälkeen 24,7 % koko vuodelle arvioidusta määrärahasta. Vastaavien tulojen toteuma on 0 %, jonka myötä toimintakatteen toteumaksi muodostuu 27,4 %. Tasaisella kehityksellä puolen vuoden toteuman tulisi olla 50 %.

Hallintopalveluiden määrärahat ovat suhteellisen pienet: menot 1 141 836 euroa ja tulot 110 024 euroa. Tämän myötä näiden epätasainen jaksottuminen vuoden aikana on ongelmallista. Tulojen odotetaan toteutuvan edelleen vähintään arvioidun mukaisesti. Henkilöstökulujen toteuma on 22,6 %. Huomioitava on, että lomarahat maksetaan kesäkuun alussa. Henkilöstökulut edellyttävät tarkkaa seuranta loppu vuoden aikana.

Hallintopalveluiden vastuualueen erityiseksi kehittämistavoitteeksi on edelleen asetettu Tiedonohjaussuunnitelman valmistuminen ja asianhallinta järjestelmän päivittäminen seuraavan sukupolven versioon (investointiosassa), mukaan lukien sähköinen arkistointi ja sähköinen allekirjoitus. Asianhallintajärjestelmän päivitys on tilattu alkuvuoden 2021 aikana ja asennukset sekä koulutukset suoritetaan toisella vuosipuoliskolla.

Henkilöstöpalveluiden vastuualueen tavoitteena on työhyvinvoinnin johtamisen kehittäminen sisäisesti ja yhteistyössä työterveyshuollon kanssa sekä palkanlaskennan tietojärjestelmä uudistuksen jalkauttaminen onnistuneesti. Työhyvinvoinnin johtamisen osalta alkuvuoden aikana on kiinnitetty

erityisesti huomiota tuki- ja liikuntaelinsairauksiin sekä psykososiaalisiin ongelmiin. Näihin liittyen alkuvuonna on aloitettu tuki- ja liikuntaelinsairauksien vähentämiseen tähtäävän hankkeen suunnittelu ja varhaisen tuen mallin päivittäminen psykososiaalisen kuormituksen osalta. Työhyvinvoinnin johtamisen osalta esimiehiä on lisäksi muistuteltu Sirius-järjestelmän käytöstä ja tämän jalkauttaminen on edennyt hyvin.

Henkilötyövuosien kehittymisen tarkastelua ei suoriteta raportointijärjestelmän muutoksen takia

#### Palkkamenojen kehittymisen tarkastelu palvelualueittain

	Kunta-joh- taminen 2021	Kunta-joh- taminen 2020	Hallinto-pal- velut 2021	Hallinto-pal- velut 2020	Konsernin tu- kipalvelut 2021	Konsernin tukipalvelut 2020	Perusturva- palvelut 2021	Perusturva- palvelut 2020	Sivistys-pal- velut 2021	Sivistys- palvelut 2020	Tekniset palvelut 2021	Tekniset palvelut 2020
tammikuu	-38 026 €	-20 667 €	-29 541 €	-33 666 €	-42 261 €	-40 009 €	-1 042 464 €	-1 050 978 €	-875 821 €	-823 713 €	-245 115 €	-258 817 €
helmikuu	-29 446 €	-22 840 €	-32 100 €	-34 541 €	-40 148 €	-39 171 €	-1 025 211 €	-933 559 €	-888 906 €	-850 729 €	-251 144 €	-255 571 €
maaliskuu	-29 240 €	-22 213 €	-33 217 €	-43 606 €	-40 615 €	-37 848 €	-1 113 546 €	-1 066 328 €	-911 779 €	-869 381 €	-247 502 €	-266 207 €
yhhteensä	<b>-96 712 €</b>	<b>-65 719 €</b>	<b>-94 858 €</b>	<b>-111 813 €</b>	<b>-123 023 €</b>	<b>-117 028 €</b>	<b>-3 181 221 €</b>	<b>-3 050 865 €</b>	<b>-2 676 506 €</b>	<b>-2 543 822 €</b>	<b>-743 761 €</b>	<b>-780 595 €</b>
<b>TA2021</b>	<b>523 139 €</b>		<b>414 373 €</b>		<b>525 156 €</b>		<b>13 210 401 €</b>		<b>10 977 647 €</b>		<b>3 437 066 €</b>	

Henkilöstömenot ovat kehittyneet voimakkaammin kuin vuoden 2020 alussa. Tähän vaikuttavat muun muassa 1.8.2020 maksettu työehtosopimuksen mukainen yleiskorotus, Lehtoday care oy:n konkurssi ja henkilöstön siirtyminen kunnan palvelukseen, sivistyspalveluiden valtionrahoitteinen henkilöstöresurssi, perusturvapalveluiden koronasta johtuva henkilöstön resurssointi ja yksittäiset rekrytoinnit, esimerkiksi yrityskoordinaattorin palkkaaminen. Vuodelle 2021 on edellä mainituista syistä varattu yli miljoona euroa enemmän palkkamäärärahoja.

Kehitys on edellä mainituistakin syistä huolimatta huolestuttava. 1.4.2021 tulee maksuun paikallinen järjestelyerä 0,8 % ja toinen yleiskorotus 1,0 %. Nämä nostavat kuukausittaista palkkasumma merkittävästi. Toisaalta samaan aikaan koronaan liittyvä lisäresurssointi todennäköisesti vähenee toisella vuosipuoliskolla, kaksi vakauttamisohjelmaan liittyvää virkaa päättyy ja varhaiskasvatuksen palvelurakenne kaventuu päiväkotiryhmä Mintun ja ryhmäperhepäiväkoti Tuutikin sulkemisen myötä.

Hallintopalvelut vastasivat alkuvuonna paikalliseen järjestelyerään liittyvistä neuvotteluista ja nämä saatiin päätökseen huhtikuun aikana. Palkanlaskennan tietojärjestelmän vaihdos on edennyt loppuvuonna 2020 esiin nousseista haasteista huolimatta kohtuu hyvin

Terveysperusteiset poissaolot koko kunnan osalta kalenterinäpäivinä

	01- 03/2021	01- 03/2020	01-03/2019
<b>KOKO KUNTA</b>			
Alle 4 pv	558	810	833
4 - 29 pv	1501	1795	1727
30 - 60 pv	547	508	585
61 - 90 pv	771	142	121
91 - 180 pv		91	
Yli 180 pv		182	180
<b>Kaikki yh- teensä</b>	<b>3377</b>	<b>3528</b>	<b>3446</b>

Terveysperusteiset poissaolot kehittyivät myönteisesti vuoden ensimmäisen kolmanneksen aikana. Etenkin lyhyet poissaolot vähenevät. Huolta herättää yksittäiset pitkät poissaolot

## Konsernin tukipalvelut

Talospalveluissa isoimpana kevään muutoksena oli raportoinnin siirtyminen Tilastokeskuksesta Valtiokonttoriin osana Kuntatieto uudistusta. Tilinpäätös 2020 raportoidaan vielä tilastokeskukseen, mutta vuoden 2021 ensimmäisen kvartaalin (tammi-maaliskuu) tiedot lähetettiin huhtikuun loppuun mennessä suoraan raportointijärjestelmästä Valtiokonttoriin. Raportoinnissa Vesilaitos taseyksikkönä raportoidaan erikseen ja kirjanpidollisesti sen menot ja tulot ovat jatkossa ulkoisia menoja ja tuloja. Raportointi vaatii yhtenäisen laskentatunnisterakenteen ja kirjauskäytänteet. Laskentatunnisteista kustannuspaikkajako vaatii vielä täsmenämistä suhteessa Valtionkonttorin sektori- luokitukseen.

Viime vuonna toteutettu laskentajärjestelmien uudistaminen on saatu onnistuneesti toteutettua, mutta tehokkuushyötyjen saaminen vaatii vielä koulutusta ja prosessien kehittämistä. Sisäisten erien kuten vuokrien kehittäminen siten, että ne saadaan vastaamaan todellisia kuluja ja palveluita, on teknisten palveluiden kanssa kehittämisalueena. Määrittelytyön seuraava vaihe on sovittu kiinteistötyöryhmässä ja se koskee korjausvelan määrittämistä.

Tietohallintopalveluissa parin viimeisen vuoden työ panostaa ohjelmien ja tiedostojen siirtämiseen pilvipalveluihin kantaa nyt hedelmää ja siirtyminen etätyöhön on sujunut hienosti. Etähallintaohjelmien avulla on pystytty tukemaan etätyöskenteleviä hyvin moninaisissakin haasteissa. Loppu ja alkuvuodesta on pyritty kehittämään erityisesti tietoturva selvittämällä järjestelmien mahdollisia heikkouksia ja analysoimalla toteutuneita hyökkäyksiä tarkemmin.

Talouden toteuma konsernin tukipalveluissa on viime vuoden järjestelmä uudistuksesta johtuneen piikin jälkeen palannut normaalivuoden tasolle. Joskin laajan järjestelmäarkkitehtuurin ylläpitäminen koko kunnan tasolla vaatii resursseja koko ajan enemmän. Määrärahat tulevat riittämään mikäli ei mitään erityistä tapahdu tulo- tai menorakenteessa.

## Perusturvapalvelut

Perusturvapalveluiden toteumassa on esitettyä sekä ulkoiset että sisäiset meno- ja tuloarviot ja toimintakate (netto). Vuoden 2021 tammi-maaliskuun toimintatuotot ovat jäämässä alle talousarvion (22,8 %). Myyntituottojen alhainen kertymä, heijastuu myös toimintatuottojen kokonaiskertymään.

Vuoden 2021 tammi-maaliskuun henkilöstökustannukset ovat toteutuneet lähes talousarvion raamissa (24,1 %), kun huomioidaan kesäkuussa maksettavat lomarahat. Palveluiden ostoihin varattu määräraha on ylittämässä talousarvion (27,1 %). Palvelualueen toimintakatteen toteuma on yli talousarvion 25,4 %).

Kolmen kuukauden toteuman perusteella ei voida kuitenkaan vetää johtopäätöksiä talousarvion toteutumisesta.

Koronavirusepidemian vaikutukset näkyvät kolmen kuukauden toteutumassa lähinnä hoitotarvikekustannusten, näytteiden tutkimuskustannusten sekä henkilöstökustannusten nousuna. Henkilöstökustannuksia nostaa rokotuksien ja jäljittämisen järjestäminen. Näitä kustannuksia ei ole täysimääräisesti (ainoastaan 1 sh:n palkkakustannukset) otettu huomioon kunnanvaltuuston hyväksymässä vuoden 2021 talousarviossa.

Henkilöstömenojen seurannassa aiheuttaa vaihtelua myös sote-uudistuksen valmisteluun palkkavien hanketyöntekijöiden palkkakustannukset ja niihin liittyvät korvaukset hankerahoittajalta.

Lisäksi maaliskuun aikana palveluiden tarve on noussut lastensuojelussa sekä vanhuspalveluiden kotihoidossa. Tämä kasvu ei ole vielä heijastunut vuoden ensimmäiseen osavuositarkastukseen, mutta tulee näkymään seuraavan osavuositarkastuksen kustannuksissa. Myös ICT-palveluiden kustannustaso nousee vuosittain. **Näyttääkin erittäin todennäköiseltä, että ostoihin varattu määräraha ei tule riittämään.**

### 3000 Perusturvapalvelut hallinto

Kehittämis- ja palveluyksikön henkilöstökulut ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti (25,2 %). Palveluiden ostoihin varattu määräraha on

toteutunut lähes talousarvion mukaisesti (25,2 %). Palveluiden ostoissa suurin määräraha on varattu ICT-palveluiden ostoihin, joka on myös toteutunut yli talousarvion (26,1 %). Toimintakate on selvästi alle talousarvion (20,3 %) johtuen toimittajan las-  
kutusongelmista tarvikkeiden hankinnoissa.

### 3100 Sote-avopalvelut

Vastuualueen maksutuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti (25,7 %). Myyntituotot ovat toteutuneet alle talousarvion (21,3 %). Nuorten työpajan toimintaan tarkoitettu avustus ei ole kirjautunut. Tästä johtuen toimintatuotot ovat kokonaisuudessaan toteutuneet alle talousarvion (20,3 %).

Henkilöstökustannukset ovat toteutuneet alle talousarvion (22,1 %), kun huomioidaan kesäkuussa maksettavat kesälomarajat. Palveluiden ostot ovat myös toteutuneet alle talousarvion (22,3 %). Suurimmat palveluiden ostot kertyvät erikoissairaanhoidon kustannuksista, jonka kolmen kuukauden toteuma on 23,4 %, joka on euroissa lähes sama summa kuin vastaavana aikana vuonna 2020. Pitää kuitenkin huomioida, että normaalitilanteessa erikoissairaanhoidon kustannukset yleensä nousevat talousarviovuoden edetessä. Vastuualueen toimintakate on selvästi alle tasaisen kertymän (22,2 %) maksutuottojen alhaisesta kertymästä huolimatta.

### 3300 Vanhus ja vammaispalvelut

Vastuualueen maksutuottojen kertymä ei ole toteutunut talousarvion mukaisesti (18,2 %), varsinkin myyntituotot (12,1 %).

Henkilöstökustannukset ovat toteutuneet lähes talousarvion (24,8 %) mukaisesti, kun huomioidaan kesäkuussa maksettavat kesälomarajat. Palveluiden ostot ovat toteutuneet alle talousarvion (12,5 %). Toimintakate on toteutunut alle talousarvion (23,4 %).

### 3500 Lasten ja nuorten palvelut

Vastuualueen toimintatuotot ovat toteutuneet yli talousarvion (38,2 %). Henkilöstökustannukset ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti (23,6 %), kun huomioidaan kesäkuussa maksettavat kesälomarajat. Palveluiden ostot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti (26,0 %). Suurimman osuuden ostopalveluista muodostavat sijaishuollon kustannukset, jotka ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti (25,9 %). Toimintakate on toteutunut hieman alle talousarvion (23,5 %).

Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit	Toteuma
<b>Asiakkaiden palvelutarupeeseen vastataan vaikuttavilla ja kustannustehokkailla palveluilla</b>	Palvelurakenteelliset muutokset  Uusien palveluiden ja toimintamallien käyttöönotto	Eri palveluiden piirissä olevien asiakkaiden lkm	Lyhyt-terapia pilotti aloitettu  Sähköinen ajanvarauspalvelu otettu käyttöön koronarokotuksiin ja -näytteenottoon
<b>Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö</b>	Työhyvinvoinnin ja osaamisen vahvistaminen	Terveysperusteiset pois- saolot Koulutuspäivien lkm  Toteutuneiden kehityskeskustelujen prosentuaalinen osuus	
<b>Aktiiviset ja hyvinvoivat kuntalaiset</b>	Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen palveluiden suunnittelussa ja arvioinnissa  Kolmannen sektorin ja vapaaehtoistoimijoiden roolin vahvistaminen kunnan yhteistyökumppaneina	Osallistujien lukumäärät Asiakasraatien lkm  Yhteistyöprojektien lkm	Suunnittelu aloitettu vapaaehtoistoiminnan aloittamiseksi (Olka.toiminta) Sote-hankevalmistelun kautta.



## Sivistyspalvelut

Maaliskuun 2021 lopussa (13.4.2021) sivistyspalveluiden toimintatuottojen talousarvion toteuma ulkoisten tuottojen osalta on 31,8 %. Suurin kasvu ulkoisissa toimintatuotoissa on tuissa ja avustuksissa, jonka toteuma on 78,4 %. Kasvu selittyy jo aiemmin myönnettyillä avustuksilla, joiden määrärahoja on siirretty vuodelta 2020 vuodelle 2021.

Maaliskuun 2021 lopussa (13.4.2021) sivistyspalveluiden toimintakulujen talousarvio toteuma ulkoisten kulujen osalta on 25,1 %. Palkkojen toteuma on 24,4 %. Ulkoisten palvelujen ostojen toteuma on 24,0 % (13.4.2021).

Maaliskuun 2021 lopussa (13.4.2021) sivistyspalveluiden toimintakuluihin on kirjautunut toimintakuluja sisäisten kulujen osalta noin 1107385 euroa. Sisäiset kulut sisältävät mm. sisäisiä vuokria ja ravitsemuspalveluja.

Taloustilanteen kehittymistä arvioitaessa on huomioitava, että **koronaepidemiatilanne** voi vaikuttaa kuluihin ja on olemassa riski kulujen kasvamisesta. Lisäksi on huomioitava, että **oppivelvollisuuden laajentuminen** tulee erittäin todennäköisesti lisäämään sivistyspalveluiden kuluja. Lakiuudistuksen myötä oppivelvollisuus laajenee ja toisen asteen opinnoista tulee maksuttomia laajennetun oppivelvollisuuden piiriin kuuluville nuorille. Lakiuudistus tulee voimaan 1.8.2021. Hakeutumiselvoitetta koskevat säännökset tulevat voimaan jo 1.1.2021.

Myös opetus- ja kulttuuriministeriön **kaksivuotinen esiovetuskokeilu** tulee erittäin todennäköisesti lisäämään sivistyspalveluiden kuluja. Kokeilu kestää elokuun 2021 alusta toukokuun 2024 loppuun. Tällä hetkellä ei ole vielä selvillä, minkä verran uudistuksesta ja kokeilusta on tulossa kuluja. Tiedossa ei ole myöskään minkä verran valtio todellisuudessa tukee uudistuksesta ja kokeilusta syntyviä kuluja.

Sivistyslautakunta on kokouksessaan (25.3.2021) hyväksynyt valmistavan opetuksen opetusryhmän perustamisen kevätlukukaudeksi 2021 ja syyslukukaudeksi 2021. Lisäksi päätösehdotukseen on kirjattu, että varaudutaan valmistavan opetuksen jatkamiseen koko lukuvuoden 2021–2022, mikäli

oppilaiden tilanne sitä edellyttää. Edellä mainittuun valmistavan opetuksen kuluihin tullaan myöhemmin hakemaan lisämäärärahaa, kun kustannukset saadaan tarkemmin laskettua.

### Talouden toteuma on seuraava vastuualueittain:

#### Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksessa ulkoisten maksutuottojen toteuma on 22,6 % (13.4.2021). Varhaiskasvatuksen palkkojen toteuma on 25,9 %. Tilinpäätöksen perusteella varhaiskasvatuksen **palkoissa onkin riski talousarvion ylitykseen**. Varhaiskasvatuksessa ulkoisten palvelujen ostojen toteuma on 21,6 % (13.4.2021).

#### Yleissivistävä koulutus

Yleissivistävän koulutuksen -vastuualueella palkkojen toteuma on 23,7 %. Yleissivistävän koulutuksen -vastuualueella ulkoisten palvelujen ostojen toteuma on 27,1 % (13.4.2021).

#### Hyvinvointipalvelut

Hyvinvointipalveluissa ulkoisten toimintakulujen toteuma on 30,3 % (13.4.2021). Hyvinvointipalveluissa palkkojen toteuma on 22,9 %.

### Joitakin talouden toteumaa selittäviä tekijöitä vastuualueittain sekä tietoa toiminnallisten tavoitteiden tilanteesta:

Selittäviä tekijöitä varhaiskasvatuksen kuluille ovat mm. seuraavat

- Kaksi varhaiskasvatuksen hanketyöntekijää (OPH:n hanke, päättyy 31.12.2021)
- Avustajien palkat (kahden palkka tulee ELY keskukselta, näkyy tällä hetkellä palkkamenoina)
- Sijaisten palkkojen varaus (kiertävien palkat + muut sijaiset) tälle vuodelle on alimitoitettu
- Sijaistarve ollut rauhallisemman viime syksyn jälkeen suuri, useita pitempiä sairaslomia
- Vuorohoito selvisi syksyn pienemmällä henkilöstömäärällä kuin aikaisempina vuosina, mutta keväällä jouduttu palkkaamaan yksi työntekijä lisää vuorohoidon tarpeen kasvettua
- Perhepäivähoidon varahoitoa jouduttu ostamaan yksityiseltä ryhmäperhepäiväkodilta.

Tavoitteet, jotka jo toteutuneet tai vähintään jo laitetu alulle:

- Kolme vakinaista lapsen henkilökohtaisen avustajan/ryhmäavustajan toimea on perustettu
- Panelian oppimiskeskuksen alustava suunnitelma valmis, mikä etenee päätöksentekoon kevään aikana
- Jokainen yksikkö on tehnyt Liikkuva varhaiskasvatus -nykytilan arvioinnin, jonka pohjalta laaditaan kehittämisen kohteet tulevalle toimintakaudelle. Lisäksi etänä Pienet askeleet -koulutusillat
- Esiopetuksen oppilashuollon osuus opetussuunnitelmaan on päivityksen alla
- Esiopetuksen arvioinnit on aloitettu (lapset, huoltajat, henkilöstö).

Yleissivistävä koulutus

- Toisen koulupsykologin puuttumisen (rekrytointivaikkeuksien vuoksi) on ostettu koulupsykologin palveluita 1,5 päivää viikossa. Lisäksi koulupsykologi palveluiden vajauksesta johtuvaa tarvetta paikkaamaan on myös palkattu maaliskuun alusta toukokuun loppuun 2021 määräaikainen koulukuraattori, joka kolmantena koulukuraattorina auttaa purkamaan tuen tarpeita.

Koronasta ja etäopetuksesta johtuen oppilaiden ja lasten tuen tarve on lisääntynyt, joka mahdollisesti tulee näkymään myös lisääntyneinä kuluina.

*Hyvinvointipalvelut*

Korona ja siihen liittyvät rajoitukset ovat vaikuttaneet voimakkaasti hyvinvointipalveluiden toimintaan. 3.3.2021 alkaen kirjastojen omatoimijat poistettiin käytöstä, nuorisotilat ja uima- ja urheiluhalli suljettiin. Lisäksi aikuisten liikuntaryhmät on peruutettu. Toimintaa on järjestetty korvaavilla tavoilla niiltä osin kuin se on ollut mahdollista. Esim. nuorisopalvelut ovat siirtyneet verkkonuorisotyöhön sekä laajennettuun jalkautuvaan nuorisotyöhön. Koronarajoitukset aiheuttavat sen, että hyvinvointipalveluille asetettuihin kävijämäärätavoitteisiin ei päästä.

## TEKNISET PALVELUT

Tekninen lautakunta

Tulot ovat toteutuneet 22,1 %:sti ollen 2 816 720€, vuoteen 2020 verrattuna 98,9 %:sti. Menot ovat toteutuneet 24,6 %:sti ollen 4 178 513, vuoteen 2020 verrattuna 98,7 %:sti.

Henkilöstömenot ovat toteutuneet 21,5 %:sti ollen 949 662 €, vuoteen 2020 verrattuna 95,1 %:sti. Vuoden 2021 tavoitteena on säästää palvelualueen palkkamenoista 3 437 066 € 1 % eli 34 370 €. Ensimmäisen vuosineljänneksen aikana säästöä on kertynyt n. 2,4 % palkkasummasta eli 82 489,84 €. Toteuma tulee vuoden aikana vaihtelevaan.

Palvelualueen toimintoja on, erityisesti ruoka- ja siivouspalvelun osalta jouduttu sopeuttamaan valitsevan koronaepidemian vaikutuksesta.

Pääosa investoinneista on käynnistymättä ja kertyneet kustannukset ovat 336 470 € (9,4 %).

*Tekniset palvelut, hallinto*

Vastuualueella ei ole tuloja.

Menot ovat toteutuneet 31,2 %:sti ollen 525 231 €, vuoteen 2020 verrattuna 98,6 %:sti.

Henkilöstömenot ovat toteutuneet 22,4 %:sti ollen 56 337 €, vuoteen 2020 verrattuna 81,8 %:sti.

Vuoden alkupuolella käyttöön otettujen uusien ohjelmistojen käyttö on eri koulutusten ja kokemusten myötä vakiintunut.

*Kiinteistöpalvelut*

Kiinteistöpalvelujen ulkoisten toimintatuottojen toteutuma on 24,3 %, joka on lähes vuoden 2020 tasolla. Pääosa vastualueen tuloista koostuu kiinteistöjen vuokratuloista sekä ateriapalveluiden myynnistä.

Kiinteistöpalvelujen toimintakulujen toteutuma on 25,2 %. Vastualueen sisällä tilapalveluiden toimintakulujen toteutuma on 29,8 %. Tilapalveluissa mm. lämmityskustannukset aiheuttavat kausittaisvaihtelua toteutumaan. Lisäksi alkuvuoteen on kirjautunut isompia kertaeriä mm. terveyskeskuksen kuntotutkimuksista ja vakuutusmaksuista (koko vuosi kirjautuu yhtenä eränä). Siivouspalveluiden ja ruokapalvelutoiminnan osalta toteutumat jäävät toteutuma-arvion alapuolelle.

Vastualueen henkilöstömenojen toteutuma on 21,7 %, joka on vuoden 2020 tasolla. Säästöjä on saatu mm. toimien viivästytyillä täytöllä.

Investointien osalta pääosa hankkeista on käynnistymisvaiheessa, ja kustannuksia on kertynyt lähinnä suunnittelusta. Investointien toteutuma on maaliskuun lopussa vain 8,1 %. Lukion ja Kauttuan koulun hankkeet on kilpailutettu ja niille on haettu lisämäärärahaa. Hankkeiden rakennusvaihe on alkamassa.

Kiinteistöpäivystys on aloittamassa toimintansa 3.5.2021 ja talousarvion mukaiset tilapalveluiden rekrytointiprosessit henkilöstömäärän täydentämiseksi on käynnistetty. Ruoka- ja siivouspalvelujen osalta toimintaa on jouduttu sopeuttamaan valitsevan koronaepidemian vaikutuksesta.

#### *Yhdyskuntatekniset palvelut*

Tulot ovat toteutuneet 31,1 %:sti ollen 6 846 €, vuoteen 2020 verrattuna 154 %:sti. Näistä suurin osa on hulevesimaksuja sekä sijoituslupan käsittelemaksuja. Toimintamenot ovat toteutuneet 15,1%: sti ollen 366 071 € (mukana poistot) vuoteen 2020 verrattuna 107,5 %:sti. Toimintamenot ovat toteutuneet 15,8%: sti 177 994 € (ilman poistoja), vuoteen 2020 verrattuna 117,2%: sti. Alkuvuoden suurimmat menoerät muodostuvat aurauksesta, hiekoituksesta ja hiekanpoistosta, jota oli v.2020 verrattuna huomattavasti enemmän. Kaikkia talven töitä ei ole vielä laskutettu. Laskutuksen viivästyminen aiheuttaa menojen seuraamiseen haasteita.

Alkuvuodesta suoritettiin ojien perkausta hulevee-teen kohdistuvana toimenpiteenä. Hulevesiin budjetoidusta summasta on jo 37 % käytetty ensimmäisellä vuosineljänneksellä.

Henkilöstömenot ovat toteutuneet n. 21 %:sti vuoteen 2020 verrattuna 80 %:sti. Henkilöstöä on vähemmän kuin v. 2020 vastaavana ajanjaksona. Investoinneista ei ole toteutunut kuin 1,4 % eli 765 000 €:sta 10 889 €. Investointeja kilpailutetaan ja käynnistetään vuoden ensimmäisellä neljänneksellä.

#### *Vesihuoltolaitos*

Toimintatuotot ovat toteutuneet 22,3 % ollen 646 093 €. Rauma on lopettanut vedenoston Lapin

tarpeisiin joulukuussa 2020, jonka vaikutus on noin 10 000 €/kk (alv 0 %).

Toimintakulut ovat toteutuneet 26,3 % ollen 517 401 €. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 20,0 % ollen 96 709 €.

Investoinnit on toteutuneet 30,1 % eli 150 583 €. Vuonna 2021 kokonaisinvestoinnit ovat 500 000 euroa, kun 2020 vuonna ne olivat 770 000 euroa. Betoniviemäreiden ja -kaivojen saneerauksia on tehty 46 jätevesikaivoon ja sujutusta 670 metriä sekä paineviemäriin sujutusta 440 metriä (kaksi joen alitusta Paneliassa ja Eurakoskella). Kaukovalvontalaitteiden saneerauksiin uusia laitteita on hankittu.

Jokihovin pumppaamon tuloputkistot on saneerattu mm. vanha käytössä ollut pumppaamo, joka toimi tulokaivona on poistettu käytöstä. Sorkkisten pumppaamon on hankittu uusi pumppu. Talusvesiverkossa on vaihdettu toimimattomia venttiilejä ja mm. poistettu Jaakko-tuotteen kiinteistön alla kulkeva vanha rautavesijohto pois käytöstä. Naarjoen paineenkorotusasema on saneerattu ja Mölsin vedenottamolle on hankittu kaksi pumpua.

TAVOITTEET Tekniset palvelut			
Strategia	Tavoite	Mittari	Toteutuma 31.3.2021
Yrittäminen ja uudet elinkeinot			
Työ, asuminen, palvelut ja kylät	Terveelliset, turvalliset ja tarkoituksenmukaiset tilat käyttäjähallintokunnille	Reagointi esim. sisäilmaongelmiin tehokkaasti  Kiinteistöjen ylläpidon suunnitelmallisuuden lisääminen	Sisäilmatyöryhmän toimintaa tehostettu.  Sisäilmakorjauksia käynnissä mm. Kauttuan koululla.
	Puhtaanapidon laatuksen ylläpitäminen kunnan toimitilakiinteistöillä	Mitoitetut siivouspalvelut kiinteistöillä ja mitoituksen päivitys toiminnan muuttuessa	Päivittämiset ovat kesken, Euranrinkilän mitoitus on valmis.
	Ruokapalveluiden käyttäjätyytyväisyyden lisääminen	Asiakastapaamiset henkilöstön ja käyttäjien kanssa	Tässä vaiheessa asiakastapaamiset eivät ole toteutuneet.
Kasvuimago ja kunta-kuva	Katujen ja yleisten alueiden ylläpito	Kuntalaisten palaute	Palautteen määrä ollut vähäinen. Talvikunnossapito hyvällä tasolla.
Ympäristö- ja historia-vastuu	Jätevesiverkoston ylivuotojen välttäminen.	Toteutuneet jätevesipumppaamoiden ylivuotomäärät. Nämä raportoidaan puhdistamon viranomaisraportteihin.	
	Hävikkiruoan vähentäminen	Ruokahävikin määrä	Hävikkiä seurataan koko ajan aktiivisesti.
Aktiiviset kuntalaiset	Yhteistyö yhdistysten kanssa, kuntalaisten aktivointi ja osallistaminen yhteisen ympäristön hoitoon.	Tyytyväiset asukkaat, yhteisöllisyyden tunne	Yhteistyötä tehty mm. ulkoilueiden kehittämisessä ja ympäristön hoitosopimuksia tehty.
Itsenäinen ja yhtenäinen Eura	Investointiprosessien suunnitelmallisuuden lisääminen ja selkeyttäminen toimijoille.	Investointihankeohjeen jalkauttaminen	Keskustelu ja ohjaus hallintokunnille.
	Rakentamisaikainen kosteudenhallinta	Sääsuojien käyttö tarvittaessa. Kuivaketju –10 menetelmien soveltaminen isoissa rakennushankkeissa	Lukion vanhan osan ja Kauttuan koulun liikuntasalin peruskorjauksissa käytetään sääsuoja.
	Investointikohteiden suunnittelun ja kustannushallinnan tehostaminen	Rakentamisaikaiset lisäkustannukset uudiskohteissa enintään 5 % ja peruskorjauskoh-teissa 10 %	Ei valmistuneita kohteita tarkastelujaksolla.

## Konserniyhtiöt

**Uima- ja urheiluhallin** talous on kärsinyt ensimmäisen kvartaalin aikana merkittävästi koronarajoituksesta ja -sulkutoimista. Liikevaihto on pudonnut 56,64% verrattuna vuoteen 2020. Halliyhtiön tulojen osalta erityisesti uimahallin rajoitus- ja sulkutoimet ovat aiheuttaneet lähes 44 000 euron vähenyksen vuoteen 2020 verrattuna.

Halliyhtiö on pyrkinyt kompensoimaan tulonmenetyksiä minimoimalla kiinteistö- ja henkilöstökuluja. Energiansäästöinvestointina on suunnitelmien mukaisesti toteutettu maaliskuussa urheilutalon vanhojen yleisvalaisimien (n. 450 kpl) vaihto energian kulutusta moninkertaisesti vähentäviin led-valaisimiin. Valaisimien hankintahinta oli n. 17.000 euroa.

Lämmityskulut olivat ensimmäisen kvartaalin aikana 22 000 euroa enemmän, kuin v. 2020, johtuen siitä, että vuoden 2020 säätila oli tammi-maaliskuun aikana poikkeuksellisen lämmin.

Huhtikuun alussa on halliyhtiön henkilökuntaa osittain lomautettu. Urheilutalolla on yleisistä rajoituksesta ja sulkutoimista huolimatta ollut koko ajan koululiikuntaa, minkä vuoksi kiinteistökuuluja ei ole voitu vähentää paljon ja henkilökuntaa on voitu lomauttaa vain osittain.

Halliyhtiön on kaikella todennäköisyydellä anottava Euran kunnalta toimintatukea lisää viimeistään vuoden lopulla sillä koronarajoitusten ja -sulkutoimien jatkuessa vielä koko kevään tulee halliyhtiön tulonmenetykset nousemaan liian suuriksi, jotta niistä selvittäisiin suunnitellulla toimintatuen määrällä.

Halliyhtiö hakee valtionkonttorin yritysten kustannustukea koronapandemian aiheuttamaan liikevaihdon pudotukseen, mikäli tuen saamisen edellytykset täyttyvät.

### JVP- Eura

Talous:

Toteutumassa hieman 2021 talousarviota paremmin ja karkeasti hieman paremmin kuin 2020 vuoden toteutuma.

Optimistisesti tavoitellaan talouden kehityksen lievää paranemista kuluvalle vuodelle 2021 vuoteen 2020 verrattuna.

Tavoitteen toteutumisen keinoina on pieninvestoinnit ja aiempaa tasaisempi jätevesien tulokuuritus.

Alkuvuosi 2021 puhdistustulokset ovat toteutuneet erittäin hyvinä ollen murto osa ympäristöluvan raja-arvoista. Esim. kiintoaineen tiukka ympäristöluvan pitoisuusraja on 15 mg/l, niin toteuma oli tammi-maaliskuun 2021 jaksolla 2,2 mg/l eli alle kuudesosa luparajasta. Vastaavasti fosforissa pitoisuusluparaja on 0,30 mg/l ja toteuma oli 0,021 mg/l eli noin neljäsosa luvan pitoisuusrajasta.

Puhdistamon toimintakyky ja -tehokkuus on erinomaisella tasolla, mutta toteutuksessa ja suunnittelussa olevilla pieninvestoinneilla tavoitellaan edelleen pieniä parannuksia toiminnallisesti.

Yhteisvarallaolo JVP-Eura Oy:n ja kunnan vesihuoltolaitoksen kesken suunnitellaan toteutettavaksi kesälomakauden jälkeen. Tavoitteena on vahvistaa osaamista useammalle työntekijälle ja varallaolkertojen harvenemisen avulla keventää työnkuormittavuutta.

**Kauttuanpuiston** talous on ollut haasteiden edessä viime vuodet, kun toisaalta vuokrausasteet ovat hieman laskeneet ja samalla on yritetty kuroa vuosien korjausvelkaa kiinni. Pitkäjänteinen työ on alkanut tuottaa tulosta ja vuokrausaste on hieman viime vuotta korkeampi, mutta 90 % tavoitteesta jäädään vielä.

1. - 31.3.2020, 85,62%

1. - 31.3.2021, 86,86%

Taloyhtiön tervehdyttämisohjelman aloittaminen yhteistyössä kunnan vuokra-asuntojen arvioinnin kanssa on tärkeää. Akuuteimpana kysymyksenä on Eurantien tilanne, jonka suhteen neuvottelut Aran kanssa jatkuvat. Koeasunnon remontti on saatu valmiiksi ja sen tulokset ovat lupaavia. Talon perusrakenne mahdollistaa energiatehokkaan remontin ja samalla asunnot voidaan uudistaa vastaamaan lähes täysin nykyajan vaatimuksia niin pinnoiltaan kuin tilajärjestelyiltään.

Korona ja sen takia kärsinyt yleinen taloudellinen tilanne eivät ole näkyneet merkittävästi Kauttuanpuiston toiminnassa.