



Talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2020–2022

KAUPUNGINVALTUUSTO 13.11.2019

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus	3
Porvoon talousarvio 2020 pähkinäkuoressa	5
Strategiset tavoitteet	7
Yleisperustelut	10
Kuntatalouden tila	10
Kaupungin toimintaympäristö	11
Verotulot ja valtionosuudet	13
Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto	17
Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma	18
Toimialakohtaiset perustelut	21
Konsernihallinto	21
Vaalit	22
Tarkastustoimi	22
Kaupunginvaltuusto	22
Konsernijohto	22
Hallintopalvelukeskus	24
Kaupunkikehitys	25
Lupa- ja valvonta-asiat	27
Sosiaali- ja terveystoimi	28
Sosiaali- ja terveystoimen johto	29
Lapsi- ja perhepalvelut	29
Aikuisten palvelut	31
Erikoissairaanhoito	31
Vanhus- ja vammaispalvelut	32
Sivistystoimi	33
Sivistystoimen johto	34
Suomenkieliset koulutuspalvelut	34
Ruotsinkieliset koulutuspalvelut	35
Varhaiskasvatuspalvelut	36
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	37
Itä-Uudenmaan Pelastuslaitos	38
Henkilöstösuunnitelma	40
Investoinnit	43
Liikelaitokset	49
Kuntakonserni	50
Talousarvion ja taloussuunnitelman perustelut sekä sitovuus	53

Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupungin talousarvio vuonna 2020 toteuttaa Unelmien Porvoon 2030 -kaupunkistrategiaa, jonka tavoitteena on olla suosituin kotikaupunki, paras arkenakin ja ilmastotyön edelläkävijä sekä tarjota sykkivää kaupunkielämää porvooolaisille.

Tavoitteenamme on kasvava, viihtyisä ja vetovoimainen kaupunki, jossa arki on turvallista ja vaivatonta ja palvelut toimivat kahdella kielellä. Alueella asuu menestyviä yrittäjiä ja taloutta hoidetaan vastuullisesti. Kaupungissamme on paljon elämää, tapahtumia ja toimintamahdollisuuksia. Meidät tunnetaan hiili-neutraalista asumisesta sekä kestävästä kaavoitus- ja liikennetkaisuista. Asukkaat ja yritykset elävät kestävää arkea ja osallistuvat aktiivisesti ympäristö- ja ilmastotavoitteiden edistämiseen.

Kaupungin lähtökohdat talousarviovuoteen ovat kohtuullisen hyvät. Talous on tasapainossa, väestö kasvaa, asuntoja rakennetaan ja yhteisöverokertymä on poikkeuksellisen korkealla. Tilanne on kuitenkin monilta osin selvästi heikkenemässä, ja lähitulevaisuudessa kaupungilla on ratkaistavana useita haasteita. Syyt eivät johdu yksin talouden suhdanteista, vaan kyse on usean asian yhteisvaikutuksesta.

Tilastokeskuksen syyskuussa julkaiseman väestöennusteen mukaan Porvoon väkiluku kasvaa jonkin verran 2020-luvun alkuvuosina, mutta asukasluku kääntyy tämän jälkeen laskuun. Ennusteen mukaan vuonna 2030 porvooolaisia olisi vähemmän kuin tänä päivänä. Erityisen vahvasti muutos näkyisi lasten ja nuorten määrässä. Ennuste on arvio, johon voi ja tulee vaikuttaa eri toimenpitein. Ennuste tulee kuitenkin ottaa huomioon, kun investoinneista, maankäytöstä ja palveluista tehdään pitkävaikutteisia päätöksiä.

Väestönkehitys vaikuttaa monella tavalla kaupungin palveluihin, strategiaan prioriteetteihin ja talouteen. Porvoon vetovoiman kasvattaminen ja asukasmäärän selkeä kasvu ovat strategian avainkysymyksiä. Syntyvyyden voimakas aleneminen koko maassa vaikuttaa merkittävästi väestökehitykseen tulevaisuudessa. Väestön ikääntyminen puolestaan aiheuttaa menopaikneita erityisesti sosiaali- ja terveystoimen palveluihin.

Jos työikäisen väestön määrä ei kasva, vaan on ennusteen mukaan pikemminkin supistumassa, on kaupungin taloudella edessään vaikea yhtälö. Haasteisiin on tartuttava jo nyt. Ennal-

taehkäiseviä toimia ja strategisia valintoja pitää tehdä välittömästi sekä kaupungin käyttötalouden puolella että investoinneissa. Kaupungin tuloslaskelma näyttää heikkenevän selkeästi jo suunnitelmavuosilla, mikä korostaa tilanteen vakavuutta.

Kaupungin talous heikkenee vuonna 2020, kun toimintamenot kasvavat voimakkaasti. Vuosikate on noin 24 miljoonaa euroa, ja tilikauden tulos jää vain hiukan plussan puolelle, noin 1 mil-

VUOSIKATE

24 M€

joonaan euroon. Menojen kasvu johtuu osittain kohonneista palkkamenosta ja esimerkiksi kilpailukykysovimuksen päättymisestä, mutta myös kaupungin omista

panostuksista palveluihin ja investointeihin. Kaupungin tuloveroprosentin esitetään pysyvän ennallaan 19,75 prosentissa, ja myös kiinteistöveroprosenttien esitetään säilyvän ennallaan.

Talous pysyy tasapainossa lähinnä poikkeuksellisten korkeiden yhteisöverotuottojen ansiosta. Yhteisöveron tuotto on ollut noin 15 miljoonaa euroa 2010-luvun alkuvuosina, kun vuodelle 2020 ennakoitaan noin 32 miljoonan euron tuottoa. Pysyviä menolisäyksiä ei voi mitoitaa tämän suhdannehuipun mukaan.

TULOVERO-PROSENTTI

19,75

Kaupunki saa ensi vuonna myös kertaluonteisia kunnallisverotuloja, kun osa verotuloista siirtyy tältä vuodelta ensi vuodelle. Lisäksi valtionosuudet kasvavat ensi vuonna, mutta verotulotauksen vuoksi ne vähenevät vuosina 2021 ja 2022.

Investointitarpeet ovat olleet viime vuosina poikkeuksellisen suuret, ja kaupungin velkamäärä on kasvanut nopeasti suunnitellulla tavalla. Kaupunki on investoinut merkittävästi koulu- ja päiväkotirakennuksiin, yhteensä yli 120 miljoonaa euroa. Investointiohjelma alkaa olla loppusuoralla. Talousarviovuoden

INVESTOINNIT

27,1 M€

2020 hankkeista euromääräisesti merkittävimmät ovat päiväkoti Metsätähti sekä Jokilaakson koulu. Lisäksi vuonna 2020 tehdään lukuisia pienempiä investointeja koulu- ja päiväkotirakennuksiin sekä niiden piha-alueisiin.

Kaupungin investointisuunnitelma sisältää yhteensä 27,1 miljoonan euron investoinnit vuonna 2020. Näistä 15,5 miljoonaa euroa kohdistuu talonrakennusinvestointeihin ja 8,3 miljoonaa euroa kaupunkikehityksen investointeihin. Loppuosa investoinneista on muun muassa irtainta käyttöomaisuutta.

Kaupungin investointisuunnitelman mukaan vuodelle 2020 kohdistuu vähemmän investointeja kuin vuosille 2021–2022. Myös viime vuosien investointitasoon verrattuna vuodelle 2020 jaksottuu vähemmän investointeja. Tämä tarkoittaa, että vuonna 2020 kaupungin tulisi tehdä reilusti ylijäämäinen tulos, jolla kyetään varautumaan tuleviin investointeihin. Erityisesti talonrakennusinvestointeja jaksottuu vähemmän ensi vuodelle, kun taas kuntatekniikan investoinnit kasvavat. Lähivuosina varaudutaan erityisesti Kokkonniemen liikunta-alueen kehittämiseen. Toteutuessaan hanke edellyttäisi mittavia investointeja niin kaupungilta kuin mahdollisilta yksityisiltä toimijoilta.

Kaupunki lainamäärä kasvaa ensi vuonna noin 5 miljoonaa euroa. Lainakanta kasvaisi tämän myötä noin 178 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa noin 3 500 euroa porvoolaista kohti.

LAINAA
3500 €
/ASUKAS

Kaupungin toimintaympäristö voi muuttua nopeasti myös valtakunnallisten tai alueellisten hankkeiden toteutumisen myötä.

Mahdollinen sote-uudistus tai Uudenmaan erillisratkaisu mullistaisivat kaupungin palvelutuotannon sekä rahoituksen. Raidehankkeiden edistäminen on pitkän aikavälin kärkiprioriteetteja. Hankkeen suunnitteluvaiheeseen on talousarviossa varattu kahden miljoonan euron määräraha.

Kaupungin lähtökohdat vuodelle 2020 ovat haasteista huolimatta kuitenkin myönteiset. Porvoolaiset saavat laadukkaita palveluita ja fyysinen kaupunkiympäristö kehittyy. Suunnittelu- ja kehitystyö etenee Länsirannalla, torin ympäristössä ja Läntisen Mannerheiminväylän alueella, ja Kulloon yritysalueen rakentaminen on käynnistymässä. Kaupunki panostaa kehittämisohjelmien myötä vahvasti myös elinkeinoelämän, uuden asuntotuotannon, ilmastotyön, digitalisaation ja liikunnan edistämiseen.

Jukka-Pekka Ujula
kaupunginjohtaja

Porvoon talousarvio 2020 pähkinänkuoressa

Kaupungin talousarvion toteuttaa Unelmien Porvoo -kaupunkistrategiaa. Talousarviossa toimialoille, tehtäväalueille ja liikelaitoksille asetettavat sitovat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet on koottu yhteen strategian neljän kärkiteeman alle

- **Kaupungin talous heikkenee**, ja tulos säilyy positiivisena lähinnä suotuisan yhteisöverokertymän ansiosta. Vuosikate on noin 24 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos noin 1,0 miljoonaa euroa.
- **Menot* kasvavat voimakkaasti**, yhteensä 4,3 % eli noin 16,0 miljoonaa euroa verrattuna voimassa olevaan muutettuun talousarvioon 2019. Verrattuna tilinpäätökseen 2018, menot kasvavat 7,0 %.
- Menojen kasvusta noin 5,8 miljoonaa euroa johtuu palvelujen ostoista ja noin 4,7 miljoonaa euroa henkilöstömenojen kasvusta.
 - Sosiaali- ja terveystoimen menot kasvavat 2,6 %, pääosin väestön ikääntymisen ja palvelutarpeen kasvun seurauksena (4,6 % verrattuna TP2018).
 - Sivistystoimen menot kasvavat 3,3 %, mikä johtuu pääosin uusien koulurakennusten aiheuttamista kustannuksista (5,3 % verrattuna TP2018).
 - Konsernihallinnon** menot kasvavat 8,8 prosenttia josta kaupunkikehitys 6,9 %, toimitilajohto 13,6 %, hallintopalvelukeskus 7,3 % ja muu konsernihallinto 3,0 %.
- **Tulot*** kasvavat** yhteensä 5,2 % eli noin 20,3 miljoonaa euroa.
 - Kunnallisverotuoton ennakoidaan kasvavan 5,7 %, eli noin 11 miljoonaa euroa. Kasvu johtuu useista kertaluonteisista verojärjestelmän muutoksista, jotka siirtävät tuloja vuodelta 2019 vuoteen 2020.
 - Yhteisöveron tuotto säilyy edelleen korkealla tasolla, 32 miljoonassa eurossa. Taustalla on pääosin Kilpilahden yritys keskittymän hyvä tulokehitys. Yhteisöveron tuotto vaihtelee voimakkaasti, eikä palvelutasoa voi rakentaa sen varaan.
- Kiinteistövero tuottaa 17 miljoonaa euroa, mikä vastaa viime vuosien tasoa.
- Valtionosuuden kasvavat noin 3,3 miljoonaa euroa yhteensä reiluun 57 miljoonaan euroon. Kasvu on valtion kompensatioita kunnille menojen lisäyksistä ja veroperustemuutoksista.
- Valtionosuuksien taseus vähentää Porvoon tuloja noin 9,2 miljoonaa euroa, kun vähennys tänä vuonna on noin 6 miljoonaa euroa.
- **Investoinnit** ovat yhteensä 27,1 miljoonaa euroa, joista talonrakennusinvestointien osuus on 15,5 miljoonaa euroa ja kaupunkikehityksen osuus 8,3 miljoonaa euroa. Suurimmat yksittäisen investointikohteet ovat Jokilaakson koulu ja päiväkoti Metsätähti.
- **Lainakanta kasvaa** noin 5 miljoonaa euroa, yhteensä 178 miljoonaan euroon. Tämä tarkoittaa, että lainaa on 3 500 euroa asukasta kohden.
- **Tuloveroprosenttina säilyy 19,75.**
- **Myös kiinteistöveroprosentit säilyvät ennallaan.**
- **Kaupungin henkilöstömäärä** kasvaa 6,3 vakanssilla, jolloin henkilöstö yhteensä on 2726,3.

* ilman 2 milj. euron varausta raideliikenteen kehittämiseksi, verrattuna TA2019+m

** ilman 2 milj. euron raidevarausta ja 1,5 milj. euron palkkavarauksia

*** verorahoitus + toimintatuotot



TULOT

VEROTULOT

252

MILJOONAA EUROA
(+4,1 %)

VALTIONOSUUDET

57

MILJOONAA EUROA
(+6,1 %)

MYynti- JA
MAKSUTUOTOT

46

MILJOONAA EUROA

MUUT TULOT

55

MILJOONAA EUROA

MENOT

SOSIAALI- JA
TERVEYSTOIMI

172

MILJOONAA EUROA
(+2,6 %)

SIVISTYSTOIMI

126

MILJOONAA EUROA
(+3,3 %)

KAUPUNKIKEHITYS

21

MILJOONAA EUROA
(+6,7 %)

MUU KONSERNI-
HALLINTO

50,5*

MILJOONAA EUROA
(+9,4 %)

* ei sis. 3,5 milj. keskitettyjä
varauksia

TUNNUSLUVUT

LAINAKANTA

178

MILJOONAA EUROA

NETTO-
INVESTOINNIT

27,1

MILJOONAA EUROA

VUOSIKATE/
POISTOT

104 %

TILIKAUDEN
TULOS

1,0

MILJOONAA EUROA

VÄESTÖ

50 366

(*ENNUSTE)

TULOVERO-
PROSENTTI

19,75 %

LAINAKANTA

3 500

EUROA/ASUKAS

TYÖTTÖMYYSASTE

7,9 %

Strategiset tavoitteet

Talousarvio ja taloussuunnitelma toteuttavat kaupunginvaltuustossa syksyllä 2018 vahvistettua Unelmien Porvoo -kaupunkistrategiaa, jonka aikajänne ulottuu vuoteen 2030. Strategiaa valmisteltiin vuosien 2017 ja 2018 aikana laajassa vuorovaikutuksessa johdon, henkilöstön, päättäjien, kuntalaisten ja eri sidosryhmien kanssa siten, että se ohjasi ensimmäistä kertaa täysipainoisesti vuoden 2019 talousarvion valmistelua.

Strategiassa on päätetty kaupungin pitkän aikavälin toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista. Strategia tiivistyy neljään kärkiteemaan: suosituin kotikaupunki, paras arkenakin, ilmastotyön edelläkävijä ja kaupunkielämä. Strategian toimeenpano tapahtuu eri ohjelmien ja erityisesti vuosittaisten talousarviotavoitteiden kautta. Ohjelmista ovat valmistuneet tai parhaillaan

valmistumassa hyvinvointiohjelma, henkilöstöohjelma, ilmastotyöohjelma, elinkeino- ja kilpailukykyohjelma, liikuntaohjelma sekä digiohjelma.

Strategian toteutumista seurataan strategiamittareilla, jotka on vahvistettu valtuustossa elokuussa 2019. Strategian mittareiden kehittymisestä raportoidaan vuosittain tilinpäätöksessä. Strategian toimeenpanon tuloksellisuutta arvioidaan osavuosi-raporteissa, joissa valtuustolle raportoidaan mm. talousarviossa asetettujen tavoitteiden status.

Talousarviossa 2020 toimialoille, tehtäväalueille ja liikelaitoksille asetettavat sitovat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet on taulukossa koottu yhteen strategian neljän kärkiteeman alle.



SUOSITUIN KOTIKAUPUNKI

- Suomen viihtyisin ja vetovoimaisin kotikaupunki
- Menestyvät ja kasvavat yritykset
- Vastuullinen talous ja omistajapolitiikka
- Kasvu metropolialueen imussa itäisen Uudenmaan solmukohtana
- Aktiivinen vaikuttaminen



PARAS ARKENAKIN

- Vaivaton ja sujuva arki
- Oppimisen ja kasvamisen kaupunki
- Turvallinen, hyvinvoiva ja tasavertainen kaupunki asukkaille
- Fiksut arkiliikkumisen mahdollisuudet
- Aktiivisesti hyvinvoinnistaan vastuun ottavat asukkaat

KAUPUNKIELÄMÄÄ

- Viihtyisä, elävä ja vetovoimainen kaupunkikeskusta
- Vahva yhdessä tekemisen meininki
- Digitaalisen muutoksen kärjessä
- Rohkeat kokeilut



UNELMIEN PORVOO

ILMASTOTYÖN EDELLÄKÄVIJÄ

- Hiilineutraali kaupunki
- Kestävä arki
- Kiertotalouskaupunki



STRATEGIAN TEEMA JA MITTARI	TA2020 SITOVA TAVOITE	KOORDINOINTIVASTUU
SUOSITUIN KOTIKAUPUNKI - Väestönmuutos - Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus - Mielikuva kaupungista asuinpaikkana - Yritysdynamiikka - Matkailu, rekisteröidyt yöpymiset - Tilatehokkuus, koulut ja päiväkodit - Talousmittarit	Kiinteistöjen PTS-suunnitelmien laatiminen keskeisille kiinteistöille (vuoden lopussa 60)	Toimitilajohto
	Turvataan tonttituotannon edellytyksiä lisäämällä kaupungin maanomistusta yleispiirteisten kaavojen mukaisilla kasvusuunnilla: vähintään 35 ha	Kaupunkikehitys
	Ylläpidetään kerros- ja rivitalotonttien osalta tonttivarantoa: vähintään 20 000 k-m²	Kaupunkikehitys
	Kulloon yritystonttien markkinointi järjestetty yhdessä yksityisten maanomistajien kanssa	Kaupunkikehitys
	Esteettömän puiston toteuttaminen selvitetään.	Kaupunkikehitys
	Yhteistyöllä luominen toisen asteen koulutuksen toiminnan ohjaukseen	Sivistystoimen johto
	Osallistutaan kulttuurin ja liikunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vaikutusten arviointiin	Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut
	Kehitämme itäisen Uudenmaan kuntien ja Porvoon sairaalan kanssa alueen asukkaille laadukkaita, kustannustehokkaita ja kaksikielisiä palveluja.	Sosiaali- ja terveystoimen johto
	Ikääntyneille ja vammaisille on tarjolla monimuotoisia asumismahdollisuuksia.	Vanhus- ja vammaispalvelut
	Vammaispalveluiden ostojen kustannusten nousun hillitseminen.	Vanhus- ja vammaispalvelut
	Tilat tukevat asiakkaiden hyvää hoitoa ja palvelua. Tilat keskitetään Näsiin ja WSOY-taloon.	Aikuisten palvelut
	Itä-Uudenmaan pelastuslaitos panostaa toimintonsa kehittämiseen tavoitteena tuottaa entistä parempaa palvelua alueen asukkaille. Yhteistoimintaa erityisesti Uudenmaan pelastuslaitosten kesken tiivistetään ja siitä saatavia hyötyjä käytetään entistä tehokkaammin toiminnan kehittämiseen. Riskiasumisen tunnistamiseen lisätään resursseja yhdessä sosiaalitoimen kanssa.	Itä-Uudenmaan pelastuslaitos
	Toimintoja kehitetään panostamalla henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämiseen sekä ennaltaehkäiseviin toimiin. Päätoimisen henkilöstön työkuormaa pyritään keventämään aloittamalla kaksivuotinen minimivahvuuden tarkistusprojekti	Itä-Uudenmaan pelastuslaitos
	Vedenhankinnan kehittäminen	Liikelaitos Porvoon vesi
	Kiinteistönhoidon määräaikaistahtävät dokumentoidaan	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Kiinteistönhoidon hyväksytyt laatukierrokset 90 %	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Siivouksen hyväksytyt laatukierrokset 90 %	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Peruspääoman tuotto 5 %	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Tuloutus kaupungille liikevaihdosta 5 %	Liikelaitos Porvoon vesi
	Taloudellinen kannattavuus (tulos lievästi positiivinen)	Liikelaitos Kuninkaantien työterveys

STRATEGIAN TEEMA JA MITTARI	TA2020 SITOVA TAVOITE	KOORDINOINTIVASTUU
KAUPUNKIELÄMÄÄ - Keskustan elinvoimaluku - Uusien asuntojen rakentaminen keskusta-alueella - Digitalisuusaste	Taloudesta ja toiminnasta saatavan datan parempi hyödyntäminen, ennustemallien ja analytiikan kehittäminen	Rahoitusjohto
	Kehitetään ja sujuvoitetaan taloushallinnon prosesseja automatisoimalla niitä	Hallintopalvelukeskus
	Tiedonohjaussuunnitelman valmistuminen	Hallintojohto
	Lisäämme sähköisen kohtaamisen kanavia asiakaspalvelussa	Hallintojohto
	Myydään vähintään kaksi kohdetta Ara-tuotantoon	Kaupunkikehitys
	Kulttuuriohjelman 2020–2030 aloittaminen	Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

STRATEGIAN TEEMA JA MITTARI	TA2020 SITOVA TAVOITE	KOORDINOINTIVASTUU
PARAS ARKENAKIN - Asiakaskokemus - Ilman toisen asteen tutkintoa jääneiden nuorten osuus - Kelan sairastavuusindeksi - Toimeentulotukea saaneiden osuus - Henkilövahinkoihin johtaneiden liikenneonnettomuuksien määrä katualueilla	Terveysperusteisten poissaolojen määrä enintään 15 kalenteripäivää / henkilötyövuosi	Henkilöstöjohto
	Porvoo.fi -palvelun uudistaminen etenee toteuttamisvaiheeseen	Hallintojohto
	Sähköistä asiakaspalvelua parannetaan, kaavatiedot saatavissa kunnan sivuilta tonttikohtaisesti	Kaupunkikehitys
	Vuoden 2020 aikana edistetään senioreille sopivaa välimuotoista palveluasumista mahdollistavia hankkeita keskusta-alueella	Kaupunkikehitys
	Toteutetaan Islannin mallin mukaisia kokeiluja, joissa lasten ja nuorten harrastuksia tuodaan koulupäivien yhteyteen	Sivistystoimen johto
	Vähintään 99 % ikäluokasta saa perusopetuksen jälkeen jatko-opiskelupaikan	Suomen- ja ruotsink. koulutuspalvelut
	Vähintään 90 % kolmannen vuoden opiskelijoista suorittaa hyväksytysti ylioppilastutkinnon	Suomen- ja ruotsink. koulutuspalvelut
	Huoltajien toive varhaiskasvatuspaikasta toteutuu 90 %	Varhaiskasvatuspalvelut
	Parannamme sosiaali- ja terveystoimen vetovoimaisuutta työpaikkana	Sosiaali- ja terveystoimen johto
	Parannamme työn sujuvuutta selkeyttämällä johtamisjärjestelmää ja laatimalla osaamiskartoituksia	Sosiaali- ja terveystoimen johto
	Parannamme palvelujen laatua ja saatavuutta hyödyntämällä asiakaskokemusta, laajentamalla sähköisiä palveluita ja parantamalla yhteistyötä ostopalveluiden kanssa	Sosiaali- ja terveystoimen johto
	Perhekeskuksessa tarjotaan moniammatillista tukea ja apua lapsiperheille.	Lapsi- ja perhepalvelut
	Parannamme peruspalveluiden laatua ja saatavuutta helpottamalla palveluihin pääsyä	Lapsi- ja perhepalvelut
	Parannamme erityistason palveluiden laatua kehittämällä työmenetelmiä ja kouluttamalla henkilöstöä	Lapsi- ja perhepalvelut
	Kehitämme poikkihallinnollista ja alueellista asiakastyötä lasten ja nuorten mielenterveyspalveluissa	Lapsi- ja perhepalvelut
	Parannamme palvelujen laatua ja saatavuutta nopeuttamalla hoitoon pääsyä.	Aikuisten palvelut
	Tuemme asukkaita edistämään aktiivisesti omaa terveyttään ja hyvinvointiaan	Aikuisten palvelut
	Parannamme asiakas- ja potilasturvallisuutta	Aikuisten palvelut
	Kehitämme digitaalisia palveluita	Vanhus- ja vammaispalvelut
	Parannamme palvelujen laatua kehittämällä esimiesyhteistyötä	Vanhus- ja vammaispalvelut
	Ikääntyneiden ja vammaisten arki on aktiivista ja toimintakyky säilyy mahdollisimman pitkään. Porvoossa aloitetaan senioriasuminen vuonna 2020.	Vanhus- ja vammaispalvelut
	Kouluruokailun asiakastytyväisyyskysely tehdään	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Palvelutason parantaminen	Liikelaitos Porvoon vesi
	Ennaltaehkäisevän työn osuus liikevaihdosta on vähintään 70 %	Liikelaitos Kuninkaantien työterveys
	Henkilöasiakkaiden asiakastytyväisyys on vähintään 3,5	Liikelaitos Kuninkaantien työterveys
STRATEGIAN TEEMA JA MITTARI	TA2020 SITOVA TAVOITE	KOORDINOINTIVASTUU
ILMASTOTYÖN EDELLÄKÄVIJÄ - Porvoon alueen kasvihuonekaasupäästöt asukasta kohden - Kotitalousjätteen kierrätysaste - Kaupungin energiakulutus - Kevyen liikenteen väylien pituus - Pysäköinti- ja pyöräpaikkojen määrä liityntäpysäköinnissä - Alle 600 metrin etäisyydelle paikallisliikenteen joukkoliikenne- asemasta tai -pysäkestä vuosittain kaavoitetun asuinkeuhkalan määrä - Suojellun pinta-alan osuus kaupungin omistaman metsäalueen pinta-alasta on vähintään 17 % vuoteen 2030 mennessä	Kaupungin energiankulutusta vähennetään energiatehokkuussopimuksen mukaisesti	Toimitilajohto
	Kansalliset kynnysarvot alittavat pienhankinnat tehdään yhdenmukaisesti sähköisessä pienhankintajärjestelmässä	Rahoitusjohto
	Pientalorakentajien ohjaamisessa käytetään rakennusvalvonnan ennakoivan laadunohjauksen toimintatapaa ja kannustetaan energiatehokkuuteen. Tontinluovutuskilpailussa huomioidaan energiatehokkuus.	Lupa- ja valvonta-asiat
	Kotimaisten elintarvikkeiden osuus ostetuista kiloista 70%	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Valmistus- ja lautasvävikin osuus valmistetusta ruoasta: Koulut alle 20% ja päiväkodit alle 25%	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Ruokahävikin seuranta	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Kasvisruoan osuutta lisätään 10 %	Liikelaitos Porvoon tilapalvelut
	Ympäristökuormituksen vähentäminen	Liikelaitos Porvoon vesi

Yleisperustelut

Kuntatalouden tila

Suomen talouskasvu on selvästi hidastumassa ja uusimpien ennusteiden mukaan BKT:n kasvu jää noin 1 %:n tasolle tulevina vuosina. Hidas talouskasvu ja väestön ikääntyminen aiheuttavat merkittäviä haasteita kuntatalouteen, joka on jo muutenkin heikkenemässä.

Kuntatalous on viimeisen kahden vuoden aikana jo heikentynyt selvästi, samalla kun useat tuloihin ja menoihin liittyvät jakso-tushäiriöt sekä kertaluonteiset tekijät ovat vaikeuttaneet talou-den ennakkointia.

Kuntatalous oli vahvasti ylijäämäinen vielä vuosina 2016 ja 2017, jolloin verotulot kasvoivat hyvin ja menotaso oli alhainen pitkälti kilpailukykysovimuksen takia. Vuonna 2018 kuntata-lous notkahti selvästi, kun menot kääntyivät kasvuun ja vero-tulot alenivat. Yli 200 kuntaa teki vuonna 2018 negatiivisen tuloksen.

Kuntien talous heikkenee entisestään vuonna 2019, ja pienten kuntien lisäksi lähes kaikki suuremmat kaupungit ovat rapor-toineet selviä alijäämiä osavuositilastoissaan. Kuntien tulot ovat jäämässä merkittävästi ennakoitua alhaisimmiksi johtuen useista verojärjestelmän teknisistä muutoksista (verokorttiuu-distus, tulorekisteri).

Kuntien toiminnan ja investointien rahavirta on 7.10.2019 jul-kaistun kuntatalousohjelman mukaan jäämässä noin 3 miljardia euroa alijäämäiseksi, ja lainakanta kasvaa huomattavasti.

Kunnille syntyvän verovajeen korjaamiseksi valtio on päättänyt aikaistaa valtionosuuksien maksatuksia siten, että osa vuodelle 2020 tarkoitetuista valtionosuuksista maksetaan jo vuoden 2019 puolella. Tämä kompensoi osittain verovajeen aiheutta-maa rytmihäiriötä. Ennakkotietojen mukaan kuntien menot ovat vuonna 2019 kasvaneet edelleen, noin 4,4 prosentin vuo-sivauhdilla.

Kuntatalouden näkymät vuodelle 2020 ovat kahtiajakoiset. Val-tionosuudet kunnille ovat kasvamassa yhteensä noin 650 mil-joonaa euroa, mutta kunnille syntyy myös tätä vastaavia menojen lisäyksiä muun muassa kilpailukykysovimuk-sen päättymisen ja verotulojen menetyksen takia. Verotulojen ennakkoidaan kasvavan kohtuullisesti ilman verojärjestelmän muutoksista johtuvaa rytmihäiriötä, mutta häiriön takia verotu-lojen ennustettavuus on poikkeuksellisen vaikeaa.

VALTIONOSUUDET
+650
MILJOONAA €

Kuntatalousohjelmaan sisältyvän kuntatalouden kehitysarvion mukaan kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana.

TOIMITAMENOT
+3,4 %

Kuntien ja kuntayhtymien toi-mintamenot kasvavat lähivuo-sina 3,4 prosentin vuosivauh-dilla. Verotulojen ennakkoidaan kasvavan kertaluonteisten teki-

jöiden johdosta noin 6,5 prosenttia vuonna 2020, ja noin 2,8 prosentin vuosivauhtia seuraavina vuosina.

Kuntatalousohjelman mukaan kuntien tulorahoitus ei riitä lähi-vuosina investointeihin, vaan kuntien velkaantumisen ennakoi-daan kasvavan voimakkaasti.

Kuntien lainakannan arvioi-daan nousevan vuonna 2020 noin 22,5 miljardiin euroon, mikä on 1,6 miljardia euroa vuoden 2019 tasoa korkeampi. Velkaantumisen ennakkoidaan jatkuvan voimakkaana siten, että vuoteen 2023 mennessä kun-tien lainakanta olisi jo 31,5 miljardia euroa.

KUNTIEN
LAINAKANTA
22,5
MILJARDIA €

Lyhyet markkinakorot ovat edelleen miinusmerkkisiä, ja niiden ennakkoidaan säilyvän negatiivisina myös keskipitkällä aikavälillä.

Kaupungin toimintaympäristö

LÄHTÖKOHTANA TASAPAINOSSA OLEVA KAUPUNGIN TALOUS

Kaupungin talouden lähtökohdat talousarviovuoteen 2020 ovat kohtuullisen hyvät. Kaupungin talous on tasapainossa, väestö kasvaa ja yhteisöverokertymä on poikkeuksellisen korkealla. Kaupunki on kuitenkin velkaantunut viime vuosina voimakkaasti, eikä velkaantumistahti voi jatkua samanlaisena tulevina vuosina.

Tilipäättöksen 2018 tulos oli 2,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja vuosikate noin 29 miljoonaa euroa. Toimintakulut kasvoivat edellisvuoteen verrattuna noin 3 prosenttia eli noin 10 miljoonaa euroa. Verotulot ja valtionosuudet kasvoivat noin 3,5 prosenttia. Kaupungin käyttötalous on ollut jo useamman vuoden tasapainossa, sillä vuosikate on riittänyt kattamaan poistot ja arvonalentumiset.

Vuoden 2018 aikana kaupungin velkamäärä kasvoi noin 18 miljoonaa euroa, mikä vastaa noin kahden tuloveroprosentin tuottoa.

Ennusteissa nollatulos 2019

Vuoden lopussa kaupungin lainakanta oli noin 163 miljoonaa euroa, eli reilu 3 200 euroa asukasta kohden. Porvoon lainakanta ylitti näin maan keskiarvon. Lainakannan kasvu on ollut voimakasta, kun vielä vuoden 2015 lopussa lainaa oli noin 2 300 euroa asukasta kohti.

Vuoden 2019 kaupungin talous on osavuosisiraportin 2/2019 mukaan heikkenemässä, vaikka kaupungin yhteisöverotulot ovat ennätyskorkealla. Osavuosisiraportin perusteella kaupunki tulee tekemään arviolta nollatuloksen vuonna 2019, eikä ole siten saavuttamassa talousarvion mukaista noin 9 miljoonan euron tulosta. Heikentynyt tilanne johtuu toisaalta verotulojen rytmihäiriöstä ja toisaalta ennakoitua nopeammasta menokasvusta.

Verotulojen rytmihäiriö johtuu pääosin verokorttiuudistuksesta sekä osin tulorekisterin käyttöönotosta. Näiden uudistusten takia Porvoon kunnallisverotuloja siirtyy vuodelta 2019 vuoteen 2020. Verokorttiuudistus on kuitenkin pysyvä uudistus, joten vastaava tilanne toistunee myös vuosien 2020 ja 2021 välillä. Verotilityshäiriön suuruutta on mahdoton arvioida. Talousarviossa on lähdetty siitä oletuksesta, että häiriön korjaantuessa kaupungille tilitetään vuonna 2020 kertaluonteisesti noin 2 miljoonaa euroa enemmän kunnallisverotuloja.

Kaupungin menot ovat kasvaneet ja ne olivat vuoden 2019 elokuun loppuun mennessä noin 12,7 miljoonaa euroa suuremmat kuin vuotta aikaisemmin. Tämä tarkoittaa noin 5 prosentin menojen vuosikasvua.

Verotuloissa rytmihäiriö



Taloustaluttari	2014	2015	2016	2017	2018
Vuosikate/poistot, % Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80–100 % Heikko < 80 %	61,55	96,03	117,82	120,75	111,5
Investointien tulorahoitus, % (vuosikate/nettoinvestoinnit) Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80–100 % Heikko < 80 %	82,71	115,36	80,83	53,42	54,70
Omavaraisuusaste, % (omapääoma/ koko pääoma) Hyvä > 70 % Tyydyttävä 50–70 % Heikko < 50 %	44,7	44,4	44,8	41,5	39,6
Kaupungin lainakanta, €/asukas Hyvä < maan keskiarvo, 3052 € Tyydyttävä 80–100 % Heikko < kriisikuntakriteeri, 4578 €	2328	2304	2350	2891	3245
Konsernin lainakanta, €/asukas Hyvä < maan keskiarvo, 6299 € Tyydyttävä 6299–9471 € Heikko < kriisikuntakriteeri, 9471 € (Suluissa vuokra- ja leasingvastuut)	5500 (-)	5606 (2356)	5873 (2361)	6633 (2290)	7202 (2655)
Toiminnan ja investointien rahavirta 5 edelliseltä vuodelta, milj. € Hyvä > 10 milj. € Tyydyttävä 0–10 milj. € Heikko < 0	25,6	23,6	10,0	-10,7	-52,4
Kunnallisverotuksen tuloveroprosentti Hyvä < Uudenmaan kuntien keskiarvo 18,66 Tyydyttävä 18,66–19,88 Heikko > koko maan keskiarvo 19,88	19,25	19,75	19,75	19,75	19,75

PORVOON VÄESTÖ KASVAA JA IKÄÄNTYY

Porvoossa oli vuoden 2018 lopussa 50 262 asukasta, mikä oli 103 asukasta enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Vuoden 2019 elokuun ennakkotilaston mukaan kaupungin väkiluku oli 50 512.

Tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaiseman kuntakohtaisen väestöennusteen mukaan Porvoon väkiluku kasvaa 2020-luvun alkupuolella muutamalla kymmenellä asukkaalla vuosittain, mutta kääntyy tämän jälkeen laskuun. Vuonna 2030 porvoolaisia olisi ennusteen mukaan 50 455 ja vuonna 2040 yhteensä 50 021.

Ennusteen mukainen väestönkehitys on heikompaa kuin mitä viime vuosina Porvoossa on totuttu, mutta kehitys on myönteisempää kuin suurimmassa osassa maata. Syntyvyyden poikkeuksellisen voimakas aleneminen on muuttanut merkittävästi koko maan väestöennusteita heikompaan suuntaan.

Muutokset ikäryhmien välillä ovat ennusteen mukaan merkittäviä. Vuoteen 2040 mennessä yli 75-vuotiaiden määrä Porvoossa kaksinkertaistuisi, kun taas alle 15-vuotiaiden määrä puolestaan alenisi noin neljänneksellä, eli noin 2 000 lapsella ja nuorella. Työikäisen väestön osuus alenisi jonkin verran.

Väestönkehitys vaikuttaa monella tapaa kaupungin palveluihin, päätöksentekoon ja talouteen. Kaupungin talouden näkökulmasta on tärkeää huomioida väestönkehitys palvelujen tarjonnassa ja erityisesti kaupungin investointeja suunniteltaessa, jotta verorahoille saadaan tarkoituksenmukaista vastinetta.

Väestön ikääntyminen aiheuttaa menopaineita erityisesti sosiaali- ja terveystoimen palveluihin, kun taas lapsimäärän väheneminen keventää sivistystoimen menopaineita. Työssä käyvät ikäluokat puolestaan vaikuttavat merkittävästi kaupungin verotuloihin.

TULOT JA TYÖPAIKAT

Työllisyyden odotetaan talousarviovuonna pysyvän suunnilleen nykytasolla. Valtiovarainministeriön 7.10.2019 julkaiseman suhdannekatsauksen mukaan talouskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu pysäyttävät työvoiman kysynnän kasvun vuosina 2020–2021. Koko maan työllisyysaste vuonna 2020 olisi katsauksen mukaan 73,0 prosenttia ja työttömyysaste 6,3 prosenttia.

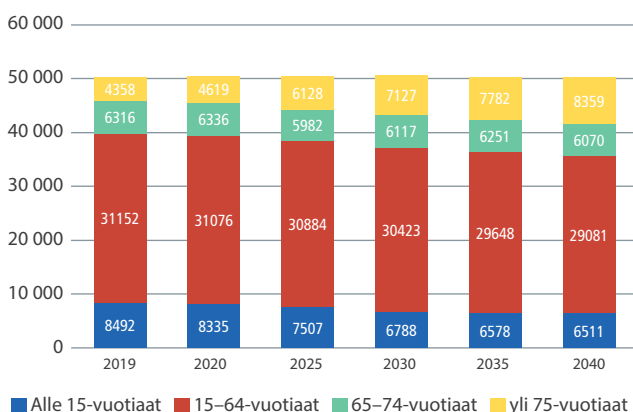
Uudenmaan alueella työllisyys on elokuun 2019 työllisyyskatsauksen perusteella parantunut hieman vuoden takaisesta. Uudenmaan kuntien alueella oli elokuussa noin 2,6 prosenttia vähemmän työttömiä työnhakijoita kuin vuotta aikaisemmin. Uudenmaan työttömyysaste elokuussa oli 8,3 prosenttia.

Porvoon työpaikkarakenne on palvelu- ja jalostusvaltainen. Palvelujen osuus on 66 prosenttia ja jalostuksen osuus on 32 prosenttia. Maa- ja metsätalouden osuus on runsaan prosentin. Porvoon työpaikkaomavaraisuus on yli 90 prosenttia. Porvoon työttömyysaste oli elokuussa 7,9 prosenttia, mikä on hieman parempi kuin edeltävänä vuonna.

Työllisyyskehitys vaikuttaa voimakkaasti kaupungin kunnallisverotuloihin. Viimeksi vahvistetussa verotuksessa eli vuonna 2017 kunnallisverotuksessa verotettavat asukaskohtaiset tulot olivat Porvoossa 19 095 euroa (19 373 euroa vuonna 2016). Verotettavat tulot ovat Porvoossa selkeästi maan keskiarvon yläpuolella, mutta samalla selvästi alle Uudenmaan kuntien keskiarvon. Koko maan keskimääräinen kunnallisverotettava tulo oli 15 817 euroa ja Uudenmaan kuntien vastaava on 21 129 euroa.

Valtionosuusjärjestelmään sisältyvä kuntien verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus leikkaa kuitenkin kaupungin hyviä verotuloja voimakkaasti. Kaupungin koko verorahoitus eli verot ja valtionosuudet yhteensä olivat 5 604 euroa asukasta kohti, mikä on alle koko maan keskiarvon. Yhteensä tasaus vähentää Porvoon tuloja noin 9 miljoonaa euroa vuonna 2020 (noin 6 miljoonaa euroa v. 2019).

Väestönkehitys ikäryhmittäin



Lähde: Tilastokeskus

Verotulot ja valtionosuudet

Talousarvion verotulokohta koostuu kunnan tuloverosta, kiinteistöverosta ja osuudesta yhteisöveron tuottoon. Verorahoitukseen luetaan edellisten lisäksi valtionosuudet. Kunnan päätösvalta koskee kunnallisveroa ja kiinteistöveroa, joiden verokannat päätetään vuosittain talousarvion käsittelyn yhteydessä.

KUNNALLISVEROPROSENTTI SÄILYY ENNALLAAN – VEROTUOTTO KASVAA KERTALUONTEISTEN TEKIJÖIDEN SIIVITTÄMÄNÄ

Kunnallisveron tuotto määräytyy luonnollisen henkilön ja kuolinpesän ansiotulon perusteella.

Kuntalain 111 §:n mukaan valtuuston on päätettävä kunnan tuloveroprosentista. Verotusmenettelystä annetun lain 91 a §:n mukaan kunnan tulee ilmoittaa seuraavan vuoden tuloveroprosentti verohallinnolle viimeistään 17. marraskuuta.

Porvoon vuoden 2020 tuloveroprosentiksi esitetään 19,75. Viimeksi tuloveroprosenttia korotettiin 0,5 prosenttiyksiköllä vuonna 2015. Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2019 on 19,88 prosenttia ja Uudellamaalla noin prosenttiyksikön pienempi eli 18,66 prosenttia.

Kunnallisveron tuoton arvioidaan vuonna 2020 olevan noin 203 miljoonaa euroa, joka on merkittävästi korkeampi kuin viime vuosien taso.

Vuosina 2017–2019 kunnallisveron tuotto on ollut noin 190–192 miljoonaa euroa. Kasvu johtuu osin kertaluonteisista verojärjestelmän muutoksista (verokorttiuudistus, Tulorekisteri), joiden vuoksi arviolta noin 2–4 miljoonaa euroa kunnallisveron tuottoa siirtyy vuodelta 2019 vuoteen 2020.

Kunnallisvero on merkittävin rahanlähde kaupungin palvelujen rahoituksessa. Kunnallisveron tuotto muodostaa noin 66 prosenttia kaupungin verorahoituksesta ja noin 50 prosenttia kaupungin kaikista tuloista.

VÄHENNYKSET PIENENTÄVÄT KUNNALLISVEROPROSENTTIA NOIN 5 PROSENTTIYKSIKKÖÄ

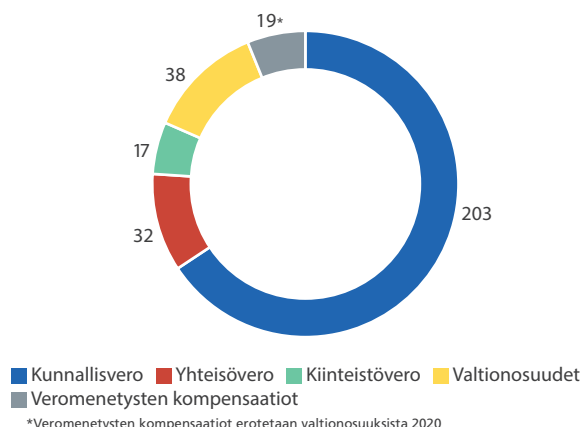
Erilaisten vähennysten vuoksi kunnan tuloveroprosentti (nimellinen veroaste) on korkeampi kuin efektiivinen veroaste eli todellisuudessa maksettujen verojen osuus veronalaisesta tulosta.

Porvoossa efektiivinen veroaste on tänä vuonna 14,5 prosenttia, kun nimellinen tuloveroprosentti on 19,75 %. Tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen välinen ero on 5 prosenttiyksikköä.

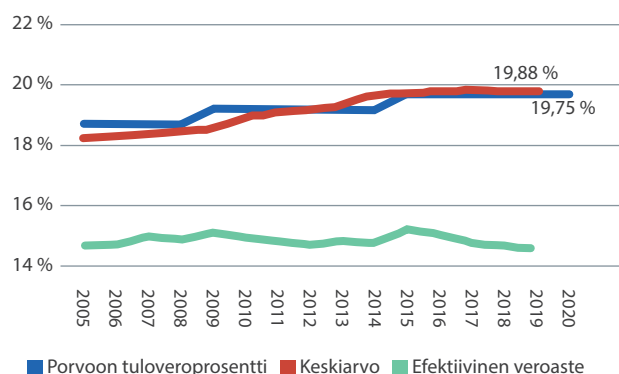
Kunnallisverotuksessa tehtävien vähennysten osuus kokonaistuloista riippuu veronmaksajan tulotasosta. Vähennysten osuus on suurempi alemmilla tulotasoilla, joissa myös efektiivinen veroaste on matalampi.

Kaupungin efektiivinen veroaste on pysynyt kuluneen kymmenen vuoden ajan 14,5–15,2 prosentissa nimellisen tuloveroprosentin korotuksista huolimatta, sillä kunnallisverotuksen verovähennyksiä on nostettu tulotason kasvua nopeammin.

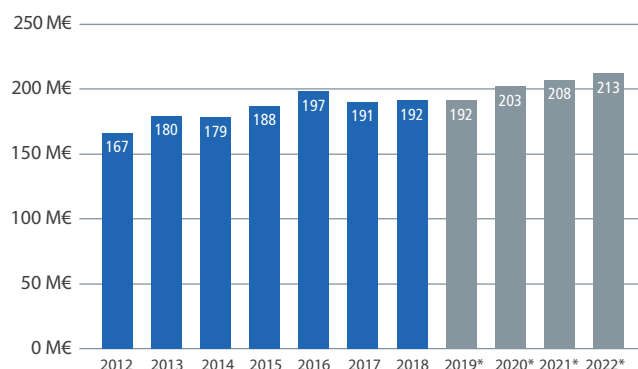
Kaupungin verorahoitus 2020, milj. €



Kunnallisveroprosentin kehitys



Kunnallisveron tilitykset ja tuottoarviot*



KIINTEISTÖVEROSTA TASAISTA TUOTTOA

Kiinteistövero on vuosittain maksettava, kiinteistön omistamiseen perustuva vero. Kiinteistövero koskee kaikkia kiinteistöjä lukuun ottamatta metsiä, maatalousmaita ja eräitä yleisiä alueita. Kiinteistövero maksetaan kiinteistön sijaintikunnalle. Vero on kaupunginvaltuuston vahvistamien prosenttien mukainen määrä kiinteistön verotusarvosta.

Porvoon kaupungin kiinteistöveroprosentteihin ei esitetä muutoksia vuodelle 2020. Kiinteistöveron arvioidaan tuottavan kaupungille noin 17 miljoonaa euroa, mikä vastaa noin 6 prosenttia kaupungin verorahoituksesta.

Verotuotosta noin 13 miljoonaa euroa muodostuu asumisen kiinteistöveroista ja loppuosa pääosin yhteisöjen maksamista kiinteistöveroista. Porvoossa maksetaan vakituudesta ja vapaa-ajan asumisesta siten keskimäärin 260 euroa asukasta kohden vuodessa kiinteistöä.

Kaupungin nykyiset kiinteistöveroprosentit ovat vaihteluvälin keskitason alapuolella: yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,3 %, vakituisten asuinrakennuksen 0,50 % ja vapaa-ajan asuntojen 1,3 %. Kaupunki ei ole määrännyt kiinteistöveroja yleishyödyllisille yhteisöille.

KIINTEISTÖVEROPROSENTTIEN VAIHTELUVÄLIT

Kiinteistöveroprosenteille on kiinteistöverolaissa säädetty ylä- ja alarajat. Kunnat voivat valita veroprosentit lain määrittämän vaihteluvälin rajoissa.

Yleinen kiinteistövero peritään asuin- ja liiketonteista sekä liikerakennuksista. Asuinrakennusten kiinteistövero peritään asuinkäytössä olevista rakennuksista. Vapaa-ajan asunnoille on erillinen kiinteistövero.

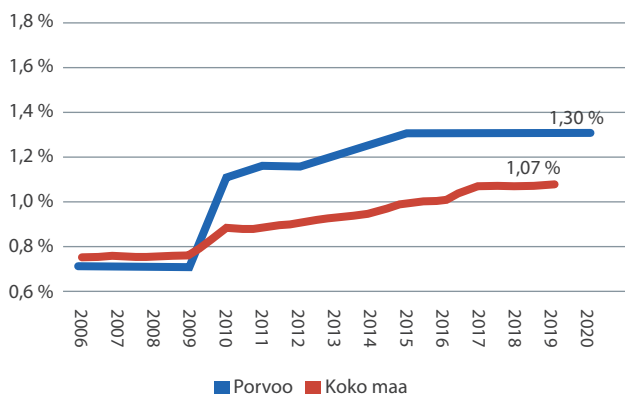
Yleinen kiinteistöveroprosentti ja vapaa-ajan rakennuksen kiinteistöveroprosentti on 0,93–2,00 prosenttia. Vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentin vaihteluväli on 0,41–1,00 prosenttia.

Muun kuin asuinrakennuksen eli pääasiassa vapaa-ajan rakennuksen kiinteistövero voi olla enintään yhden prosenttiyksikön korkeampi kuin vakituisten asuinrakennuksen kiinteistöveroprosentti.

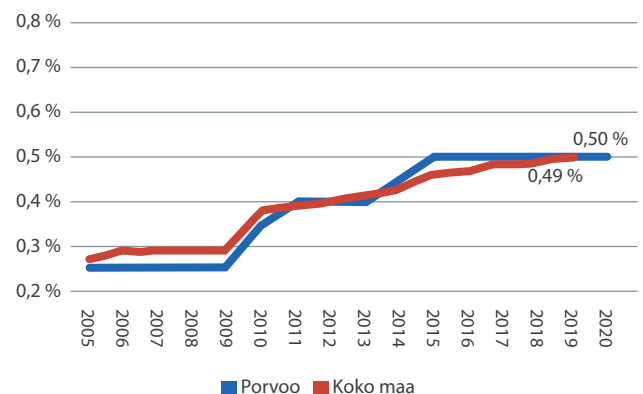
Yleishyödyllisen yhteisön omistaman rakennuksen ja sen maapohjan kiinteistöveroprosentin alarajaksi voidaan määrätä 0,00.

Voimalaitosrakennuksen ja -rakennelman kiinteistöveroprosentin enimmäismäärä on 3,1 prosenttia. Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentin enimmäismäärä on 3,93 prosenttia.

Yleinen kiinteistövero, veroprosentit



Vakituinen asuinrakennus, kiinteistöveroprosentit



YHTEISÖVERON TUOTTO SÄILYY POIKKEUKSELLISEN KORKEALLA

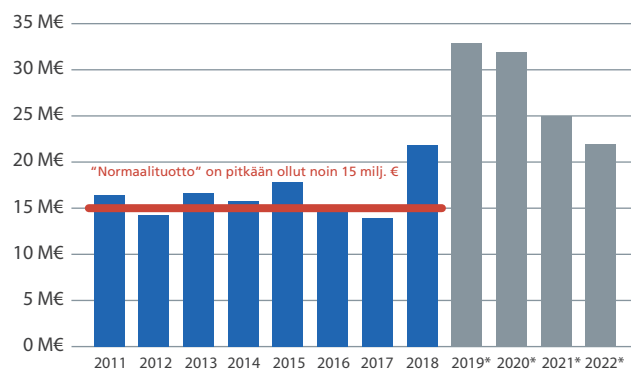
Yhteisöveron tuoton odotetaan säilyvän poikkeuksellisen korkealla tasolla vuonna 2020 ja tuottavan kaupungille yhteensä 32 miljoonaa euroa, mikä vastaa noin 10 prosenttia kaupungin verorahoituksesta.

Yhteisöverotulot vaihtelevat vuosittain voimakkaasti suhdanteiden mukaan, joten kaupungin pysyvää menotasoa ei voi mitoitaa suhdannehuippujen mukaan.

Porvoon kaupungin yhteisöverotulot ovat vuodesta 2018 alkaen kasvaneet voimakkaasti pääosin Kilpilahden yrityskehityksen vuoksi. Yhteisövero tuotti kaupungille 2010-luvun alkuvuosina noin 14–16 miljoonaa euroa vuodessa. Vuonna 2018 tuotto nousi reiluun 20 miljoonaan euroon. Vuonna 2019 tuotto nousee arviolta jo noin 33 miljoonaan euroon.

Kaupungin yhteisöverotuoton ennakoidaan taloussuunnitelmavuosina palautuvan lähemmäksi normaalitasoa. Korkea yhteisövero vaikuttaa merkittävästi Porvoon valtionosuuksien tasaukseen, mutta vasta kahden vuoden viiveellä. Porvoon tasausvähennys vuonna 2019 on noin -6,2 miljoonaa euroa, kun sen ennakoidaan vuonna 2020 olevan noin -9,2 miljoonaa euroa ja vuonna 2021 jo noin -13,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin yhteisöveron tuotto ja ennuste*



YHTEISÖVEROSTA KUNNAT SAAVAT KOLMANNEKSEN

Yhteisövero on osakeyhtiöiden ja muiden yhteisöjen maksama tulovero. Yhteisön verotettava tulo lasketaan veronalaisten tulojen ja vähennyskelpoisten menojen erotuksena. Yhteisöverokanta on 20 prosenttia.

Yhteisöveronsaajia ovat valtio ja kunnat. Kunnat saavat veron tuotosta noin 31 %, loppuosan mennessä valtiolle. Tämä niin sanottu kuntaryhmän osuus jaetaan kuntakohtaisiin jako-osuuksiin, jotka lasketaan kahden viimeksi vahvistetun verotuksen perusteella. Porvoon jako-osuus vuonna 2019 on noin 1,8 %.

Yhteisöveron kuntakohtainen osuus määräytyy moniportaisen laskentakaaavan mukaan. Lähtökohtaisesti yrityksen yhteisövero vaikuttaa kunnassa työskentelevien työntekijöiden suhteessa kunnan jako-osuuteen. Lisäksi metsänmyyntitulot vaikuttavat yhteisöveron jako-osuuteen, mutta Porvoon osalta tämä niin sanottu metsäerä ei ole merkittävä.

VALTIONOSUUDET KASVAVAT KOMPENSAATIOIDEN SEURAUKSENA

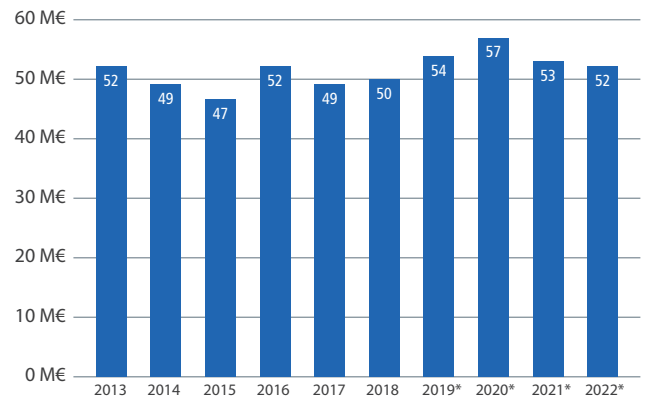
Porvoon kaupungin valtionosuudet kasvavat vuonna 2020 noin 57 miljoonaan euroon, kun valtionosuuksien taso on viime vuosina ollut noin 50–52 miljoonaa euroa. Kasvu johtuu siitä, että valtio kompensoi kunnille useita menojen lisäyksiä sekä verotulojen menetyksiä. Valtio päätti syksyn budjettiriiheessä aikaistaa osittain valtionosuuksien maksatusta vuodelle 2019, mikä kasvattaa Porvoon valtionosuuksia noin 2 miljoonalla eurolla tänä vuonna.

Merkittävimmät kompensatioerät liittyvät kilpailukykysojituksen päättymiseen, muun muassa lomarahojen palautumiseen maksuun täysimääräisesti. Lisäksi määräaikainen indeksikorotusten jäädytys päättyy ja vuodelle 2020 tehdään valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus. Noin kolmannes valtionosuuksien kasvusta on korvausta veroperustemuutoksista, joiden nettovaikutus kuntatalouteen on +/-0.

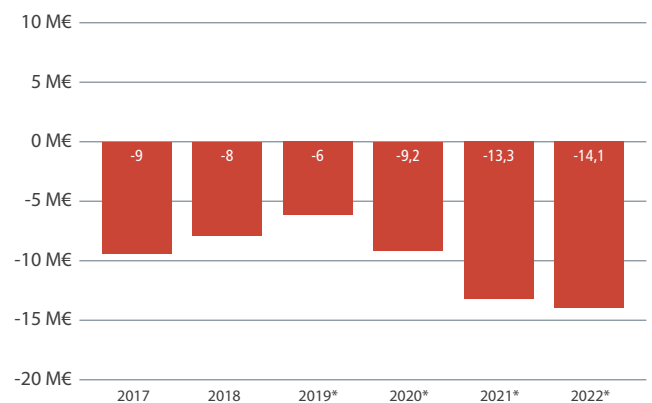
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus vähentää Porvoon valtionosuuksia vuonna 2020 yhteensä noin 9 miljoonaa euroa, kun vähennys tänä vuonna on noin 6 miljoonaa euroa. Tasausvähennys tulee kasvamaan arviolta noin 13 miljoonaan euroon vuonna 2021 ja noin 14 miljoonaan vuonna 2022. Muutos johtuu siitä, että Porvoon yhteisöverotulot ovat kasvaneet voimakkaasti, ja tämä näkyy tasausvähennyksessä kahden vuoden viiveellä. Kaupungin tulee taloussuunnitteluvuosina varautua tasausvähennyksen kasvuun.

Valtionosuusjärjestelmää on vuodelle 2020 muutettu rakenteellisesti siten, että veromenetysten kompensatiot on eriytetty valtion talousarviossa omalle momentille. Porvoon osalta tämä näkyy siten, että 57 miljoonan euron kokonaisuudesta noin 19 miljoonaa euroa on veromenetysten kompensatiota ja loppuosa on varsinaista valtionosuutta.

Kaupungin valtionosuudet 2013–2022



Valtionosuuksiin sisältyvä tasausvähennys



VALTIONOSUUSJÄRJESTELMÄ PÄHKINÄNKUORESSA

Valtionosuudet ovat yleiskatteellinen tuloerä, jota ei ole korvamerkitty minkään palvelun järjestämiseen. Kunta voi itse päättää yleisen valtionosuuden tarkoituksenmukaisimmasta käytöstä. Yleinen valtionosuus koostuu peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetustoimen rahoituslain mukaisesta rahoituksesta.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus kattaa valtaosan valtionosuusjärjestelmästä. Peruspalvelujen valtionosuus on laskennallinen, ja se perustuu kunnan asukkaiden palvelutarpeeseen ja olosuhdetekijöihin. Järjestelmän laskennallisuuden takia kunnalle myönnetyn valtionosuuden suuruuteen ei vaikuta se, miten kunta palvelutoimintansa järjestää ja miten paljon rahaa se niihin käyttää.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta maksetaan sosiaali- ja terveydenhuollon, varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen, kirjastojen, yleisen kulttuuritoimen ja taiteen perusopetuksen järjestämiseen. Valtionosuus perustuu ikäryhmittäisiin yksikköhintoihin, kahdeksaan olosuhdetekijään ja kolmeen lisäosaan.

Valtionosuuksia tasataan laskennallisiin verotuloihin perustuvalla valtionosuuksien tasausjärjestelmällä. Tasausmekanismi toimii siten, että paremman veropohjan omaavilta kunnilta vähennetään valtionosuuksia ja heikon veropohjan omaaville kunnille lisätään valtionosuuksia.

Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto

Kaupungin vuotuinen lainarahoitustarve tai lainanlyhennysvara muodostuu vuosikatteen ja nettoinvestointien välisestä erotuksesta. Tasapainossa olevassa taloudessa vuosikatteella voidaan rahoittaa nettoinvestoinnit. Pitkällä aikavälillä vuosikatteella tulee rahoittaa myös lainan lyhennykset.

Kaupungin pitkän ajan tavoite on ollut lainamäärän kasvun pysäyttäminen ja kääntäminen laskuun. Porvoon kaupunkistrategian mukaan ”kaupungin toimitilat ovat hyvässä kunnossa ja tehokkaassa käytössä. Tasapainotamme kaupungin taloutta 2020-luvun alkuvuosina. Kaupungin velan kasvu pysähtyy ja uudet investoinnit rahoitetaan pääsääntöisesti tulorahoituksella.”

Viime vuosina investointitarpeet ovat olleet poikkeuksellisen suuret ja kaupungin lainamäärä on kasvanut nopeasti. Vuoden 2018 lopussa kaupungin lainakanta oli 163 miljoonaa euroa, kun vielä vuoden 2015 lopussa lainakanta oli noin 115 miljoonaa euroa. Vuoden 2019 lopussa kaupungin lainakannan arvioidaan olevan noin 173 miljoonaa euroa.

Kuluvan vuoden asukaskohtainen lainamäärä nousee noin 3 440 euroon asukasta kohti, mikä ylittää kuntien keskiarvon. Kaupunkikonsernin lainakanta oli vuoden 2018 tilinpäätöksessä noin 7 200 euroa asukasta kohti.

Korkotaso on ollut useita vuosia poikkeuksellisen matala. Kaupungin lainojen keskiporko on vuoden lopussa noin 0,4 prosenttia. Lyhyiden korkojen taso on pysynyt selvästi miinusmerkisenä. Ennusteiden mukaan korkotaso ei merkittävästi nouse seuraavien vuosien aikana.

Kaupungin investointisuunnitelma sisältää talousarvuodelle 2020 yhteensä 27,1 miljoonan euron investoinnit, joista talonrakennusinvestointien 15,5 miljoonaa ja 8,3 euroa kaupunkikehityksen investointeihin. Loppuosa investoinneista on muun muassa irtainta käyttöomaisuutta.

Talousarvionvuoden 2020 investointitaso on alhaisempi kuin viime vuosien taso. Erityisesti talonrakennusinvestointeja jaksoituu vähemmän ensi vuodelle, kun taas kuntatekniikan investoinnit nousevat. Investointiohjelmassa varaudutaan suunnitteluvuosina erityisesti jäähallin sekä Kokonhallin perus-

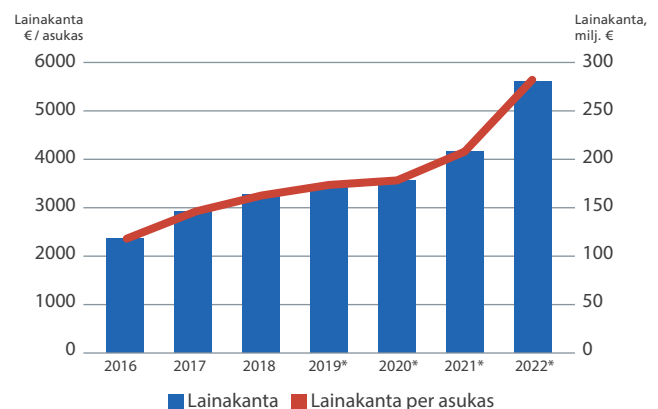
korjaukseen tai uudisrakentamiseen, jotka ovat mittavia investointeja ja edellyttävät yhteensä arviolta noin 15 miljoonan euron rahoitusta kaupungilta.

Kaupunki on viime vuosina investoinnut merkittävästi koulu- ja päiväkotirakennuksiin, yhteensä yli 120 miljoonaa euroa. Investointiohjelma alkaa olemaan loppusuoralla, ja talousarviovuodelle 2020 kohdistuvista hankkeista euromääräisesti merkittävimmät ovat päiväkotitoimen ja Metsätähti sekä Jokilaakson koulu. Lisäksi vuonna 2020 tehdään lukuisia pienempiä investointeja koulu- ja päiväkotirakennuksiin sekä niiden piha-alueisiin.

Investointisuunnitelman mukaan kaupungin lainamäärä kasvaa talousarviovuoden 2020 aikana noin 5 miljoonalla eurolla. Kaupungin lainakanta vuoden lopussa on siten arviolta noin 178 miljoonaa euroa ja asukaskohtainen lainakanta kasvaa noin 100 eurolla noin 3500 euroon.

Taloussuunnitteluvuosina 2021 ja 2022 kaupungin lainatarve on kasvamassa voimakkaasti, mikäli kaupungin vuosikatteen arviotua heikkenemistä ei saada käännettyä ja kaupunki toteuttaa investointisuunnitelman mukaiset investoinnit. Lisäksi liikelaitos Porvoon Vedellä on merkittäviä investointitarpeita taloussuunnitteluvuosina. Näillä oletuksilla kaupunkiin lisälainan tarve suunnitteluvuosina on noin 30 miljoonaa euroa vuodessa.

Porvoon kaupungin lainakannan kehitys



Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma

Kaupungin talous on vuonna 2020 tasapainossa pitkälti poikkeuksellisten korkeiden yhteisöverotuottojen ansiosta. Talousarviovuoden 2020 vuosikate tulee olemaan noin 24 miljoonaa euroa, mikä riittää 23 miljoonan euron poistojen kattamiseen.

Vuosikate ei riitä kuitenkaan kattamaan investointeja, vaan kaupunki velkaantuu. Vuosikatteen ja nettoinvestointien välinen rahoitusvaje on noin 5 miljoonaa euroa, joka katetaan lainanotolla.

Tilikauden tulokseksi talousarviovuonna on muodostumassa noin 1,0 miljoonaa euroa. Tulos on heikko, kun huomioidaan vahva kasvu verotulossa ja valtionosuuksissa, jotka sisältävät useita kertaluonteisia eriä vuodelle 2020.

Kaupungin menot ovat kasvamassa voimakkaasti. Voimassa olevaan muutettuun talousarvioon 2019 verrattuna menojen vuosikasvu vuonna 2020 on peräti noin 4,9 prosenttia. Verrattuna tilinpäätökseen 2018 vertailukelpoisten menojen kasvu on 7,0 prosenttia.

Kaupungin investointisuunnitelman mukaan vuodelle 2020 kohdistuu vähemmän investointeja kuin vuosille 2021–2022. Myös viime vuosien investointitasoon verrattuna vuodelle 2020 jaksottuu vähemmän investointeja. Tämä tarkoittaa, että vuonna 2020 kaupungin tulisi tehdä reilusti ylijäämäinen tulos, jolla kyetään varautumaan tuleviin investointeihin.

Likäksi kaupungin tulee varautua siihen, että verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus vähentää Porvoon valtionosuuksia entistä voimakkaammin vuodesta 2021 alkaen. Tasausvähennys tulee kasvamaan arviolta noin 13 miljoonaa euroon vuonna 2021 ja noin 14 miljoonaa vuonna 2022, kun talousarviovuoden 2020 vähennys on noin 9 miljoonaa euroa.

Taloussuunnitteluvuosina 2021 ja 2022 kaupungin vuosikate ja tulos onkin heikkenemässä merkittävästi. Heikko tuloskehitys yhdistettynä korkeaan investointitasoon johtaa siihen, että kaupunki velkaantuu voimakkaasti. Kaupungin taloutta on nykyisten ennusteiden valossa tasapainotettava selvästi taloussuunnitteluvuosien aikana.

TULOSLASKELMAN JA RAHOITUSLASKELMAN LAADINTAPERIAATTEET

Tuloslaskelmassa yhdistetään toimialojen käyttötalouden tulot ja menot. Tulot ja menot esitetään tiliryhmitäin. Toimialojen tulojen ja menojen erotus on toimintakate.

Talousarvio laaditaan bruttoperiaatteella siten, että tulot ja menot budjetoidaan erikseen. Talousarvioon sisältyy keskitetysti hoidettujen palvelujen kustannusten kohdentaminen niiden käyttäjille. Keskitetyt palvelut kohdennetaan tulosyksiköille aiheuttamisperiaatteella. Keskitetyistä palveluista muodostuu kaupungin sisäisiä tuloja ja menoja, yhteensä 38 miljoonaa euroa. Lisäksi kaupungin sisäiset ostot liikelaitoksilta ovat 18 miljoonaa euroa.

Liikelaitosten talousarviot eivät sisälly kaupungin talousarviolukuihin, vaan ne esitetään talousarviosta erillään talousarvion liitetiedoissa.

Talousarviomenot voidaan rahoittaa vain pieneltä osin toiminnasta saatavilla tuloilla. Valtaosa toiminnasta rahoitetaan verorahoituksella, johon luetaan kunnallisvero, kiinteistövero, yhteisövero ja valtionosuudet. Lisäksi tuloslaskelmassa osoitetaan muun rahoituksen tuotot ja kulut. Kun toimintakatteeseen lisätään verorahoitus ja muut rahoituserät, saadaan tuloslaskelman vuosikate.

Vuosikatteella tulisi kattaa käyttöömaisuuden poistot, jotta toiminnan kirjanpidollinen tulos olisi positiivinen.

Rahoituslaskelmassa yhdistetään tuloslaskelman vuosikate, investointimenot ja -tulot. Rahoituslaskelmassa esitetään myös kaupungin anto- ja ottolainauksen muutokset sekä muut maksuvalmiuden muutokset. Rahoituslaskelmalla osoitetaan, miten kaupungin rahoitustarve katetaan.

Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	TP2018	TA2019	TA2019+m	TA2020	TS2021	TS2022
Myyntituotot	27 487 385	28 175 058	28 175 058	30 235 299	30 844 987	30 694 176
Maksutuotot	15 920 742	15 281 700	15 131 700	15 325 850	15 537 850	15 544 850
Tuet ja avustukset	6 274 051	4 509 965	4 509 965	4 960 845	5 017 445	5 015 645
Muut toimintatuotot	51 535 357	46 221 050	46 221 050	50 513 300	49 699 200	49 699 500
TOIMINTATUOTOT	101 217 536	94 187 773	94 037 773	101 035 294	101 099 482	100 954 171
Valmistus omaan käyttöön	847 877	1 060 000	1 060 000	973 000	1 000 000	1 000 000
Palkat ja palkkiot	-109 301 392	-112 434 095	-114 402 701	-117 021 219	-119 615 830	-121 370 030
Henkilösivukulut	-27 531 003	-27 763 692	-27 295 086	-29 380 189	-29 907 000	-30 169 755
Henkilöstökulut	-136 832 396	-140 197 787	-141 697 787	-146 401 408	-149 522 830	-151 539 785
Palvelujen ostot	-148 417 796	-149 474 849	-153 244 849	-159 084 932	-161 762 932	-164 470 232
Aineet ja tarvikkeet	-15 203 083	-13 969 200	-14 089 200	-14 515 200	-15 080 700	-15 270 200
Avustukset	-16 213 315	-16 880 100	-16 880 100	-17 269 300	-16 943 300	-16 868 300
Muut toimintakulut	-44 356 513	-44 305 381	-44 465 381	-51 112 791	-50 298 122	-50 374 802
TOIMINTAKULUT	-361 023 102	-364 827 317	-370 377 317	-388 383 631	-393 607 884	-398 523 319
TOIMINTAKATE	-258 957 689	-269 579 544	-275 279 544	-286 375 337	-291 508 402	-296 569 148
Verotulot	229 152 204	235 000 000	242 000 000	252 000 000	250 000 000	252 250 000
Kunnallisvero	192 402 463	198 000 000	192 000 000	203 000 000	208 000 000	213 250 000
Kiinteistövero	16 386 101	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Osuus yhteistöveron tuotosta	20 363 640	20 000 000	33 000 000	32 000 000	25 000 000	22 000 000
Valtionosuudet	50 464 569	52 000 000	54 100 000	57 400 000	54 400 000	53 400 000
Korkotuotot	163 197	100 000	100 000			
Muut rahoitustuotot	3 523 198	3 100 000	3 100 000	3 000 000	3 000 000	3000000
Korkokulut	-738 527	-1 500 000	-1 500 000	-1 900 000	-1 900 000	-1900000
Muut rahoituskulut	-11 483	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100000
Rahoitustuotot ja kulut	2 936 384	1 600 000	1 600 000	1 000 000	1 000 000	1000000
VUOSIKATE	23 595 469	19 020 456	22 420 456	24 024 663	13 891 598	10 080 852
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 443 247	-20 000 000	-20 000 000	-23 000 000	-24 000 000	-26000000
Arvonalentumiset	-1 843 854					
Poistot ja arvonalentumiset	-21 287 101	-20 000 000	-20 000 000	-23 000 000	-24 000 000	-26 000 000
TILIKAUDEN TULOS	2 308 368	-979 544	2 420 456	1 024 663	-10 108 402	-15 919 148
Poistoerot	155 893					
Varaukset	2 000 000					
Rahastojen muutos	-2 722 688					
Tilinpäätössiirrot	-566 795					
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 741 573	-979 544	2 420 456	1 024 663	-10 108 402	-15 919 148

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	TP2018	TA2019	TA2019+m	TA2020	TS2021	TS2022
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	23 595 469	19 020 456	22 420 456	24 024 663	13 891 598	10 080 852
Tulorahoituksen korjauserät	-9 492 253	-5 502 000	-5 502 000	-5 522 000	-4 520 000	-4 520 000
Toiminnan rahavirta yhteensä	14 103 216	13 518 456	16 918 456	18 502 663	9 371 598	5 560 852
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-41 582 512	-38 271 000	-45 928 400	-27 084 500	-49 510 000	-42 625 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	247 500	482 000	482 000	147 500	910 000	235 000
Käyttöomaisuuden myyntituotot	8 417 399	5 502 000	5 502 000	5 522 000	4 520 000	4 520 000
Investointien rahavirta yhteensä	-32 917 613	-32 287 000	-39 944 400	-21 415 000	-44 080 000	-37 870 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-18 814 397	-18 768 544	-23 025 944	-2 912 337	-34 708 402	-32 309 148
Rahoituksen rahavirta						
Antolainasaamisten lisäys	-5 259 269	-1 000 000	-4 000 000	0	-4 400 000	-8 800 000
Antolainasaamisten vähennys	5 161 099	480 000	480 000	1 000 000	1 500 000	2 000 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	-98 170	-520 000	-3 520 000	1 000 000	-2 900 000	-6 800 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	40 000 000	42 500 000	32 500 000	27 000 000	55 000 000	53 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-21 950 993	-23 000 000	-23 000 000	-22 000 000	-25 000 000	-25 000 000
Lainakannan muutokset yhteensä	18 049 007	19 500 000	9 500 000	5 000 000	30 000 000	28 000 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 119 853					
Rahoituksen rahavirta	21 070 690	18 980 000	5 980 000	6 000 000	27 100 000	21 200 000
Rahavarojen muutos yhteensä	2 256 293	211 456	-17 045 944	3 087 663	-7 608 402	-11 109 148

Konsernihallinto

	MENOT M€	TULOT M€	HENKILÖSTÖ
Konsernijohto (ilman toimitilajohtoa) Sisältää 2,0 milj. varauksen Itärata-hankkeeseen sekä 1,5 milj. euron keskitetyn palkkavarauksen	17,6	1,2	36,5
Toimitilajohto	30,6	37,4	16
Hallintopalvelukeskus	5,7	6,1	50,5
Kaupunkikehitys	19,6	13,3	138,5
Lupa- ja valvonta-asiat	1,5	0,8	18,5



Vaalit

Vuonna 2020 ei järjestetä vaaleja.

Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunta vastaa hallinnon ja talouden tarkastuksesta sekä toiminnan tuloksellisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden arvioinnista. Tarkastuslautakunta antaa valtuustolle vuosittain arviointikertomuksen. Tarkastuslautakunnalla on oikeus raportoida valtuustolle jo tilikauden aikana. Talousarviovuodelle 2020 tarkastuslautakunnalle on varattu määräraha arviontityön asiantuntijapalveluiden hankintaa ja kertomuksen laadintaa varten.

Tilintarkastaja vastaa tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tarkastuksesta.

Kaupunginvaltuusto

Valtuusto päättää kuntalain mukaan mm. strategian laatimisesta ja päivittämisestä, hallintosäännöstä, talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta, liikelaitokselle asetettavista toiminnan ja talouden tavoitteista, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista ja tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapaudesta.

Konsernijohto

KAUPUNGIN JOHTO

Kaupungin johto edistää kaupunkistrategian toteuttamista talousarviovuoden aikana. Työssä hyödynnetään valtuuston elokuussa 2019 hyväksymiä kaupunkistrategian mittareita.

Talousarviovuoden aikana kaupunginjohto osallistuu keskeisten valtakunnallisten hankkeiden toteutukseen, erityisesti mahdolliseen Uudenmaan erillisratkaisuun sekä sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen. Mikäli uudistukset ja niiden vaikutukset kaupunkiorganisaatioon edellyttävät lisäresurssointia, tuodaan määrärahavaraukset erikseen päätöksentekoon.

Kaupunginjohto edistää Porvoon kannalta keskeisten erillishankkeiden toteutusta. Talousarviovuonna prioriteetti on rai-deyhteyksien kehittäminen, jonka esiselvityksiä tai mahdollisia pääomituksia varten talousarvioon on varattu erillinen määräraha. Kaupungin yleistä edunvalvontaa jatketaan mm. kaupunkipolitiikan osalta useilla eri foorumeilla. Työnjakoa edunvalvonnan osalta kehitetään organisaation sisäisesti.

Kaupunki valmistelee hakemusta, jolla osallistutaan maan hallituksen käynnistämiin työllisyyden kuntakokeiluihin. Mikäli Porvoo valitaan mukaan kokeiluun, resurssointi ja määrärahan tarve tuodaan erikseen päätettäväksi talousarviomuutoksena.

Kaupunginjohto seuraa kaupungin vastuullisen talouden mittareita ja käynnistää tarvittaessa talousarviovuoden aikana talouden rakenteellisia säästöjä kartoittavan ohjelman.

Kaupunginjohto toimii prosessimistajan roolissa ja edistää kaupungin digiohjelman mukaista tiedolla johtamista koko kaupunki konsernissa.

Strategian, sitä tukevien toteutusohjelmien ja erillisten muutoshankkeiden jalkauttamisen yhteydessä valmistellaan ja aikataulutetaan tarvittavat muutokset kaupunginhallituksen ja valtuuston päätettäväksi. Konsernijohtamisen kokonaisuutta kehitetään konserniohjeen päivityksen yhteydessä.

HALLINTOJOHTO

Digitalisaatio muuttaa parhaillaan nopeasti porvoolaisten tapaa toimia, viestiä ja käyttää palveluita. Tämä on näkynyt myös Porvoo.fi -palvelun kävijämäärien nousuna: viimeisen vuoden aikana on ylitetty jo kahden miljoonan vuosittaisen käynnin raja. Porvoo.fi -palvelun uudistusprojekti käynnistettiin esiselvitysprojektilla vuonna 2019. Vuoden 2020 aikana kilpailutetaan tekninen alusta sekä käynnistetään uudistuksen toteuttamisvaihe. Tavoitteena on, että asukkaat, matkailijat ja yrittäjät pystyvät asioimaan helposti ja nopeasti kaupungin kanssa Porvoo.fi -palvelun sekä muiden digitaalisten palvelujen ja viestintäkanavien kautta. Uudistuksessa huomioidaan myös uusi lainsäädäntö ja valtakunnalliset tavoitteet, kuten saavuttavuuden, tietoturvan ja kansallisen palvelutietovarannon (PTV) vaatimukset.

Tiedonohjaussuunnitelma on valmis otettavaksi käyttöön tiedonohjausjärjestelmänä uusittavassa asianhallintajärjestelmässä vuoden lopussa. Kaupungilla on valmius ottaa käyttöön sähköinen arkistointi. Hallintojohto ohjaa työtä, johon osallistuu koko organisaatio aikaisemmasta poiketen myös sosiaali- ja terveystoimea myöten.

RAHOITUSJOHTO

Rahoitusjohdon toiminnan painopisteet talousarviovuonna ovat yksikön keskeisissä toiminnallisissa perustehtävissä, joita ovat toimintaympäristön talouskehityksen seuranta ja analysointi, taloudellisuuden ja tuloksellisuuden edistäminen, varainhallinta, talouden suunnittelu ja seuranta, hankintakäytäntöjen kehittäminen ja controller-toiminnot.

Rahoitusjohton tavoitteena on varmistaa, että kaupungin talous on tasapainossa ja rahat riittävät investointeihin pitkällä aikavälillä. Painopisteena vuonna 2020 on syventää toimialojen kanssa tehtävää yhteistyötä talouden seurannassa ja kustannustehokkuden edistämässä. Rahoitusjohdon työrooleja on kuluvaan vuonna selkiytetty tukeamaan toimialojen kanssa tehtävää yhteistyötä.

Kaupungin taloushallinnon ohjelmistojen kokonaisuudistus käynnistetään vuoden 2020 aikana. Uudistus edellyttää rahoitusjohdon osallistumista kaikkiin sen vaiheisiin, mutta erityisesti talousarvioprosessiin ja vuoden 2021 talousarvion laadintaan liittyviin uudistuksiin.

Rahoitusjohto kehittää tiedolla johtamisen kokonaisuutta talouden näkökulmasta. Ensi vuoden aikana uudistetaan ja automatisoidaan kaupungin talousraportointia sekä kehitetään talouden analytiikkaa ja ennustemalleja.

Sote-uudistuksen valmistelu sekä Uudenmaan erillisratkaisu ovat kesken. Toteutuessaan uudistus muuttaisi merkittävästi kaupungin rahavirtoja ja mahdollisesti varallisuutta. Rahoitusjohto osallistuu uudistuksen valmisteluun tuomalla esiin kaupungin näkulmasta toimivia rahoitusmalleja ja -ratkaisuja.

HENKILÖSTÖJOHTO

Henkilöstöjohto toteuttaa kaupunkistrategian perusteella laadittua henkilöstöohjelmaa vuosille 2019–2022.

Työn sujuvuuden edistämiseksi ja johtamisen kehittämiseksi tuetaan työyhteisöjen työhyvinvointia esimies- ja työyhteisövalmennuksilla vuonna 2019 tehdyn henkilöstökyselyn tulosten mukaisesti. Osaamistarpeiden hallintaan ja osaamisen kehittämiseksi juurrutetaan organisaatioon osaamiskartoitusmalli ja hankitaan osaamisenhallintajärjestelmä. Osaamisen ohjelmassa sovitut toimenpiteet tehdään koko organisaatiolle tutuksi työpaikkakoulutuksissa. Henkilöstöjohto jatkaa yhdessä toimialojen ja henkilöstön edustajien kanssa työn vaatavuuden arviointijärjestelmien kehittämistä toimintaympäristön ja työtehtävien muuttuessa.

Kaupungin työnantajamielikuvaa ylläpidetään suunnitelmallisella viestinnällä ja markkinoinnilla yhteistyössä rekrytointiyksikön sekä matkailu- ja markkinointiyksikön kanssa. Kaupunkia tehdään tunnetuksi työnantajana myös tarjoamalla nuorille kesätyöpaikkoja. Yrityksille ja yhteisöille tarjotaan kesätyöseleitä nuorten kesätyöllistämistä varten. Uutena tukimuotona

nuorille tarjotaan myös yrittäjyysseleitä omaan yritystoimintaan.

Työkykyjohtamista jatketaan edelleen kouluttamalla, valmentamalla ja tukemalla esimiehiä. Uudelleensijoitusten ja työkokeilujen tukemiseksi varataan henkilöstöjohdon talousarvioon 120 000 euron määräraha. Henkilöstön koulutuksen painopisteinä on tiimin elinvoiman tukeminen ja omien kuormitustekijöiden tunnistaminen. Koko henkilöstön digiosaamista kehitetään järjestämällä koulutusta ja perehdytystä sähköisten työvälineiden ja mm. O365 -työkalujen käyttöön. Työhyvinvointiluentojen lisäksi henkilöstöä kannustetaan huolehtimaan omasta hyvinvoinnistaan mm. tarjoamalla lounas- ja virkistysetuja. Henkilöstöllä on käytössään kuusi vapaa-ajan vuokramökkiä Sondbyn Skepparsissa.

Turvallisten, terveellisten ja toimivien työolosuhteiden saavuttamiseksi laaditaan vuotuinen työsuojelun toimintasuunnitelma, missä vuoden 2020 pääpaino on edelleen psykososiaalisten kuormitustekijöiden tunnistamisessa ja haitallisen kuormittumisen ehkäisyssä.

Kestävän ja kehittyvän toimintakulttuurin edistämiseksi laaditaan kestävän työympäristön suunnitelma.

TOIMITILAJOHTO

Yli 120 miljoona euroa maksanut koulu- ja päiväkotinvestointiohjelma on päiväkot Metsätähden uudisrakennusta lukuun ottamatta valmistunut. Päiväkot Metsätähti valmistuu kesällä 2021. Toimitilajohto siirtää vuodesta 2020 lähtien painopisteen uudisrakentamisesta ylläpitokorjauksiin ja peruskorjauksiin tai korvausrakentamiseen. Nykyisten päiväkotien ja koulujen oppilaspaiikat riittävät Porvoon tarpeisiin pitkälle tulevaisuuteen. Energiatehokkuus huomioidaan niin uudistuotannossa kuin peruskorjaustyössä.

Vastuu kiinteistöjen kaukovalvonnasta siirtyy Porvoon Tilapalvelulta toimitilajohdolle. Taloudellisia resursseja lisätään myös rakennusten ylläpitoon ja ylläpitokorjauksiin. Porvoon kaupungin rakennusomaisuuden tekninen arvo on 378,6 miljoonaa euroa ja kiinteistökannan laskennallinen kuluminen on 8,7 miljoonaa euroa vuodessa. Jotta kiinteistöjen korjausvelka pysyisi nykyisellä tasolla, kiinteistökorjausten yhteenlasketun summan tulisi olla yhtä suuri kuin kuluminen, eli 8,7 miljoona vuodessa. Pitkätäkittäimen tavoitteena on, että korjausvelkaa voidaan pienentää. Tavoite kiinteistöjen ylläpidossa on, että kiinteistöt peruskorjataan 30–40 vuoden välein ja että kaikki korjaukset, jotka tehdään peruskorjausten välillä, tehdään toimitilajohdon käyttötalousvaroista.

Toimitilajohto luopuu strategian mukaisesti tarpeettomista ja huonokuntoisista rakennuksista. On sekä taloudellisesti että energiatehokkuuden kannalta tärkeää, että tyhjistä rakennuksista luovutaan mahdollisimman nopeasti. Kiinteistöjä puretaan vuoden aikana ennätysellinen määrä eli yli 20 000 m². Suurimmat purkukohteet ovat Epoon vanhainkoti, Inveonin kiinteistö Haikkoossa ja Tolkisten päiväkot. Toimitilajohdon käyttötalousarvio nousee vuonna 2020 poikkeuksellisen suuresta purku-urakasta noin 2,5 miljoonalla eurolla.

Porvoon kaupunki on vuonna 2017 solmitussa energiatehokkuussopimuksessa sitoutunut konsernitasolla vähentämään energiankulusta vuoden 2017 tasosta 4 prosenttia vuoteen 2020 mennessä ja 7,5 prosenttia vuoteen 2025 mennessä. Toimitilajohdon hallussa olevien kiinteistöjen energiankulutuksesta, ja näin ollen suurin vastuu tavoitteen saavuttamisesta jää toimitilajohtolle. Tavoitteen saavuttamisen edellytyksenä on, että toimitilajohto huomioi energiatehokkuuden kaikessa toiminnassa ja valvoo, että konserniyhtiöt noudattavat säästö-tavoitteita.

Kiinteistönhoitopalvelut hankitaan Liikelaitos Porvoon tilapalveluilta. Muut kiinteistöihin liittyvät palvelut, kuten korjaustyöt, hankitaan ulkopuolisilta yhteistyökumppaneilta.

Hallintopalvelukeskus

Toiminta jatkuu nykylaajuudessaan. Prosesseja pyritään automatisoimaan asiakkaan tarpeet huomioiden. Asiakkaita tuetaan mm. järjestämällä PopUp-päiviä, jossa tarjotaan koulutusta järjestelmiin, neuvontaa ja vastauksia asiakkaiden kysymyksiin sekä ajankohtaisista asioista tietoiskuja.

Vuonna 2020 painopisteenä tulee olemaan hallintopalvelukeskuksen toiminnassa talousjärjestelmän uudistaminen ja siihen liittyvien prosessien tarkistaminen koko organisaatiossa esimerkiksi laskutuksen hoidossa. Käyttöönottoprojekti tulee näkymään kaikille taloustietoa käyttävillä. Palvelutuotannossa laskutuksen keskittäminen tuo kustannustehokkuutta. Projektin läpiviemiseksi ehdotetaan projektityöntekijän palkkaamista, tämä tehtävä on sisällytetty kaupungin tekemään kuntien digitalisaation kannustinjärjestelmähakemukseen.

Tietohallinnon ja ICT-palvelujen painopisteenä on palvelinsali-toiminnan varmistaminen sekä virtualisoidun palvelukapasiteetin laitteiston uusiminen.

Rekrytointi ja sijaisvälityspalveluissa keskitytään arvioimaan Kuntarekry-järjestelmän käytön hyötyjä sekä parannetaan yhdessä asiakkaiden kanssa rekrytoinnin ja sijaisvälityksen prosesseja.

Henkilöstöpalveluissa jatketaan henkilöstöraportoinnin kehittämistä yhdessä hallintojohdon kanssa. Talousarvio sisältää yhden uuden palkkasihteerin palkkaamisen sekä nimikemuutoksia työkuviin muututtua vaativimmiksi.

Käännöspalveluissa selvitetään käytössä olevan järjestelmän päivittämistä.

Investointiesitykset sisältävät tietohallinnon ja ICT-palvelujen palvelinsaliuudistuksen ja palvelukapasiteetin uusimisen. Lisäksi vuonna 2019 aloitettu talousjärjestelmän uusiminen painottuu koko vuodelle 2020.

**KIINTEISTÖ-
OMAIMSUUDEN
JÄLLEENHANKINTA-
ARVO**

515

MILJOONAA EUROA

**TOIMITILAJOHDON
HALLINNOIMAT**

275 547

HUM²

**SIVISTYSTOIMEN
KIINTEISTÖT**

123 762 HUM²

**SOSIAALI JA TERVEYS-
TOIMEN KIINTEISTÖT**

38 126 HUM²

**TALONRAKENNUS-
INVESTOINNIT**

15,5

MILJOONAA EUROA

**KUNTATEKNIIKAN
INVESTOINNIT
YHTEENSÄ**

8,3

MILJOONAA EUROA

**KATUJEN JA
KAAVATEIDEN
KUNNOSSAPITO**

230

KILOMETRIÄ

**KAAVARESERVI
KERROS-, RIVITALO-
JA YRITYSTONTIT**

130 000

K-M²

**MAAN-
MYNTITULOT**

5

MILJOONAA EUROA

**HALLINTOPALVELU-
KESKUKSEN
TRANSAKTIOT**

271 500

KPL

**IT-PALVELUIDEN
ASIAKKAAT**

10 700

KPL

**PÄÄTTÄVIEN
ELINTEN
KOKOUKSET (2018)**

174

KPL

**HENKILÖSTÖ-
INVESTOINNIT**

426

EUROA/HENKILÖ



Kaupunkikehitys

ELINKEINOT, MATKAILU JA MARKKINOINTI

Kaupunkikehityksen päätehtävänä on ylläpitää ja kehittää kaupungin vetovoimaa ja kilpailukykyä, yritystoiminnan hyvää toimintaympäristöä sekä viihtyisiä asuin- ja elinympäristöjä. Painopisteenä elinkeinotoiminnassa on kaupungin elinkeinopolitiikan toimeenpano, verkostojen luominen ja ylläpito yhteistyökumppaneihin sekä elinkeinopoliittinen viestintä ja markkinointi. Jatkamme keskustan kehittämistä keskustakortteleiden elävöittämiseksi ja kaupallisen vetovoiman vahvistamiseksi. Yhteistyö kehitysyritys Posintra Oy:n kanssa jatkuu kesäkuun loppuun 2021. Uuden hankintasopimuksen kilpailutuksen yhteydessä vuonna 2020 selvitetään kaupungin ja kehitysyrityksen toiminnan rajapinnat ja palvelujen tarkemmat tarpeet.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
82**

Matkailu- ja markkinointiyksikkö houkuttelee Unelmien Porvoo 2030 kaupunkistrategian mukaisesti kaupunkiin uusia asukkaita ja tukee myönteistä Porvoo-brändiä aktiivisella markkinoinnilla. Yksikön tehtävänä on kehittää ympärivuotista matkailua yhdessä yrittäjien sekä kehitysyritys Posintran kanssa ja toimia matkailussa Porvoon edunvalvojana kansallisella tasolla Visit Finlandin verkostoissa. Asukkaita innostetaan aktiivisesti ympäristöstävällisiin valintoihin ilmasto-ohjelman tavoitteiden mukaisesti. Porvoon vetovoimaa vahvistetaan panostamalla tapahtumiin. Matkailu- ja markkinointiyksikön tukee potentiaallisia uusia tapahtumakokeiluja, kannustaa ja kehittää olemassa olevia tapahtumakonsepteja sekä luo uusia kumppanuuksia tapahtuma-alan toimijoiden ja elinkeinoelämän kanssa.

MAAPOLITIIKKA

Omakotitonttien kysyntä on ollut hyvää. Muilta osin asuinrakennustonttien kysyntä on hieman hiljentynyt, erityisesti rivitalotonttien osalta. Kohtuuhintaista asumista on tulossa lisää Toukuvuoren ja Länsirannan alueille. Valtion asuntorahastossa (ARAssa) on käsitellyssä viisi eri asuntorakentamiskohdetta. Erilaisten hoivahankkeiden kysyntä on lisääntynyt. Yritystontteja on tulossa lisää Kulloon yritysalueelle uuden asemakaavan

myötä. Tonttien markkinointi yhdessä yksityisten maanomistajien kanssa aloitetaan vuonna 2020. Yritystontteja on myynnissä lisäksi Ölstensin, Kaupunginhaan, Tarmolan ja Kuninkaanportin alueilla. Kysyntä on tasaista. Tonttimyynti pysyy aiemmin budjetoidun mukaisena eli noin 5 miljoonaa euroa vuodessa.

Maan hankinnan lisääminen on keskeistä uusien asuin- ja yritysalueiden suunnittelun sekä toteuttamisen helpottamiseksi.

**NETTOTULOT
€/ASUKAS
114**

Pohjakarttoja saatetaan ajan tasalle kaavoitusohjelman mukaisilla alueilla ja laaditaan kartoitusohjelma vuosille 2021–2024. Jatketaan 3D-kaupunkimallin tuottamista. Otetaan käyttöön drone-kuvaus yhtenä ajantasaisen maastotiedon tuottamisen välineenä. Tuotetaan kuntarekisteriin myös tiedot asemakaavan mukaisista kaavayksiköistä ja ryhdytään ylläpitämään niitä.

KAUPUNKISUUNNITTELU

Kaupunkisuunnittelu vastaa asema- ja yleiskaavojen laatimisesta, rakentamisen ohjauksesta ja kaupunkikuvasta. Vuonna 2020 kaavoitus keskittyy keskusta-alueiden kehittämiseen ja erityisesti täydennysrakentamisen kiihdyttämiseen ja yleisiä alueita koskeviin kaavamuutoksiin.

Kaupungissa tarvitaan uusia mahdollisuuksia rakentaa mm. asuntoja ja palveluja kasvavaan kaupunkiin ja näihin tarpeisiin kaavoitus haluaa toiminnallaan vastata myös vuonna 2020. Uusista omakotitaloista vähintään 75 % rakennetaan kaava-alueille. Asumisohjelmaa laadittaessa huomioidaan eri kohderyhmille sopiva asuminen (esimerkiksi senioreille välimuotoista palveluasumista). Kaupunkirakenteen tiivistäminen on kaupungin talouden kannalta edullista, lisää energiatehokkuutta ja alentaa kasvihuonepäästöjä. Tiivistämisessä kunnioitetaan asuinalueiden historiallisia arvoja sekä vaalitaan lähiluontoa ja virkistysalueita. Keskeisten alueiden osayleiskaavan tarkistamisen keskeisenä tavoitteena on hakea uusia alueita tulevaa rakentamista varten.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
33**

Keskustan kehittäminen tarkoittaa uusien asemakaavojen laatimista mutta myös toimenpiteiden harkintaa, jos voimassa oleva kaava ei ole toteutunut. Torin asemakaavamuutos esitellään vuonna 2020 ja sen rinnalla neuvotellaan torin ympäristön kiinteistönomistajien kanssa muutoksen tuomista kehittämismahdollisuuksista. Asemakaavoja ja niiden muutoksia tehdään aiempaa enemmän kumppanuuskaavoina, kiinteistönomistajien ja toteuttajatahojen kanssa. Kumppanuuskaavoitus edistää myös alueiden nopeaa toteuttamista. Vuonna 2020 jatketaan neuvotteluja mm. valtion kanssa siitä, miten Läntisen Mannerheiminväylän kaavarunkotyön tuomat mahdollisuudet konkretisoidaan.

KUNTATEKNIikka

Suunnitelmakauden painopisteitä kuntatekniikassa ovat liikenneturvallisuuden parantaminen, esteettömyyden lisääminen, sekä kestävä kehitys mukautuvien toimintojen lisääminen.

NETTOKULUT
€/ASUKAS
123

Kansallisen kaupunkipuiston havaittavuutta parannetaan yhdessä matkailun ja markkinoinnin kanssa sekä yhteistoimintaa tiivistetään. Sääolojen lisääntyneiden ääri-ilmiöiden johdosta hulevesijärjestelyihin joudutaan kohdistamaan enemmän resursseja uusilla sekä vanhoilla alueilla. Talousmetsän hoidossa painotetaan metsäluonnon monimuotoisuuden edistämistä. Porvoon kaupungin metsäsuunnittelu on jatkuvaa, oppivaa ja mukautuvaa. Siinä otetaan huomioon uusin saatavilla oleva tieto kaupungin tavoitteista ja metsähoitomenetelmien vaikutuksista. Vuoden 2020 aikana selvitetään metsien hiilitasetta ja

metsänhoidon ilmastovaikutuksia. Hakkuiden taso määräytyy vuosittain talousarvion tulotavoitteiden mukaisesti. Varikko-toimintojen yhdistämisen valmistelua jatketaan yhteistyössä eri toimialojen kanssa.

Kuntatekniikka ja kaupunkisuunnittelu laativat vuonna 2019 osana osayleiskaavatyötä Suomen ympäristökeskuksen kanssa Maankäyttö- ja logistiikkaselvityksen maarakentamisen kiertotalouden suunnitelmalliseksi ohjaamiseksi. Selvityksen pohjalta jatketaan vuonna 2020 kunnallistekniikan rakentamisen maa-ainesten kiertotalouden edistämistä sekä kaavahankkeiden sisällä että laajemmin mm. viheralueiden kunnossapidon ja viherrakentamisen yhteydessä.

Kulloon yritysalueen rakentaminen käynnistyy ja siinä huomioidaan maa-ainesten kiertotalous ja pyritään mahdollisimman hyvään maa- ja kiviainesten massatasapainoon. Kerkkoon pohjaveden tarkkailua jatketaan ja pilaantuneita maa-alueita kunnostetaan Länsirannalla ja mahdollisesti Mätäjärven kaatopaikan kunnostaminen aloitetaan, mikäli sitä koskeva ympäristölupa saa lainvoiman.

Vuonna 2020 jatketaan pyöräily- ja kävelyohjelman laatimista. Joukkoliikenteen palvelujen kattavuutta kehitetään. Kevyen liikenteen verkostoa pyritään täydentämään uusilla yhteyksillä, jotta kevyt liikenne saisi kilpailuetua suhteessa ajoneuvoliikenteeseen. Tehdään kattava selvitys joukkoliikenteen kehittämisestä huomioiden myös HSL yhtenä mahdollisuutena. Selvityksessä etsitään keinoja reittien, vuorojen ja hintojen kehittämiseksi asiakasystävällisemmäksi. Liikenneturvallisuuskohteita pyritään toteuttamaan.



Lupa- ja valvonta-asiat

RAKENNUSVALVONTA

NETTOKULUT
€/ASUKAS
2

Rakennusvalvonta toimii rakennusvalvontaviranomaisena rakennus- ja ympäristölautakunnan alaisuudessa. Pääasiallinen tehtävä on rakennuslupien myöntäminen ja rakentamisen viranomaisvalvonta.

Rakennusvalvonta keskittyy yhä enemmän rakentamisen ohjaamiseen, koska suurin hyöty lopputuloksen kannalta saadaan ennakko-ohjauksen kautta. Koulutusta järjestetään kaikille, mutta pääosin omakotirakentajille. Pyrimme myös tiivistämään yhteistyötä pääsuunnittelijoiden kanssa. Ennakoivaa laadunohjausta jatketaan suunnitelmien mukaan. Rakennusjärjestystä päivitetään yhdessä kaupunkikehityksen kanssa.

Sähköinen lupien hakumahdollisuus, Lupapiste, on otettu käyttöön ja vuonna 2020 suurin osa lupahakemuksista tulee luultavasti sähköisessä muodossa. Tarkoituksena on, että kaikki lupahakemukset jätetään Lupapisteen kautta ja että muutos tapahtuu lähiaikoina. Sähköinen arkistointi on otettu käyttöön ja tarkoituksena on, että kaikki arkistointi tapahtuu sähköisesti Lupapisteen kautta. Paperiarkistotilat ovat ylikuormitetut, joten paineita sähköiseen arkistointiin on myös vanhempien asiakirjojen osalta.

YMPÄRISTÖNSUOJELU

Ympäristönsuojelu on osa kaupunkikehityksen tehtäväaluetta, joka toteuttaa hyvää kaupunkiympäristöä. Ympäristönsuojelu vastaa kaupungin ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävistä, kuten maa-aines- ja ympäristölupien, rekisteröintien ja ilmoitusten käsittelystä ja tarvittaessa valmistelusta rakennus- ja ympäristölautakunnan päätettäväksi. Lupien ja ympäristölakien noudattamisen valvonta muodostaa tehtävien toisen puolen. Lisäksi ympäristönsuojelulle kuuluu erilaisia lakisääteisiä ympäristönsuojelun edistämiseen, valistukseen, tiedottamiseen ja valvontaan liittyviä tehtäviä.

Vuoden 2020 talousarvioon ei ennakoida suuria, normaalitoiminnasta poikkeavia tapahtumia. Ilmansuojelussa jatketaan ilmanlaadun ja vaikutusten seuranta Uudenmaan kuntien yhteistyönä. Bioindikaattori-seurannan maastotyöt tehdään 2020 aikana. Hajajätevesiasetuksen velvoittamien toimenpiteiden takaraja on loppuvuonna 2019. Tämä tuottaa neuvonnalle ja valvonnalle tehtäväryöpyn, jonka purkaminen tapahtuu seuraavien vuosien aikana. Vuonna 2019 alkanut vesien- ja ilmansuojeluyhdistyksen toteuttama vesistötalkkarihanke jatkuu vuosina 2020–2021. Ilmasto-ohjelmaan sisältyvä tavoite lisätä suojeltujen metsien määrää lisää tarvetta konsulttityönä tehtäville luontoarvojen inventoinnille.

Kaupungin vuoteen 2020 asti ulottuvat ympäristöohjelma ja valvontasuunnitelma päivitetään vuonna 2020.

NETTOKULUT
€/ASUKAS
II

-  Määräraha- ja tulot
-  Henkilöstö
-  Tunnusluvut

	TP2018	TA2019	TA2019+m	TA2020	TS2021	TS2022
Toimintatuotot	58 859 332	53 950 500	53 950 500	58 776 000	58 012 600	58 015 800
Toimintakulut	-62 614 295	-65 491 716	-65 841 255	-75 115 686	-72 661 628	-72 526 469
Toimintakate	-3 754 963	-11 541 216	-11 890 755	-16 339 686	-14 649 028	-14 510 669

Sosiaali- ja terveystoimi

	MENOT M€	TULOT M€	HENKILÖSTÖ
Sosiaali- ja terveys- toimen johto	2,5	0,06	39,2
Lapsi- ja perhepalvelut	15,8	2,0	130,5
Aikuisten palvelut	31,1	6,4	217
Erikois- sairaanhoito	61,9	≈ 0	0
Vanhus- ja vammais- palvelut	61,1	9,6	457



Sosiaali- ja terveystoimen johto

Toimialan tavoitteena ovat laadukkaat ja kilpailukykyiset sosiaali- ja terveyspalvelut porvoalaisille. Keskitämme edelleen tilojamme ja tehostamme tilojen käyttöä. Asiakkaat saavat palvelut sujuvasti ja tilojen käyttö mahdollistaa moniammatillisen yhteistyön asiakkaan parhaaksi entistä paremmin.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
49**

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen valmistelu jatkuu. Uudenmaan erillisselvityksen ratkaisut selviävät todennäköisesti alkuvuodesta. Osallistumme koko Uudenmaan alueen yhteistyöhön

uudistuksen suunnittelussa. Itäisen Uudenmaan ja Porvoon sairaalan kanssa teemme tiivistä yhteistyötä ja kehitämme yhteisiä palveluprosesseja, kuten päivystyksellisten asiakkaiden ja potilaiden prosesseja sekä alueellista apuvälinekeskusta.

Parannamme palvelujemme laatua, saatavuutta sekä tuottavuutta. Sähköisten palvelujen kehittäminen jatkuu ja tarjoamme uusia sähköisiä palveluita asukkaiden käyttöön. Jatkuvan parantamisen keinoin lisäämme sekä asiakkaiden palvelujen että henkilöstön työn sujuvuutta.

Asetamme yhdessä selkeät strategiasta ja ohjelmista johdetut tavoitteet työpaikatasolle saakka. Parannamme tiedolla johtamista ja tiedon hyödyntämistä sekä tiedon laatua kansallisiin linjauksiin perustuen. Kehitämme päivittäisen johtamisen käytäntöjä sekä asetettujen tavoitteiden seuranta kaikkialla tasoilla.

Lisäämme henkilöstön osaamista ja laadimme osaamiskartoituksia hyödyntääksemme osaamista entistä monipuolisemmin sekä henkilöstön koulutuksen suunnittelussa ja rekrytoinnin tukena. Vahvistamme henkilöstömme näyttöön perustuvaa sosiaali-, lääke- ja terveystieteellistä ammattitaitoa. Kehitämme toimialan yhteisiä prosesseja, kuten asiakas- ja potilasturvallisuuden edistämistä, moniammatillisessa yhteistyössä.

Seuraamme aktiivisesti työhyvinvoinnin kehitystä ja tarjoamme työpaikoille tukea hyvinvoinnin lisäämiseen. Käynnistämme työkykyä tukevia toimenpiteitä varhaisessa vaiheessa toiminnoissa, joissa sairauspoissaolojen määrä on korkea.

Selkeytämme hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työnjakoa ja vastuita toimiala- ja kaupunkitasolla. Edistämme kaikkien toimijoiden yhteisvastuuta kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi sekä talouden ja toiminnan suunnittelussa. Koko väestölle suunnattuihin ennaltaehkäiseviin palveluihin kohdennetaan työpanosta ja palveluita kehitetään ja arvioidaan yhdessä.

Kaupunki valmistelee asiakas- ja potilastietojärjestelmä Apottiin liittymistä poliittiseen päätöksentekoon alkuvuodelle 2020. Kaupunginjohtajan nimeämä työryhmä tutustuu järjestelmän sisältöön, rahoitukseen ja mahdollisen käyttöönoton aikatauluun.

Vuoden 2020 lopussa päättyy useita isoja sopimuskokonaisuuksia, joiden osalta kilpailutusprosessit käynnistyvät alkuvuodesta. Ikäihmisten ja vammaisten asumispalveluiden kilpailutus tehdään asiakkaita osallistaen ja laatu- ja näkökohtia painottaen.

Toimialan toimistosuhteet on keskitetty sosiaali- ja terveystoimen johtoon toimistovastaavan alaisuuteen. Toimistopalveluita kehitetään yhtenäisiksi ja toimistosuhteiden osaamista ja ammattitaitoa hyödynnetään koko toimialalla. Sujuvat toimistopalvelut parantavat asiakaspalvelun laatua ja tehostavat hallintoa.

Lapsi- ja perhepalvelut

Lapsi- ja perhepalveluiden kehittämistä ennaltaehkäisevämpään ja varhaisempaan suuntaan jatketaan. Perhekeskuksessa tarjotaan moniammatillista tukea ja apua lapsiperheille oikea-aikaisesti ja sujuvasti. Palveluohjausta ja -neuvontaa kehitetään vastaamaan asiakkaiden tarpeita ja tiivistetään yhteyttä muihin lasten ja perheiden palveluihin. Lasten lääkinnällinen kuntoutus muuttaa perhekeskukseen vuoden 2020 alussa. Perhekeskuksen tilasuunnittelu jatkuu ja tavoitteena on tilojen monipuolisen käyttö.

Lastenpsykiatrin palvelua ostopalveluna jatketaan, jotta lapset ja perheet saavat erikoisosaamista vaativaa tukea jo peruspalveluissa. Sähköisten palveluiden uudistaminen jatkuu. Uudenmaan Lape-hankkeessa kehitettyjä toimintatapoja jalkautetaan Porvoon juurruttamissuunnitelman mukaisesti. Yksiköissä valmistaudutaan siirtämään sosiaalihuollon Kanta-arkistoon.

HUS on siirtänyt kaupungin perheneuvolaan raskaana olevien äitien varhaisen vuorovaikutuksen hoidon, joka vaatii erityisosaamista ja resurssointia. Äitiysneuvola luo yhdessä perheneuvolan kanssa varhaisen vuorovaikutuksen tukimallin. Laajennamme vanhemmuusvalmennus-ryhmäneuvolatoimintaa 6 kk ja 2 v ikäisten lasten perheille. Käynnistämme neuvolassa erityisvastaanottoja, joissa saa aihealueeseen erikoistuneen terveydenhoitajan tukea. Koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa käynnistetään uusia mielenterveyttä tukevia matalan kynnyksen palveluita. Lasten ja nuorten mielenterveyspalveluita kehitetään alueellisesti ja paikallisesti.

Sosiaalihuoltolain mukaisia perheiden ennaltaehkäiseviä palveluita vahvistetaan muun muassa tarjoamalla ennaltaehkäisevää kotipalvelua alle 1-vuotiaiden lasten perheille, kehittämällä neuvolan perheohjausta ja tehostettua perhetyötä. Uusia tukiperheitä ja tukihenkilöitä koulutetaan. Lapsiperheiden sosiaalityössä huomioidaan entistä paremmin huono-osaisuuden riskitekijät ja ylisukupolvisuus. Tavoitteena on vähentää lapsiperheiden köyhyyttä. Tiivistämme yhteistyötä ja laadunvalvontaa lapsiperheiden kotipalvelun palveluntuottajien kanssa.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
275**

Lapsen huoltoa ja tapaamisoikeutta koskevan lain uudistusten tavoitteena on vahvistaa lapsen oikeutta saada äänensä kuuluville. Laissa säädetään myös nykyistä yksityiskohtaisemmin lapsen huoltoa ja tapaamisoikeutta koskevien sopimusten valikoimasta, jota on laajennettu muun muassa sopimuksella huoltajien välisestä tehtävienjaosta, oheishuoltajasta ja tietojensaantioikeudesta.

Korjaavissa palveluissa jatkamme systemisen lastensuojelun mallin mukaista työskentelyä ja perheterapeutin mukana oloa asiakasta-paamisissa. Jälkihuollon ikäraja nousee lakimuutoksella 1.1.2020 alkaen 25 vuoteen. Sijaishuollon valvontayhteistyötä jatketaan yhteisen kilpailutuksen mallin mukaisesti Uudenmaan kuntien kanssa. Alva-talossa vahvistetaan arviointiosaamista kouluttamalla lisää henkilökuntaa perhearvioinnin menetelmään. Perhekuntoutuksen tavoitteita tarkennetaan ja palvelua pyritään tarjoamaan matalalla kynnyksellä myös sosiaalihuoltolain perusteella. Itä-Uudenmaan sosiaalipäivystyksen toimintaa laajennetaan ja aktiivisuuden osuutta lisätään vahvistamalla henkilöstöresurssia kahdella sosiaalityöntekijällä ja yhdellä sosiaaliohjaajalla. Tavoitteena on että 1.1.2020 alkaen sosiaalipäivystys vastaa kaikkien yhteistoiminta-alueen kuntien akuutista kriisityöstä ympäri vuorokauden.

Poliisilaitoksen sosiaaliohjaaja työskentelee jatkossa osana Ankuri-tiimiä ja työn pääpaino on nuorten rikoksenteleijöiden kanssa työskentelyssä. Nuorten tuetun asumisyksikön Nuotan toiminnassa jälkihuoltoian nousun myötä asiakasmäärä nousee ja työn luonnetta kehitetään vastaamaan asiakaskunnan tarpeita. Porvoon turvakodissa kehitetään asiakasprosessia yhteistyössä lastensuojelun kanssa, ja dokumentointi on merkittävässä osassa kehittämistyötä.

Henkilöstön työhyvinvointia tuetaan toimivilla prosesseilla, jotka myös vaikuttavat suotuisasti rekrytointiin ja sairauspoissaoloihin.

Aikuisten palvelut

Aikuisten palveluissa hyvinvointia ja terveyttä edistäviä palveluja tuodaan jokaisen yksikön toimintaan. Tavoitteena on palvella asiakasta kokonaisvaltaisesti ja ennaltaehkäistä uusien palvelutarpeiden syntymistä. Palvelujen saavutettavuutta ja saatavuutta lisätään ja palveluja tarjotaan moniammatillisesti.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
491**

Aikuisten terveysterveyspalveluja keskittään Näsiin ja aikuisten sosiaalipalveluja Wsoy-taloon. Tavoitteena on, että molemmissa paikoissa annetaan moniammatillisia palveluja. Aikuisten palvelukokonaisuuden kehittämisen painopistealueita ovat myös moniammatillinen palvelutarpeen arviointi, palveluohjaus ja sähköisten palveluiden lisääminen. Asiakkaan palveluita räätälöidään palvelu-, terveys- ja hyvinvointisuunnitelmien avulla. Palveluja tarjotaan kolmessa tulosyksikössä: hyvinvointia ja terveyttä edistävät avo- ja vastaanottopalvelut, työllisyyspalvelut ja ympäristöterveydenhuollon palvelut.

Palvelujen saavutettavuutta lisätään kohdentamalla yhä enemmän työaika suoraan asiakastyöhön sekä kehittämällä sähköisiä ajanvarausjärjestelmiä. Tavoitteena useassa palvelussa on myös lisätä asiakkaan omahoitoa kehittämällä hyvät neuvot ja ohjausta antavat nettisivut ja tarjoamalla ennaltaehkäiseviä palveluja muiden palvelujen yhteydessä. Motivoimme asukkaita hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen osana palvelujamme sekä myönteisellä viestinnällä ja terveysneuvonnalla.

Aikuissosiaalityön ohjausta ja neuvontaa tarjotaan matalalla kynnyksellä muiden palvelujen yhteydessä. Asiakkaalle räätälöidään moniammatillisen palvelutarpeen arvioinnin kautta hänelle sopivat palvelut. Tavoitteena on saada asiakas itse aktiiviseksi toimijaksi omissa asioissaan sekä palvelut tuotettua kokonaisvaltaisesti yhteisen asiakassuunnitelman perusteella.

Päihde- ja mielenterveyspalveluja kehitetään hyväksytyn päihdeohjelman mukaisesti. Ehkäisevän päihdetyön merkitys kehittämisessä on suuri. Tavoitteena on myös vähentää raskaiden korjaavien palvelujen tarvetta ja lisätä avopalveluja esim. kotiin vietävien palvelujen avulla. Asumisyksikkö Koivulan toimintaa kehitetään yhä enemmän kuntouttavaksi toiminnaksi. Haittoja vähentävää terveysneuvontatyötä kehitetään.

Maahanmuuttajapalveluiden toiminnassa on tavoitteena vahvistaa suunnitelmallisen asiakastyön osuutta hyväksytyn kotoutumisohjelman mukaisesti. Kotouttamissuunnitelmat tehdään kaikki perheenjäsenet huomioiden.

Terveysasemien ja suun terveydenhuollon palveluja kehitetään siten, että palveluprosessit ovat asiakasystävälliset, houkuttelevat ja kilpailukykyiset. Parannamme palvelujen saatavuutta varsinkin kiireettömien hoitojen suhteen.

Työllisyyspalveluissa kehitetään oman toiminnan työllistämiskäytöksiä ja asiakkaiden ohjaamista eteenpäin kohti avoimia työmarkkinoita. Työllisyyspalveluiden toimintakulttuuria yhtenäistetään ja kiinnitetään huomiota asiakkaiden palvelutarpeiden kartoittamiseen moniammatillisesti. Yhteistyötä ja työnjakoa muun sosiaalitoimen kanssa kehitetään ja selkeytetään etenkin sosiaalisen kuntoutuksen osalta.

Ympäristöterveydenhuollon palveluissa jatketaan toiminnan kehittämistä asiakasystävällisemmäksi. Toiminnan laadunhallin-

taa kehitetään yhdessä Uudenmaan valvontayksiköiden kanssa yhteisen laatutyökalun avulla. Valvonnan tulosten seurantaa kehitetään, kun valtion valvontatietorekisteriin saadaan raportointityökalu. Jätteiden kierrätystä ja ympäristöystävällisten toimistotarvikkeiden hankintaa kehitetään edelleen.

Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoidon tehtäväalueeseen kuuluvat sairaanhoidon ja suun terveydenhuollon palveluostot, joiden suurin tuottaja on HUS. Lisäksi erikoissairaanhoitoon kuuluvat ensihoidon ja sairaankuljetuksen sekä yhteispäivystyksen ostot.

Erikoissairaanhoidon menot muodostavat reilun kolmasosan koko toimialan talousarviosta. Porvoon sairaalan tuottamien palveluiden osuus tästä on reilu 60 % ja lopun tuottaa pääosin Helsingin seudun yliopistollinen keskussairaala HYKS. HUS tuottaa osan myös suun terveydenhuollon erikoispalveluista, mutta osa, kuten virka-ajan ulkopuolinen päivystys, ostetaan yksityisiltä palveluntuottajilta.

Vuosittaiset muutokset erikoissairaanhoidon käytössä voivat olla merkittäviä ja menojen vuotuinen kasvu on ollut menneinä vuosina noin 4–5 %.

Menojen kasvua on pyritty hillitsemään tehostamalla hoitoketjuja ja seurantaa. Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välistä yhteistyötä on kehitetty erilaisissa hankkeissa. Tavoitteena ovat sujuvat, asiakaslähtöiset hoitoprosessit ja alueellisesti yhteiset toimintatavat.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
1229**

HUS on vuonna 2018 korottanut pysyvästi kaikkia maksujaan tarkoituksenaan kerätä varoja kehittämistoimintaan. HUS arvioi vuoden 2020 talousarvionsa olevan tästä johtuen 0–4,6 % vuoden 2019 talousarviota suurempi. Kuluvan vuoden toteuman perusteella Porvoon kokonaislähetemäärät ovat tällä hetkellä kasvussa, mutta terveyskeskuksen tekemät läheteet ovat hie- man laskeneet.

Ensihoito ja yhteispäivystys ovat myös erikoissairaanhoidon järjestämisvastuuseen kuuluvaa palvelua. Palvelut on järjestetty itäisellä Uudellamaalla alueellisesti, mikä mahdollistaa resursien joustavan käytön.

Porvoon sairaalan yhteispäivystyksen ja terveyskeskuksen kiirevastaanoton yhteistyön ja työnjaon kehittäminen on alkanut vähitellen näkyä yhteispäivystyksen kustannusten laskuna. Yhteistyötä jatketaan edelleen mm. yhteisillä kehittämisviikoilla ja -päivillä. Porvoon sairaalan päivystyksen nopeutetun kaistan potilasmäärät ovat 2019 ensimmäisen vuosipuoliskon aikana laskeneet 64,1 %. Määrällisesti tämä vastaa suunnilleen Porvoon terveyskeskuksen kiirevastaanoton potilasmäärän kasvua.

Erikoissairaanhoidon palvelujen ostoihin esitetään varattavaksi miljoona euroa enemmän, kuin vuoden 2019 talousarviossa. Panostamme entistä enemmän sisäiseen kustannusseurantaan sekä yhteiseen tuottavuuden parantamiseen yhdessä HUS:n kanssa.



Vanhus- ja vammaispalvelut

Palvelujen järjestämisen lähtökohtana on tukea kotona asumista ja omatoimista suoriutumista. Painotamme ennaltaehkäisyä, hyvinvointia sekä kuntoutumista edistäviä palveluita. Palvelumme ja muu tukemme tähtää asiakkaan yksilölliseen, aktiiviseen ja turvalliseen arkeen. Lisäämme henkilöstön ja kuntalaisten tietoisuutta palvelusetelin käytön mahdollisuuksista.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
1021**

Parannamme palvelujen laatua mm. kehittämällä esimiesyhteistyötä tulosyksiköiden välillä. Yhteisiä prosesseja kehitetään siten, että esimerkiksi asiakkaan kotiutuminen on sujuvaa, oikea-aikaista ja turvallista. Asiakkaat ovat yhteisiä, riippumatta siitä, mistä asiakas on edellisellä kerralla saanut palvelua.

Asiakasohjauspalvelujen (ikäihmisten palveluohjaus ja vammaispalvelut) toiminnan painopisteenä on palveluohjauksen, neuvonnan sekä moniammatillisen palvelutarpeen arvioinnin edelleen kehittäminen. Tavoitteena on tunnistaa mahdollisimman varhain asukkaiden ja asiakkaiden palvelutarpeita ja tarjota oikea-aikaista tukea. Ikäihmisten ja vammaisten asumispalvelut sekä vammaisten työ- ja päivätoiminta kilpailutetaan siten, että palvelut tukevat omatoimisuutta ja ovat kustannustehokkaita.

Kotisairaalapalvelua kehitetään yhteistyössä alueen kuntien ja HUS:n kanssa. Kotisairaalan toiminta on talousarvioehdotuksessa oletettu siirtyvän vuoden 2020 aikana HUS:ille. Tämän johdosta on henkilöstösuunnitelmassa ehdotettu muutoksia siirron toteuttamiseksi ja kotisairaalapalvelu budjetoitu ostopalveluksi. Talousarviota muutetaan vastaavasti niin, että kotisairaalan kulut kirjataan omaksi toiminnaksi, mikäli asian jatkokäsittely näin vaatii. Myös alueellisen apuvälinekeskuksen valmistelua ja sairaalapaikkojen alueellista selvittelyä jatketaan.

Kuntoutuspalveluiden tavoitteena on tukea ikäihmisten kuntoutumista ja tukea kotona-asumista. Kehitämme moniammatillisia palvelutarpeenarviointoja yhteistyössä asiakasohjauspalveluiden kanssa.

Kehitämme kotihoitoa ja kotona asumisen mahdollisuuksia laajentamalla digitalisaation käyttöä. Otamme etähoidon mukaan palveluvalikoimaamme. Etähoitoa pilotoidaan ensin kotihoidossa, jossa se otetaan käyttöön vähintään 20 asiakkaalle. Etähoitoa laajennetaan kuntoutuspalveluihin, mikäli sen käyttöä pystytään laajentamaan jo tänä vuonna.

Täydennämme kotihoidon toiminnanohjausta ottamalla käyttöön optimointivälineen parantamaan kotihoidon työn jakamista. Tavoitteena on edelleen sujuvoittaa jokapäiväistä työnjakoa ja sijaisten kutsumista ennalta sovittujen sääntöjen mukaisesti. Tavoitteena on myös hoitajien työnhallinnan tunteen ja työhyvinvoinnin lisääntyminen. Kokonaisuutta tarkastellaan yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Asumispalveluiden painopisteenä on edelleen kehittää ja tarjota yksilöllistä ja asiakaslähtöistä hoitoa ja hoivaa. Tavoitteena on mahdollistaa jokaiselle asukkaalle oman näköinen arki tehostetun palveluasumisen yksikössä. Yhteistyön edelleen kehittäminen ja lisääminen yksityisten palveluntuottajien kanssa on tärkeä osa toimintaa.

 **Määräraha- ja taulukot**

 **Henkilöstö**

 **Tunnusluvut**

	TP2018	TA2019	TA2019+m	TA2020	TS2021	TS2022
Toimintatuotot	18 213 466	16 719 579	16 719 579	17 997 502	18 267 502	18 297 502
Toimintakulut	-164 882 956	-165 716 574	-168 069 394	-172 463 826	-177 327 394	-182 404 594
Toimintakate	-146 669 490	-148 996 995	-151 349 815	-154 466 324	-159 059 892	-164 107 092

Sivistystoimi

	MENOT M€	TULOT M€	HENKILÖSTÖ
Sivistys- toimen johto	1,4	≈ 0	13
Suomen- kieliset koulutus- palvelut	43,5	1,2	461
Ruotsin- kieliset koulutus- palvelut	21,4	0,4	233
Varhais- kasvatus- palvelut	36,3	3,3	491,5
Kulttuuri- ja vapaa- aikapalvelut	23,2	4,8	264,1

Sivistystoimen johto

Sivistystoimessa luodaan edellytyksiä kasvulle, hyvinvoinnille ja osallistumiselle. Toiminnan pääkohderyhmänä ovat lapset ja nuoret. Laadukas koulutus ja varhaiskasvatus sekä monipuoliset ja kohtuuhintaiset harrastusmahdollisuudet vahvistavat lasten ja nuorten hyvinvointia, ehkäisevät syrjäytymistä ja kannustavat kuntalaisia osallistumaan toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen. Ajankohtaisen lainsäädännön ja valtakunnallisten toimintalinjausten aktiivinen seuraaminen mahdollistaa muutostarpeisiin varautumisen ja toiminnan kehittämisen tarpeiden mukaan. Sivistystoimi toteuttaa Islannin mallin mukaisia kokeiluja, joissa harrastustoimintaa liitetään koulupäivän yhteyteen ja samalla edistetään maksutonta harrastamista hyvinvoinnin edistämiseksi. Lisäksi sivistystoimi osallistuu valmistelutyöhön, jonka tavoitteena on hallinnonalojen yhteistyön toimivuus ja tiedonkulun turvaaminen sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenneuudistuksen yhteydessä.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
27**

Sivistystoimen johdon hallinnollinen ja taloudellinen toiminta tukee toimialan palvelutuotantoa. Sivistystoimen henkilöstön työhyvinvointitoimintaa tuetaan ja ohjataan, työyksiköitä

kannustetaan työhyvinvointia edistävien toimintojen toteuttamiseen. Sivistystoimen yksiköille järjestetään hallintoon ja työprosessien toteuttamiseen liittyvää koulutusta. Sivistystoimen johdossa koordinoidaan henkilöstökyselyn tulosten pohjalta tehtävää kehittämistyötä toimialalla ja seurataan säännöllisesti työtapaturmien määrää ja kehitetään korjaavia toimenpiteitä työtapaturmien ennalta ehkäisemiseksi. Ajankohtaisista asioista tehtävää viestintää henkilökunnalle kehitetään vuorovaikutteemmaksi käyttämällä uuden Intran ja O365:n tarjoamia mahdollisuuksia.

Toimialan kehittämis- ja hanketyön koordinointi ja hallinnointi on edelleen tärkeä osa johdon tehtäväkenttää. Toiminnan ja palveluiden kehittämisessä kuullaan asiakkaita. Yksiköiden langattomien verkkojen rakentaminen jatkuu. Uusia sähköisiä palvelumuotoja kehitetään ja otetaan käyttöön asiakkaiden ja henkilökunnan tarpeiden mukaisesti ja henkilökunta koulutetaan

niiden käyttöön. Sivistystoimi osallistuu sähköisen tilavarausjärjestelmän hankinnan valmisteluun. Tavoitteena on järjestelmä, jonka avulla yksityishenkilöt, yhdistykset ja eri yhteisöt voivat tehdä kaupungin omistamien tilojen käyttövaraukset.

Lasten ja nuorten hyvinvointityön koordinoitua jatketaan. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen ja toteutumisen seuranta ovat keskeisiä toimintasisältöjä. Uuden lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelman laadinta käynnistetään. Sivistystoimi koordinoi lapsiystävällinen kunta -työtä. Lapsivaikutusten arviointi otetaan käyttöön yhtenä osana lapsiystävällinen kunta -toimintaa. Kouluterveyskyselyn 2019 tulokset analysoidaan toimialalla, ja niitä käytetään apuna palveluiden kehittämistarpeiden määrittelyssä. Porvoon kaupunki kohdentaa ja lisää suunnitelmallisesti resursseja lasten ja nuorten tukemiseksi oppilas- ja opiskelijahuollossa sektorirajoja ylittävillä ratkaisulla jo tehtyjen selvitysten ja ohjelmien perusteella. Lautakunnalle esitellään pitkäjänteinen suunnitelma tämän toteuttamiseksi viimeistään 30.6.2020.

Suomenkieliset koulutuspalvelut

Suomenkieliset koulutuspalvelut ohjaavat esiopetuksen järjestämistä, järjestävät perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut, tuottavat kuraattori- ja psykologipalvelut sekä koordinoivat aamu- ja iltapäivätoimintaa. Kouluverkko uudistuu, kun Jokilaakson koulun rakennus saadaan valmiiksi ja toiminta jatkuu uudistuneissa tiloissa. Hinthaaan alueen koulutiloihin liittyvät ratkaisut ja Porvoon itäisen osan kouluverkkoratkaisut suunnitellaan talousarviovuoden 2020 aikana. Tavoitteena on löytää vaihtoehtoisia tilaratkaisuja, joilla palveluverkkoa ja oppimisympäristöjä kehitetään tulevaisuudessa.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
841**

Loppuvuonna 2019 valmistuneen ICT-ohjelman kehittämiskohteita edistetään. Opetussuunnitelman toteuttamiseksi on vuosina 2020–2021 hankittava oppilas- ja opiskelijakäyttöön tietokoneita ja muita laitteita. Tavoitteena on edelleen, että vuonna 2020 on kaikilla perusopetuksen ja lukioiden oppilailla on tietokone käytössä. Lisäksi koulutuspalveluissa panostetaan

digitaalisten oppimateriaalien uudistamiseen ja opettajien osaamisen tukemiseen täydennyskoulutuksella. Lisäksi tavoitteena on selkeyttää ICT-tukeen liittyviä asioita koulutuspalveluissa ja luoda rakenne, joka seuraa ohjelman toteutumista sekä laitehankintojen sisältöjä.

Esi-, perus-, lukio- ja valmistavanopetuksen opetussuunnitelman arviointikäytäntöjä kehitettiin vuoden 2019 aikana. Tätä työtä jatketaan edelleen. Opetussuunnitelmatyön painopisteinä vuonna 2020 on varhennettu kieltenopetus ja valmistautuminen lukion opetussuunnitelmauudistuksen toteuttamiseen. Perustyössä haluamme varmistaa laadukkaan opetuksen, ja sitä haluamme arvioida vuonna 2020 oman äidinkielen ja matematiikan opetuksen laadun osalta. Hanke- ja kehittämistoiminnassa priorisoimme hankkeiden jalkauttamista suunnittelijan työpanoksen lisäyksellä. Tutor-toiminnassa priorisoimme digitaitoja, lukemisen taitoja sekä toiminnallisuuden ja liikunnallisuuden edistämistä. Koulutuspalvelut osallistuvat aktiivisesti ympäristö- ja ilmastotavoitteiden edistämiseen omassa toiminnassaan. Lisäksi koulutuksellista tasa-arvoisuutta edistetään erityisopetusjärjestelyjen ja kuraattori- ja psykologipalveluiden toimintamallien kehittämisellä tavoitteena syrjäytymisen ja eriarvoistumisen ennaltaehkäisy. Kuraattori- ja psykologipalveluiden johtamisjärjestelyitä, aluejakoa ja sisäistä yhteistyötä kehitetään ja panostetaan rekrytointiin siten, että kaikki vakanssit saadaan täytettyä.

Koulutuspalveluiden toiminnan kehittämisen rakenteita uudistetaan edelleen vuoden 2020 aikana. Uudistuksen keskeisenä tavoitteena on keskittyä toimenpiteisiin, joilla lapsen oppiminen edistyy. Uudistus etenee esi-, perus-, lukio- ja valmistavan opetuksen opetussuunnitelmien mukaisesti. Yhteisopettajuuden kehittäminen ja yhteistyön lisääminen on nostettu edelleen erityiseksi kehittämisen kohteeksi. Lisäksi koulujen ja koulutuspalveluiden johtamisjärjestelmän tarkoituksenmukaisuutta on arvioitava sekä pohdittava voidaanko sitä kehittää rakenteel-

lisesti oppilaiden oppimisen edistämisen takaamiseksi ja yhteisen oppimispolun luomiseksi. Keskustan alueen koulujen johtamismalli- ja yhteistyörakenneselvityksen 2019 mukaisia toimenpiteitä käynnistetään vuoden 2020 aikana ja läntisen alueen vastaava selvitystyö käynnistetään.

Suomenkielisessä koulutuspalveluissa jatketaan vuonna 2018 käynnistynyttä aikuisten perusopetuksen järjestämistä Linnan-
kosken lukion aikuislinjan alaisuudessa. Toiminnan käynnistymisen ja vakiinnuttaminen sekä arviointi on huomioitu vuoden 2020 talousarviossa. Toiminnan jatko arvioidaan lukuvuoden 2019–2020 lopussa.

Talousarvioon on sisällytetty määrärahoja, joilla opettajien kouluttautumiseen liittyviä tavoitteita voidaan toteuttaa. Koulutusta järjestetään yhteistyössä naapurikuntien kanssa, jolloin resurssien käyttöä voidaan tehostaa. Lisäksi koulutuspalvelut ovat aktiivisesti mukana hakemassa kehittämisrahoja eri yhteistyö- ja kehittämishankkeisiin myös jatkossa.

Vuoden 2020 talousarviossa aamu- ja iltapäivätoiminnan volyyymi pidetään entisellään. Toiminnan laadun kehittämiseen panostetaan edelleen ja vuorovaikutusta kaupunkilaisten kanssa lisätään sekä tuetaan asukkaiden omaa aktiivisuutta.

Uuden lukiolain tuomat velvoitteet ja vaikutukset lukiodien toimintaan huomioidaan. Talousarviossa on huomioitu lukiodien erityisen tuen lisäresursoinnin velvoite. Lisäksi lukiodien opetussuunnitelmatyön toteuttaminen on mukana talousarviossa 2020.

Ruotsinkieliset koulutuspalvelut

Ruotsinkielisen peruskoulun palveluverkon uudistaminen jatkuu. Syksyllä 2019 toimintansa aloitti uusi yhtenäiskoulu, joka muuttaa uuteen kiinteistöönsä vuoden 2020 alussa.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
417**



Kevään aikana saadaan valmiiksi Kvarnbackens skolan korjaus ja ratkaistavaksi tulee itäisen alueen palveluverkko. Hinthaaran alueen koulutiloihin liittyvät ratkaisut ja Porvoon itäisen osan kouluverkkoratkaisut suunnitellaan talousarviovuoden 2020 aikana.

Palveluverkon uudistamisessa on lähdetty koulun toimintakulttuurin uudistamisesta. Tällöin keskiössä on oppilaan oppiminen ja hyvinvointi. Koulu on turvallinen paikka, ja oppilaiden nähdään olevan innokkaita ja tiedonhaluisia. Uusi toimintakulttuuri tuo mukanaan työskentelytapoja, jotka lisäävät opettajien yhteistyötä ja rohkaisevat sellaiseen jakamiskulttuuriin ja johtamistapaan, jossa kaikki otetaan mukaan ja jossa henkilökunta pitää kaikkia oppilaita kuin ominaan. Uusi oppimisympäristö luo henkilöstölle mahdollisuuksia perustaa haluamiaan ryhmiä, toteuttaa yhteisopettajuutta ja tarjota oppilaille monipuolista työskentelyä joustavissa tiloissa. Koulukiinteistöjen uudistamisen myötä tuleva digitaalinen tekniikka antaa opettajille uusia mahdollisuuksia lisätä opetuksen monipuolisuutta ja kiinnostavuutta ja siten tehostaa oppimista. Koulutuspalvelujen päivitetyn TVT-toimenpideohjelman toimeenpano aloitetaan suunnitelmassa mainittujen prioriteettien mukaisesti.

Muutokseen tarvitaan resursseja, kuten aikaa ja tukea. Vuonna 2020 tuemme henkilöstön hyvinvointia ja mahdollisuuksia hankkia täydennyskoulutusta. Teemme tiivistä yhteistyötä yliopistojen, mm. Helsingin yliopiston, Jyväskylän yliopiston ja Åbo Akademin kanssa voidaksemme tarjota hyvää koulutusta kohtuulliseen hintaan ruotsin kielellä. Voimassa oleva yhteistyösopimus turvaa yhteistyön harjoittamisen myös alueellisesti ja yli kielirajojen, mikä on myös kustannustehokasta.

Yhdenvertaisuus on yksi painopistealueista sekä luonnoksessa uudeksi hallitusohjelmaksi että Opetushallituksen linjauksissa tuleville vuosille. Ruotsinkieliset koulutuspalvelut luovat parempia edellytyksiä yhtenäiselle opintopolulle ja yhdenvertaisille mahdollisuuksille. Tästä syystä on suunniteltu myös yhdistää yhdeksän koulua kahdeksi toiminta-alueeksi. Sivistyslautakunta tekee selvitysten perusteella asiasta lopullisen päätöksen.

Sen varmistamiseksi, että muutokset etenevät mahdollisimman joustavasti, tuemme myös johtajuutta. Vuonna 2018 aloitettiin työ, jossa arvioidaan rehtoreiden työtehtäviä ja etsitään nykyiselle mallille vaihtoehtoja. Työ valmistuu vuoden 2019 aikana, joten tulevaisuutta koskevat päätökset voidaan tehdä keväällä ja mahdolliset muutokset voivat tulla voimaan vuoden 2020 aikana.

Uuteen lukiolakiin liittyvä prosessi on edennyt, ja vuonna 2020 toteutamme sen edellyttämiä muutoksia muun muassa oppisuunnitelman osalta. Uusi laki tähtää opinnonohjauksen resursien lisäämiseen ja niiden opiskelijoiden tukemiseen, joilla on oppimisvaikeuksia. Lisäksi lukiot veloitetaan lisäämään yhteistyötään kolmannen asteen kanssa.

Sekä peruskoulussa että lukiossa oppilaiden hyvinvointi tulee olemaan keskiössä. Kaikki edellä mainitut työmenetelmät pyrkivät lisäämään henkilökunnan, oppilaiden ja vanhempien osallisuutta. Seudun ruotsinkielisten lukioden kanssa tehtyjen yhteistyösopimusten avulla meillä on hyvät mahdollisuudet hakea tukea kehitystyöhön, joka tähtää sekä hyvinvoinnin lisäämiseen että oppilaiden oppimistulosten parantamiseen.

Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuslaki 540/2018 vahvistaa varhaiskasvatuksen laatua nostamalla henkilöstön koulutustasoa ja selkiyttämällä tehtävänimikkeitä. Varhaiskasvatusta suunniteltaessa ja järjestettäessä on huomioitava lapsen etu. Lasta on myös suojattava väkivallalta, kiusaamiselta ja häirinnältä.

Hallitusohjelmassa on tavoitteena palauttaa rajoittamaton varhaiskasvatusoikeus ja yli kolmevuotiaiden lasten ryhmissä olevaksi suhdeluvuksi 1/7. Nämä mahdolliset muutokset eivät tule vaikuttamaan Porvoon varhaiskasvatukseen, koska Porvoossa nämä hallituksen tavoitteet ovat jo käytössä.

Varhaiskasvatuslain mukaan tulevaisuudessa päiväkodeissa työskentelee moniammatillisena tiiminä varhaiskasvatuksen opettajia, varhaiskasvatuksen sosionomeja ja lastenhoitajia. Henkilöstörakenteen ja kelpoisuuksien muutoksille on säädetty siirtymäaika vuoteen 2030 asti.

Henkilöstösuunnitelmaan 2020 on kirjattu nimikemuutokset kahdelle ammattiryhmälle 1.1.2020 alkaen. Lähihoitajat muutetaan varhaiskasvatuksen lastenhoitajiksi, kiertävät lähihoitajat kiertäviksi lastenhoitajiksi ja kiertävät erityislastentarhanopettajat sekä erityislastentarhanopettajat muutetaan varhaiskasvatuksen erityisopettajiksi.

Varhaiskasvatushenkilöstön tehtäväkohtaisten palkkojen korotukset vuonna 2019 nostavat henkilöstömenojen kustannuksia talousarviovuonna.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
655**

Varhaiskasvatuksen tietovaranto Vardaan tullaan vuosina 2019–2020 tallentamaan varhaiskasvatuksen järjestäjiä, henkilöstöä, perhettä ja lasta koskevia tietoja, joita viranomaiset tarvitsevat toteuttaessaan lakisääteisiä viranomaistehtäviään. Vardasta saadaan vuodesta 2021 lähtien ajanmukaista, luotettavaa, kattavaa ja vertailtavaa tietoa eri tahojen käyttöön.

Kehittämistoiminnassa painopisteenä on edelleen tieto- ja viestintätekniikan kehittäminen sekä liikkumisen lisääminen kaikissa varhaiskasvatusyksiköissä. Positiivisen diskriminaation edistämiseksi on käytössä valtion erityisavustus, jonka avulla on lisätty varhaiskasvatuksen erityisopettajien palveluja.

Päiväkotien toiminta- ja oppimisympäristöjä kehitetään varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman mukaisesti. Varhaiskasvatuslaki velvoittaa varhaiskasvatuksen järjestäjää arvioimaan varhaiskasvatuksen laatua. Paikallisen arviointijärjestelmän valmistelu ja käyttöönotto käynnistetään talousarviovuonna. Sähköiseen asiointiin ja dokumentointiin siirtyminen lisää edelleen tietoteknisten laitteiden hankintaa päiväkodeissa.

Uusi toiminnanohjausjärjestelmä otettiin käyttöön elokuussa 2019, mutta järjestelmän toiminnallisuudet eivät ole vielä kokonaisuudessaan käytössä. Tilastojen ja raporttien saaminen järjestelmästä on vielä puutteellista. Uuden järjestelmän avulla saadaan reaaliaikaista tietoa varhaiskasvatusresurssien käytöstä sekä viestintä huoltajien kanssa lisääntyy.

Esiopetusryhmiä on aikaisempaa enemmän koulujen tiloissa. Kahden tai kolmen aikuisen esiopetusryhmiä on yhteensä 35, joista 19 on sijoitettu koulujen tiloihin. Esiopetusryhmien määrä koulujen tiloissa lisää yhteistyötä alkuopetuksen kanssa ja vapauttaa päiväkodeista tiloja nuoremmille lapsille.

Vuonna 2021 valmistuvan Päiväkotin Metsätähden rakentamisen käynnistyy keväällä 2020.

Varhaiskasvatuspalvelujen kokonaistarve pysyy nykyisellään, mutta hoitomuotojen välillä tapahtuu muutoksia. Kotihoidon tuen käyttö on vähentynyt merkittävästi. Myös kunnallinen perhepäivähoito näyttää vähenevän tulevina vuosina ja vastaavasti päiväkotipaikkojen määrä lisääntyy. Maksuttomat kerhot ovat osa varhaiskasvatuksen palvelutarjontaa. Kerhojen kysyntä on kasvanut erityisesti alle kolmevuotiaiden lasten kohdalla.

Uusiin yksityisiin päiväkoteihin ei ole varauduttu talousarviovuonna. Yksityisen palvelutuotannon ohjausta ja valvontaa lisätään.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut (KUVA-palvelut) järjestävät asukkaita aktivoivia, hyvinvointia ja terveyttä edistäviä ja ylläpitäviä palveluita. KUVA toteuttaa laadukkaita, maksuttomia tai kohtuuhintaisia kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluita, taiteen perusopetuksen ja vapaan sivistystyön opetus- ja tapahtumapalveluita. Vuoden 2020 aikana kehitetään koko KUVAn digitaalisia palveluita, viestintää ja markkinointia, eri-ikäisten asukkaiden tavoittamiseksi, viestinnän tarpeet ja kanavat huomioiden.

Kirjastoauto otetaan käyttöön ja lasten ja nuorten lukutaitoa ja -intoa tuetaan. Pääkirjaston tiloja peruskorjataan ja palveluita modernisoidaan. Nuorisopalvelut koordinoi Lapsiystävällinen kunta -yhteistyötä. Ohjaamon asiantuntijaverkostoa kehitetään yhdessä nuorten ja verkoston kanssa.

Lähiöpalveluiden kehittäminen jatkuu Gammelbackan ja Kevät-kummun alueella. Lasten ja nuorten kulttuurikasvatussuunnitelmat (Kultis) päivitetään varhaiskasvatus- ja kouluikäisiä varten. KUVA koordinoi toimintaa, jossa lapsia ja nuoria ohjataan tutustumaan kulttuurin, taiteen ja liikunnan eri lajeihin, yhdessä

3. sektorin ja muiden yhteistyötahojen kanssa. Kultis-toimintaa tuetaan kuljetuksin ja arvioidaan laadullisin ja määrällisin mittarein. Toiminta lisää yrittäjä- ja yhdistysyhteistyötä ja asukkaiden viihtyvyyttä kotikaupungissa.

KUVA-palveluiden painopistealueita ovat Liikuntaohjelman 2020–2030 toimenpiteiden vaihteellinen toteuttaminen ja Kulttuuriohjelman 2020–2030 laatiminen asukkaita ja muita toimijoita osallistaen. Kulttuuriohjelma määrittelee kulttuuritoiminnan linjat, tavoitteet, toimenpide-ehdotukset ja suositukset 2020–2030. Kulttuuripalveluiden yksikkö koordinoi selvitys- ja tutkimustyötä. Ohjelma kattaa kirjasto- ja kulttuuritoiminnan, museo- ja kotiseututyön ml. osallistumisen The Arts & River Centerin suunnitteluun, kulttuurisen liikunta- ja nuorisotyön, muun kaupunkikulttuurin ja lähiötyön sekä taiteen perusopetuksen ja vapaan sivistystyön opetus- ja tapahtumapalveluiden ja kaupungin kulttuuriavustusten jakamisen linjat ja suositukset. Ohjelmaan liittyy muun muassa monialaisen kulttuuri- ja ympäristökasvatuksen sekä 3. sektorin ja luovan alan ammattilaisten yhteistyöverkoston kuvaus.

Kaikki KUVA-toiminta on kaksi- tai monikielistä, ammattitaitoista, kustannustehokasta ja laadukasta, usein alueellista, valtakunnallista tai kansainvälistä. Palvelut tuovat asukkaille uusia elämyksiä ja kokemuksia, lisäävät kotiseututuntemusta ja vahvistavat lähiöiden ja kaupungin elinvoimaa. Palveluita ja vaikuttavuutta arvioidaan säännöllisesti kyselyin ja vahvistetuilla mittarein ja indikaattorein.

KUVA-investoinneissa priorisoidaan kirjaston tilojen modernisointia ja Porvoontalon peruskorjausta. Lisäksi parannetaan Virvikin leirialueen nykyisiä olosuhteita ja jatketaan Arts & River hankkeen selvitystä. Kehitetään kulttuuri- ja vapaa-ajan rannan asukasviihtyvyyttä, koulujen lähiliikunta-alueita sekä Kokonniemen alueen palvelukokonaisuutta.

**NETTOKULUT
€/ASUKAS
366**

 **Määräraha- ja tulot**

 **Henkilöstö**

 **Tunnusluvut**

	TP2018	TA2019	TA2019+m	TA2020	TS2021	TS2022
Toimintatuotot	10 193 664	9 487 200	9 337 200	9 663 536	9 808 436	9 810 736
Toimintakulut	-119 503 639	-119 223 532	-121 872 304	-125 847 864	-128 607 919	-128 557 123
Toimintakate	-109 309 975	-109 736 332	-112 535 104	-116 184 328	-118 799 483	-118 746 387

Itä-Uudenmaan Pelastuslaitos

Itä-Uudenmaan pelastuslaitos tuottaa pelastustoimen ja ensihoidon palveluja tuloksellisesti ja kustannustehokkaasti Itäisellä Uudellamaalla. Usean vuoden aikana pelastuslaitoksen kehittämistä on rajoittanut epätietoisuus siitä, tuleeko pelastustoimi siirtymään maakunnalliseksi ja koska näin tapahtuisi. Huomionarvoista on luonnollisesti se, että pelastustoimi on jo kertaalleen "maakunnallistettu", kun muodostettiin alueelliset pelastuslaitokset 2004.

Uudessa hallitusohjelmassa on edelleen linjattu, että pelastustoimi siirtyisi sosiaali- ja terveystoimen kanssa maakunnalliseksi toimijaksi. Kuitenkin Uudellamaalla selvitetään vuoden 2019 loppuun mennessä sitä, tuleeko Uudellemaalle, pääkaupunkiseudulle tai Helsingin kaupungille sotien ja pelastustoimen järjestämisen erillisratkaisu. Itä-Uudenmaan pelastuslaitoksen ja Itäisen Uudenmaan asukkaiden kannalta pelastustoimen siirtäminen isoksi Uudenmaan pelastuslaitokseksi ei toisi lisäarvoa, vaan vähentäisi oleellisesti poliittista vaikuttamista pelastuslaitoksen palvelutasoon toiminta-alueellamme.

Arviot siitä, koska maakunnallinen pelastustoimi voisi aloittaa toimintansa, jos ei synny erillisratkaisua Uudellemaalle, vaihtelevat vuosien 2022–2025 välillä. Itä-Uudenmaan pelastuslaitos tekee mittavaa yhteistyötä muiden pelastuslaitosten kanssa erityisesti Uudellamaalla, jossa ns. HIKLU (Helsingin, Itä-, Keski- ja Länsi-Uudenmaan pelastuslaitokset) -yhteistyö on laajaa ja tuloksellista.

Edellä mainitun perusteella Itä-Uudenmaan pelastuslaitoksen toimintojen kehittämistä tulee jatkaa siten, että pystymme tarjoamaan laadukasta palvelua kustannustehokkaasti myös tulevaisuudessa.

Pelastuslaitoksen tuottamien pelastustoimen palvelujen alueellinen saatavuus ja taso on määritetty yksityiskohtaisemmin pelastustoimen alueen palvelutasopäätöksessä, joka on laadittu yhteistyössä sopijakuntien kanssa. Palvelutasopäätöksen voimaoloaika jatkettiin vuonna 2018 maakuntavalmistelujen takia, mutta tavoitteena on saada uusi palvelutasopäätös voimaan 1.1.2021.

Pelastuslaitos vastaa Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin, Porvoon sairaanhoitoalueen ja pelastuslaitoksen välisen yhteistoimintasopimuksen mukaisesti ensihoidon palvelutuo-
tannon toteuttamisesta Porvoon sairaanhoitoalueen kunnissa. Ensihoitopalvelujen taso ja määrä perustuu Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin hyväksymään palvelutasopäätökseen ensihoito- ja ensivastepalvelujen tuottamisesta.

Keskeiset toimintaympäristön muutokset ovat vapaaehtoishenkilöstön saatavuuden haasteet sekä erilaisten hankkeiden tehokas hyödyntäminen pelastuslaitoksen toiminnassa.

ASUKASLUKU

97 688

ENSIHOIDON TEHTÄVÄT

13 482

SUORITETUT VALVONTA- TOIMENPITEET

4 132

PELASTUSTOIMEN- TEHTÄVÄT

2 358



Henkilöstösuunnitelma

PELASTUSTOIMEN JOHTO

Vuoden 2020 alusta pelastuslaitoksen hallintosihteeri jää eläkkeelle ja työsuhde lakautetaan. Työsuhteen tilalle perustetaan hallintopäällikön virka, jonka tehtävänä on toimia pelastuslaitoksen keskitettyjen palveluiden esimiehenä ja vastata mm. pelastuslaitoksen talous- ja henkilöstöhallinnosta kokonaisuutena.

Vuodelle 2020 esitetään perustettavaksi kehittämispäällikön virka. Niin alueellisten (HIKLU) kuin valtakunnallistenkin hankkeiden hyödyntämiseen tulee panostaa. Toimintaympäristön muutokset, kuten alueelliset, kansalliset ja jopa kansainväliset, edellyttävät pelastustoimen jatkuvaa kehittämistä ja kehityksen kärjessä olemista, jotta saamme tarjottua alueemme asukkaille koko ajan kehittyvää pelastustointia, sekä riskienhallinnan, pelastustoiminnan että ensihoidon toimesta. Tähän haasteeseen tarvitaan koordinoiva taho, joka kokoaa hankkeiden hyödyt ja valvoo, että ne saadaan jalkautettua jokapäiväiseen toimintaan. Pelastuslaitoksen laajojen omien hankkeiden, kuten esimerkiksi palvelutasopäätöksen tekemiseen tarvitaan myös lisäpanostusta.

PELASTUSTOIMI

Vapaaehtoishenkilöstön saatavuudessa on haasteita, erityisesti päiväaikaan.

Esityksessä on huomioitu jäsenkuunnilta saatu lausuntopalaute ja esitetään kahden uuden palomiesvakanssin täyttämistä.

ENSIHOITO

Vuonna 2019 on vakinaistettu pysyvästä sijaistarpeesta johtuen kaksi ympärivuotista ensihoitajan määräaikaista työsuhdetta. Vuonna 2020 tullaan vakinaistamaan niin ikään pysyvästä sijais- tarpeesta johtuen yksi ympärivuotinen ensihoitajan määräaikainen työsuhde. Vastaava henkilömäärä on vähennetty sijaisuuk- sista, joten kustannusvaikutus talousarviossa on nolla euroa.

Vuodesta 2012 alkaen ainoastaan yksi ensihoidon esimies on työskennellyt ensihoitoesimies -nimikkeellä, kun kolme muuta esimiestä on käyttänyt nimikettä vuorovastaava ensihoitaja. Vuonna 2020 kolmen vuorovastaavan ensihoitajan nimikkeet muutetaan ensihoitoesimies -nimikkeiksi, jolloin heidän työsuhteensa ovat virallisesti esimiesasemassa. Kustannusvaikutuksel- taan nimikemuutokset ovat talousarviossa nolla euroa.

 **Määrärahataulukot**

 **Henkilöstö**

	TP2018	TA2019	TA2019+m	TA2020	TS2021	TS2022
Toimintatuotot	14 798 951	15 090 494	15 090 494	15 571 256	16 010 944	15 830 133
Toimintakulut	-14 022 212	-14 395 494	-14 594 364	-14 956 255	-15 010 942	-15 035 132
Toimintakate	776 739	695 000	496 130	615 001	1 000 002	795 001

Henkilöstösuunnitelma

Kaupunkistrategian mukaisesti kaupunki on vetovoimainen työnantaja. Henkilöstöohjelmassa painotetaan osaamistarpeiden uudelleen arviointia, mikä tapahtuu luontevasti tehtävien ja virkojen vapautuessa. Vuoden 2020 henkilöstösuunnitelman mukaan virkojen ja työsuhteiden määrä kaupungin toimialoilla kasvaa yhteensä 5,3 vakanssilla. Virkasuhteiset lisääntyvät yhdeksällä vakanssilla ja työsuhteiset vähenevät 3,7 vakanssilla.

Liikelaitos Porvoon tilapalveluiden henkilöstömäärä vähenee yhdellätoista palvelutarpeita vastaavasti. Liikelaitos Porvoon veteen palkataan asiakaspalvelusihteeri kasvaneiden hanke- ja asiakasmäärien johdosta. Liikelaitos Kuninkaantien työterveydessä virkojen ja tehtävien määrä pysyy ennallaan.

Konsernihallinnossa työsuhteisten tehtävien määrä lisääntyy kolmella, joista kaksi on määräaikaista projektihenkilöitä. Osaamistarpeiden ja tehtävien uudelleen arvioinnin johdosta tehtävien sisältöä ja nimikkeitä muutetaan. Uusina tehtävinä hallintopalvelukeskukseen palkataan palkkasihteeri. Konsernijohdossa vakinaistetaan henkilöstöasiantuntija ja asiakirjahallinnon suunnittelija. Kehitysyksikön nimikkeitä muutetaan vastaamaan tehtävänkuvia ja vastuita. Viestintää vahvistettiin vuoden 2019 aikana yhdellä viestinnän suunnittelijalla, ja vuonna 2020 myös toimitilajohdon viestinnän suunnittelija siirretään hallinnollisesti viestintäyksikköön. Viestinnän toimintaa organisoidaan uudelleen niin, että viestinnän suunnittelijat pystyvät tukemaan ja ohjamaan toimialojen viestintää entistä paremmin. Viestintäpäällikön työsuhteinen tehtävä muutetaan vuoden alusta lukien yhteys- ja viestintäjohtajan tehtäväksi. Yhteys- ja viestintäjohtaja toimii viestinnän suunnittelijoiden ja viestintäsihteerin esimiehenä ja vastaa viestinnän kehittämisestä ja johtamisesta. Lisäksi yhteys- ja viestintäjohtajan tehtäviin kuuluu yhteysjohtajille kaupungeissa yleisesti kuuluvia tehtäviä kuten osallistuminen edunvalvontaan, kuntien ja valtion viranomaisten kanssa tehtävän yhteistyöhön ja muuhun sidosryhmätyöhön. Rahoitusjohdon toimintaa on kehitetty palkkaamalla toinen controller, minkä johdosta täyttämättä ollut taloussuunnittelupäällikön virka lakkautetaan. Toimitilajohtoon on palkattu uuteen tehtävään ylläpitopäällikkö vuonna 2019. Kaupunkikehityksessä palkataan hulevesiinsinööri mittausmiehen avoimen tehtävän tilalle ja uutena infrasuunnittelija ja elinkeinoasiantuntija.

Sosiaali- ja terveystoimen henkilöstömäärä vähenee 0,8 vakanssilla, mikäli kotisairaalan siirto HUS:lle toteutuu. Sosiaali- ja terveystoimen johtoa on vuonna 2019 organisoitu uudelleen eriyttämällä aikuisten palveluiden palvelujohtajan ja johtavan lääkärin tehtävät. Terveyskeskuslääkärin virka on muutettu johtavan lääkärin viraksi ja sosiaali- ja terveystoimen johdon suunnittelijan virka toimistovastaavan viraksi. Sosiaali- ja terveystoimen johtoon on vuoden 2019 aikana palkattu vakituinen suunnittelija, jonka tehtäviin kuuluu digitaalisten palveluiden suunnittelutehtävät. Vakanssipohja on muodostettu 50 %

suunnittelijan ja 50 % toimistosihteerin vakansseista. Yhden suunnittelijan nimike on muutettu erityisasiantuntijaksi.

Sosiaali- ja terveystoimen johtoon toimistopalvelutkustannuspaikalle on siirretty 26,2 toimistosihteerin vakanssia, joista 22,2 on työsuhteisia ja 4 virkasuhteisia. Yksi työsuhteisista toimistosihteerin tehtävistä esitetään muutettavaksi virkasuhteiseksi, kun tehtävään kuuluu julkisen vallan käyttöä toimeentulotukipäätösten tekemisessä. Yksi suunnittelijan virka on muutettu virkasuhteiseksi toimistovastaavaksi, joka toimii osin toimistopalveluiden esimiehenä ja osin toimialan taloussuunnittelijana.

**HENKILÖSTÖ
YHTEENSÄ
2726,3**

Lapsi- ja perhepalveluihin esitetään perustettavaksi yksi terveyskeskuslääkärin virka koulu- ja opiskelijaterveydenhuoltoon. Lisäksi lapsi- ja perhepalveluihin esitetään perustettavaksi kaksi sosiaalityöntekijän virkaa ja yksi sosiaaliohjaajan työsuhteinen tehtävä Itä-Uudenmaan sosiaalipäivystykseen vastaamaan ympärivuorokautiseen päivystystarpeeseen. Itä-Uudenmaan perheoikeudellisissa palveluissa työskentelevän sosiaaliohjaajan 50 % työsuhteinen tehtävä vakinaistetaan. Kustannukset jaetaan kuntien kesken.

Aikuisten palveluihin esitetään perustettavaksi kahdeksi vuodeksi määräaikainen sosiaaliohjaajan virka työllisyyspalveluihin, jonka tehtävänä on keskittyä aiemmin ostopalveluna hankittuihin työllistämistoimenpiteisiin. Työllisyyskoordinaattorin tehtävä muutetaan virkasuhteiseksi, koska työllisyyskoordinaattori käyttää työssään julkista valtaa.

Vanhus- ja vammaispalveluissa on tehty useita työsuhteisten tehtävien siirtoja yksiköiden välillä. Lakkautetusta läntisestä kotihoidosta lakkautetaan kotihoidon ohjaajan virka ja perustetaan uusi työsuhteinen tehtävä kotihoidon varahenkilöstöön. Lakkautetusta läntisestä kotihoidosta on siirretty kaksi sairaanhoitajan ja 14 lähihoitajan tehtävää itäiseen kotihoitoon ja yksi sairaanhoitajan ja neljä lähihoitajan tehtävää pohjoiseen kotihoitoon. Kotisairaalan kaikki 5 sairaanhoitajan tehtävää on esitetty siirrettäväksi HUS:lle poistettavaksi henkilöstösuunnitelmasta. Kotisairaalan lakkauttamisen johdosta esitetään kahden uuden sairaanhoitajan työsuhteisen tehtävän perustamista pohjoiseen kotihoitoon tekemään kotihoidon työtyötä, jota aiemmin on hoidettu kotisairaalaista käsin.

Sivistystoimeen lisätään kaksi virka ja vähennetään 1,9 työsuhteista tehtävää vuonna 2020. Mikäli lautakunta tekee päätöksen johtamisjärjestelmän uudistamisesta, tehdään esitys luokanopettajien ja lehtorien virkojen muuttamiseksi apulaislehtorien viroiksi. Määräaikaisten tuntiopettajien virkoja vakinaistetaan yhteensä 8 ja määräaikaisten koulunkäynninohjaajien tehtäviä vakinaistetaan yhteensä 9. Koulutoimissa muutetaan joidenkin opettajien sijoituspaikkoja ja virantomitusvelvollisuutta, toimintojen uudelleenorganisointiin johdosta. Muutokset tehdään pääsääntöisesti uuden lukuvuoden alkaessa 1.8.2020 alkaen.

Varhaiskasvatuksessa muutetaan varhaiskasvatuslain mukaisesti tehtävänimikkeitä. Varhaiskasvatuksen lähihoitajien nimikkeet muutetaan varhaiskasvatuksen lastenhoitajan nimikkeiksi ja kiertävien erityislastentarhanopettajien ja erityislastentarhanopettajien nimikkeet muutetaan varhaiskasvatuksen erityisopettajan nimikkeiksi. Määräaikaisten sijaisten käytön vähentämiseksi on lisätty 4,5 vakituista kiertävää lastenhoitajaa. Kerhotoiminta on vakinaistettu ja sen johdosta perustetaan kerhon esimiehenä toimivan päiväkodinjohtajan virka.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluissa perustetaan kaksi tuntiopettajan virkaa musiikkiopistoon ja muutetaan KoMbin atk-opettajan virka äidinkielenopettajan viraksi. Taidekoulun kuvataideopettajan virka lakkautetaan ja taidekouluun palkataan kerhoavustaja sekä iltapäiväkerho-ohjaaja. Kirjaston tehtäviä järjestellään uudelleen ja aluekehityksen resursseja vahvistetaan palkkaamalla yksi määräaikainen palveluohjaaja perintövaroin. Liikuntatoimesta vähennetään 0,5 liikuntapaikkojen hoitajaa. Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen henkilöstömäärä ja -rakenne arvioidaan kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen organisaation kokonaistarkastelussa vuoden 2020 aikana. Tämä pitää sisällään myös museotoiminnan tarkastelun.

Itä-Uudenmaan pelastuslaitoksen talous- ja henkilöstöhallintoa vahvistetaan perustamalla johtoon hallintopäällikön virka hallintosihteerin työsuhteisen tehtävän tilalle. Lisäksi perustetaan kehittämisspäällikön virka alueellisten (HIKLU) kuin valtakunnallisten hankkeisiin panostamiseksi ja hankkeiden hyödyntämiseksi. Vapaaehtoishenkilöstön saatavuudessa on haasteita, erityisesti päiväaikaan. Koko pelastusalueen toimintavalmiuden vahvistamiseksi perustetaan vuonna 2020 kaksi uutta palomiehen virkaa. Ensihoidossa muutetaan vuorovastaavien ensihoitajien nimikkeet ensihoitoesimiehen nimikkeiksi.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN HYVÄKSYMISEN YHTEYDESSÄ KAUPUNGINVALTUUSTO PERUSTAA

- sosiaali- ja terveystoimen johtoon toimistosihteerin viran työsuhteisen toimistosihteerin tehtävän tilalle
- lapsi- ja perhepalveluihin terveyskeskuslääkärin viran
- lapsi- ja perhepalveluihin kaksi sosiaalityöntekijän virkaa Itä-Uudenmaan sosiaalipäivystykseen
- aikuisten palveluiden työllisyyspalveluihin määräaikainen sosiaaliohjaajan virka vuosille 2019–2020
- aikuisten palveluiden työllisyyspalveluihin työllisyyskoordinaattorin virka työsuhteisen työllisyyskoordinaattorin tilalle
- varhaiskasvatukseen päiväkodin johtajan virka 1.1.2020 alkaen
- kulttuuri- ja vapaa-aikatoimessa Porvoonseudun musiikkiopistoon kaksi tuntiopettajan määräaikaista virkaa
- kulttuuri- ja vapaa-aikatoimessa KoMbiin suomen kielen lehtorin viran atk-opettajan viran tilalle
- Itä-Uudenmaan pelastuslaitoksen johtoon hallintopäällikön viran työsuhteisen hallintosihteerin tilalle
- Itä-Uudenmaan pelastuslaitoksen johtoon kehittämisspäällikön viran
- Itä-Uudenmaan pelastuslaitoksen pelastustoimeen kaksi palomiehen virkaa

KAUPUNGINHALLITUS PÄÄTTÄÄ LAKKAUTTAA

- rahoitusjohdon taloussuunnittelupäällikön viran, jonka tilalle on palkattu työsuhteinen controller
- kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen Taidekoulussa kuvataideopettajan viran
- kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen KoMbissa atk-opettajan viran



Henkilöstösuunnitelma 2020–2022

Vakituinen ja yli 6 kuukauden määräaikainen henkilöstö

TOIMIALOJEN HENKILÖSTÖ

	2018	2019	2020	2021	2022
KONSERNIHALLINTO					
Virat	57,0	49,3	49,3	49,3	49,3
Työsuhteiset	193,0	206,7	210,7	208,7	206,1
Yhteensä	250,0	256,0	260,0	258,0	255,4
Konsernijohto					
Virat	10,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Työsuhteiset	86,0	92,0	94,0	93,0	92,0
Yhteensä	96,0	101,0	103,0	102,0	101,0
Kaupunkikehitys					
Virat	47,0	40,3	40,3	40,3	40,3
Työsuhteiset	107,0	114,7	116,7	115,7	114,1
Yhteensä	154,0	155,0	157,0	156,0	154,4
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI					
Virat	188,0	188,0	191,0	191,0	191,0
Työsuhteiset	653,0	656,5	652,7	652,7	651,7
Yhteensä	841,0	844,5	843,7	843,7	842,7
SIVISTYSTOIMI					
Virat	641,5	652,5	654,5	653,5	653,5
Työsuhteiset	780,5	810,0	808,1	817,3	817,3
Yhteensä	1 422,0	1 462,5	1 462,6	1 470,8	1 470,8
PELASTUSTOIMI					
Virat	89,0	89,0	93,0	93,0	93,0
Työsuhteiset	65,0	68,0	67,0	67,0	67,0
Yhteensä	154,0	157,0	160,0	160,0	160,0
YHTEENSÄ					
Virat	975,5	978,8	987,8	986,8	986,8
Työsuhteiset	1 691,5	1 741,2	1 738,5	1 745,7	1 742,1
Yhteensä	2 667,0	2 720,0	2 726,3	2 732,5	2 728,9

LIIKELAITOSTEN HENKILÖSTÖ

	2018	2019	2020	2021	2022
Liikelaitos Porvoon vesi					
Virat	3,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Työsuhteiset	41,0	41,0	41,0	41,0	41,0
Yhteensä	44,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Liikelaitos Porvoon tilapalvelut					
Virat	3,0	3,0	3,0	3	3
Työsuhteiset	242,5	254,5	243,5	243,5	243,5
Yhteensä	245,5	257,5	246,5	246,5	246,5
Liikelaitos Kuninkaantien työterveys					
Virat	10,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Työsuhteiset	18,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Yhteensä	28,0	22,0	22,0	22,0	22,0



**Yksityiskohtainen
henkilöstösuunnitelma**

Investoinnit

Investointiperustelut

Investointisuunnitelma sisältää talousarviovuodelle 2020 yhteensä 27,1 miljoonan euron investoinnit, joista noin 15,5 miljoonaa euroa kohdistuu talonrakennusinvestointeihin ja noin 8,3 miljoonaa euroa kaupunkikehityksen investointeihin. Loppuosa investoinneista on muun muassa irtainta käyttöomaisuutta. Talousarviovuodelle 2020 kohdistuvista hankkeista euromääräisesti merkittävimmät ovat päiväkotitoimenpide Metsätähti sekä Jokilaakson koulu. Lisäksi vuonna 2020 tehdään lukuisia pienempiä investointeja koulu- ja päiväkotirakennuksiin sekä niiden piha-alueisiin.

Talonrakennusinvestoinnit

HALLINNON TOIMITILOJEN KESKITTÄMINEN (5005)

Kaupungin toimialojen toimitilat on hajasijoitettu eri puolille kaupunkia, joko ulkopuolisilta vuokrattuihin tai kaupungin omistamiin, osittain epäkäytännöllisiin, tiloihin. Vuoden 2020 aikana jatketaan selvitystä siitä, kannattaako nykyistä hajasijoitettua toimintamallia jatkaa vai toisiko toimitilojen keskittäminen toiminnallista ja taloudellista hyötyä. Selvityksissä huomioidaan mahdollisuudet työpisteiden nykyisen määrän vähentämiseen mm. optimoimalla työpisteiden käyttöastetta. Mikäli selvitykset osoittavat, että työpaikkojen keskittäminen olisi taloudellisesti kannattavaa, selvitetään miten tarvittavat toimitilat kannattaa hankkia. Vaihtoehtoja ovat oma investointi, vuokratilat tai osakepohjainen omistus.

HANKESUUNNITELMAT JA KUNTOSELVITYKSET (5050)

Hankesuunnitelmia laaditaan kaikkiin yli 1 000 000 euron talonrakennushankkeisiin. On tärkeää, että hankesuunnitelmat voidaan laatia riittävän aikaisessa vaiheessa, jotta investointien kustannusarvot saadaan mahdollisimman tarkoiksi ja toteutusvaihtoehdot vertailtua. Peruskorjauksia ja laajennuksia toteutettaessa selvitetään myös olemassa olevien rakennusten kuntoa ja elinkaarikustannuksia.

ENERGIANSÄÄSTÖINVESTOINNIT (5770)

Energiansäästö tavoitteiden saavuttaminen edellyttää, että energiansäästötoimenpiteitä tehdään sekä talonrakennusinvestointien yhteydessä että olemassa olevissa kiinteistöissä. Painopiste energiansäästöinvestoinneissa on talotekniikassa, kuten esimerkiksi ilmanvaihtojärjestelmien lämmöntalteenottolaitteissa ja säätöautomaattikassa. Energiansäästöinvestointien myötä kiinteistöjen käyttökustannukset alenevat ja sen myötä myös hallintokuntien maksama käyttövuokra pienenee. Energiansäästöinvestoinneilla pyritään vastaamaan myös energiatehokkuuden ja kestävä kehityksen tavoitteisiin. Mittavat

energiansäästö tavoitteet ovat myös välttämättömiä ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi.

HUHTISEN PÄIVÄKOTI (5115)

Huhtisen päiväkotitoimenpide on neljän ryhmän päiväkotitoimenpide, joka on rakennettu vuonna 1991. Päiväkotitoimenpide tulee lähivuosina peruskorjata ja siinä yhteydessä tulisi harkita päiväkodin laajentamista kuuden ryhmän päiväkodiksi. Laaditaan tarve- ja hankesuunnitelma ja selvitetään korjatun päiväkodin elinkaarikustannukset ja verrataan niitä uudisrakennuksen elinkaarikustannuksiin. Laskelman perustella päätetään, onko hanke taloudellisesti kannattava. Päiväkodista on tehty kuntoselvitys.

Huhtisten päiväkodin laajennus korvaa Suomenkylän päiväkodin aikaisemmat tilat. Suomenkylän päiväkodin rakennus on päivähoitoyksikkönä pieni, ja kiinteistön korjaamiseen liittyy edelleen riskitekijöitä, joiden vuoksi kiinteistöä ei ole tarkoitukseenmukaista korjata. Tarve- ja hankesuunnitelmavaiheessa otetaan kantaa päivähoitojärjestämisestä alueella. Suomenkylän päiväkodin kiinteistölle yritetään löytää ulkopuolinen toimia tai kiinteistö myydään.

PÄIVÄKOTI METSÄTÄHTI (5119)

Uusi päiväkotitoimenpide Metsätähti korvaa puretun Näsin päiväkotirakennuksen. Päiväkotitoimenpide toimii tällä hetkellä väistötiloissa Kokoniemen alueella. Uudet tilat rakennetaan Porvoon joen länsirannalle Kultalistakadun varrelle. Suunnittelutyö on käynnissä ja rakennustyöt käynnistyvät keväällä 2020. Uudessa päiväkodissa on kymmenen hoitoryhmää ja se valmistuu vuonna 2021. Päiväkotitoimenpide tehdään kaupungin strategiaa ja ympäristöohjelmaa noudattaen puurakenteisena CLT-tekniikka käyttäen. Päiväkotitoimenpide varustetaan kaukolämmöllä, ilmajäähdytyspumpulla ja aurinkovoimalla.

VARIKKO KAUPUNGINHAKAAN (5060)

Kaupunki keskittää varikkotoiminnot Kaupunginhakaan, samalla Suistohallin ja Ölstensin varikoista luovutaan. Ennen hankkeen käynnistämistä tulee myös selvittää, miten kiinteistöhoito konsernitasolla voidaan toteuttaa taloudellisesti ja toiminnallisesti tarkoituksenmukaisimmalla tavalla. Tässä yhteydessä tarkastellaan kuntatekniikan ja liikuntatoimen lisäksi erityisesti kaupungin asuntokonsernin ja Porvoon tilapalvelun kiinteistöhoitoon mahdolliset synergiat. Tarkastelussa selvitetään myös ko. yksiköiden organisatoriset ja toiminnalliset yhtäläisyydet. Keskittäminen edellyttää Kaupunginhakaan varikon laajentamista ja vanhan 1970-luvulla rakennetun hallin peruskorjaamista tai korvaamista uudisrakennuksella.

JOKILAAKSON KOULU (5339)

Kerkkoon koulun ja Tuorilan koulun kaikkiin rakennuksiin tehtiin vuonna 2018 kuntotutkimukset. Kuntotutkimukset osoittivat, että osa rakennuksista on peruskorjattavia tai korvattava uudisrakennuksilla.

Pohjoisen alueen koulujen tilakysymys on ratkaistu siten, että Kerkkoon alueella tehdään yksisarjainen koulu sekä esikoulu. Investointimäärärahaa on varattu uuden koulurakennuksen rakentamiseen, liikuntasalin peruskorjaukseen, pihatyölle ja irtokalustukselle. Uusi koulurakennus voidaan vuokrata pitkäaikaisella vuokrasopimuksella jolloin vuokratulot näkyvät käyttötaloudessa. Mikäli uusi koulurakennus päätetään vuokrata, on investointitarve 3 miljoonaa pienempi, mutta käyttökustannukset kasvavat, jonka johdosta kokonaiskustannus on suurempi, eli noin 4,5 miljoonaa euroa. Koulun varustetaan ilmajäähdytyspumpulla ja aurinkovoimalalla.

KVARNBACKENS SKOLA (5406)

Vuonna 2017 tehtyjen kuntoselvitysten yhteydessä on löytynyt betonisokkeleiden sisällä vanhaa eristemateriaalia. Hankkeessa vanhat eristeet poistetaan ja esille tulleet kellaritilojen rakennustekniset puutteet korjataan. Rakennuksen korjaustyö on käynnissä ja valmistuu keuhällä 2020. Tilapäistilojen poistamisen jälkeen koulun piha on kunnostettava. Koulurakennukseen asennetaan korjaustyön yhteydessä aurinkovoimala.

ITÄISEN ALUEIDEN KOULUT (5439)

Itäisen alueen koulujen osalta tehdään tarkentava selvitys ratkaisuvaihtoehdoista (mukaan lukien investointien kokonaismäärä), joka valmistuu vuoden 2019 aikana. Alueella sijaitsee nykyään suomenkielinen Ilolan koulu ja ruotsinkielinen Sannäs skola. Molemmissa koulurakennuksissa on tehty kuntoselvityksiä, jotka osoittavat, että molemmille kouluille tulisi hankkia uudet toimitilat lähivuosina tai tehdä järjestämiseen liittyen

muita mahdollisia ratkaisuja. Uusien korvaavien toimitilojen osalta taloudellisin ja riskienhallinnan kannalta tarkoituksenmukaisin ratkaisu aikataulu huomioon ottaen olisi hankkia vuokratiloja noin 10 vuoden vuokrasopimuksella. Talousarviossa varataan määrärahaa uusien rakennusten kalustamiselle ja pihatyölle. Mahdolliset uudet rakennukset varustetaan ilmajäähdytys- tai maajäähdytyspumpulla ja aurinkovoimalalla.

Itäisten alueiden sivistyspalveluista tehtävällä ratkaisulla on vaikutusta myös Epoon kouluun. Epoon koulussa on tehty kuntotutkimus, jossa on todettu rakenteellisia ongelmia. Rakennukseen on mahdollista tehdä peruskorjaus mutta koulun toiminnan laajuutta ja tarpeellisuutta tulee tarkastella ennen päätöstä investoinneista.

PORVOONTALO (5520)

Porvoontalo on peruskorjattu 1960-luvun alussa. Rakennuksen talotekniikan käyttöikä on päättynyt jo vuosia sitten. Rakennuksen vesi- ja viemäriverkossa on ollut useita vuotoja. Rakennus tulisi peruskorjata lähivuosina, jotta toimintaa voidaan jatkaa. Rakennus tyhjennetään syksyllä 2019 ja sisäpuolinen purkutyö käynnistyy vuoden 2020 aikana. Korjaustyön hankesuunnitelma on tekeillä ja suunnittelutyö tehdään rinnan sisäpuolisten purkutöiden kanssa. Keskeisenä osana suunnittelua on kiinteistön tuleva käyttö ja eri toimintamahdollisuuksien selvittäminen. Investoinnin keskeisenä perusteluna on lisäksi toimintojen ja tilankäytön tehostaminen. Investointi mahdollistaa myös nykyisten kansalaisopiston tiloista luopumisen.

PALLOKENTÄN PUKUSUOJAT (5540)

Pallokentän pukusuojat ovat huonokuntoiset ja sijainti tontilla on toimintaa ja Linnanjoen koulua ajatellen väärä. Uusi ajanmukainen pukusuoja, jossa huomioidaan rakennuksen energiankulutus, tulee rakentaa lähivuosina.





HINTHAARAN SIVISTYSKESKUS (5546)

Hinthaaran sivistyskeskuksen vanhin osa on purettu vuonna 2018 ja osa koulusta toimii väistötiloissa. Liikuntasalirakennus on huonokuntoinen ja selvitykset osoittavat, ettei hallia kannata peruskorjata vaan korvata uudisrakennuksella.

KIRJASTO (5555)

Pääkirjaston investointi käsittää kirjastotoimintojen uudelleenjärjestelyt. Tavoitteena muutoksille on uudenaikaistaa kirjaston toimintaa ja palvelujen parantaminen sekä tehdä kirjasto houkuttelevaksi erityisesti lapsille ja nuorille. Kirjastoon tulee oma-toimikirjasto.

KOKONNIEMEN LIKUNTAKESKUS (5535 JA 5545)

Jäähallin vanhimmat osat on rakennettu vuonna 1979 ja laaditut selvitykset osoittavat, että hallin kantavissa rakenteissa on ongelmia, kuten myös puku- ja pesutiloissa. Hallin kantavat rakenteet on korjattu syksyllä 2019. Tavoitteena korjauksilla on, että hallia voidaan turvallisesti käyttää siihen asti, että uusi halli on valmistunut.

Kokonhalli on rakennettu vuonna 1983 ja tulee peruskorjauksikään lähivuosina. Hallista on tehty kuntoarvio, joka osoittaa, ettei hallin peruskorjaus ole taloudellisesti kannattavaa. Hallille on kesällä 2019 tehty korjauksia, jotka tähtäävät siihen, että vanhaa hallia voidaan käyttää, kunnes uusi halli on valmistunut. Kokonhalli Oy omistaa Kokonhallin, mutta yhtiöllä ei ole taloudellisia resursseja peruskorjata tai rakentaa uutta hallia ilman Porvoon kaupungin 100 prosentista tukea.

Taloudellisin vaihtoehto on yhdistää molemmat hallihankkeet ja että siihen yhdistettäisiin mahdollisesti vielä muita tilatarpeita kuten esim. keilailu ja skeittailu. Kokonniemen liikunta-alueesta tehdään selvitys, jossa selvitetään myös uuden hallin tilatarpeita, omistus pohjaa ja rahoitusta.

GAMMELBACKAN KOULU- JA MONITOIMITALOHANKE (5030)

Gammelbackan alueella on kaksi suomenkielistä koulua Pääskytien koulu ja Peipon koulu sekä monitoimitalo. Molemmille kouluille on tehty kuntoselvitys. Monitoimitalolla tehdään vastaava selvitys vuoden 2020 aikana. Selvitykset osoittavat, että Peipon koulun korjaaminen olisi haastavaa ja epäonnistumisen riski ilmeinen. Vaikka monitoimitalon kuntoselvitystä ei vielä ole tehty tiedetään, että osa tiloista on vajaakäytössä ja että se iän perustella tulisi peruskorjata lähivuosina.

Albert Edelfeltin koulun pienluokat ja Tulliportin päivähoito toimivat epäkäytännöllisissä tiloissa. Gammelbackan koulu- ja monitoimitalohankkeen selvityksen yhteydessä selvitetään myös Albert Edelfeltin koulun pienluokkien ja Tulliportin päivähoiton tarvitsemat tilaratkaisut. Tavoitteena on, että kokonaisuus on toiminnallisesti järkevä, turvallinen ja oppimiseen kannustava.

Vuoden aikana käynnistetään selvitys miten suomenkieliset koulutuspalvelut ja kirjasto-, nuoriso- ja hyvinvointipalvelut tulisi järjestää Gammelbackan alueella. Vaihtoehtona omille investoinneille on vuokratilat tai osakepohjainen omistus.

BORGÅ GYMNASIUM JULKISIVUN KORJAUS (5245)

Borgå Gymnasium on suojeltu rakennus, jonka julkisivu on huonossa kunnossa ja edellyttää välittömiä toimenpiteitä. Rakennus peruskorjattiin vuosina 2006 ja 2007 mutta julkisivuja ei siinä yhteydessä ei korjattu vaan niiden korjaaminen siirrettiin myöhempään ajankohtaan. Korjaustoimenpiteet koskevat myös kiinteistön ikkunoita ja osaa vesikattoa.

LYCEIPARKENS SKOLA PIHA (5420)

Lyceiparkens skola peruskorjattiin vuosina 2015–2016. Peruskorjauksen aikana tilapäistilat sijoitettiin koulun pihalle. Korjauksen valmistuttua tilapäistilat otettiin Linnankosken lukion käyttöön, joka tarkoitti sitä, että pihaa ei pystytty korjaamaan. Linnankosken lukion korjaus on valmistunut ja tilapäistilat on purettu. Koulun piha pitää nyt korjata kuntoon päivitetyn tarpeen mukaisesti.



HUHTISTEN KOULUN JA KUUTAMOPOLUN PÄIVÄKODIN PIHA (5316)

Kiinteistön pihalla on sekä teknisiä, turvallisuuteen liittyviä ja toiminnallisia puutteita. Tekniset puutteet kuten pintavesien ohjaus ja maanpinnan painumiset sekä turvallisuuteen liittyvät puutteet on korjattava. Pihan leikkivälineet ja alueet on järkevä päivittää nykyisten periaatteiden ja suunnitteluohjeiden mukaisiksi samassa yhteydessä. Piha on laaja koska kiinteistössä toimii sekä koulu että päiväkot.

IT-KONESALIN RAKENTAMINEN (5035)

Uusien serveritilojen rakentamisen tai nykyisten tilojen korjaamisen nykypäivän vaatimusten mukaisiksi. Vaihtoehtona on serveripalveluiden hankkiminen ulkopuolisena palveluna, jolloin tiloja luonnollisesti ei tarvita.

KESKUSTAN YLEISÖ-WC (5702)

Kaupungin yleiset WC-tilat sijaitsevat tällä hetkellä Valtimotassa. Kiinteistö on myyty ja WC-tilat poistuvat käytöstä vuoden 2020 alussa. Uudet tilat, on selvitysten jälkeen, päätetty suunnitella Mannerheiminkadun sillan alustilaan. Suunnitelmat valmistuvat vuoden 2019 aikana ja tilat voidaan rakentaa kevään aikana siten, että ne ovat käytettävissä vuoden 2020 kesään mennessä

POHJOISEN- JA ETELÄISEN OSIEN VARHAISKASVATUSPALVELUT (5145)

Alueiden päivähoitopalveluiden tarve selvitetään vuoden 2020 aikana tarve- ja hankesuunnitelmien laatimisen yhteydessä.

Kuntatekniset investoinnit

Talousarviovuotena uudisrakennusalueina aloitetaan Haikkoonlammen, Mansikkaniityn sekä Kulloon asemakaava-alueiden rakentaminen. Asemakaava-alueiden jatkorakennustöitä tehdään Länsi-Haikkoon ja Kuninkaanportin asemakaava-alueilla. Länsirannalla rakennetaan Kokonniementien uusi katulinjaus Kultalistankadulta etelään päin.

Jokirantaan rakennetaan kivimuuria noin sadan metrin matkalla Aleksanterinkadun pohjoispuolelle. Länsirannalle varataan määrärahaa konseptikilpailun tuloksena mahdollisesti tuleviin esirakentamis- ja kunnostustoimenpiteisiin. Toimenpiteiden toteutusmahdollisuus riippuu vaadittavien suunnitelmien ja lupien lainvoimaisuuden saamisesta.

Näsin alueella rakennetaan maistraatinkadun jatke sekä tehdään muutoksia Peippolantielle ja viimeistellään Laamanninkatua. Kaukolämpölinjaa siirretään vanhan Helsingintien ja Hornhättulantien välisellä osuudella. Kokonniemen laskettelumäen alapuolelle rakennetaan tapahtumakenttä. Katujen perusrakennuksissa painopistettä siirretään asfalttipinnoitteiden kunnostamiseen.



INVESTOINNIT	TP2018	TA2019	TA2019+m	TA2020	TS2021	TS2022	2023	2024	2025	2026
KONSERNIHALLINTO										
INVESTOINTIMENOT	-38 928 264	-34 644 000	-41 977 000	-24 166 000	-45 115 000	-40 175 000	-10 080 000	-12 210 000	-16 720 000	-8 670 000
INVESTOINTITULOT	37 500									
YHTEENSÄ	-38 890 764	-34 644 000	-41 977 000	-24 166 000	-45 115 000	-40 175 000	-10 080 000	-12 210 000	-16 720 000	-8 670 000
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI										
INVESTOINTIMENOT	-152 735	-400 000	-700 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
YHTEENSÄ	-152 735	-400 000	-700 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
SIVISTYSTOIMI										
INVESTOINTIMENOT	-1 486 276	-1 800 000	-1 800 000	-1 506 000	-2 085 000	-1 020 000	-2 260 000	-965 000	-315 000	-590 000
INVESTOINTITULOT	22 500									
YHTEENSÄ	-1 463 776	-1 800 000	-1 800 000	-1 506 000	-2 085 000	-1 020 000	-2 260 000	-965 000	-315 000	-590 000
ALUEELLINEN PELASTUSTOIMI										
INVESTOINTIMENOT	-964 237	-1 427 000	-1 451 400	-1 012 500	-1 910 000	-1 030 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
INVESTOINTITULOT	187 500	482 000	482 000	147 500	910 000	235 000	150 000	150 000	150 000	150 000
YHTEENSÄ	-776 737	-945 000	-969 400	-865 000	-1 000 000	-795 000	-850 000	-850 000	-850 000	-850 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ										
INVESTOINTIMENOT	-41 531 512	-38 271 000	-45 928 400	-27 084 500	-49 510 000	-42 625 000	-13 740 000	-14 575 000	-18 435 000	-10 660 000
INVESTOINTITULOT	247 500	482 000	482 000	147 500	910 000	235 000	150 000	150 000	150 000	150 000
YHTEENSÄ	-41 284 012	-37 789 000	-45 446 400	-26 937 000	-48 600 000	-42 390 000	-13 590 000	-14 425 000	-18 285 000	-10 510 000
Kaupunginvaltuustoon nähden sitovia ovat lisäksi jo aloitetut tai vuonna 2020 aloitettavat yli 1 milj. euron hankkeet (kokonaiskustannus).										

INVESTOINNIT HANKERYHMITTÄIN	TA2020	TS2021	TS2022	2023	2024	2025	2026
KONSERNIHALLINTO	-24 166 000	-45 115 000	-40 175 000	-10 080 000	-12 210 000	-16 720 000	-8 670 000
Kaupunginhallitus	-15 840 000	-29 450 000	-26 950 000	-1 950 000	-4 150 000	-8 550 000	-650 000
Irtain omaisuus	-340 000	-550 000	-300 000				
Talonrakennus	-15 500 000	-28 900 000	-26 650 000	-1 950 000	-4 150 000	-8 550 000	-650 000
5005 Hallinnon toimitilojen keskittäminen	-100 000	-6 000 000	-6 000 000				
5035 IT-konesali	-300 000						
5050 Hankesuunn ja kuntoselvitykset	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
5060 Varikko Kaupunginhaka	-150 000	-2 250 000	-3 500 000				
5115 Huhtisen päiväkot	-200 000	-1 000 000	-1 500 000				
5119 Päiväkot Metsätähti	-3 300 000	-6 200 000					
5145 Pohjoisten ja eteläisten osien varhaisk.	-100 000						
5302 Hinthaaan sivistyskeskus	-400 000	-1 500 000	-1 500 000				
5316 Huhtisen koulu	-800 000						
5330 Gammelbackan kouluhanke				-200 000	-3 500 000	-7 900 000	
5339 Jokilaakson koulu	-4 900 000						
5406 Kvarnbackens skola	-1 400 000						
5420 Lyceiparkens skola	-400 000						
5425 Borgå gymnasium	-800 000	-400 000					
5439 Itäisten alueiden koulut	-600 000	-5 000 000					
5520 Porvoontalo	-300 000	-2 600 000	-2 600 000				
5535 Jäähalli	-200 000	-3 300 000	-3 400 000				
5540 Pallokentän pukusuojat				-1 100 000			
5545 Kokonhalli			-7 500 000				
5555 Kirjasto	-500 000						
5702 Keskustan toilet-tilat	-400 000						
5770 Energiansäästöinvestoinnit	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Kaupunkikehityslautakunta	-8 326 000	-15 665 000	-13 225 000	-8 130 000	-8 060 000	-8 170 000	-8 020 000
Irtain omaisuus	-416 000	-185 000	-575 000	-350 000	-180 000	-290 000	-140 000
Kiinteä omaisuus	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Kuntatekniikka	-6 910 000	-14 480 000	-11 650 000	-6 780 000	-6 880 000	-6 880 000	-6 880 000
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Sosiaali- ja terveyslautakunta	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Irtain omaisuus	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
SIVISTYSTOIMI	-1 506 000	-2 085 000	-1 020 000	-2 260 000	-965 000	-315 000	-590 000
Sivistyslautakunta	-1 506 000	-2 085 000	-1 020 000	-2 260 000	-965 000	-315 000	-590 000
Irtain omaisuus	-696 000	-570 000	-430 000	-420 000	-340 000	-140 000	-140 000
Liikuntapalvelujen maanrakennus	-810 000	-1 515 000	-590 000	-1 840 000	-625 000	-175 000	-450 000
ALUEELLINEN PELASTUSTOIMI							
Alueellinen pelastuslautakunta	-865 000	-1 000 000	-795 000	-850 000	-850 000	-850 000	-850 000
Irtain omaisuus	-865 000	-1 000 000	-795 000	-850 000	-850 000	-850 000	-850 000
Menot	-1 012 500	-1 910 000	-1 030 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Tulot	147 500	910 000	235 000	150 000	150 000	150 000	150 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ							
Menot	-27 084 500	-49 510 000	-42 625 000	-13 740 000	-14 575 000	-18 435 000	-10 660 000
Tulot	147 500	910 000	235 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Yhteensä	-26 937 000	-48 600 000	-42 390 000	-13 590 000	-14 425 000	-18 285 000	-10 510 000

Liikelaitokset



Porvoon Vesi talousarvio 2020



Kuninkaantien työterveys talousarvio 2020



Porvoon Tilapalvelut talousarvio 2020

Kaupungilla on kolme kunnallista liikelaitosta: Porvoon vesi, Porvoon tilapalvelut ja Kuninkaantien työterveys. Liikelaitosten talousarviot on esitetty kaupungin talousarvion lisätiedoissa.

Liikelaitosten johtokuntien tehtävänä on kuntalain mukaisesti hyväksyä liikelaitoksen talousarvio ja taloussuunnitelma sekä päättää liikelaitoksen investoinneista, jollei muuta ole määrätty. Mikäli liikelaitoksen investoinnit ovat niin suuret, että niitä ei voida rahoittaa tulorahoituksella, kaupunginvaltuusto päättää sekä liikelaitoksen lainanotosta että kaupungin varsinaisen toiminnan lainanotosta yhtenä kokonaisuutena.

Kaupunginvaltuusto päättää liikelaitosten sitovat tavoitteet sekä kaupungin ja liikelaitoksen väliset rahoituserät, mm. tuototavoitteen. Liikelaitosten sitovat tavoitteet on kaupungin toimialojen tavoitteiden tapaan esitetty strategisten tavoitteiden yhteydessä sivuilla 8–9.

Liikelaitokset rahoittavat lähtökohtaisesti investointinsa tulorahoituksellaan. Liikelaitos Porvoon veden toiminta rahoitetaan vesimaksutuloilla siten, että myös pitkällä aikavälillä voidaan kattaa laitoksen uudis- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset sekä kaupungin tuloutusvaatimus.

Liikelaitos Porvoon tilapalvelut

ANNOKSET (KPL)

3 milj.

HOIDETTAVAT
KIINTEISTÖT M²

183 000

SIIVOTTAVAT
TILAT M²

158 000

Liikelaitos Porvoon vesi

VEDEN MYYNTI
M³

3 058 000

LIITTYJÄMÄÄRÄ
(KULUTUSPAIKAT)

10 850

SANEERATUN
VERKON PITUUS

4 km/v
JOHTOVERKOSTO YHT.
1265 km

Liikelaitos Kuninkaantien työterveys

YRITYS-
ASIAKKAAT (LKM)

880

HENKILÖ-
ASIAKKAAT (LKM)

7900

ENNALTA-
EHKÄISEVÄN
TYÖN OSUUS
LIIKEVAIHDOSTA

70 %

Kuntakonserni

Kuntalain mukaisesti valtuusto määrittelee omistajapolitiittiset tavoitteet omistamilleen yhteisöille sekä päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Vastuu konserniohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä on kuntalain mukaan konsernijohtolla, jollei hallintosäännössä ole muuta määrätty. Konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja hallintosäännössä määritellyt viranhaltijat.

Porvoo-konsernin kuuluvia yhteisöjä koskevat omistajapolitiittiset linjaukset vahvistettiin kaupunginvaltuustossa vuonna 2017. Voimassa oleva konserniohje on laadittu vuonna 2013 ja sen päivitys valmistuu päätettäväksi vuoden 2019 aikana.

Vuosittain valtuusto päättää myös talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, joihin sisältyy omistajapolitiikasta johdetut vuosittaiset tavoitteet myös merkittävimmille konsernin yhteisöille. Oikeudellisesti tavoitteet eivät sido tytäryhteisöjä, vaan ne ovat ns. välillisen tavoiteohjauksen työkalu. Toimiessaan tytäryhteisöjen päätöksentekoaikavälissä kaupungin edustajien tulee toimia valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti sekä noudattaa konserniohjeita. Yhtiöt raportoivat tavoitteiden toteutumisesta omistajalle konserniohjeen mukaisesti osavuositarkastuksissa ja tilinpäätöksessä.

Kaupunkikonserniin kuului yhteensä 19 yhteisöä 31.8.2019. Konsernilla tarkoitetaan Porvoon kaupunkia emoyhteisönä sekä sen tytäryhteisöjä, joissa Porvoon kaupungilla on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta. Kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä, yhdistellään konserniin omistussuuden mukaan. Konsernitilinpäätöksen yhdistellään lisäksi osakkuusyhteisöjen tilinpäätökset.

Konsernirakenteen muutokset 2019 ja taloussuunnitelmakaudella 2020–2022

Careeria Oy syntyi vuoden 2019 alussa, kun alueen aikaisemmat koulutuksen järjestäjät Oy Porvoo International College Ab (Point College) ja Itä-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä (Edupoli) siirsivät sille koulutustoimintansa. Yhtiön omistajat ovat itäisen Uudenmaan kuntia (Porvoo, Loviisa, Sipoo, Lapinjärvi ja Askola). Careeria -konserniin kuuluvat emon kokonaan omistamat tytäryhtiöt Edupoli Oy, Kiinteistöosakeyhtiö Edupoli ja Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Loviisan Amisto. Yhtiön toimiala on toisen asteen ammatillinen koulutus sekä tutkimus- ja kehittämisspalvelut ja muut työllisyyteen ja osaamisen kehittämiseen liittyvät palvelut.

Vuodenvaihteessa 2018–2019 tapahtui Itä-Uudenmaan Jätehuolto Oy:n fuusioituminen Rosk'n Roll Oy:ön.

Asunto-osakeyhtiöt Porvoon Auratie 10 ja Porvoon Edelfeltin Bulevardi 23 tullaan myymään kokonaan vuoden 2019 aikana.

Muita tulevia konsernirakenteeseen vaikuttavia tapahtumia ei ole tiedossa.

KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN LKM

19

**HENKILÖSTÖN
MÄÄRÄ
KAUPUNKI
3568
TYTÄRYHTEISÖT
485**

**KONSERNIN TULOS
YHTEENSÄ
12,1 M€
ASUKASTA KOHDEN
240 €**

INVESTOINNIT

**KAUPUNKI
53,5 M€
KONSERNI
31,5 M€**

KONSERNIVELKA

**YHTEENSÄ
362 M€
ASUKASTA KOHDEN
7 202 €**

KONSERNIN TASE

673,8 M€

OMAVARAISUUS- ASTE

**KAUPUNKI
39,6 %
KONSERNI
24,8 %**

KONSERNIRAKENNE 31.8.2019

	Omistus- osuus	Henkilöstö 2018
Tytäryhtiöt ja -yhteisöt		
Porvoon Energia Oy (konserni)	100 %	70
Porvoon Sähköverkko Oy	100 %	10
Careeria Oy (konserni)	65,64 %	353
CareeriaPlus Oy	65,64 %	
KOY Edupolis	65,64 %	
KOY Loviisan Amisto	65,64 %	
Porvoon A-asunnot Oy (konserni)	100 %	6
Kiinteistö Oy A-lukaali	100 %	17
Asunto Oy Suomentalo	100 %	
Kiinteistö Oy Hansatie 10	100 %	
Porvoon Vuokra-asunnot Oy	100 %	26
Porvoon Event Factory Oy Ab	100 %	7
Oy Kokonhalli Ab	100 %	4
Ab Svartså Vattenverk-Mustijoen Vesilaitos Oy	60 %	2
Asunto Oy Porvoon Edelfeltin Bulevardi 23 - Bostads Ab Borgå Edelfeltbulevarden 23	100 %	
Kiint Oy Gammelbackan Liikekeskus Oy	100 %	
Keskinäinen kiinteistö Oy Porvoon Piispantalo	100 %	
Porvoon Seudun Asuntosäätiö	66,7 %	
Kuntayhtymät		
Samkommunen för Yrkesutbildning i Östra (Inveon)	54,08 %	
Kårkulla samkommun	6,48 %	
Eteva kuntayhtymä	5,56 %	
Uudenmaan sairaanhoitopiiri	3,38 %	
Uudenmaan liitto - Nylands förbund	3,20 %	
Osakkuusyritykset		
Posintra Oy	37,77 %	
Borgå Folkakademi Ab	37,13 %	
Roskn Roll Oy	20,7 %	

TUNNUSLUKUJA

	Liikevaihto meur (TP2018)	Tulos meur (TP2018)	Tase meur (TP2018)	Korolliset lainat (TP2018)
Porvoon Energia-konserni	70,6	4,6	149,0	58,6
A-asunnot -konserni	16,8	0,1	115,3	104,4
Porvoon Vuokra-asunnot Oy	1,4	0	5,4	1,5
Careeria Oy * (* Luvut Careeria bud 2019)	31	0	32,4	8,0
Oy Porvoon EventFactory Oy Ab	1,2	0,04	1,1	1,8

Porvoon Energia Oy – Borgå Energi Ab

Emoyhtiö Porvoon Energia Oy vastaa lämmön ja sähkön tuotannosta, lämmön ja maakaasun jakelusta, sähkön ja maakaasun myynnistä. Tytäryhtiö Porvoon Sähköverkko Oy vastaa sähköverkon kehittämisestä ja sähkönjakelusta.

TAVOITE JA MITTARI	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Kokonaistuloutus nousee 4 prosenttiin liikevaihdosta vuoteen 2020 mennessä				
Tuloutus / liikevaihto, % (osinkovuoden mukaan)	3,85 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %
Yhtiö on kilpailukykyinen ja vakavarainen				
Omavaraisuusaste, %	≥ 20%	≥ 20%	≥ 20%	≥ 20%
Yhtiön ympäristöystävällinen profiili				
Hiilineutraali sähkönmyynti, %	100 %	100 %	100 %	100 %
Uusiutuvien polttoaineiden osuus kaukolämmön tuotannosta on vähintään 90 prosenttia	≥ 90 %	≥ 90 %	≥ 90 %	≥ 90 %

Careeria Oy

Toisen asteen ammatillinen koulutus

TAVOITE JA MITTARI	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Yhtiön toiminta tukee kaupungin strategiaa ja sen talous on kestäväällä pohjalla.				
Tilikauden tulos	≥ 0	≥ 0	≥ 0	≥ 0
Omavaraisuusaste	50 %	50 %	50 %	50 %

Porvoon A-asunnot Oy – Borgå A-bostäder Ab

Yhtiössä on kaupungin arava- ja korkotukirajoitteinen asunto-omaisuus. Yhtiö vastaa omistamansa asuntokannan isännöinnistä, vuokraamisesta ja kunnossapidosta.

TAVOITE JA MITTARI	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Yhtiö toimii osana kaupungin asuntopolitiikan toteutusta ja yhtiön talous on kestäväällä pohjalla.				
Käyttöaste, %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %
Velka eur/m ² laskee nykytasosta (ilman uudiskohteita)				
tunnusluvun kehitys: 857 eur/m ² (12/2016), 971 eur/m ² (12/2017), 874 eur/m ² (12/2018), 881 eur/m ² (6/2019)				

Porvoon vuokra-asunnot Oy – Oy Borgå Hyresbostäder Ab

Yhtiössä on kaupungin vapaarahoitteinen asunto-omaisuus. Yhtiö vastaa omistamansa asuntokannan isännöinnistä, vuokraamisesta ja kunnossapidosta.

TAVOITE JA MITTARI	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Yhtiö toimii osana kaupungin asuntopolitiikan toteutusta ja yhtiön talous on kestäväällä pohjalla.				
Käyttöaste, %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %	≥ 99,7 %

Oy Porvoo EventFactory Ab

Taidetehtaan tilojen markkinointi, myynti ja vuokraus

TAVOITE JA MITTARI	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Yhtiön toiminta Taidetehtaan operaattorina tukee kaupunkistrategiaa. Yhtiö saavuttaa sille vuosittain asetetut taloudelliset tavoitteet.				
Tilikauden tulos	≥ 0	≥ 0	≥ 0	≥ 0
Kaupungin myöntämän tuen määrä, teur	1 050	1 000	950	900
Lyhytaikaisen tilamyynnin vuokrausaste, % (tapahtumatilat)	65 %	70 %	72 %	74 %
Pitkäaikaisen vuokrauksen käyttöaste, % (liiketilat)	100 %	100 %	100 %	100 %

Talousarvion ja taloussuunnitelman perustelut sekä sitovuus

Keskeiset kuntalain talousarviota ja -suunnitelmaa koskevat määräykset

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Talousarvion ja taloussuunnitelman sisältö

Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, investointien, tuloslaskennan ja rahoituksen näkökulmista.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Käyttötalousoosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot.

Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta ja rahoitusosuudet. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulo- ja rahoituksen riittävyys käyttömenoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvedona rahan lähteet ja käyttö.

Talousarvion laatimisen lähtökohdat

Talousarvion laatimissuhteet ja talousarviokehys muodostavat puitteet toimialojen talousarviovalmistelulle.

Talousarviokehityksessä arvioidaan verorahoituksen taso, kustannuskehitys, toiminnalliset muutokset ja investointitarpeet.

Käyttötalousmenot ja investoinnit sopeutetaan käytettävissä oleviin rahoitusmahdollisuuksiin. Toimialat voivat painottaa eri

tehtäviä tarpeen mukaan. Kehys on kuitenkin yläraja, jonka puitteissa toimialan talousarvioehdotus tulee laatia.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 27.5.2019 170 § talousarvion ja taloussuunnitelman laatimissuhteet sekä talousarviokehysten toimialoille.

Talousarvion sitovuus

Kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarviossa kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Toiminnassa ja taloudenhoidossa noudatetaan talousarviota.

Määrärahat ja tuloarviot sekä toiminnan ja talouden tavoitteet voidaan määrittellä sitoviksi. Sitovuus merkitsee mm. sitä, että määrärahaa tai nettomäärärahaa ei saa ylittää, tuottotavoitetta ei saa alittaa tai sitova tavoite ei saa jäädä saavuttamatta ilman kaupunginvaltuuston hyväksymistä.

SITOVUUS VALTUUSTOON NÄHDEN

Käyttötalousoosan sitovuus valtuuston nähden on toimialan nettomääräraha, tuottotavoite sekä sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet. Investointiosan sitovuus valtuustoon nähden on toimialan nettoinvestointimääräraha ja hankekohtaisesti yli yhden miljoonan euron investointimääräraha. Rahoitusosan sitovuus valtuustoon nähden on pitkäaikaisten lainojen lisäys ja antolainojen lisäys. Liikelaitosten sitovuus valtuustoon nähden on toiminnan tulos, tuottotavoite ja sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet.

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallitus päättää hankekohtaisesti yli yhden miljoonan euron investointihankkeiden hankesuunnitelmista, luonnospiirustuksista sekä rakennustyön käynnistämisestä valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteissa.

LAUTAKUNTA

Lautakunta päättää alaistensa tehtäväalueiden käyttötalouden toimintasuunnitelmista ja investointien hankesuunnitelmista sekä niiden muuttamisesta valtuuston myöntämien sitovien määrärahojen puitteissa. Investointihankkeen ottaminen hankesuunnitelmaan edellyttää, että sille on talousarvion eriteltyssä osoitettu määräraha.



**Kaikki talousarvion liitteet
yhdistettynä**