

Oulun kaupungin tilinpäätös ja toimintakertomus 2013



OULU

Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS

Kaupunginjohtajan katsaus - Katse tulevaisuuteen	5
1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa.....	6
1.1 Oulun kaupungin hallinto 31.12.2013.....	6
Oulun kaupungin toimialaorganisaatio.....	8
1.2 Toimintaympäristö	12
Väestö ja väestörakenteen muutokset.....	12
Työpaikkakehitys, työttömyys ja työllisyyden hoito.....	12
Maankäyttö ja asuntorakentaminen.....	13
Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät.....	13
1.3 Oulun kaupungin toiminnan ja talouden kehitys	15
1.4 Investoinnit.....	16
1.5 Verotulot ja valtionosuudet	18
Verotulot.....	18
Valtionosuudet.....	18
1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa.....	19
1.7 Oulun kaupunginhenkilöstö.....	22
1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	23
1.9 Toimintaympäristö	23
2 Sisäisen valvonnan selonteko	29
3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	31
3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	31
3.2 Toiminnan rahoitus	33
4 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	35
5 Kokonaistulot ja menot.....	37
6 Oulu-konsernin toiminta ja talous.....	38
6.1 Oulu-konserni.....	38
6.2 Konsernin toiminnan ohjaus	39
6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio tulevasta kehityksestä	39
6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	40
6.5 Konsernitiilin päätös ja sen tunnusluvut.....	41
7 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	43

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8 Oulun kaupungin strategian toteutuminen 2013 ja siirtymävaiheen strategiset linjaukset	47
9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN	57
9.1 Käyttötalouden toteutuminen hallintokunnittain.....	62
Tarkastuslautakunta.....	62
KAUPUNGINVALTUUSTO.....	63
KAUPUNGINHALLITUS.....	63
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	72
HYVINVOINTIPALVELUT JOHTOKUNTA	83
SIVISTYS- JA KULTTUURIPALVELUT	92
YHDYSKUNTA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT.....	102
RAKENNUSLAUTAKUNTA.....	104
9.2 Oulun kaupungin kehittämissuunnitelmat ja muut kehittämissuunnitelmat	107
10 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	119
11 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN.....	121
11.1 Peruskunta.....	123
11.2 Liikelaitos Oulun Tilakeskus.....	128
12 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	134
13 Sitovien tavoitteiden toteutuminen peruskunta	136
14 Sitovien tavoitteiden toteutuminen liikelaitokset	139

15	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT	143
16	LIIKELAITOSTEN ERILLISTILINPÄÄTÖKSET	189
	Oulun Energia liikelaitos.....	189
	Oulun Vesi liikelaitos	205
	Oulun Satama liikelaitos	222
	Oulun Jätehuolto liikelaitos.....	235
	Oulun Työterveys.....	246
	Oulun Tietotekniikka liikelaitos.....	255
	Oulun Tekninen liikelaitos	265
	Liikelaitos Oulun Serviisi.....	277
	Liikelaitos Oulun Tilakeskus	287
	Oulun Konttori liikelaitos.....	301
	Nallikari liikelaitos	310
	BusinessOulu liikelaitos	319
	Oulu-Koillismaan Pelastusliikelaitos.....	330
	Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos	342
	Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitos	352
17	Liikelaitosten vaikutus kaupungin talouteen.....	360
18	Muut taseyksiköt.....	362
	Kehittämisrahasto.....	362
19	TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTAKERTOMUS- JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT	375
	OULUN ENERGIA-KONSERNI.....	375
	Oulun Sähkönmyynti Oy	375
	Oulun Energia Urakointi Oy.....	379
	Haukiputaan Energia Oy.....	380
	Turveruukki Oy	382
	Yli-lin Sähkö Oy.....	384
	Sivakka-konserni.....	385
	Oulun Asuntohankinta Oy.....	387
	Oy Oulunsalon kunnan Asunnonhankinta Ab.....	389
	Kiinteistö Oy Jääskönpelto.....	390
	Kiinteistö Oy Simppulanhaka.....	391
	Haukiputaan Kehitys Oy	392
	Oulunsalon Kehitysyhtiö Oy	394
	Oulun Aikuiskoulutuskeskus-konserni	395
	Oulun kaupunginteatteri Oy	398
	Oulun Pysäköinti Oy.....	400
	Monetra Oy	402
	Oulun seudun koulutuskuntayhtymä.....	404
	Oulun Palvelusäätiö.....	405
	TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	407
20	Käytetyt tilikirjat ja säilytys	409
21	TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT	411
22	Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä.....	415

Toimintakertomus

Kaupunginjohtajan katsaus - Katse tulevaisuuteen

Vuosi 2013 oli historiallinen. Se oli uuden Oulun ensimmäinen toimintavuosi. Uuden kunnan perustamisen tärkein motiivi oli Oulun seudun ja Pohjois-Suomen elinvoiman vahvistaminen ja palvelujen turvaaminen. Maailmalla ja Suomessa tapahtuvat rakennemuutokset pakottavat Suomen ja myös Oulun yhä edelleen uudistumaan. Jo nyt voimme todeta; kuntaliitos on tapahtunut oikeaan aikaan ja se on antanut paremmat mahdollisuudet sekä elinkeinorakenteen että palvelujen osalta kehittää toimintaa ja tarttua muutoksen mahdollisuuksiin.

Uuden Oulun valtuuston kanssa valmistelu Oulun kaupunkistrategiatyö, omistajapolitiikan ja talouden reuna-ehdojen sopiminen työllisti koko kevään 2013 luottamushenkilöitä ja henkilöstöä. Valmisteluprosessit olivat monivaiheisia ja vaativat kaikilta henkilökohtaista paneutumista. Tuloksena syntyi palvelumalli 2020 –linjaukset (KV 27.5.2013), kaikkien puolueiden yhteinen valtuustososopimus (3.6.2013), omistajapolitiittiset linjaukset (KV 17.6.2013) sekä Oulun uusi kaupunkistrategia 2020 (KV19.8.2013). Valtuustososopimuksessa päätettiin talouden kehityksen lisäksi myös siirtyä uuteen johtamisjärjestelmään. Nämä asiakirjat olivat perustana Oulun vuoden 2014 talousarviolle ja taloussuunnitelmalle 2015-2016.

Elinvoimaisuuden vahvistaminen uudessa Oulussa ja Pohjois-Suomessa oli kuntaliitoksen tärkein tavoite. Vuoden 2013 aikana kaupunki yhdessä BusinessOulun kanssa jatkoi aktiivisesti panostamista uusiin liiketoimintamahdollisuuksiin. Yksityisiä investointihankkeita käynnistyi Oulussa yhteensä noin 280 miljoonalla eurolla viime vuoden aikana. Barentsin alueen yhteistyön edistämiseksi käynnistettiin mm. toimenpiteet lentoreitin saamiseksi Oulu-Luulaja-Tromssa välillä. Aloittavien yritysten määrä oli edelleen vireää. Start up-yritysten pääomarahoitusten turvaamiseksi ja kansainvälisen markkinoinnin vauhdittamiseksi on panostettu mm. Suomen ensimmäisellä epäsymmetrisellä rahastolla Northern Start up Fund II:lla. Oulu sai Tulevaisuuden Terveys osion kansallisen toteutusvastuun Innovatiiviset Kaupungit -kehitysohjelmassa (INKA). Paljon on saatu aikaan elinvoiman vahvistamiseksi, mutta ponnistelusta huolimatta työttömyys ja Oulullekin erityisen haastava nuorisotyöttömyys on jatkanut kasvuaan. Nettotyöpaikkojen määrä on vuoden 2013 aikana kuitenkin kasvanut.

Kaupungin talouden kehitys kääntyi parempaan suuntaan, mutta pysyi edelleen alijäämäisenä, ollen vuonna 2013 - 44 milj. euroa. Investointitaso pysyi edelleen korkeana suhteessa kaupungin kantokykyyn. Investointitaso oli lähes 200 miljoonaa euroa. Uutta lainaa nostettiin yli

100 miljoonaa euroa. Korkomenot pysyivät velan kasvusta huolimatta kohtuullisina johtuen rahoitusmarkkinoiden poikkeuksellisen alhaisesta korkotasosta. Pienikin korkojen nousu kuitenkin lisää merkittävästi kaupungin korkomenoja, todennäköisesti jo lähivuosina. Vuonna 2013 toteutetuista toimenpiteistä johtuen menojen kasvu hidastui alle 4 prosenttiin. Saavutettu taso ei ole riittävä talouden tervehdyttämiseen.

Valtio jatkaa suunnitelman mukaisesti valtionosuusrahoituksen leikkauksia. Valtio on myös linjannut kuntasektorille 2 mrd. euron säästötavoitteen osana julkistalouden tervehdyttämistä. Päätökset lisäävät entisestään kuntien menojen karsintatarvetta. Menokasvun osalta vuoden 2013 ollaan lähellä valtuustososopimuksen 1. vuoden tavoitetta. Valtuustososopimukseen mukaiseen raamiin pääsemiseksi menokasvu pitää olla käytännössä O-tasoa tällä valtuustokaudella. Nyt on hyvä alku, mutta haastavin vaihe on vielä edessä. Tavoitteeseen pääseminen edellyttää uusia päätöksiä talouden tasapainottamiseksi.

Oulun kaupungin henkilöstö osoitti sitoutumista tarttumalla kuntaliitoksen tuomiin mahdollisuuksiin hakemalla ja toteuttamalla uusia toimintatapoja. Haluan kiittää Oulun kaupungin työntekijöitä vuodesta 2013. On ymmärrettävää, että muutoksessa syntyy myös kipupisteitä jotka koskettavat, mutta oleellista on suunnata katse eteenpäin.

Suomen julkisentalouden ja kuntien rakennemuutos tulee jatkumaan seuraavat 10 vuotta. Kaikki mitä itse voimme tehdä etukäteen auttaa Oulua parempaan tulevaisuuteen.

Vuosi 2013 oli linjauspäätösten aikaa. Haluan kiittää luottamushenkilöitä Kaupunkistrategian, palvelumalli 2020:n, omistajapolitiikan ja valtuustososopimuksen linjauspäätöksistä, jotka luovat suuntaa tulevaisuuteen. Nyt on päätösten toimeenpanon aika.



1 Olennaiset tapahtumat taloudessa ja toiminnassa

1.1 Oulun kaupungin hallinto 31.12.2013

Kaupungin hallinto esitetään tässä 31.12.2013 tilanteen mukaisesti.

Kaupunginvaltuusto

Oulun kaupunginvaltuustossa on 67 valtuutettua kaudella 2013 - 2016. Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 13 kertaa ja teki päätökset kaiken kaikkiaan 173 asiasta.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi vuonna 2013 Mari-Leena Talvitie (Kok.)

I varapuheenjohtajana Raimo Järvenpää (SDP)

II varapuheenjohtajana Mirja Vehkaperä (Kesk.)

III varapuheenjohtajana Paula Grekelä (Vas.)

IV varapuheenjohtajana Juha Huikari (Kesk.)

Kaupunginvaltuustoon ovat lisäksi kuuluneet seuraavat valtuutetut:

Ahde Seppo, *koulutusvastaava, SDP*

Bolszak Maija, *lääkäri, Kok*

Enojärvi Anne, *liikunnanopettaja, henkilökohtainen avustaja, PS*

Ervasti Outi, *lehtori, apulaisjohtaja, Kok*

Ervasti Veikko, *rehtori (eläk.), Vihr.*

Haapanen Satu, *KM, opettaja, kansanedustaja, Vihr.*

Hakkarainen Janne, *opiskelija, Vihr.*

Halonen Eero, *Kesk.*

Halonen Sari, *insinööri/DI, SDP*

Harju Yrjö, *rehtori, SDP*

Heinonen Paavo J., *päätoimittaja, Vas.*

Hekkala Rauno, *varastotyöntekijä, Vas.*

Helanen Suvi, *Kesk.*

Huotari Anne, *projektityöntekijä, Vas.*

Huovinen Johannapiritta, *SDP*

Huttu-Hiltunen Antti, *kasvatustieteiden maisteri, apulaisjohtaja / maanviljelijä, Kesk.*

Hämeenniemi Raimo, *asiakkuuspäällikkö, Kesk.*

Hänninen Juha, *kapteeni eup., Kok.*

Immonen Olli, *kansanedustaja, PS*

Jämsä-Uusitalo Vaili K, *projektsihteeri, PS*

Kailo Kaarina, *Ph.d. dosentti, filtri, Vas.*

Kainua Pekka, *TM, lapsi- ja nuorisotyön sihteeri, Kesk.*

Kaismo Tomi, *yrittäjä, Kok.*

Kalliorinne Risto, *kansanedustaja, Vas.*

Kemppainen Marja-Leena, *työhyvinvointikoordinaattori, KD*

Kolmonen Jukka, *seurakuntapastori, Kesk.*

Korkiakoski Jouko, *Kesk.*

Kortesalmi Hannes, *liikenneasemapäällikkö, Kesk.*

Koskelainen Johanna, *toimitusjohtaja, Kok.*

Kynkäänniemi Milla, *vanhempi rikoskonstaapeli, Kok.*

Latvala Jari, *lääkäri, Kesk.*

Lawson Hellu Latékoé, *tietoliikenneinsinööri, Vihr.*

Lepistö Anna-Kaisa, *kotiäiti, myyjä, Kesk.*

Leskelä Jorma, *Kesk.*

Lindén Suvi, *FM, Kok.*

Matila Ari, *lääkäri, Vihr.*

Merihaara Mikko, *DI, Kok.*

Moilanen Riikka, *yrittäjä, Kesk.*

Murtoniemi Mauno, *opettaja, Vas.*

Ojalehto Matias, *insinööriopiskelija, Kesk.*

Parkkinen Eeva-Maria, *erityisopettaja, Kesk.*

Pitko Jenni, *arkkitehtiylioppilas, Vihr.*

Pohjamo Samuli, *valtiotieteiden maisteri, Kesk.*

Pohjola Tuija, *projektisuunnittelija, uinninopettaja, SDP*

Päkkilä Risto, *insinööri, Kesk.*

Rajala Lyly, *yrittäjä, Kok.*

Raudaskoski Mikko, *rehtori, erityisopettaja, Vas.*

Roivainen Matti, *rehtori, Kok.*

Salmi Mikko, *yrittäjä, SDP*

Sarkkinen Hanna, *opiskelija, Vas.*

Sihvonen Maarit, *toimitusjohtaja, Vihr.*

Simonen Pekka, *suunnitteluinsinööri, Kok.*

Simula Jenna, *kansanedustajan avustaja, PS*

Sirviö Pirjo, *erikoissairaanhoidtaja/tutkimuskoordinaattori, SDP*

Snellman Anne, *FT, PS*

Takkula Anne-Maria, *lastensuojelun palveluesimies, perheterapeutti, Kesk.*

Tuppurainen Tytti, *FM, kansanedustaja, SDP*

Viitanen Mikko, *projektipäällikkö, Vas.*

Vuorio Juha, *diplomi-insinööri, PS*

Vähämäki Ville, *DI, kansanedustaja, PS*

Väänänen Veijo, *yrittäjä, PS*

Åman-Toivio Minna, *yrittäjä, Kok.*

Kaupunginhallitus

Oulun kaupunginhallituksessa on 17 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kaupunginvaltuuston puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Vuonna 2013 kaupunginhallitus kokoontui 34 kertaa ja teki päätökset 635 asiakohdassa.

Kaupunginhallituksessa toimi puheenjohtajana Riikka Moilanen

I varapuheenjohtajana Vaili K Jämsä-Uusitalo

II varapuheenjohtajana Matti Roivainen

Kaupunginhallituksen muut jäsenet olivat:

Outi Ervasti (Kok.)

Hilkka Haaga (Vas.)

Juha Hänninen (Kok.)

Jenni Pitko (Vihr.)

Tuija Pohjola (SDP)

Mikko Raudaskoski (Vas.)

Anne Snellman (PS)

Veikko Ervasti (Vihr.)

Raimo Hekkala (Vas.)

Pekka Kainua (Kesk.)

Samuli Pohjamo (Kesk.)

Risto Päckilä (Kesk.)

Mikko Salmi (SDP)

Anne-Maria Takkula (Kesk.)

Kaupunginhallituksessa toimivat esittelijöinä kaupunginjohtaja Matti Pennanen, apulaiskaupunginjohtaja Timo Kenakala 30.9.2013 saakka, apulaiskaupunginjohtaja Matti Matinheikki 28.10.2013 alkaen, apulaiskaupunginjohtaja Sinikka Salo, apulaiskaupunginjohtaja Piia Rantala-Korhonen sekä hallintojohtaja Ari Heikkinen.

Oulun kaupungin hallinnollinen organisaatio vuoden 2013 osalta jaoteltuna kaupunginjohtajan ja apulaiskaupunginjohtajien vastuualueisiin:

Kaupunginvaltuusto:
Tarkastuslautakunta

Kaupunginhallitus:
Keskusvaalilautakunta

Kaupunginjohtaja:
BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta

Apulaiskaupunginjohtaja1:
Sivistys- ja kulttuurilautakunta
Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitos

Apulaiskaupunginjohtaja2:
Hyvinvointilautakunta
Hyvinvointipalvelutuotannon johtokunta

Apulaiskaupunginjohtaja3:
Tekninen lautakunta
Rakennuslautakunta

Liikelaitos Oulun Serviisin johtokunta
Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunta
Liikelaitosten johtokunta (Oulun Vesi liikelaitos, Oulun Satama liikelaitos, Oulun Jätehuolto liikelaitos, Nallikari liikelaitos)
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta
Oulun Energja liikelaitoksen johtokunta
Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta
Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta
Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta

Hallintojohtaja
Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta
Oulun Työterveys liikelaitoksen johtokunta

Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet sekä toimielimissä toimivat esittelijät 31.12.2013 mukaan.

Yhdyskuntalautakunta:

pj. Hanna Sarkkinen
vpj. Marianne Isola
Jäsenet:
Sirpa Tikkala
Jorma Leskelä
Raimo Hämeenniemi
Teuvo Siikaluoma
Minna Åman-Toivio
Anne Lukkarila
Mikko Merihaara
Irma Pellinen, 2013-2014
Mauno Sipola, 2015-2016
Sari Halonen
Jukka Lappalainen
Veijo Väänänen
Risto Päckilä, kh:n edustaja
Esittelijät:
Pekka Vuononvirta
Mikko Törmänen
Kaija Puhakka
Pasi Heikkilä

Tarkastuslautakunta:

pj. Anna-Kaisa Lepistö
vpj. Jari Latvala
Jäsenet:
Kari Myllyniemi
Marko Hoikkaniemi
Maarit Raitio
Taisto Tammela
Tanja Tiainen
Seppo Leskinen
Miia Hirsikangas-Haataja
Esittelijä:
Annikki Parhankangas

Keskusvaalilautakunta:

pj. Timo Heikkilä
vpj. Reijo Sallinen
Jäsenet:
Mirja Vahera
Kaarina Torro
Jari Pirinen
Varajäsenet:
Heli Taanila
Eila Forsberg
Paula Maria Valkola
Mats Hilli
Junes Lokka

Rakennuslautakunta:

pj. Lawson Hellu Latékoé
vpj. Pia-Riitta Korvenheimo
Jäsenet:
Niko Finnilä
Taisto Haipus
Terttu Kuusela
Seppo Lopakka
Matti Mannermaa
Esa Nikkinen
Eeva-Maria Parkkinen
Mervi Siljander
Paula Vahtola
Anne Snellman, kh:n edustaja
Esittelijät:
Tapani Mäkikyö

Hyvinvointilautakunta:

pj. Sirviö Pirjo
vpj. Kolmonen Jukka
Jäsenet:
Annemari Enojärvi
Lauri Inkala

Kaarina Kailo
Matti Kakko
Seppo Karjalainen
Outi Kuismen
Milla Kynkäänniemi
Minna Lehtovaara
Matti Lukka
Anneli Näppä
Pekka Simonen
Matti Roivainen, kh:n edustaja
Esittelijät:
Kirsti Ylitalo-Katajisto

Oulun Energia liikelaitoksen johtokunta:

pj. Juha Vuorio
vpj. Tomi Kaismo
Jäsenet:
Seppo Ahde
Paula Himanen
Mari Paavola
Marja-Liisa Pylväs
Mikko Viitanen
Eero Halonen, kh:n edustaja
Esittelijät:
Juhani Järvelä

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta:

pj. Antti Huttu-Hiltunen
vpj. Jarmo Markkanen
Jäsenet:
Jorma Hanhela
Sirkka Kyrö
Niina Parpala
Paula Salo
Taina Vainio
Janne Hakkarainen, kh:n edustaja
Esittelijät:
Petteri Helisten

Sivistys- ja kulttuurilautakunta:

pj. Matias Ojalehto Matias
vpj. Sirpa Erkkilä-Häkkinen
Jäsenet:
Karita Alanko
Allu Alatalo
Maija Bolszak
Yrjö Harju
Suvi Helanen
Johannapiritta Huovinen
Mikko Jämsä
Marjo Korhonen
Karoliina Niemelä
Sebastian Tynkkynen
Lauri Valkama
Rauno Hekkala, kh:n edustaja
Esittelijät:
Mika Penttilä

Liikelaitosten johtokunta:

pj. Mauno Murtoniemi
vpj. Mia Pelkonen
Jäsenet:
Pirjo Bastman

Robert Brantberg
Mika Härkönen
Eeva-Maria Parkkinen
Juha Silenius
Pekka Kainua, kh:n edustaja
Esittelijät:
Kari Himanen/Oulun Satama, Sirpa Walter/Nallikari liikelaitos, Oulun Jätehuolto/Markku Illikainen ja Oulun Vesi/Jouni Lähdemäki

Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta:

pj. Hannes Korttesalmi
vpj. Hannu Siipola
Jäsenet:
Paula Halonen
Mervi Hyvärinen
Paula Kauppinen-Suikki
Kalevi Kuha
Timo Lindborg
Tuija Pohjola, kh:n edustaja
Esittelijät:
Marko Mykkänen

Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen johtokunta:

pj. Henri Kylén
vpj. Timo Mällinen
Jäsenet:
Tuomas Aarni
Pirjo Käyhkö
Irene Mäkelä
Juho Meriläinen Juho, kh:n edustaja
Esittelijät:
Pekka Pesonen

Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta:

pj. Jenna Simula
vpj. Sirkka Tihinen
Jäsenet:
Virpi Jääskö
Riitta Lumijärvi
Pauli Määttä
Juho Pakaslahti
Eero Pernu
Jukka Taskinen
Salla Kangas, kh:n edustaja
Esittelijät:
Leena Tuuri

Oulun Työterveys liikelaitoksen johtokunta:

pj. Mikko Sormunen
vpj. Raija Kerätär
Jäsenet:
Titta Karanta
Pertti Kutilainen
Timo Tuovinen
Juha Hänninen, kh:n edustaja
Esittelijät:
Tuomas Kopperoinen

Liikelaitos Oulun Serviisin johtokunta:

pj. Virpi Honkanen
vpj. Mikko Marjomaa

Jäsenet:

Jukka Holtinkoski
 Johanna Kesti
 Mika Nurmela
 Eeva Tumelius
 Eija Tuomaala
 Kaupunginhallituksen edustaja
 Anne-Maria Takkula, kh:n edustaja
Esittelijät:
 Riitta Lappalainen

Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta:

pj. Roy Mattson
 vpj. Sirkka-Liisa Mikkonen
Jäsenet:
 Lahja Hanhela
 Marjut Rousu
 Pekka Tahkola
 Vaili K Jämsä-Uusitalo, kh:n edustaja
Esittelijät:
 Anne Piikivi

BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta:

pj. Eero Halonen
 vpj. Hilikka Haaga
Jäsenet:
 Markku Kainulainen
 Johanna Koskelainen
 Anne-Maria Takkula
 Kaupunginhallituksen edustaja
 Mikko Salmi, kh:n edustaja
Esittelijät:
 Juha Alamursula

Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunta:

pj. Jouko Korkiakoski
 vpj. Ritva Yrjänä
Jäsenet:
 Arvi Mäläskä
 Jari Eskola
 Sinikka Vuoti
 Seija Länden
 Raimo Rautiola
 Mikko Raudaskoski, kh:n edustaja
Esittelijä:
 Jouko Leskinen

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen johtokunta

pj. Inkala Lauri
 vpj. Niinimaa Juhani
Jäsenet
 Heinonen Paavo J.
 Korkiakoski Jouko
 Kynkäänniemi Milla
 Leskelä Jorma Kh:n edustaja
Esittelijät:
 Markku Seppänen

Joukkoliikennejaos**Oulu**

pj. Raimo Hämeenniemi
 vpj. Hanna Sarkkinen

Jäsenet:

Suvi Helanen
 Tiina Suutari
 Raine Pernu
 Otto Simola
 Jari-Pekka Teurajärvi
li
 Heli-Hannele Haapaniemi

Tyrnävä

Jouni Kurkela

Liminka

Jukka Raitio

Muhos

Mari Keränen

Lumijoki

Eino Jakkula

Kempele

Pekka Salmela

Kaupunginhallituksen edustaja

Outi Ervasti

Esittelijät:

Pasi Heikkilä
 Minna Soinen

Lähidemokratiatoimikunta

pj. Jari Laru
 vpj. Anne Lyttinen

Jäsenet:

Jaakko Alavuotunki
 Marjo Kemppainen
 Maarit Koukkari
 Esa Launonen
 Jari Pirinen
Esittelijä:
 Pasi Laukka

Tasa-arvotoimikunta

pj. Markku Eilola-Jokivirta
 varapj. Kim Ahonen

Jäsenet:

Matias Jurmu
 Tiina Kellokumpu-Tyvelä
 Kati Kurvi
 Juha Richter
 Hennamari Toiviainen
Esittelijä:
 Pasi Laukka

Yhdyskuntajaos

pj. Olavi Kangas
 vpj. Sari Kultanen

Jäsenet:

Jorma Leskelä
 Tiina Niiranen
 Sirpa Tikkala
Esittelijät:
 Pekka Vuononvirta
 Eero Keski-Oja
 Virpi Rajala
 Sirpa Tulokas

1.2 Toimintaympäristö

Väestö ja väestörakenteen muutokset

Hallinnollinen alue

Oulun kaupungin pinta-ala 31.12.2013 oli 3 866,2 km², josta maa-alueita 3 016,3 km² ja vesialuetta 849,9 km². Kaupungin omistuksessa oli koko maa-alasta 291 km² eli 10 % ja vesialueesta 72 km² eli 8,5 %. Maapinta-alasta oli asemakaavoitettua aluetta n. 156 km² ja yleiskaava-alueita 2 125 km².

Väestö ja elinolot

Vuodenvaihteessa 2013/2014 Oulun väkiluku oli 193 832 henkeä. Väestönkasvu oli hieman edellisvuotta nopeampaa, ja edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna väkiluku kasvoi 2 985 asukkaalla eli 1,6 %:n verran. Kuntien välinen nettomuutto (maassamuutto) oli Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan +865 henkilöä (v. 2012: +687 henkilöä). Myös nettomaahanmuutto toi kaupunkiin enemmän ihmisiä kuin edellisenä vuonna ja kokonaisnettomuutto oli yhteensä +1 407 henkilöä (v. 2012 + 1 074 henkilöä). Oulusta muutti seudun muihin kuntiin yhteensä 27 henkilöä enemmän kuin muista seudun kunnista Ouluun. Eniten muuttovoittoa Oulu sai jälleen pohjoisen kaupungeista (Kajaani, Kuusamo, Tornio). Suurinta muuttotappio oli muihin suuriin kaupunkeihin (Helsinki, Tampere, Espoo, Turku). Avioliittoja solmittiin Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden aikana 1 019 ja avioeroja oli 550 tapausta.

Oululaisten väestörakenne on edelleen pysynyt varsin tasapainoisena. Alle kouluikäisten lasten määrä oli viime vuoden lopulla noin 18 900, mikä oli 9,8 % kokoaasukasmäärästä. Kouluikäisten (7-15-vuotiaat) määrä oli noin 20 900, eli 10,8 % väestöstä. Yli 65-vuotiaita oli noin 26 300 henkilöä eli 13,6 % väestöstä.

Vuoden aikana asutokuntien määrä kasvoi 1 550:lla, ja oli kertomusvuoden lopussa noin 91 800. Siitä yksinään asuvia oli 43 % ja 2-hengen asutokuntia kolmanneksen

verran. Lisäystä tapahtui viime vuosien tapaan pääasiassa näissä pienissä asutokunnissa. Henkilöluvultaan edellisiä suurempien asutokuntien määrän kasvu oli maltillista. Asutokuntien keskipakko on vähitellen pienentynyt niin, että kun vielä 1990-luvun alussa asutokuntaan kuului keskimäärin 2,4 henkilöä, oli vastaava osuus viime vuoden lopussa 2,1 henkilöä.

Asuntoja oli kertomusvuoden lopussa noin 101 700 kpl, joista kerrostaloissa 51,0 %, omakotitaloissa 30,4 % ja rivivi- tai muissa taloissa 18,5 %. Asunnoista omistusasuntoja oli 54 %, vuokra-asuntoja 35 % ja loput 11 % oli muuhun hallintaperusteeseen kuuluvia tai tuntemattomia. Noin 60 prosenttia oululaisista asuu pientaloissa (omakoti- ja rivitaloasunnot). Kaikkien asuinhuoneistojen keskipakko oli 59,2 m². Vuoden aikana valmistui uusia asuntoja yhteensä 1 387 kpl, joista pientaloasuntoja oli 679 kpl eli 49 % ja kerrostaloihin kuuluvia 708 kpl.

Viime vuonna työttömien määrä oli kuukausittain keskimäärin 13 990 (v.2012: 11 832). Työttömyysaste nousi ja oli 15,2 % (v. 2011: 13,1 %). Vuoden 2011 lopussa Oulussa oli yhteensä 85 259 työpaikkaa (31.12.2010: 83 581 työpaikkaa). Työpaikkaomavaraisuusaste oli Oulussa 105,6 ja seutukunnassa 98,8.

Työpaikkakehitys, työttömyys ja työllisyyden hoito

Euroalueen talouskehitys on ollut heikkoa ja viime vuonna Suomen talous supistui jo toista vuotta peräkkäin. Vaimea suhdannekehitys painoi työllisyyttä alas jo vuoden 2012 aikana ja kiihtyi erityisesti vuoden 2013 viimeisellä neljänneksellä. Suomessa työllisten määrä jäi viime vuonna 1,1 % pienemmäksi kuin vuonna 2012.

Talouden heikko kehitys on ollut laaja-alaista. Kansantalouden investoinnit ovat supistuneet nopeasti ja suurimmat muutokset ovat olleet kone-, laite- ja kuljetusvälineinvestoinneissa ja nopeimmin tilanne on heikentynyt rakentamisessa. Vuoden 2013 heikon taloudellisen kehityksen ennakoidaan heijastuvan myös vuonna 2014 työllisyyden yhä heikentyessä, vaikka varovaisia merkkejä euroalueen

talouskasvun vahvistumisesta on nyt nähtävissä. Tilastot viittaavat maltillisen kasvun käynnistyneen ja laajemmin kansainvälisessä taloudessa on positiivista virettä.

Yrityssektori on ollut hyvin varovainen, mistä kertoivat vuoden 2013 aikana lukuisat lomautus- ja irtisanomis uutiset. Tuotannon kasvun jatkuessa hyvin vaisuna yritykset parantavat kannattavuuttaan irtisanomisten kautta. Oulun seutu on nimetty rakennemuutosalueeksi, jossa erityisesti ICT-sektorilta on viime vuosina poistunut runsaasti työpaikkoja. Eri toimenpiteiden pohjalta ja yritysten toimesta on kuitenkin pystytty luomaan myös uusia työpaikkoja ja yrityksiä.

Kuluttajahintojen vuosimuutos eli inflaatio oli vuonna 2013 keskimäärin 1,5 %. Yksityinen kulutus on ollut vuoden 2013 ajan vaisua. Tähän on vaikuttanut kotitalouksien heikko reaalityökehitys johtuen aiempaa korkeammasta verorasituksesta ja heikkenevästä työllisyystilanteesta. Myös kotitalouksien velkaantuminen on jatkunut tulokehitystä nopeampana. Talousarvio 2014 vuoden aikana yksityisen kulutuksen ennustetaan polkevan paikallaan ja yksityisten investointien supistuvan edelleen. Negatiivisen kehityksen seurauksena koko työmarkkinoiden tilanne on muodostunut odotettua heikommaksi. Oulussa ja Pohjois-Pohjanmaalla vireillä olevat hankkeet, joiden työllistävät vaikutukset toteutuessaan ulottuvat Ouluun saakka, ovat edenneet odotettua hitaammin. Nämä kuitenkin toteutunevat talousarviovuosien 2014 -2015 aikana.

Avoimien työpaikkojen suhde työttömiin työnhakijoihin on pienentynyt miltei kahden viime vuoden ajan talouskasvun hidastuessa. Oulun seudun työpaikkamäärä kasvaa talouden normaalitilassa runsaalla 500 uudella työpaikalla nettomääräisesti vuosittain. Talouden vaikeudet näkyvät työpaikkamäärien muutoksissa välittömästi. Vuoden 2013 talousarviossa ennustettiin työttömyyden Oulun seudulla lisääntyvän ja työpaikkojen vielä vähenevän

Maankäyttö ja asuntorakentaminen

Maankäytön strategisesti tärkein suunnitteluprojekti vuosina 2013 - 2014 on Uuden Oulun yleiskaava. Yleiskaavaluonnos on nähtävillä vuoden 2014 alussa ja lopullinen yleiskaavaehdotus tulee nähtäville loppuvuodesta 2014. Vuonna 2013 asemakaavoja valmistui 17, joista asuntotuotannon kannalta merkittävimpiä olivat Kiulukangas ja Niemeranta.

Oulun kaupungin asuntopoliittiset linjaukset 2013 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 17.6.2013

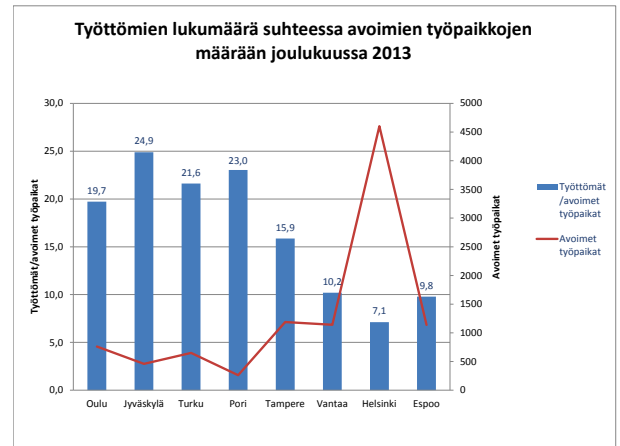
§ 99. Asuntotuotannon yleiseksi vuositavoitteeksi on asetettu 1600 – 2000 uutta asuntoa, joista noin puolet on kerrostaloasuntoja ja puolet pientaloasuntoja.

Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Maailmantalouden kasvu on hitaasti palautumassa lähinnä teollisuusmaiden Yhdysvaltojen ja Iso-Britannian vetämänä. Suhdanteita kohentaa teollisuusmaiden erittäin löysä rahapolitiikka sekä aiempaa kevyempi finanssipolitiikka.

Heikosta alkuvuodesta 2013 johtuen Suomen viennin kokonaisvolyymi laski vajaan prosentin. Vienti näytti loppuvuodesta kääntyneen kasvuun, jonka odotetaan jatkuvan vuoden 2014 puolella. Kasvun taustalla on Suomen tärkeimpien vientimaiden talouskasvun vahvistuminen ja maailmankaupan vauhdittuminen.

talousarviovuoden aikana. Oulussa vuonna 2013 TE –toimistoon avoimeksi ilmoitettujen työpaikkojen osalta tilanne on edennyt ennusteen mukaisesti laskuun ja joulukuussa 2013 yhtä avointa työpaikkaa kohden Oulussa oli 19,7 työttöntä työnhakijaa. Vuonna 2012 luku oli 16,6 työnhakijaa avoimena olevaa työpaikkaa kohden.



Kuvan lähde: TEM, toimialapalvelu

Vuonna 2013 Oulussa valmistui asuntoja 1387 kappaletta, jotka jakaantuivat asuntotyypeittäin seuraavasti: kerrostaloasuntoja 708, rivitaloasuntoja 136, omakotitaloja 514 ja muita asuntoja 29. Maankäytön toteuttamishojelman 2012 – 2016 mukainen asuntotuotantotavoite 1800 uutta asuntoa alittui lähinnä suunniteltua pienemmän rivitalotuotannon osalta. Oulun kaupungin asuntokanta vuoden 2013 lopussa oli 101753 asuntoa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 4.11.2013 § 142 uuden Maankäytön toteuttamishojelman, MATO 2014 – 2018. Sen mukaan vuosittainen tavoite on 1900 valmistuvaa asuntoa, joista kerrostaloasuntoja (AK) on 950, rivitaloasuntoja (AKR-AP-AR) 550 ja omakotitaloja (AO) 400.

Lähi vuosien heikosta talouskasvusta aiheutuu entistä suurempia haasteita Suomen julkisen talouden rahoitusaseman kannalta. On riski, että Suomen talouskasvu jää kilpailijamaita alhaisemmaksi. Julkisen talouden rahoitusaseman paraneminen kestäväällä tavalla vaatii reaalityökehityksen suotuisaa kehitystä.

Vuoden 2013 tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan kuntien yhteenlaskettu tulos oli noin 300 miljoonaa euroa positiivinen. Tulos parani edellisestä vuodesta noin 600 miljoonaa euroa. Tuloksen syntymiseen vaikuttanut, tulosta vahvistava seikka oli kuntien toimintojen tehostaminen, josta ainakin 400 miljoonaa euroa toteutui

henkilöstömenosäästöinä. Lisäksi tulosta kohensivat verotuksen kertaerät 400 miljoonalla eurolla sekä tulo ja kiinteistöveroprosenttien korotukset noin 170 miljoonalla eurolla. Tulokseen heikentävästi vaikuttaneita tekijöitä olivat puolestaan yli 800 miljoonan valtionosuusleikkaukset, sekä kuntien tehtävien kasvu ja palveluiden kysynnän lisäys. Osaltaan kuntien positiivista tulosta selittää kuntien toimintojen yhtiöittäminen, mikä ei toimenpiteenä sellaisenaan tuo lisää rahaa kunnille.

Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate oli 2,7 miljardia euroa, jossa oli kasvua noin 900 miljoonaa euroa edellisvuodesta. Kuntien osalta tulo-rahoitus ei kuitenkaan ollut riittävä, sillä vuosikate ei riittänyt kattamaan

poistoja. Investoinneista rahoitettiin vuosikatteella kunnissa ja kuntayhtymissä vain alle 60 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden 2013 lopussa arviolta 15,6 miljardia euroa. Kasvua edellisvuodesta oli noin 13 %.

Vaikka tilanne parantui edellisvuodesta, kuntien talouden sopeuttamis-paineet eivät ole poistuneet. Vuoden 2014 osalta on odotettavissa kuntien tulopohjan kasvuvauhdin merkittävää hidastumista, muun muassa valtionosuu-det pienenevät suoritettujen leikkausten johdosta noin 100 miljoonaa euroa. Verotulojen kasvun arvioidaan hidastuvan viime vuoden 6,8 prosentista kuluvan vuoden alle kolmannekseen, eli 2,1 prosenttiin.

1.3 Oulun kaupungin toiminnan ja talouden kehitys

Tunnusluvut	2010	2011	2012	TA 2013	TP 2013
Asukasluku vuoden lopussa	185 419	188 114	190 930	192 793	193 832
Vuosikate/asukas	735	497	259	336	415
Toimintatulot/toimintamenot, %	36,1	34,2	33,4	33,6	33,6
Nettoinvestoinnit, €/asukas	670	763	881	983	967
Investointien tuloarahoitus-%	110	65	29	29	36
Lainakanta €/asukas	1 567	1 748	2 299	2 886	2 788
Lainanhoitokate	4,5	2,8	1,4	1,5	2,2

Vuosi 2013 oli uuden Oulun ensimmäinen varsinainen toimintavuosi. Oulun kaupunki, Haukiputaan kunta, Oulunsalon kunta, Kiimingin kunta ja Yli-lin kunnat lakkasivat 31.12.2012. Yllä olevassa taulukossa sekä myöhemmin esitetyissä graafeissa, tiedot on laskettu uudeksi Ouluksi muodostettujen kuntien yhteenlasketuista tilinpäätöstiedoista. Talousarvio 2013 on laadittu yhdelle kunnalle, Oululle.

Vuosikate/asukas ylittää talousarvion 79 euroa/asukas. Vuosikate osoittaa tuloarahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tuloarahoituksen riittävyyttä. Vuosikate on talousarviota parempi johtuen osin arvioitua suuremmista verotuloista 10,6 milj. euroa. Vuosikate ilman kertavaikutteisia eriä on 59,4 milj. euroa.

Nettoinvestointien määrä asukasta kohden kasvaa. Osataan tähän vaikuttaa se, että investoinnit ovat usein usean

talousarviovuoden kestoisia ja osa investointipäätöksistä on tehty jo aiemmin, mutta niiden toteutuminen näkyy kulluvan vuoden investointimenoissa. Nettoinvestointien ero talousarvioon nähden on 11 euroa/asukas.

Menojen kattamiseksi ja investointien rahoittamiseksi lainan määrää joudutaan lisäämään. Pitkäaikaista lainaa on nostettu 125 milj. euroa mikä on talousarviota 2013 pienempi (ta 150 milj. euroa). Lainakannan 2 788 €/asukas on talousarviota pienempi. Lainanhoitokate parani 2,2:een (ta 1,5), mikä tunnusluvun arviointiasteikolla tarkoittaa hyvää lainanhoitokykyä. Tällä tunnusluvulla mitataan tuloarahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tuloarahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon, kun arvo on 1 tai suurempi. Kun arvo on alle 1, joudutaan ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja lainojen hoitamiseksi.

Oulun kaupunki	TP 2013	TA 2013	Tot %	TP 2012*)
Milj. euroa				
Toimintatuotot	428,4	430,4	99,5 %	410,2
valmistus omaan käyttöön	17,8	16	111,3 %	19
Toimintakulut	-1292,5	-1296,8	99,7 %	-1246,3
Toimintakate	-846,3	-850,4	99,5 %	-817
Verotulot	692,7	682,3	101,5 %	639,6
Valtionosuudet	225	224,1	100,4 %	217,6
Rahoitustulot ja -menot	8,8	1,1	800,0 %	9,3
Vuosikate	80,4	57,1	140,8 %	49,4
Poistot ja arvonalentumiset	-128,5	-117,4	109,5 %	-79,1
Tilikauden tulos	-48,1	-60,3	79,8 %	-29,7
Poistoeron muutos	7,4	3	246,7 %	0,9
Varausten muutos	0,9	2,8	32,1 %	6,1
Rahastojen muutos	-3,9	0		-0,2
Tilikauden yli-/alijäämä	-43,7	-54,5	80,2 %	-22,8

* Kunnat yhteensä

Uuden Oulun kuntien yhdistyttyä vuoden 2013 alusta oli vuosi uuden kunnan ensimmäinen toimintavuosi eikä sen vuoksi vertailuja edelliseen vuoteen voida tehdä.

Toimintatuotot kattoivat vuonna 2013 33,6 %:a toimintakuluista. Toimintatuottojen kertymä (99,5 %) ja toimintatuottojen määrä 428,4 alitti talousarvion 2,0 milj. euroa. Hyvinvointilautakunnan osalta oli talousarviossa asiakasmaksujen tulotavoite arvioitu liian suureksi. Toiminnan siirtyminen palveluseteleillä tuotettavaksi vähensi se asiakasmaksukertymää. Oulun Energian liikevaihto, aleni johtuen suurelta osin sähkön markkinahintakehityksestä ja siten myös alemmasta tuotannosta.

Toimintakulut alittuivat talousarvioon verrattuna 4,3 milj. euroa. Toimintakulut ovat toteutuneet 99,7 %:sesti. Hyvinvointilautakunta alitti toimintakulujen (579,3 milj. euroa) osalta muutetun talousarvion 0,5 milj. euroa. Yhdyskuntalautakunta toimintakulujen alitus 3,1 milj. euroa, johtui tehdyistä säästötoimenpiteistä. Toimenpiteet kohdistuivat mm. asiantuntijapalveluiden ostoihin. Henkilöstön rekrytoinnit jäivät täyttökiellon vuoksi suunniteltua pienemmäksi, jolloin henkilöstökulut toteutuivat talousarviota pienempinä.

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintakatteella osoitetaan, paljonko toiminnan kuluista

saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti- ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnissa negatiivinen. Negatiivinen toimintakate -846,3 milj. euroa on talousarviota hieman parempi mutta toimintakatteen alijäämä kasvoi noin 3,6 prosenttia vuoteen 2012 verrattuna.

Verotulot toteutuvat talousarviovuoden aikana maksupestaisesti. Verotulokertymään vaikuttaa erityisesti kuluva vuonna ansioverotulo-oikaisu ja verotulojaksotus. Verotulot toteutuivat 10,6 milj. euroa talousarviota paremmin ja myös valtionosuuksia kertyi 0,9 milj. euroa talousarviota enemmän.

Rahoitustuloissa ja -menoissa on 7,8 milj. euron kirjaus liittyen Osekk:n kertyneiden ylijäämien palautukseen, joka käytettiin Oulun Ammattikorkeakoulu Oy:n pääomittamiseen.

Vuosikate oli talousarviota 23,3 milj. euroa parempi ja parainen johtuu suurimalta osin verotulojen ennakoitua

suuremmasta kertymästä, kertavaikutteisista eristä ja toimintakulujen alittumisesta (n. -4,3 milj. euroa). Vuosikate ei riitä kattamaan kaupungin poistoja, se kattaa poistoista 62,6 %:a. Vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen, jotta tilikauden yli-/alijäämä ei syntyisi. Vuosikate ilman kertavaikutteisia eräitä on 59,4 milj. euroa. Kertavaikutteiset erät ovat myyntivoitot osakkeista ja osuuksista 5,5 milj. euroa, jäännösveron tilitysaikataulun muutos, joka lisäsi joulukuun verotilitystä +7,6 milj. euroa sekä rahoitustuotot 7,8 milj. euroa. Tilikauden tulos toteutuu talousarviota 12,2 milj. euroa parempana.

Tilikauden alijäämä 43,7 milj. euroa on 3,2 milj. euroa talousarviota parempi. Poistoja kertyi 128,5 milj. euroa, kun taas talousarviossa poistoja oli 117,4 milj. euroa. Ero johtuu liikelaitos Oulun Tilakeskuksen tarkennetusta poistoarviosta. Kuntaliitoksen myötä kuntien omaisuus on yhdistynyt 1.1.2013 ja uusi poistosuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa 25.2.2013 ja poistosuunnitelma hallituksessa 2.6.2013. Poistosuunnitelman muutosten vaikutus vuoden 2013 poistoihin on lisäystä poistoissa noin 20 milj. euroa.

1.4 Investoinnit

Suunnitelmapoistot perustuvat Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 15.11.2011 julkaisemaan yleisohjeeseen kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista. Tarkoituksena on ollut saada pysyvien vastaavien hyödykkeiden hankintamenot vähennettyä sitä mukaan kuin ne kerryttävät tuloa tai vaikuttavat tuotannontekijänä. Oulun kaupungin poistot korjattiin käyttäen yleisohjeen periaatteita, näin suunnitelmapoistot ja poistonalaisten investointien omahankintamenot vastaavat enemmän toisiaan. Uudet poistojen periaatteet hyväksyttiin valtuustossa 25.2.2013 ja poistosuunnitelma hallituksessa 2.6.2013.

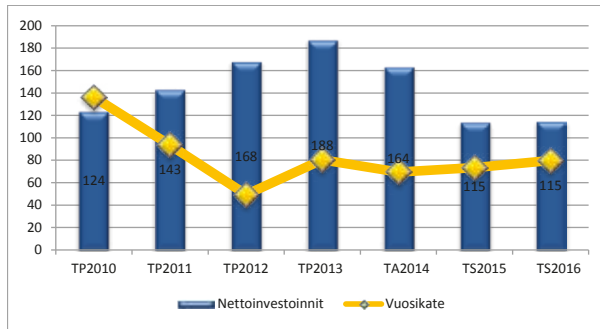
Poistosuunnitelman muutosten vaikutus vuoden 2013 poistoihin on lisäystä poistoissa noin 20 milj. euroa.

Kuntien yhdistymisestä aiheutuvat omaisuuserien siirrot aiheuttavat 36,7 miljoonan investointikirjaukset, jotka näkyvät hallintokuntien investointimenoina. Muutokset kohdentuvat Tilakeskukseen (menot 5,3 milj. euroa), Oulun Veteen (menot 31 milj. euroa ja tulot 13,1 milj. euroa), Tekniseen liikelaitokseen (menot 0,38 milj. euroa) sekä Oulun Serviisiin (menot 0,02 milj. euroa).

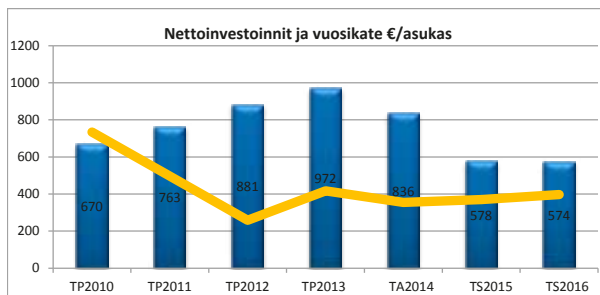
Oulun kaupunki 1000 €	2013**)	2012*)	Muutos	%
Investointimenot	193 863	175 116	18 747	11
Rahoitusosuudet investointimenoihin	6 357	6 854	-497	-7
Nettoinvestoinnit	187 506	168 262	18 250	11

*) Laskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

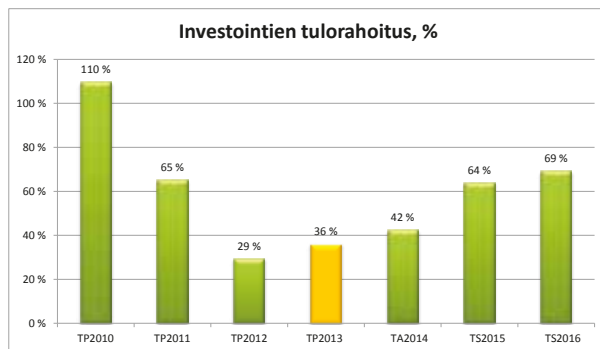
***) Todelliset investoinnit, jotka tehty vuonna 2013. Laskennassa on otettu vähentävänä huomioon kuntien yhdistymisestä aiheutuvat omaisuuserien siirrot, jotka aiheuttavat 36,7 miljoonan euron investointikirjaukset. Kirjaukset näkyvät hallintokuntien investointimenoina.



Kuva 1. Toteutuneet nettoinvestoinnit ja vuosikate vuosina 2010-2013; vuodet 2010-2012 yhteenlasketuista uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä. Tilinpäätöksen 2013 nettoinvestoinneista vähennetty kuntien yhdistymisestä aiheutuvat omaisuuserien siirrot, jotka aiheuttavat 36,7 miljoonan euron investointikirjaukset.



Kuva 2. Vuosikate asukasta kohti ja sen riittävyys asukasta kohden laskettuun nettoinvestointiin.



Kuva 3. Investointien tulorahoitus-%. Vuodet 2010 - 2012 laskettu yhteenlasketuista uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä. Tilinpäätöksen tunnusluku laskettu todellisten nettoinvestointien mukaan, jossa otettu huomioon vähentävänä tekijänä kuntien yhdistymisestä aiheutuvat omaisuuserien siirrot, jotka aiheuttavat 36,7 miljoonan euron investointikirjaukset.

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

1.5 Verotulot ja valtionosuudet

Verotulot

Uuden Oulun varsinainen toimintavuosi alkoi 2013. Oulun kaupunki, Haukiputaan kunta, Oulunsalon kunta, Kiimingin kunta ja Yli-Iin kunta lakkasivat 31.12.2012. Yhdistymissopimuksen lähtökohtana oli, että uusi kunta kerää ensimmäisenä ja toisena vuonna verovarvoja saman verran kuin mitä viisi kuntaa keräisi yhteensä erillään toimien.

Oulu TILIVUOSI, 1 000 euroa	2010*)	2011*)	2012*)	2013
Kunnallisvero	550 332	559 755	579 548	624 399
Muutos %	7,9	1,7	3,5	7,7
Yhteisövero	52 761	48 284	27 015	27 798
Muutos %	10,1	-8,5	-44,0	2,9
Kiinteistövero	31 493	31 746	32 993	40 503
Muutos %	29,2	0,8	3,9	22,8
Verotulot yhteensä	634 586	639 785	639 556	692 700
Muutos %	9,0	0,8	0,0	8,3
Valtionosuudet	202 873	207 215	217 552	225 083
Muutos %	14	2,1	5,0	3,5
VEROT JA VALTION- OSUUDET YHTEENSÄ	837 459	847 000	857 108	917 783
	10,2	1,1	1,2	7,1

*) Yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

Vuonna 2013 Oulun veroprosentti harmonisoitiin 19,25 prosenttiin. Vuonna 2013 maan keskimääräinen kunnallisveroprosentti oli 19,38 prosenttia. Myös kiinteistöveroissa tehtiin harmonisointi. Kiinteistöverojen harmonisoinnin vaikutus on noin 7,3 milj. euroa. Muuten kiinteistövero kehittyi tasaisesti verotusarvojen kehityksen mukaisesti.

Vuoden 2013 elokuun verotilitysten yhteydessä tehtiin verovuoden 2012 veroja koskeva kuntien jako-osuuden korottaminen, joka lisäsi kuntien verotuloja noin 223 milj. euroa. Oulun osuus oli noin 7,7 milj. euroa.

Maksuunpanotilityksessä marraskuussa vuoden 2012 jako-osuudet oikaistiin vastaamaan lopullisen verotuksen mukaisia osuuksia. Tämä oikaisu toi Oululle noin 2,8 milj. euroa. Joulukuussa oikaistiin vuoden 2013 niin ryhmä- kuin veronsaajan jako-osuuksia. Verovuoden 2013 ryhmäosuutta korotettiin aiemmin käytössä olleesta 61,25 %:sta 61,96 %:in. Oulu sai verotuloja lisää 10,6 milj. euroa. Lisäksi jäännösveron tilitysaikataulun muutos lisäsi joulukuun tilitystä ja Oulu sai veroja lisää 7,6 milj. euroa. Edellä luetellut verotilitysjärjestelmässä tapahtuneet muutokset ovat yhteensä noin 28,7 milj. euroa.

Valtionosuudet

1 000 euroa	TP2013	TP2012*)	Muutos	%
Valtionosuudet	225 083	217 555	7 528	3,5

*) Valtionosuudet yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä vuodelta 2012

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

1. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät

- sosiaali- ja terveydenhuolto
- esi- ja perusopetus
- kirjastot
- yleinen kulttuuritoimi ja
- asukasperustaisesti rahoitettava taiteen perusopetus

Myös verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Oulun vuoden 2013 verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus oli

noin 14 milj. euroa negatiivinen. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät yleinen osa, erityisen harkan asutuksen ym. lisäosat, järjestelmämuutoksen tasaus, harkinnanvarainen valtionosuuden korotus ja valtionosuudessa huomioon otettavat lisäykset ja vähennykset, mm. veromenetysten kompensatio.

2. Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhintarahotus

- lukiokoulutukseen
- ammatilliseen koulutukseen ja
- ammattikorkeakouluille

Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta (pidennetty oppivelvollisuus, lisäopetus, maahanmuuttajien perusopetukseen valmistava opetus jne.) ja rahoituksen muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan (kansalaisopistot, museot, teatterit, orkesterit, nuorisotyö jne.).

Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutoksista kunnille aiheutuvat veromenestykset kompensoidaan täysimääräisesti valtionosuusjärjestelmän kautta. Valtionosuuksissa on huomioitu 3,0 % indeksikorotus sekä tiedossa olevat suoritemäärien ja väestön muutokset.

Valtionosuutta pienentää vuonna 2013 hallituksen päättämä peruspalvelujen valtionosuuden lisäleikkaus 125 milj. euroa. Tämä leikkaus oli vuodelle 2012 tehdyn leikkauksen 631 milj. euron suuruisen leikkauksen päälle. Valtionosuusrahoitukseen kohdistuvan 125 milj. euron lisäleikkauksen ja kuntien tehtävien laajuuden muutoksen myötä valtionosuusprosentti muuttui -0,46 prosenttiyksikköä 31,42 prosentista 30,96 prosenttiin vuonna 2013.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisessa valtionosuusrahoituksessa on otettu huomioon hallituksen päätös jäädyttää indeksikorotukset vuoden 2013 osalta.

1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Viiden kunnan kuntaliitos astui voimaan vuoden 2013 alusta. Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Ylilän yhdistymistä valmisteltiin tiiviisti edelliset vuodet toimintansa samalla päättäneen yhdistymishallituksen johdolla. Uuden Oulun ensimmäisen kevään suuri ponnistus oli valmistella valtuuston hyväksyttäväksi kaupunkistrategia, palvelumalli 2020, omistajapoliittiset linjaukset sekä seitsemän puolueen yksimielisesti hyväksymä valtuustosopimus.

Oulun kaupunki perusti tilikaudella kaksi uutta tytäryhtiötä, Oulun Satama Oy:n ja Nallikari Seaside Oy:n ja kaupunki siirsi liiketoimintansa yhtiöille vuoden 2014 alusta. Oulun Ammattikorkeakoulu Oy:n osakaspohjaa laajennettiin siten, että omistajiksi liittyi myös muita kuntia, josta johtuen kaupungin omistusosuus laski ollen vuoden vaihteessa 78 %:a. Oulun Valistustalo Oy:n toiminta lakkautettiin ja

toimintaa jatketaan rahastomuodossa vuonna 2014. Oulun Seudun Kuntoutussairaala Oy:n ja Kiiminkijoen Opisto Oy:n toiminnat siirrettiin vuonna 2013 Oulun kaupungin toiminnaksi ja yhtiöt puretaan vuoden 2014 aikana.

Vuonna 2013 hyväksyttiin poistojen perusteet ja poistosuunnitelma sekä kaupungin ja konsernin avaava tase. Talousarvioprosessin ja siihen liittyvien ennustemenetelmien kehittäminen sekä taloussuunnittelujärjestelmän uudistaminen aloitettiin.

Valtuustosopimus hyväksyttiin 3.6.2013. Valtuustosopimus luo toiminnallisen ja taloudellisen kehyksen kaupunginvaltuuston työskentelylle valtuustokaudella. Allekirjoittaneet valtuustoryhmät sitoutuivat toimenpiteisiin Oulun kaupungin talouden tasapainottamiseksi kuluvalle valtuustokaudella.

Poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon

Merkittävät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon tuodaan esille talousarvion toteumavertailun käyttötalousosassa. Nämä talousarvio ylitykset ja alitukset, joita valtuusto ei tilinpäätösvuonna ole käsitellyt talousarviomuutoksena, viedään valtuustolle tiedoksi 19.5.2014.

Tilinpäätöksen vaikutus kuluvaan vuoteen talousarvioon ja arvio tulevasta kehityksestä

Taulukko 1. Valtuustosopimuksen 3.6.2013 taloustavoitteet, vuoden 2014 hyväksytty talousarvio sekä vuoden 2013 tilinpäätöksen vaikutus

VALTUUSTO-SOPIMUKSEN 3.6. TOTEUTUMINEN	Ennuste keväällä 2013	TP2013	TA2014	TS2015	TS2016
Toimintamenojen muutos-%					
Valtuustosopimus	3,7		0,1	- 9,9	1,5
Hyväksytty talousarvio KV 1.12.2013			1,8	-11,2	1,4
TP2013 pohjalta laskettuna		3,7	2,6	-11,2	1,4

Toimintakatteen alijäämän muutos - %					
Valtuustosopimus	6,3		-0,8	4,9	1,7
Hyväksytty talousarvio KV 1.12.2013			1,4	4,4	1,1
TP2013 pohjalta laskettuna		3,6	3,3	4,4	1,1
Kertavaikutteisten tulojen vaikutus eliminoitu		4,3	2,6	4,4	1,1

Vuosikate					
Valtuustosopimus	22		70	74	79
Hyväksytty talousarvio KV 1.12.2013			69	73	80
TP2013 pohjalta laskettuna		80	69	73	80
Kertavaikutteisten tulojen vaikutus eliminoitu		60	69	73	80

Investoinnit					Investointikatto 2014-2016 M€
Valtuustosopimus	194				380
Hyväksytty talousarvio KV 1.12.2013			167	115	397
TP2013 pohjalta laskettuna		194	167	115	397

Lainakanta					Lainakanta vuoden 2016 lopussa
Valtuustosopimus	581				718
Hyväksytty talousarvio KV 1.12.2013			630	654	692
TP2013 pohjalta laskettuna		540	630	654	692

Valtuustosopimuksen linjauksen mukaan toimintakatteen alijäämän tulee pysyä likipitään vuoden 2013 tasolla, väestönkasvusta ja ikääntymisestä johtuva palvelutarpeiden kasvu hoidetaan tuottavuutta nostamalla. Toteutuneen tilinpäätöksen toimintamenojen kasvuprosentti on 3,7%. Se on sama kuin mitä valtuustosopimusta tehtäessä arvioitiin. Aikaisempien vuosien uuden Oulun kuntien yhteenlaskettu toimintamenojen kasvu on ollut keskimäärin noin 5-6%. Talouden tasapainottamiseksi sovittujen toimenpiteiden toteutuminen jo vuoden 2013 aikana antaa hieman lisää liikkumavaraa seuraaville toimintavuosille.

Tilinpäätöksen 2013 toimintakatteen alijäämän kasvu on 3,6%. Toteutunut toimintakatteen alijäämän kasvu on parempi kuin mitä keväällä 2013 valtuustosopimusta tehtäessä ennakoitiin. Jos otetaan huomioon kertavaikutteiset erät, toimintakatteen alijäämän kasvu on noin 4,3%. Vuoden 2013 tilinpäätöksen pohjalta arvioitu toimintakatteen kasvu vuonna 2014 voi olla korkeintaan 2,6%.

Valtuustosopimuksen talouskehityksessä on tavoitteena nostaa vuosikate tasolle, joka vastaa paremmin poistojen ja investointien määrää. Tulevien vuosien investointien

mahdollistamiseksi ja velkaantumisen hillitsemiseksi valtuustosopimuksen mukaisesti vuosikate tulee nostaa nykyistä oleellisesti korkeammalle tasolle. Valtuustosopimusta tehtäessä arvio vuoden 2013 vuosikatteesta oli 22 miljoonaa euroa. Ero toteutuneen tilinpäätöksen vuosikatteen 80 miljoonan euron ja valtuustosopimuksessa arvioidun vuoden 2013 vuosikate-ennusteen välillä on noin 40 miljoonaa euroa. Eron syyt valtuustosopimuksessa arvioidun vuosikatteen ja vuoden 2013 toteutuneen tilinpäätöksen vuosikatteen välillä ovat verojen tilitysjärjestelmän kertaluonteiset muutokset ja muut kertavaikutteiset erät, joista ei ollut tietoa valtuustosopimuksen laskelmia laadittaessa (katso kohta tilikauden tuloksen muodostuminen).

Oulun kaupungin poistot korjattiin käyttäen yleisohjeen periaatteita. Näin suunnitelmapoistot ja poistonalaisten investointien omahankintamenot vastaavat enemmän toisiaan. Poistojen korjauksen vaikutus tilinpäätöksessä 2013 on noin 20 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksen vuosikate 80 milj. euroa kattaa poistot 62,5 prosenttisesti. Pitkällä aikavälillä tarkasteltuna poistot eivät kata keskimääräisiä poistonalaisia investointeja ja tulorahoituksen taso ei ole riittävä.

Valtuustosopimuksessa investointikatoksi vuosille 2014 - 2016 määriteltiin 380 miljoonaa euroa. Valtuustosopimusta tehtäessä vuoden 2013 investointien määräksi arvioitiin 194 miljoonaa euroa, joka myös toteutui vuoden 2013 tilinpäätöksessä. Lainoja ei tarvinnut nostaa niin paljon kuin valtuustosopimusta laadittaessa arvioitiin. Kaupungin lainamäärä kasvoi 101,5 milj. eurolla ja asukaskohtainen lainamäärä nousi 2 778 euroon. Investointien tulorahoitus oli tilinpäätöksessä 43 % (TP2012 26 %).

Oulun kaupungin tilinpäätös näyttää alijäämää noin 44 milj. euroa. Ilman kertavaikutteisia eriä, verotilitysjärjestelmän kertaluonteista muutosta ja poistosuunnitelman

muutosta Oulun kaupungin tilinpäätös olisi ollut noin 60 milj. euroa alijäämäinen. Tilinpäätös antaa pelkkien numeroiden valossa liian positiivisen kuvan Oulun kaupungin taloudesta, ellei oteta huomioon edellä lueteltuja eriä.

Vuosittain tapahtuva maksujen ja taksojen tason tarkastelu on tärkeää. Oulun alueen rakennemuutos vaikuttaa verotulokertymään ja valtionosuuksiin kohdistuvat leikkaukset vähentävät tulopohjaa. Verotulojen kertymään vaikuttaa yleinen talouden tilanne ja koko maan yhteisöverotulojen kehitys. Yhteisöverotulojen kehitykseen liittyy lähivuosina epävarmuutta ja valtionosuudet laskevat, kun valtiontaloutta tasapainotetaan valtionosuuksia leikkamalla.

Liikelaitokset Oulun Satama ja Nallikari yhtiöityvät vuoden 2014 alusta ja Oulun Energia vuoden 2015 alusta. Liikelaitosten yhtiöitymisellä ja yhtiöistä saatavalla tulovirralla on vaikutusta kaupungin talouden pitkäjänteiseen suunnitteluun. Ns. sisäistenkin liikelaitosten liikevaihdon vaihtelut, toiminnan ennustettavuus ja toiminnan sopeuttaminen muuttuneissa olosuhteissa ovat tärkeitä tulevien vuosien suunnittelussa. Omistajaohjauksen linjauksilla ja sopimusohjauksen kehittämisellä on merkitystä myös peruskunnan lautakuntien tulevien vuosien toiminnan ja talouden suunnittelulle.

Palvelumalli 2020 -raportti sisältää suunnitelmat, miten palvelut järjestetään ja toteutetaan kuntalaisille uudella tavalla pitkällä aikavälillä. Palveluverkkoon tehtävät ratkaisut alkavat vaikuttaa vuodesta 2014 alkaen.

Oulun kaupungin taloustilanne ei ole olennaisesti paremmalla tasolla kuin mitä valtuustosopimusta tehtäessä arvioitiin. Tarve valtuustosopimuksen ja palvelumalli 2020 toimenpiteiden toteuttamiseen on yhä voimassa.

1.7 Oulun kaupunginhenkilöstö

Henkilöstön määrä 31.12.2013

Henkilöstön määrä

palvelussuhteittain	2012	2013	kasvu-%
Vakinaiset	9218	9328	1,19 %
Tilapäiset	2944	2554	-13,25 %
Työllistetyt	546	521	-4,58 %
Henkilöstö yhteensä	12708	12403	-2,40 %
asukasluku 1.1. mukaan	190 927	193 832	1,52 %
suhde väestöön %	6,37 %	6,14 % ennuste	

Vuosi 2013 oli uuden Oulun ensimmäinen täysi toimintavuosi kaikkien liitoskuntien henkilöstön työskenneltyä Oulun kaupungin palveluksessa. Näin ollen vuoden 2013 tilastot eivät ole suoraan vertailukelpoisia edellisiin vuosiin nähden.

Oulun kaupungin palveluksessa oli (ei sisällä Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen toimenpidepalkkalaisia) 31.12.2013 11.893 henkilöä (ei sisällä työllistettyjä). Heistä vakinaisessa palvelussuhteessa oli 9.328 henkilöä ja tilapäisessä palvelussuhteessa 2.554 henkilöä. Vuodenvaihteessa oli lisäksi n. 521 työllistettyä ja vuositasolla Oulun kaupunki työllisti yhteensä n. 1200 työtöntä henkilöä.

Merkittävin henkilöstön määrään vaikuttava rakenteellinen muutos oli Oulun kaupungin ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin välinen sopimus mielenterveyspalveluiden uudelleenjärjestelyistä, jonka perusteella 39 henkilöä siirtyi Oulun kaupungin palveluksesta. Merkittävä sisäinen toimintojen uudelleenjärjestely, joka kosketti yli 200 työntekijää, oli hallinnon tukipalveluiden keskittäminen Oulun Konttori -liikelaitokseen.

Eläköityminen on ollut edelleen ennustettua pienempää. Vanhuuseläkkeelle siirtyi 183 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkkeelle 52 henkilöä. Eri eläkkeille siirtyi yhteensä 235 henkilöä. Muu poistuma on ollut 256 henkilöä (sisältää henkilöstön siirtymisen PPHSP:iin). Kokonaisuutena henkilöstöpoistuma on ollut arvioidun mukaista.

Taloudellisen tilanteen heikentyessä käynnistettiin toimenpiteiden laadinta henkilöstökustannusten kasvun hillitsemiseksi toukokuussa 2013. Henkilöstöjärjestöjen kanssa käytiin neuvottelut mm. lomarahavaihtamisesta vapaaksi, lisä- ja ylityöiden rajoittamisesta sekä varallaolokorvauksista. Henkilöstöjärjestöt eivät hyväksyneet lomarahavaihtoa vapaaseen. Henkilöstösäästöjen toteutumisen edellyttämä vakiintuneiden toimintatapojen muuttaminen ei tapahtunut nopeasti. Lisäksi rajoitettiin uuden henkilöstön palkkaamista ottamalla käyttöön

täyttökietomenettely, jolla haluttiin vaikuttaa erityisesti muuhun kuin asiakaspalvelussa työskentelevän henkilöstön määrään. Suurin osa rekrytoinnista toteutettiin sisäisesti. Henkilöstön virkistyskäyttöön tarkoitettuista loma- huoneistoista päätettiin luopua.

Uudesta kaupunkistrategiasta päätettiin kaupunginvaltuustossa 19.8.2013. Henkilöstön osalta painopistealueet ovat johtaminen, henkilöstön tarve- ja asiakaslähtöinen osaaminen ja hyvästä työhyvinvoinnista huolehtiminen. Edellä todettuja linjauksia seurataan KUNTA10-tutkimuksella, johon Oulun kaupunki on osallistunut 1990-luvulta lähtien. Vuoden 2012 tutkimustuloksista laadittiin kehittämissuunnitelmat eri palvelualueilla ja liikelaitoksissa. Kaupunkistrategiaan on kirjattu linjaus, jonka mukaan henkilöstömäärä ei kasva ja henkilöstöä ohjataan hallinnollisesta työstä asiakaspalveluun. Kaupunkistrategian pohjalta käynnistettiin henkilöstöohjelman laadinta, jolla ohjataan henkilöstötyötä strategisten linjausten toteuttamiseksi.

Vuonna 2013 henkilöstökulut olivat 539,3 milj. € (sisältäen palkat ja palkkiot, eläkemaksut ja muut henkilöstösivukulut). Vuonna 2012 vastaava summa oli 493,7 milj. €. Kasvu oli 45,6 milj. € eli 9,2 %.

Varsinaiset palkka- ja palkkiokulut olivat 412,7 milj. € ja kasvoivat 33,4 milj. € ja 8,8 % edelliseen vuoteen nähden. Luvut eivät ole vertailukelpoisia vuositasolla, koska opetus- ja varhaiskasvatushenkilöstö siirtyi Oulun kaupungin palvelukseen vasta 1.8.2012.

Tarkemmin henkilöstöä koskevat tunnusluvut ja henkilöstöstrategian toteutuminen on kuvattu erillisessä henkilöstöraportissa.

1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Toimintaympäristö

Suomen talouskasvun rakenteellisen hidastumisen vuodesta 2009 alkaneet vaikutukset alue- ja kuntatalouteen jatkuivat myös vuonna 2013. Vaikutus näkyi työttömyyden kasvuna, julkistalouden kroonisena velkaantumisenä, kunnallis- ja yhteisöverotulojen heikkona kasvukehityksenä sekä valtionosuuksien leikkauksena, mikä johtuu valtion talouden tasapainottamistoimenpiteistä. Lähivuosina heikon talouskasvun ennakoidaan jatkuvan ja sen seurauksena rakenteellinen säästöjen toteuttaminen on edelleen väistämätön toimenpide myös Oulun kaupungissa.

Globaali kilpailu aiheuttaa Suomelle ja myös Oululle kasvavia haasteita, mutta myös suuria mahdollisuuksia.

Vaikutukset koskettavat lähes kaikkia yhteiskunnan alueita ja toimijoita. Muutokset edellyttävät entistä nopeampaa reagointikykyä ja joustavaa tapaa toimia. Oulun kaupunki on tarttunut haasteeseen olemalla aktiivinen pohjoisen alueen verkostoyhteistyön kehittämässä sekä huolehtimalla elinkeinoelämän ja toisaalta innovaatioympäristön toimintaedellytyksistä.

Kuntarakenteisiin sekä sosiaali- ja terveydenhuollon tehtävien järjestämisvastuisiin suunnitteilla olevat kehittämistoimenpiteet saattavat aiheuttaa huomattavia muutoksia kaupungin vastuisiin ja edellyttää merkittäviä toiminnallisia uudelleen järjestelyjä.

Johtamisjärjestelmän kehittäminen ja toimeenpano

Uuden Oulun strateginen ohjausjärjestelmä perustuu yhteen kaupunkistrategiaan, jonka avulla valtuusto ohjaa koko kaupunkikonserniin toimintaa. Keskeisenä osana uutta strategista ohjausjärjestelmää ovat palvelujen järjestämishjelma ja omistajapoliittiset linjaukset, joissa konkretisoituvat linjaukset palvelujen järjestämisestä ja palvelutuotannon kehittämisvisiot.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden kaupunkistrategian 19.8.2013 § 108. Kaupunkistrategiaa toimeenpanevat toteuttamishjelmat käsitellään kevätkaudella 2014. Kaupunkistrategian ohjausvaikutukseen ja toimeenpanoon liittyviä riskejä ei voida arvioida tässä vaiheessa.

Toimiva ja selkeä johtamisjärjestelmä sekä strategiasta johdettujen tavoitteiden toteutuminen käytännön tekemisen tasolla ovat edellytys kaupungin organisaation muutokseksi rakennemuutoksessa. Valtuustopöytäkirjan yhteydessä päätettiin uudistaa kaupungin johtamisjärjestelmä. Ensimmäisessä vaiheessa syksyllä 2013 päätettiin purkaa hyvinvointipalvelujen tilaaja-tuottaja -malli. Päätetty johtamisjärjestelmä uudistus ja siitä johtuva osin epäselvä tilanne on hidastanut uuden Oulun muutoksen läpiviemistä sekä johtamisjärjestelmän käytännön toimivuuden parantamismahdollisuuksia.

Henkilöstö

Merkittäviä henkilöstöriskejä ei realisoitunut vuonna 2013. Taloudellinen epävarmuus jatkui ja talouden ennustettavuuden heikentyminen toteutui. Näillä oli vaikutusta

henkilöstöä koskeviin, nopealla aikataululla tehtyihin säästöpäätöksiin, jotka puolestaan aiheuttivat epävarmuutta ja saattoivat vaikuttaa työn tuottavuuteen.

ICT-riskit

Kaupungin ICT-infrastruktuuri toimi pääsääntöisesti luotettavasti. Vuoden 2013 aikana tapahtui yksittäisiä vakavia laiterikkoja, joista osa heijastui loppukäyttäjille ja kuntalaisille erilaisina käyttö- tai palvelukatkoksinä. Edellä kuvatujen riskien toteutuminen johti lisäksi suunniteltujen kehittämistoimenpiteiden lykkääntymiseen ja aiheutti jonkin verran ylimääräistä työtä eri yksiköissä. Vastaavien tilanteiden välttämiseksi tulevaisuudessa päätettiin parantaa mm. ICT:hen liittyvien muutosten hallinnan ja viestinnän prosesseja. Tietyissä kehittämisprojekteissa tapahtui erilaisia toimittajista johtuneita viivästymisiä, joiden seurauksena kehittämisessä ja käyttöönotoissa ei edistytty

suunnitellulla tavalla. Lisäksi vuoden 2013 aikana tapahtui useita suuria kaupunkilajuisia käyttöönottoja, jotka kuormittivat merkittävästi tiettyjen yksiköiden henkilöstöä. Tästä johdettiin kaksi kehittämistarvetta eli ICT-projektien ohjausryhmyöskentelyn kehittäminen sekä kaupunkitasoinen projektien ja käyttöönottojen aikatauluttaminen, joka vastuutettiin johtoryhmän toimesta tietohallinnon ohjausryhmän tehtäväksi. Kaupungin ICT-varautumista kehitettiin hyväksytyin tietoturvalähtöisen ja datakeskuksen kahdentamiseen liittyvän päätöksen mukaisesti. Kehittämistyö jatkuu vuoden 2014 aikana.

Sopimusten hallinta

Kaupungin sopimusten määrä lisääntyy jatkuvasti ja sopimuksista tehdään yhä monimutkaisempia. Henkilöstön sopimusosaamisen vahvistaminen ja sopimuseurannan kehittäminen on välttämätöntä muuttuvassa toimintaympäristössä. Tietojärjestelmäpohjaista sopimuseurainta ei

ole toistaiseksi käytössä. Vuonna 2013 otettiin käyttöön tietojärjestelmä, joka mahdollistaa myös sopimustenhallinnan (Loota). Suunnittelukauden tavoitteena on ottaa kyseisen tietojärjestelmän sopimustenhallintaosio käyttöön.

Toiminta

Merkittävimmät toimintaan liittyvät riskit sisältyvät Oulun Energian ja Oulun Veden toimintaan.

henkilöstö ja poliittiset riskit sekä erityyppiset operatiiviset riskit. Vuoden 2013 aikana riskejä ei realisoitunut laajassa mittakaavassa.

Poliittinen ympäristö ja lainsäädäntö vaikuttavat merkittävästi energia-alan toimintaedellytyksiin. Kaukolämmön mahdollisesti lisääntyvä sääntely, turpeen asema polttoaineena, päästörajoitusmekanismien kehitys ja erilaiset veroratkaisut ovat tekijöitä, joilla on mahdollisesti heikentävä vaikutus Oulun Energia-konsernin taloudelliseen asemaan ja tuloksentelemiseen. Energiatoimialalla energiakauppaan liittyvien hinta- ja hinta-alueiden lisäksi toimintaa liittyvät keskeisesti polttoaine-, volyymi-

Raakaveden saastuminen on toteutuessaan erittäin merkittävä riski kanta-Oulussa, koska Oulu on vedenhankinnassaan lähes yksinomaan Oulujoen raakaveden varassa ja valtakunnallisesti turvaluokitus on heikko (luokka III). Selvitys vedenhankinnan varmistamisen vaihtoehtoista on valmistunut ja arvioinnin jälkeen tarvitaan päätös valittavasta vaihtoehdosta.

Vahinkoriskit ja palvelutuotannon turvallisuus

Vahinkoriskien osalta merkittävimmät riskit liittyvät kaikille kuntalaisille tuotettaviin kriittisiin palveluihin, sähköön, lämpöön ja puhtaaseen veteen. Näihin liittyviä merkittäviä vahinkoja ei tapahtunut vuonna 2013.

tiivistetään eri viranomaisten yhteistyötä jatkossa siten, että Oulun kaupunki on mukana Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen ja Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen yhteisissä neuvotteluissa, joissa varaudutaan kevään tulviin.

Suurin yksittäinen toteutunut vahinko oli Asemakadulla tapahtunut vesiputken rikkoutuminen. Asian selvittely on kesken. Asiaan liittyy vakuutusyhtiön muuttuneet korvauskäytännöt, jotka tulevat johtamaan vakuutusturvan uudelleenarviointiin vastuuvakuutuksen osalta. Lisäksi jouduttiin kesällä antamaan rajatusti talousveden keittoketju 80 kiinteistön alueelle Ylikiimingissä.

Sähkön ja kaukolämmön osalta ei tapahtunut niin pitkiä käyttökatkoksia, jotka olisivat johtaneet korvausvelvoitteisiin asiakkaille.

Kiiminkijoen tulvat keväällä 2013 aiheuttivat jonkin verran häiriöitä normaaliin palvelutuotantoon, mutta merkittäviä vahingoilta vältyttiin. Tulvan seurauksena kuitenkin

Merkittäviä, Oulun kaupungin palvelutuotannon turvallisuuden kohdistuvia riskejä ei toteutunut. Henkilöstöön kohdistuvien laittomien ja ilkivaltaisten uhkausten määrä on kuitenkin vuositasolla huomattava. Muutamat Oulun kaupungin alueella tapahtuneet väkivallanteot tai niillä uhkaamiset vaikuttivat myös kaupungin palvelutuotantoon vaikkakaan eivät suoranaisesti kohdistuneet siihen.

Talouden hallinta

Oulun kaupunki velkaantuu voimakkaasti heikentyneen tulo-rahoituksen ja toimintamenojen voimakkaan kasvun sekä korkeiden investointimenojen johdosta. Mikäli menokehitystä ei pystytä hallitsemaan, tilanne johtaa negatiiviseen kierteseen eli verojen ja maksujen korotuksiin sekä palvelutason heikkenemiseen. Lisäksi kaupungin investointikyky heikkenee. Sairaanhoidopiirien mahdollinen purkaminen ja omaisuuden siirtäminen SOTE-alueen vastuukunnan omistukseen aiheuttaisi kaupungille merkittävän kustannustaakan.

Oulun kaupungin tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitukseen liittyvä tilanne on esitelty tarkemmin toimintakertomuksessa omassa kohdassaan. Lisäksi jokaisen lautakunnan ja liikelaitoksen kohdalla on esitetty talousarvion toteutuminen ja merkittävät poikkeamat talousarvioon.

Rahoituksen hallinta

Rahoitusriskit

Vieraan pääoman määrä oli 540,5 M€ (12/2013), lisäystä vuonna 2013 oli 101,5 M€. Lainamäärän lisääntyminen kasvatti rahoituksen riskejä, mikä edellytti toimenpiteitä. Lainasalkkuanalyysin pohjalta lyhytaikaista rahoitusta korvattiin pitkäaikaisella rahoituksella. Lisäksi korkoriskiä pienennettiin vuonna 2013 toteutetuilla korkosuojauksilla (125 M€). Suojausten määrä vuoden lopussa oli 295 M€ ja suojausaste 55 %. Rahoituksen riskiä pienennettiin rahoitusvaihtoehtoja monipuolistamalla esimerkiksi joukkovelkakirjalaina- ja Schuldscheinrahoituksena.

Uutena ja kehitettävänä rahoitusvaihtoehtona oli syksyllä 2012 käyttöön otettu konsernitili. Ulkopuolista rahoitusta korvattiin keskitetyn konsernitilin kautta saatavalla rahoituksella. Vuoden vaihteessa kaupungin konsernitilivelka konserniyhtiöille oli 84 M€. Lisäksi konsernitili mahdollisti merkittävät palvelumaksusäästöt ja helpotti konserniyhtiöiden kassanhallintaa konsernitililimiitin avulla.

Syksyllä 2013 työstettiin 250 M€:n rahoitusohjelma vuosille 2014 - 2016 Euroopan investointipankin (EIP) edustajien kanssa. Ohjelmalla turvataan 50 prosentin rahoitus tulevien vuosien investoinneille. Ensimmäinen lainaerä nostetaan vuoden 2014 alussa, jolloin perusteellinen valmisteluprosessi EIP:n kanssa on saatu valmiiksi.

Varainhankinnan ja sijoitustoiminnan periaatteet päivitettiin syksyllä 2013. Niissä huomioidaan varainhankinnan riskit ja niiden hallintakeinot. Varainhankinnan riskin pienentämiseksi periaatteissa määritellään tavoiteltu laina-aikajakauma ja korkosuojaukset eri markkinatilanteiden mukaisesti. Periaatteiden mukaisesti tavoitteena on maksuvalmiuden turvaaminen kuukaudeksi konsernitilin ja kassalijäämien avulla.

Keskitetty sijoitusten raportointi mahdollistaa ajantasaisemman seurannan, riskien havaitsemisen, arvioinnin ja niihin reagoinnin. Lisäksi varainhankinnan ja sijoitustoiminnan periaatteissa linjataan eettisten periaatteiden noudattaminen.

Luottoriskit

Kaupungin takausvastuiden yhteenlaskettu määrä oli tilinpäätöshetkellä 159,3 M€. Vastuista suurin osa 134,8 M€ on myönnetty konserniin kuuluville yhteisöille. Kaupungin osuus Kuntien takauskeskuksen antamista takauksista oli 831,6 M€. Takausvastuiden riski on suuri, mutta vuonna 2013 takausvastuita ei realisoitunut. EU:n valtiotukisäännökset edellyttävät markkinaehtoista hinnoittelua tytäryhtiöille myönnetyille takauksille ja antolainoille. Mahdollista on, että valtiotukisäännösten tiukentuminen rajoittaa kunnan antamia takauksia markkinoilla toimiville tytäryhteisöille. Takausten hallinnoinnista ja raportoinnista vastaa rahoitusryhmä.

1.9 Ympäristötekijät

Oulun kaupungin yli 190 000 asukkaan energia-, jäte- ja vesihuolto samoin kuin liikenne ja muu toiminta vaatii paitsi ympäristövastuullisuutta myös taloudellisia resursseja.

Ympäristöasioiden hallinnan ohjaus on pohjautunut kaupunkistrategiaan, ympäristöpolitiikkaan ja sitä tukeviin sitoumuksiin ja sopimuksiin sekä hallintokuntien ja liikelaitosten omiin ympäristöjärjestelmiin ja -ohjelmiin. Elokuussa 2013 hyväksytyn Oulun kaupunkistrategian 2020 edellyttämän ympäristöohjelman laadinta on käynnistynyt, minkä yhteydessä myös ympäristöjohtamisjärjestelmää päivitetään.

Oulun kaupunki laatii tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen liitteeksi erillisen ympäristötilinpäätöksen. Raportti sisältää keskeiset ympäristöasioiden hoitoa, kestävän kehityksen edistämistä sekä ilmastostrategian toteuttamista koskevat toimenpiteet ja tunnusluvut. Ympäristöasioiden taloudelliset tunnusluvut kuvaavat vastuunkantoa ympäristöasioissa talousnäkökulmasta tarkasteltuna.

Ilmastopolitiikka

Oulun kaupunki on sitoutunut ilmastonmuutoksen hillintään tavoitteenaan 20 % päästövähennys vuoteen 2020 mennessä. Asukaskohtainen päästövähennystavoite on kirjattu kaupunkistrategiaan ja sen laskennalliset perusteet on esitetty kaupungin kestävän energiankäytön toimintasuunnitelmassa.

Oulu allekirjoitti Euroopan kaupunginjohtajien ilmastopimuksen vuonna 2011 ja siihen sisältyvä kestävä energiankäytön toimintasuunnitelma hyväksyttiin Covenant of Mayors -organisaatiossa 2013. Muita keskeisiä sitoumuksia vuonna 2009 hyväksytyn ilmastostrategian toteuttamiseksi ovat kuutoskaupunkien kaupunginjohtajien ilmastoverkosto, toimintaa konkreettisesti ohjaavat kuntien energiatehokkuussopimus ja ERA17- Energiaviisaan

Energianhankinta

Oulun kaupungin lämmön- ja sähkönhankinnasta vastaa pääosin Oulun Energia.

Energianhankinnan perustan muodostaa sähkön ja lämmön yhteistuotanto. Pääasialliset hankintalähteet ovat Toppilan turvevoimalaitos, Merikosken vesivoimalaitos sekä Laanilan ekovoimalaitos. Täydentäviä lämmönhankintalähteitä ovat vara- ja huippuvoimalaitokset sekä paikallinen teollisuus. Oulun Energia on myös tuulivoiman tuottaja yhtiösosakkuuden kautta. Oman tuotannon ylittävä sähköntarve tai tuotantokustannuksia edullisempi sähköteho hankitaan sopimus- tai tilapäisostoin.

Kaupungin ympäristötuotot olivat yhteensä 41,3 miljoonaa euroa. Suurimmat tuotot tulivat jätevesimaksuista, jätteen vastaanottomaksuista sekä ympäristömerkityn sähkön ja kaatopaikkakaasun myynneistä. Ympäristötuottojen määrä on noussut tasaisesti.

Ympäristökulut poistot mukaan lukien olivat 41,4 miljoonaa euroa. Merkittävimpiä ympäristökuluja syntyi ympäristönsuojelulaitteiden ja vastaavien investointikulujen poistoista, ympäristöperusteisista veroista, jätehuollosta ja jätevesien käsittelystä ml viemäriverkoston kunnossapito. Kulut olivat edellistä vuotta suuremmat.

Ympäristöinvestointien määrä oli noin 20 miljoonaa euroa. Merkittävin investointi kohdistui Taskilan jätevedenpuhdistamoon. Investointien määrä laski edellisvuodesta noin 14 miljoonaa Laanilan ekovoimalaitoksen valmistamisen myötä.

rakentamisen aika -tiekartta sekä tieto- ja viestintätekniikasta aiheutuvan hiilijalanjäljen pienentämiseen tähtäävä Green Digital Charter -asiakirja.

Energiatehokkuussopimuksessa työ- ja elinkeinoministeriön kanssa Oulun kaupunki sitoutui 16,64 GWh energiansäästöön vuoteen 2016 mennessä. Aiesopimus energiatehokkuussopimuksen jatkamisesta vuosille 2017 - 2020 hyväksyttiin vuonna 2013. Aiesopimuksella Oulun kaupunki sitoutuu neuvottelemaan vuonna 2017 käynnistyvistä vapaaehtoisesta sopimusjärjestelmästä. Samalla kaupunki sitoutuu tavoittelemaan vuosina 2014 - 2020 toteutetuilla energiatehokkuustoimilla 70 GWh kumulatiivista energiansäästöä.

Kaukolämpöön liittyneiden kiinteistöjen osuus kaikista Oulun kiinteistöistä on noin 67 %. Kaukolämmön piirissä olevan rakennuskannan tilavuus on lähes 40 miljoonaa kuutiometriä. Asuintalojen osuus tästä on vaajat puolet.

Energiaatkaisuissaan Oulun Energia panostaa lähienergiiaan. Toppilan voimalaitoksen pääpolttoaineet ovat turve ja puu. Puuhakkeen käyttöä on lisätty ja puun osuus oli viime vuonna jo 36 %. Toppilan voimalaitoksen ykkösyksikön korvaamiseen liittyvien sijainti-, polttoaine- ja prosessivaihtoehtojen selvittely on meneillään. Oulun Energia on mukana uusien tuotantomuotojen kehittämisessä ja lähivuosina mm. hajautetun energiantuotannon mahdollisuudet tulevat kasvamaan.

Vesihuolto

Oulun Vesi vastaa vedenjakelusta, viemäröinnistä ja jätevedenkäsittelystä koko Oulun alueella. Suurimmalle osalle oululaisia verkostovesi valmistetaan Oulujoen vedestä. Oulunsalon, Haukiputaan, Kiimingin, Ylikiimingin ja Yli-lin alueilla käytettävä vesi on pohjavettä. Verkostoihin pumputun pinta- ja pohjaveden laatu täyttää talousvedelle asetetut laatuvaatimukset ja -tavoitteet.

Kuntia veloitetaan varmistamaan vedenhankintaan- sa myös erilaisissa häiriötilanteissa. Oulun kaupungin on

parannettava vedenhankinnan varmuuttaan ja varauduttava tilanteeseen, jossa vedensaanti Oulujoesta estyy. Vaihtoehtoisten ratkaisujen tarkastelu vedenhankinnan turvaamiseksi on meneillään.

Jätevedenkäsittely on keskittynyt Taskilan jätevedenpuhdistamoon. Haukiputaan siirtoviemäri valmistui vuonna 2013 ja kolme puhdistamoaukkiputaalla ja lissä jäivät pois käytöstä. Taskilan puhdistamon saneeraus- ja laajennustyöt ovat meneillään.

Jätehuolto

Oulun Jätehuollon tehtävänä on huolehtia toimialueensa jätteenkäsittelystä ja jäteneuvonnasta sekä edistää jätteen synnyn ehkäisyä, kierrätystä ja hyötykäyttöä. Oulun Jätehuollon toimialueella on yhteensä noin 290 000 asukasta 12 kunnan alueella.

Vuosi 2013 oli ensimmäinen kokonainen vuosi, jolloin sekä jätteenpolttolaitos että Ruskon jätekeskuksen seka- ja rakennusjätteiden lajitteluareena olivat toiminnassa. Kaatopaikalle sijoitetun jätteen määrä oli enää vain noin 5 % kaikesta Ruskon jätekeskukseen vastaanotetusta jätteestä.

Laanilan ekovoimalaitoksen ja lajitteluareenan käyttöönotto sekä meneillään olevan jätekeskuksen asemakaavan

laajennushankkeen toteutuminen pidentävät Ruskon jätekeskuksen toiminta-aikaa ja varmistavat loppusijoitustilan riittävyyden kymmeniksi vuosiksi eteenpäin.

Biojätteiden käsittelyssä siirrytään kompostoinnista mädättämiseen. Jätekeskukseen rakennettava biojätteen mädätyslaitos on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden 2015 alussa. Oulun Jätehuolto ostaa mädätyslaitoksen rakennuskustannuksista vastaavalta yritykseltä biojätteen käsittelypalvelun ja myy mädätyksen oheistuotteena syntyvän biokaasun nykyisille biokaasun ostajille. Investointeja tehdään myös mm. biokaasun keräykseen, jäteasemiin ja ekopisteisiin.

Ilmansuojelu

Oulun ilmanlaatua seurataan jatkuvatoimisin mittauksin ilmaa kuormittavien toimijoiden ja kaupungin keskinäisen sopimuksen mukaisesti. Ilmanlaatu on aikaisemmista vuosista parantunut eivätkä EU:n asettamat ilmanlaadun raja-arvot ole Oulussa ylittyneet. Ilmanlaatuindeksin avulla tarkasteltuna huonoja tai erittäin huonoja ilmanlaatuuntia on entistä harvemmin. Vastaavasti hyvien ilmanlaatuuntien osuus on kasvanut.

Rikkidioksidipitoisuudet ovat laskeneet viime vuosien asti teollisuuden ja energiantuotannon puhdistustekniikan

kehittymisen, polttoaineiden laadun sekä prosessimuu- tosten seurauksena. Haisevat rikkiyhdisteet aiheuttavat ajoittaista hajuhaittaa lähinnä teollisuuden häiriötilanteissa sekä prosessien ylös- ja alasajoissa. Hiukkaspitoisuuksia on viime vuosina onnistuttu pienentämään pölyn suhteen ongelmallisimpana ajankohtana keväällä. Tähän on vaikuttanut mm. vähemmän pölyä aiheuttavien työmenetelmien käyttöönotto katujen puhdistuksessa sekä tehostettu pölynsidonta pitoisuuksien kohotessa. Liikenteen aiheuttamia typpidioksidipitoisuuksia on pienentänyt moottoritekniikan ja polttoaineiden kehitys.

Meluntorjunta

Vuonna 2012 valmistuneen meluselvityksen mukaan tie- ja katuliikenteen yli 55 desibelin melualueella asuu Oulussa 26500 asukasta ja vastaavasti raideliikenteen yli 55 desibelin melualueella 7200 asukasta (luvut laskettu vuoden 2012 kuntarajojen mukaisesti).

Uusilla asuinalueilla tarvittavat meluntorjuntatoimenpiteet sisältyvät katurakennushankkeisiin. Myös vanhoja pääkatuja saneerattaessa voidaan toteuttaa meluntorjuntatoimenpiteitä. Vanhojen asuntoalueiden ja maan-

teiden meluntorjuntatoimet etenevät saatavilla olevien määrärahojen mukaisesti.

Lähivuosina pyritään toteuttamaan vireillä oleviin tie- ja ratahankkeisiin sisältyviä meluntorjuntatoimenpiteitä, vähentämään pysäköintiliikennettä keskustassa ja laajentamaan 30 km/h nopeusrajoituksen käyttöä asuinalueilla.

Maaperän kunnostaminen

Oulussa otetaan uuteen käyttöön alueita, joiden maaperä joudutaan niiden aikaisemmasta käytöstä johtuen kunnostamaan. Kunnostukset kohdistuvat pääosin entisille teollisuusalueille, jotka siirtyvät asuinkäyttöön. Suurimmat kohteet ovat viime vuosina olleet Toppilan alueella (Länsi-Toppila, Ranta-Toppila, Kiertotie). Kustannuksiltaan

huomattavimpia ovat Kaakkurin entisen kaatopaikan ja Polvikankaan jäteöljyn polttopaikan kunnostaminen. Kaupungin tulevalle maankäytölle erityisen merkittävä on Stora Enso Oyj:n toteuttama Pateniemen entisen saha-alueen kunnostus.

2 Sisäisen valvonnan selonteko

Kuntalain uusien säännösten myötä kaupunginvaltuusto on hyväksynyt vuonna 2013 Oulun kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisen perusteet. Lähtökohta on, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa normaaleja toiminnan ja talouden suunnittelu-, päätöksenteko-, seuranta- ja arviointiprosesseja ja ovat osa kaupungin johtamis- ja ohjausjärjestelmää. Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja vastaavat sisäisen valvonnan järjestämisestä. Toimielinten ja johdon vastuut ja tehtävät sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on määritelty kaupungin hallintosäännössä, toimielinten johtosäännöissä sekä johtosääntöjä täydentävissä määräyksissä ja ohjeissa. Toimivalta on vahvistettu toimielinten jatkoedellytyksissä.

Kaupunginhallitus hyväksyi vuonna 2013 sisäinen valvonta ja kokonaisvaltaisen riskienhallinta Oulun kaupungissa -ohjeen, joka täydentää lakisääteisiä menettelyjä ja kaupunginvaltuuston hyväksymiä perusteita ohjeistamalla yksityiskohtaisemmalla tasolla sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käytännön työtä. Kaupunginhallituksen alainen tarkastustoimikunta on osa valvontajärjestelmää ja aloitti työskentelynsä vuonna 2013. Toimikunta kokoontui kaksi kertaa ja mm. valmisteli em. ohjeet kaupunginvaltuuston ja -hallituksen päätettäväksi.

Kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan selonteko pohjautuu toimielinten toimialastaan ja toiminnastaan tekemiin hallintokuntakohtaisiin selontekoihin. Hallintokunnilta pyydettiin selontekoon lyhyt kuvaus siitä, miten sisäinen valvonta on järjestetty, arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuudesta, mitkä ovat keskeiset sisäisen valvonnan osa-alueiden kehittämistarpeet, mikä on riskikartoitusten ajantasaisuus ja kattavuus sekä mitkä ovat toimintaan liittyvät olennaisimmat strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit ja niiden mahdollinen toteutuminen päättyneellä tilikaudella. Hallintokuntakohtaiset selonteot saatiin lähes kaikilta toimialueilta.

Kaupungin sisäinen valvonta on arvioinnin mukaan hyvällä tai tyydyttävällä tasolla ja tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä. Kuntaliitoksen mukanaan tuomat toimintaympäristön muutokset organisaatio- ja johtamisjärjestelmän uudistuksineen ovat osaltaan tuoneet haasteita valvontajärjestelmän rakentamiseen ja myös vaikuttaneet valvonnan tasoon heikentävästi verrattuna kuntaliitosta edeltäviin arviointien tuloksiin. Selontekojen perusteella suurimmalla osalla hallintokuntia vuoden 2013 arviointi ei kuitenkaan perustu systemaattiseen viitekehysten osa-alueiden

läpikäymiseen vaan yleisarvioon sisäisen valvonnan tilasta. Ne hallintokunnat ja liikelaitokset, joissa on käytössä (sertifioitu) toimintajärjestelmä tai muu laadunhallinnan viitekehys arvioivat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivan pääsääntöisesti hyvin. Toimintajärjestelmän käyttöönotto onkin merkittävin sisäisen valvonnan systematiikkaa parantava tekijä. Suuri edistysaskel on otettu riskienhallinnassa. Riskienhallinnan uuden ohjeistuksen mukaiset menettelyt on otettu käyttöön kohtuullisen kattavasti ja useimmat hallintokunnat arvioivat riskejään säännöllisesti ja ovat luomassa dokumentoituja riskienhallinnan menettelyitä omalle toimialueelleen. Toteutuneista riskeistä, kaupunkiin kohdistuneista oikeusvaateista tai vahingonkorvauksista sekä negatiivisista sopimusseurauksista hallintokunnat eivät juuri raportoineet.

Esiin nostetut sisäisen valvonnan kehittämisaalueet liittyvät kaikkiin valvonnan osa-alueisiin. Yhteisten prosessien, toimintatapojen ja mittareiden kehittäminen on keskeistä etenkin niissä hallintokunnissa, joissa on tapahtunut merkittäviä organisaation ja toiminnan muutoksia. Talouden haasteet jatkuvat vuonna 2014 ja tällöin korostuu kustannustehokkaiden toimintatapojen luominen ja ylläpitäminen. Hyvinvointipalveluissa saavutettiin loppuvuoden 2013 osalta toiminnan tehostumista usealla osa-alueella. Muita kehittämisaalueita olivat mm. avainhenkilöiden pysyvyys ja saatavuus, tietoturva sekä hankinta- ja sopi-musosaaminen.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Kaupungin toiminta on perustunut pääosin voimassa oleviin säännöksiin, määräyksiin ja toimielinten tekemiin päätöksiin. Palvelut on tuotettu hoito- ja palvelutakuuajojen mukaisesti paitsi lastensuojelun olosuhdeselvitysten osalta.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumisen seuranta on esitetty toisaalla toimintakertomuksessa. Keskeiset poikkeamat talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin ja niiden johdosta suoritettujen toimenpiteet on esitetty kunkin lautakunnan ja johtokunnan kohdalla. Suurin euromääräinen poikkeama tuli hyvinvointilautakunnan alueella, toimintakate noin -25 milj. € alkuperäiseen sitovaan toimintakatteeseen verrattuna. Alijäämästä oman tuotannon osuus on noin -15 milj. €. Hyvinvointipalveluiden palvelutuotannossa alkuperäinen johtokuntaa sitova toimintakate on tilinpäätöksessä alijäämäinen -4,13 milj. €. Taloudenennustamisen luotettavuutta on vielä kehitettävä koko kaupunkiorganisaatiossa. Tuloksellisuuden

arvioinnissa yleensä ja erityisesti henkilöstön tuottavuuden arvioinnissa on kehitettävää mm. Teknisessä liikelaitoksessa. Sopimusohjauksen käytännöissä on selkeitä puutteita, jotka näkyvät mm. Oulun Serviisin ja hyvinvointipalveluiden tuotannon talousarvion toteutumisissa. Hintojen korotusten vaikutukset eri palveluissa tulee huomioida läpinäkyvästi ennen talousarviovuoden alkua ja resursoida talousarvioon.

Riskienhallinnan järjestäminen

Vastuu kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisestä on toimielimillä ja johdolla. Riskienhallinnan koordinointi ja kehittäminen on konsernipalvelujen talous ja omistajaohjaus -palvelualueen tehtävä. Kaupunginjohtaja on nimenmynyt erillisen riskienhallinnan työryhmän ko. tehtäviin. Riskienhallinnan ohjeistus uudistettiin 2013 ja se on nyt osana sisäisen valvonnan ohjeistusta (perusteet ja yleisohje). Toimielinten kartoittamat kaupungin merkittävimmät riskit on arvioitu toimintakertomuksessa omassa kapaleessaan.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Oulun kaupungin omistajapolitiittiset linjaukset 2013 ja palveluverkkosuunnitelma 2013 on valmisteltu valtuuston hyväksyttäväksi samanaikaisesti huomioiden niiden vaikutukset toisiinsa. Linjauksissa määritellään kaupungin pääoman ja eri omaisuusserien omistamiseen, hankintaan ja käyttöön liittyvän päätöksenteon periaatteet. Linjauksen tavoitteena on turvata päätöksenteon systemaattisuus, pitkäjänteisyys ja tämän seurauksena pääomien käytön tehokkuus. Omistajapolitiikalla määritellään pääasialliset visiotavoitteet ja tavoitteet palvelu- ja liiketoimintaluille omistajan näkökulmasta

Kaupunginhallitus hyväksyi vuonna 2013 strategisen hankintatoimen valmistelemalla hankintakäsikirjan. Käsikirjassa määritellään hankintatoimen ohjaus, johtaminen ja organisointi sekä hankintaprosessin kulku hankinnan koko elinkaaren ajalta.

Oulun kaupungin laskennallinen korjausvelka on lisääntynyt huomattavasti kuntaliitoksen myötä ja paineet korjausinvestointeihin ovat entisestään kasvaneet. Korjausvelkaa on kertynyt rakennuksiin sekä yhdyskuntainfrastruktuuriin. Tilakeskus laatii riskienarviointikartoituksen, joka on tarkoitus toteuttaa vuoden 2014 aikana. Kartoituksen tarkoituksena löytää kiinteistöjen heikosta kunnosta aiheutuvia riskejä ja tehdä korjaussuunnitelmat.

Omaisuuksien ja keskeytysvakuutusta laajennettiin kattamaan kaikki kaupungin omistamat rakennukset ja irtaimistot. Hallintokunnat eivät raportoineet merkittävistä omaisuusvahingoista tai omaisuuden liittyvistä arvonalennuksista tai muista menetyksistä.

Sopimustoiminta

Sopimustenhallintaa on edelleen kehitettävä ja otettava käyttöön Lootan sopimuksenhallinta -toiminto. Sopimusten huolellinen valmistelu on keskeistä. Sopimusehdot on laadittava täsmällisesti niin, että riskit ja sopimusten kustannusvaikutukset ovat ennakoitavissa. Hallintokunnat eivät raportoineet realisoituneista sopimusriskeistä.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen tarkastus avustaa kaupunginhallitusta ja kaupunginjohtajistoa heidän valvontatehtävässään. Sisäisen tarkastuksen tehtävät on määritelty kaupunginhallituksen johtosäännössä. Uudistettuun konserniohjeeseen on kirjattu oikeus tytäryhteisöjen tarkastukseen. Sisäinen tarkastus toimii suoraan kaupunginjohtajan alaisuudessa. Kaupunginjohtaja vahvistaa sen vuosittaisen tarkastussuunnitelman. Oulun Energiassa sisäinen tarkastus on osa energiakonsernin controller-toimintoa. Se raportoi tarkastuksista säännöllisesti kaupungin sisäiselle tarkastukselle.

Vuoden 2013 tarkastuksissa arviointi on painottunut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuuteen sekä hyvän hallintotavan toteutumiseen. Tarkastukset kohdennettiin mm. liikelaitosten tilaus- ja myyntilaskuprosesseihin sekä ostolaskuprosessiin, tietojärjestelmiin, palveluhankintoihin, konsernin talousseurannan oikeellisuuteen ja riittävyyteen, ICT-investointien kustannushyötyjen seurantaan sekä kuntaliitoksen henkilöstösopimukseen sisältyvän henkilöstön sijoittamisen periaatteiden toteutumiseen.

Tarkastuksista tehtyjen havaintojen pohjalta voidaan kohtuullisella varmuudella todeta, että sisäinen valvonta toimii tyydyttävästi. Tarkastuskohteille on annettu toiminnan kehittämissuosituksia, joiden toteutumisesta myös seurataan. Tarkastuksista on raportoitu kaupunginjohtajistoa ja asianomaista tarkastuskohteen johtoa sekä tarkastustoimikuntaa. Tilintarkastaja ja tarkastuslautakunta saavat yhteenvetoraportit kaksi kertaa vuodessa.

3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa rahoituksen riittävyys.

Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulorahoituksen lisäksi muuten rahoitetaan.

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka on saatu kaupungin ulkopuolelta, ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kaupungin ulkopuolelta. Viralliseen tuloslaskelmaan sisältyvät peruskunnan hallintokuntien lisäksi kehittämisrahasto ja liikelaitokset. Tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinäiset tilikauden aikaiset taloustapahtumat.

Tuloslaskelmassa vuotta 2013 koskevinä kertavaikutteina erinä ovat muissa tuotoissa Oulun Valistustalo Oy:n purkamisesta johtuvat osakkeiden ja osuuksien myyntivoittoihin kirjatut 3,6 milj. euroa ja VVO Vuokratalo Oy:n vuokra-asuntojen osakkeiden luovutusvoitto 1,9 milj.

euroa. Lisäksi muihin rahoitustuottoihin on kirjattu Oulun seudun koulutuskuntayhtymän ylijäämän palautus omistajakunnille, josta Oululle tuli n. 7,8 milj. euroa.

Jäännösveron tilitysaikataulussa tapahtuva muutos lisäsi vuoden 2013 joulukuun verotilitystä n. 7,6 milj. euroa. Lisäksi elokuun tilitysten yhteydessä tehtiin verovuoden 2012 veroja koskeva kuntien jako-osuuden korottaminen, joka lisäsi Oulun verotuloja noin 7,7 milj. euroa.

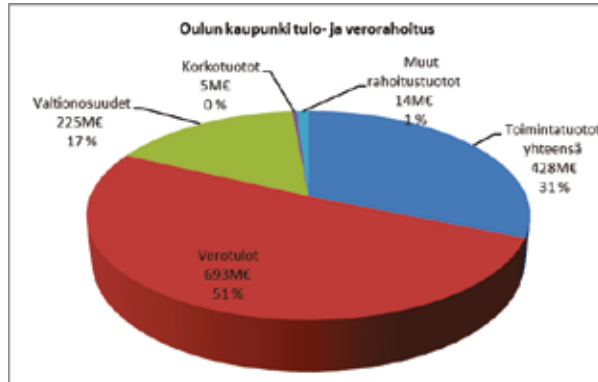
Oulu sai vuonna 2013 yhdistymisavustusta 2,4 milj. euroa. Valtionosuuksien menetysten kompensaaiona saatiin noin 6,6 milj. euroa ja vastaava summa saadaan vuosittain aina 2018 vuoteen asti, jolloin valtionosuuksien menetysten kompensaaatio loppuu. Yhdistymisavustus ja valtionosuuksien kompensaaatio kirjautuvat toimintatuloihin.

OULUN KAUPUNKI TULOSLASKELMA, 1000€	TP2013	TP2012 *)
Toimintatuotot	428 425	410 246
Valmistus omaan käyttöön	17 810	19 010
Toimintakulut	-1 292 495	-1 246 257
Toimintakate	-846 260	-817 001
Verotulot	692 701	639 556
Valtionosuudet	225 083	217 552
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	5 438	6 222
Muut rahoitustuotot	14 352	10 507
Korkokulut	-9 125	-6 741
Muut rahoituskulut	-1 830	-657
Vuosikate	80 359	49 438
Poistot ja arvonalentumiset	-128 505	-79 127
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Tilikauden tulos	-48 146	-29 689
Poistoeron muutos	7 350	923
Vapaaehtoisten varausten muutos	917	6 144
Rahastojen muutos	-3 883	-179
Tilikauden yli-/alijäämä	-43 762	-22 801

*) Yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä, toimintatuloista ja -kuluista vähennetty kuntien välinen laskutus vuonna 2012, kun toiminta siirtyi ns. Oulun alustalle.

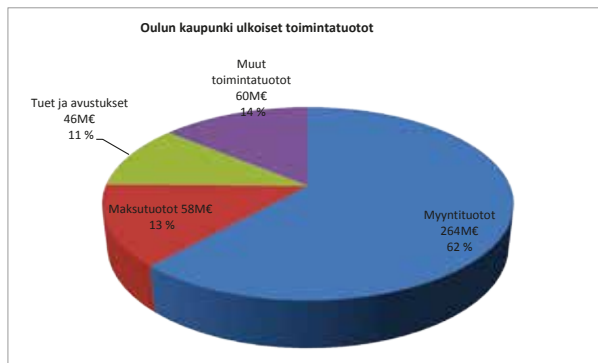
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2013	2012 *)
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	33,6	33,4
Vuosikate/Poistot %	62,5	62,5
Vuosikate, €/asukas	415	259
Asukasmäärä vuoden lopussa	193 832	190 930

*) Tunnusluku laskettu uuden Oulun kuntien yhteenlasketuista tilinpäätöksistä



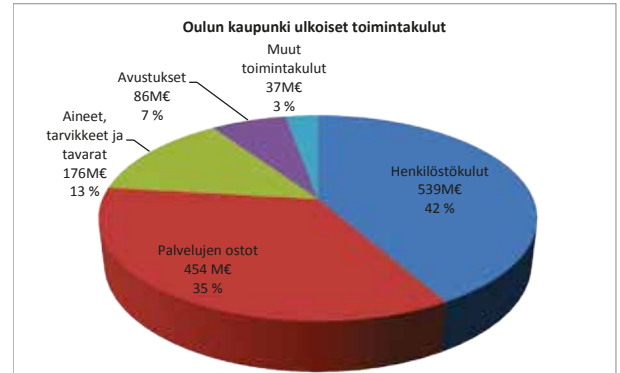
Kuva: TP2013 Oulun kaupungin tulo- ja verorahoitus

Oulun kaupungin verorahoituksen osuus on 918 milj. euroa, joka on noin 68 prosenttia kokonaistuotoista. Rahoitustuotot sisältävät Oulun seudun koulutuskuntayhtymän ylijäämän palautuksen 7,8 milj. euroa. Korkotulojen väheneminen johtuu antolainauksen korkotason laskusta.



Kuva: TP2013 Oulun kaupungin ulkoiset toimintatuotot

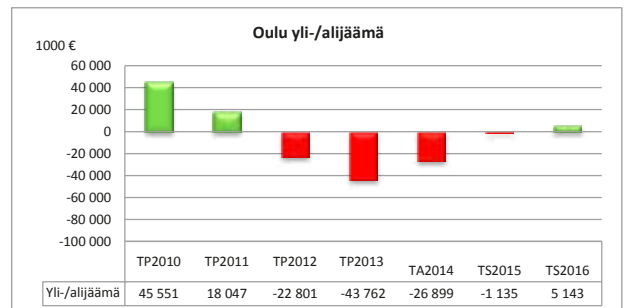
Oulun kaupungin ulkoiset toimintatuotot ovat yhteensä noin 428 milj. euroa. Kasvu uuden Oulun kuntien yhteenlaskettuun tilinpäätöstiin vuodelta 2012 on 4,4 % ja 3,1%, jos toimintatuotoista eliminoidaan aikaisemmin lueteltujen kertavaikutteisten erien vaikutus. Maksujen harmonisointia tehtiin vuonna 2012, mutta maksuja tarkistettiin myös vuonna 2013. Valtuustositimuksen mukaan kaikkia ulkoisia maksuja korotetaan vähintään 3 prosenttia vuodessa, ellei pakottavista syyistä tai markkinatilanteesta muuta johdu. Maksuja voidaan alentaa tai niistä voidaan luopua, mikäli kiistatta voidaan osoittaa näin saatava hyöty (esim. ohjausvaikutus) suuremmaksi kuin perittyjen maksujen tuotto.



Kuva: TP2013 Oulun kaupungin ulkoiset toimintamenot

Oulun kaupungin ulkoisten toimintakulujen kokonaismäärä on yhteensä 1 292,5 milj. euroa. Kasvu uuden Oulun kuntien yhteenlaskettuun tilinpäätöstiin vuodelta 2012 on noin 3,7 %.

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla toimintatuotot prosenttia toimintakuluista. Oulun tunnusluku osoittaa, että noin 33,6 % voidaan rahoittaa muilla tuloilla kuin veroilla ja valtionosuuksilla. Tunnusluku parani hieman vuoteen 2012 verrattuna. Henkilöstökulujen osuus koko kaupungin toimintakuluista on 42 %, palvelujen ostojen osuus on 35 %. Palvelujen ostoissa on mm. erikoissairaanhoidon ostot, jotka ovat noin 192 milj. euroa (15 % ulkoisista toimintakuluista). Kun palvelujen ostoista vähennetään erikoissairaanhoidon palvelujen ostot jää muiden palvelujen ostojen osuudeksi noin 262 milj. euroa (20 %).



Kuva: Toteutunut yli-/alijäämä vuosina 2010-2013; vuodet 2010-2012 yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä.

Oulun kaupungin tilinpäätös vuodelta 2013 on noin 43,8 milj. euroa alijäämäinen. Alijäämää arvioitaessa on otettava huomioon aikaisemmin luetellut kertavaikutteiset erät ja verotilijärjestelmän kertaluonteiset muutokset, jotka ovat vähentäneet kertynyttä alijäämää. Poistoja taas kasvatti poistosuunnitelman muutos, josta selvitys kohdassa investoinnit.

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

3.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA, 1000€	TP2013	TP2012*)
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	80 359	49 438
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-13 455	-11 252
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-226 972	-175 116
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 594	6 854
Pysyvien vast. hyödyk. luovutustulot	33 636	18 578
Toiminnan ja investointien rahavirta	-120 838	-111 498
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	1 684	773
Antolainasaamisten lisäykset	-1 059	-116
Antolainasaamisten vähennykset	2 743	889
Lainakannan muutokset	101 518	94 457
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	125 000	52 200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-32 279	-33 044
Lyhytaikaisten lainojen muutos	8 797	75 301
Oman pääoman muutokset	-97	8 431
Muut maksuvalmiuden muutokset	15 396	-32 586
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2 337	-40 423
Rahavarat 31.12. 1 000€	126 006	
Rahavarat 1.1. 1 000€	128 343	
*) Yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä		

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2013	2012*)
Investointien tulorahoitus, %	36	29
Pääomamenojen tulorahoitus, %	32	36
Lainanhoitokate, %	2,2	1,4
Kassavarat, milj. euroa	126	129
Kassastamaksut /vuosi, milj. euroa	1 286	1 535
Kassan riittävyys, pv	36	31
Toiminnan ja rahoituksen rahavirta 5 vuodelta, €	- 297 017	
Asukasluku vuoden lopussa	193 832	190 930

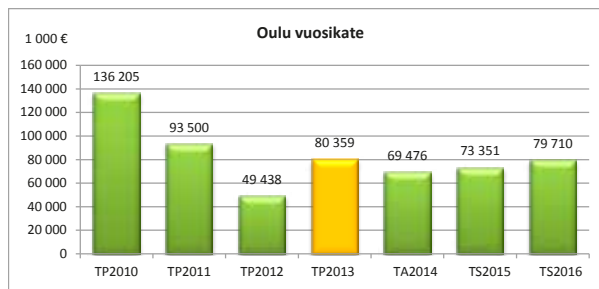
*) Yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

Toiminnan ja investointien rahavirta on tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneen tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua

pysyvästi negatiiviseksi. Oulun kaupungin toiminnan ja rahoituksen rahavirta on 5 vuodelta negatiivinen noin 297 tuhatta euroa.

Lainanhoitokate mittaa kunnan tulorahoituksen riittävyyttä lainojen korkojen ja lyhennysten maksuun. Lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. Oulun kaupungin lainanhoitokate tilinpäätöksessä 2013 on 2,2 %. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä lainanhoitokatetta parantaa edellä kuvatut kertavaikutteiset erät.

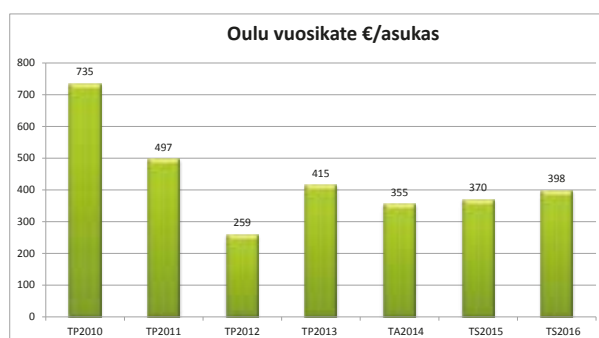
Vuosikate



Kuva. Toteutunut vuosikate vuosina 2010-2013; vuodet 2010-2012 yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

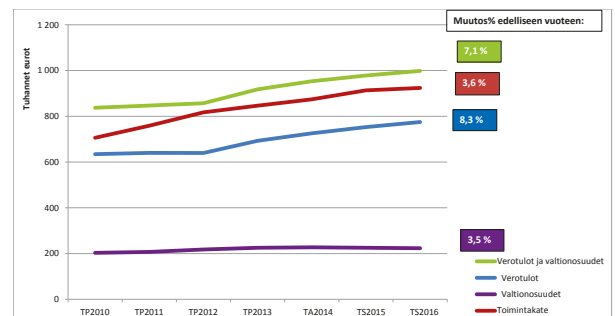
Uuden Oulun kuntien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni oleellisesti vuosina 2011 - 2012. Vuosi 2013 oli uuden Oulun ensimmäinen varsinainen toimintavuosi. Tilinpäätöksessä 2013 Oulun vuosikate on noin 80 milj. euroa positiivinen.

Vuosikate osoittaa tulo- ja kulueroja, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulo- ja kuluerojen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on käyttöomaisuuden poistojen suuruinen eikä ns. käyttöomaisuuden piilevää korjausvelkaa kerry, kunnan tulo- ja kuluero on riittävä. Tunnusluku vuosikate prosenttia poistoista on Oululla 62,6 %. Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulo- ja kuluero olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoa valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet. Näin on, vaikka otetaan huomioon poistomuutoksen vaikutus. Vuosikate ei kata nettoinvestointeja, jotka ovat noin 187 milj. euroa (luvusta eliminoitu yhtiöitten purkamisen vaikutus). Oulun tulo- ja kuluero ei ole riittävä, vuosikate alittaa poistot.



Kuva. Toteutunut vuosikate €/asukas vuosina 2010-2013; vuodet 2010-2012 yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo- ja kuluerojen riittävyyden arvioinnissa. Asukaskohmainen vuosikate toteutui 415 euronä, joka on 158 euroa edellisvuotta parempi. Tämä on Oulun kaupungin tavoitettavaa asukaskohtaista keskimääräistä vuotuista investointitasoa noin 400 euroa alempi.



Kuva. Oulun kaupungin verotulot, valtionosuudet ja toimintakate 2013, vuodet 2010-2012 laskettu uuden Oulun kuntien yhteenlasketuista tilinpäätöksistä

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kuluerojen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Oulun kaupungin toimintakatteen alijäämä kasvoi noin 3,6 prosenttia vuoteen 2012 verrattuna. Uuden Oulun kuntien yhteenlaskettu toimintakatteen alijäämän kasvu on ollut aikaisempina vuosina keskimäärin noin 7-9 prosenttia. Tilinpäätöksessä 2013 toimintakatteen alijäämän kasvussa tapahtui hidastumista, vaikka kertavaikutteisten erien vaikutuskin otetaan huomioon.

4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 21.12.2013 § 21 Oululle avaan taseen. Avaavassa taseessa 1.1.2013 kertyneet ylijäämät ovat noin 564 milj. euroa. Tilinpäätös 2013 osoittaa

alijäämää 43,8 milj. euroa, näin kertyneet ylijäämät ovat vuoden 2013 lopussa noin 511 milj. euroa.

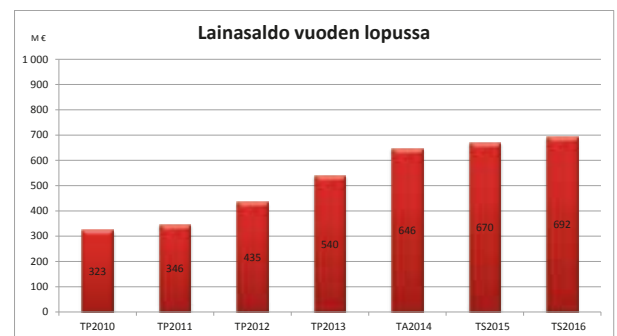
Oulun kaupungin taseen loppusumma oli 2 042 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma kasvoi kaupungin tasolla 48,3 milj. euroa 1.1.2013. Aineellisten hyödykkeiden määrä kasvoi vuoden aikana 1 383 miljoonaan euroon, jossa vuoden aikana tapahtui lisäystä 40 milj. euroa. Pysyvät vastaavat kasvoivat tilikaudella yhteensä 62 milj. euroa.

Kaupungin rahoitusarvopaperien kokonaisarvo oli 63,9 milj. euroa, mikä on 1,8 milj. euroa alkuvuotta vähemmän. Tämä johtuu rahamarkkinasijoitusten vähentymisestä. Rahat ja pankkisaamiset vähentyivät 0,5 miljoonaa euroa, olleen tilinpäätöshetkellä 62,1 milj. euroa.

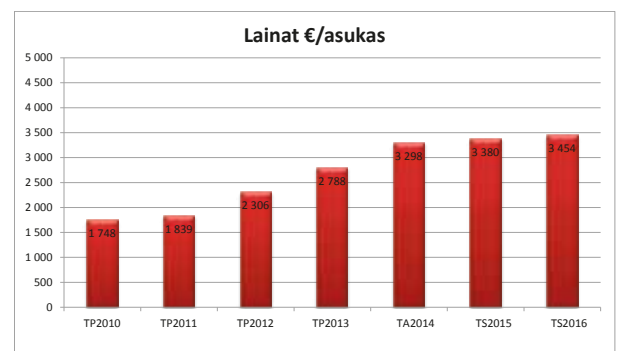
TASEEN TUNNUSLUVUT	2013	1.1.2013
Omavaraisuus-%	60	
Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-2 582	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	58	
Lainakanta, 1000 €	540 493	
Lainat, €/asukas	2 788	
Lainasaamiset 31,12, 1000 €	7 661	
Kertynyt yli/alijäämä 1000 €	511 530	564 015

Taseen oma pääoma väheni 1 147 miljoonaan euroon joutuksen pääosin tilikauden 2013 alijäämästä (-43,8 milj. euroa). Omavaraisuusaste tunnusluku mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä uusista sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omaan pääomaan luetaan mukaan myös poistoero ja vapaaehtoiset varaukset. Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten arvo oli vuoden lopussa 73,5 milj. euroa. Varausten määrä väheni 0,9 milj. euroa alkuvuoteen verrattuna. Kaupungin taseesta laskettava omavaraisuusaste oli 60 %.

Rahoitusvarallisuus €/asukas tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun asukasta kohden. Oulun kohdalla tunnusluku on -2 582 €/asukas. Silloin kun rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman erotus jää negatiiviseksi, nähdään millainen osa vieraasta pääomasta jää kattamatta rahoitusvarallisuudella. Viime vuosina kuntien rahoitusvarallisuus on ollut selkeästi negatiivinen. Suhteellinen velkaantuneisuus tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan tilikauden käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Oulun suhteellinen velkaantuneisuus prosentti on 58 %. Suhteellinen velkaantuneisuus-tunnusluku on sitä parempi, mitä pienempi luvun arvo on ja kun kunnalla on sitä paremmat mahdollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Oulun kaupungin vieraan pääoman määrä kasvoi tilikaudella 105,7 milj. euroa. Pitkäaikaista vierasta pääomaa oli vuoden lopussa 485,7 milj. euroa.



Kuva: Toteutunut lainasaldo vuoden lopussa vuosina 2010-2013; vuodet 2010-2012 yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä.

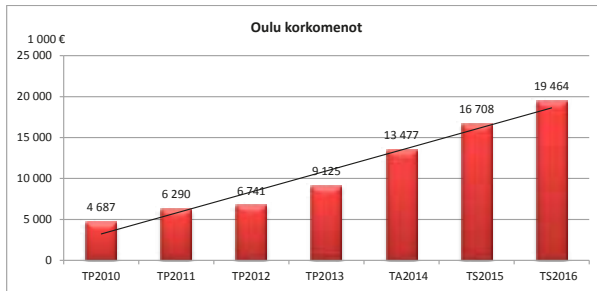


Kuva: Pitkäaikaiset lainat €/asukas

	Pitkäaikaiset lainat M€	Lyhytaikaiset lainat M€	€/asukas	Lainan nosto M€	Lainan lyhennys M€
31.12.2010	291	32	1 748	73	38
31.12.2011	295	51	1 839	59	40
31.12.2012	346	89	2 299	125	36
TA2013	556	0	2 886	150	36
31.12.2013	541	9	2 788	125	32

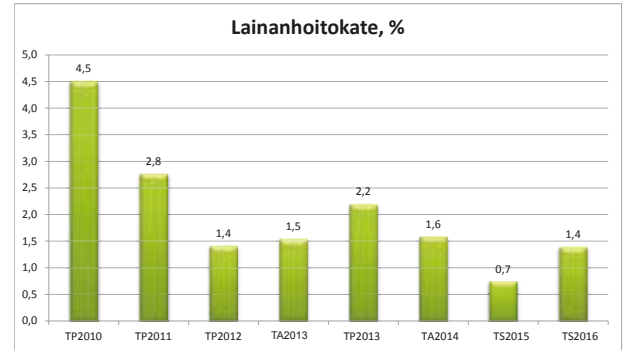
*) Vuodet 2010-2012 yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä.

Talousarviossa 2013 lainasaldon 31.12.2013 arvioitiin olevan noin 556 milj. euroa. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä lainasaldo vuoden lopussa on noin 541 milj. euroa ja asukasta kohti lainat ovat 2 788 €/asukas.



Kuva: Toteutuneet korkomenot vuosina 2010 - 2013; vuodet 2010-2012 yhteenlaskettu uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

Oulun korkomenot kasvoivat noin 2,4 milj. euroa vuoteen 2012 verrattuna. Uhkana on, että korkomenot kasvavat ja näin rahoituksen kustannukset vievät liikkumavaraa muulta toiminnalta.



Kuva: Toteutunut lainanhoitokate vuosina 2010 - 2013; vuodet 2010-2012 laskettu yhteenlasketuista uuden Oulun kuntien tilinpäätöksistä

Lainanhoitokate mittaa kunnan tulorahoituksen riittävyyttä lainojen korkojen ja lyhennysten maksuun. Lainanhoitokate on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. Oulun kaupungin lainanhoitokate tilinpäätöksessä 2013 on 2,2 %. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä lainanhoitokattea parantaa edellä kuvatut kertavaikutteiset erät.

Olennaiset tuloperusteiden muutokset

OULUN KAUPUNKI	TP2013	TP2012*)
Tuloveroprosentti	19,25	19,22
Kiinteistöveroprosentit		
vakituinen asuinrakennus	0,40	0,37
muu asuinrakennus	0,90	0,95
yleinen kiinteistövero	0,95	0,73
voimalaitos	2,85	2,83
yleishyödyllinen yhteisö	0,16	0,25

*) Verovuoden 2012 jako-osuuksilla painotetut veroprosentit uuden Oulun kunnissa keskimäärin vuonna 2012.

Rakentamattomalle rakennuspaikalle ei määritelty erillistä kiinteistövero-prosenttia vuonna 2013.

Kaupungin kokonaislainakanta oli vuoden lopussa 540,5 miljoonaa euroa. Asukasta kohti lainaa oli 2 778 euroa (2 299 €/asukas v. 2012).

5 Kokonaistulot ja menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT TULOT	2013	
	1000 euroa	
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	428 425	27,8
Verotulot	692 700	45,0
Valtionosuudet	225 083	14,6
Korkotuotot	5 438	0,4
Muut rahoitustuotot	14 352	0,9
Satunnaiset tuotot		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot		
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 594	0,4
Pysyvien vastaavien luovutustulot	33 636	2,2
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	1 684	0,1
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	125 000	8,1
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	8 797	0,6
Oman pääoman lisäykset	-97	0,0
Kokonaistulot yhteensä	1 540 612	
MENOT	1000 euroa	
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	1 292 495	82,9
- valmistus omaan käyttöön	-17 810	-1,1
Korkokulut	9 125	0,6
Muut rahoituskulut	1 830	0,1
Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korjauserät		
+/- Pakollisten varausten muutos		
- Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustappiot	13 455	0,9
Investoinnit		
Investointimenot	226 972	14,6
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	32 279	2,1
Lyhytaikaisten lainojen vähennys		
Oman pääoman vähennykset		
Kokonaismenot yhteensä	1 558 346	

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

Kokonaistulo ja -meno -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaiset toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Oulun kaupungin kokonaistulot olivat tilikaudella 1 541 milj. euroa. Suurin tuloerä muodostuu verotuloista, jonka osuus kokonaistuloista oli 45 %. Kokonaismenot olivat tilikaudella 1 559 milj. euroa. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista oli 82,9 %. Kokonaistulot alittivat kokonaismenot 17,7 milj. eurolla.

6 Oulu-konsernin toiminta ja talous

6.1 Oulu-konserni

OULU-KONSERNI			
Tytäryhtiöt		Osakkuusyhtiöt	Säätiöt
Energialiiketoiminta omistusosuus	Asuntoliiketoiminta omistusosuus	omistusosuus	merkittävimmät säätiöt
Haukiputaan Energia Oy 100 %	Asunto Oy liveitsi 100 %	Kiinteistö Oy Oulun Sävelparkki 50 %	Oulun Palvelusäätiö
Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy 100 %	Asunto Oy Myllykartano 100 %	Haukiputaan Jäähalli Oy 49 %	Oulun Musiikkijuhlasäätiö *)
Oulun Energia Urakointi Oy 100 %	Asunto Oy Myllykartano kakkonen 100 %	Haukiputaan Palvelukulma Oy 48 %	Pohjois-Pohjanmaan liikuntaopistosäätiö *)
Turveruukki Oy 100 %	Asunto Oy Yli-lin Revonmylly 100 %	Oulu ICT Oy 47 %	
Yli-lin Sähkö Oy 100 %	Asunto Oy Ylikiimingin Murtopuisto 100 %	Oulu Innovation Oy 45 %	Kuntayhtymät
Oulun Sähkömyynti Oy 60 %	Kiinteistö Oy Jääskönpelto 100 %	Kiinteistö Oy Oulunsalon Kulma 43 %	omistusosuus
Kiinteistöliiketoiminta omistusosuus	Kiinteistö Oy Oulun Pikisaari 100 %	Kiint. Oy Raksilan Tekojääkentän Katsomo 40 %	Oulun Seudun Koulutus-kuntayhtymä 78 %
Haukiputaan Kehitys Oy 100 %	Kiinteistö Oy Puolukkarivi 100 %	Rehaparkki Oy 40 %	Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ky 53 %
Kiimingin Palvelutalo Oy 100 %	Kiinteistö Oy Simppulahaka 100 %	Virpiniemi Sport Oy 40 %	Pohjois-Pohjanmaan liitto 47 %
Kiinteistö Oy Kiimingin Leikkilä 100 %	Oulun Asuntohankinta Oy 100 %	Voimapato Oy 40 %	
Kiinteistö Oy Oulun Maikkulan Toivo 100 %	Oy Oulunsalon kunnan Asunnonhankinta 100 %	Kiinteistö-Ali Oy 39 %	
Maikkulan Keskus Oy 100 %	Sivakka-yhtymä Oy 100 %	Oulun Keskusliikenne- asemakiinteistö Oy 31 %	
Oulunsalon Kehtiytyhtiö Oy 100 %	Muu liiketoiminta omistusosuus	Oulun Matkailu Oy 30 %	
Ouluzone Kiinteistöyhtiö Oy 100 %	Kiiminkijoen Opisto Oy 100 %	Teknoventure Oy 30 %	
Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli 91 %	Nallikari Seaside Oy 100 %	Yli-lin Liiketalo Oy 30 %	
Kiinteistö Oy Huonesuon Monitoimitalo 78 %	Oulun Aikuiskoulutus- keskus Oy 100 %	Rovaniemen Voima Oy 23 %	
Oritkarin Huolto- rakennus Oy 73 %	Oulun Kaupunginteatteri Oy 100 %	Lakeuden Keskus- puhdistamo Oy 21 %	
Kiinteistö Oy Oulun Intiönparkki 59 %	Oulun Pysäköinti Oy 100 %		
Kiinteistö Oy Haukiputaan Toritalo 54 %	Oulun Satama Oy 100 %		
	Oulun Seudun Kuntou- tussairaala Oy 100 %		
	Monetra Oy 81 %		
	Oulun Ammattikorkea- koulu Oy 78 %		

*) Ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen

Oulu-konserniin kuului 31.12.2013 tilanteessa 39 tytäryhtiötä, joista kaikki yhdisteltiin konsernitilinpäätökseen. Konsernitilinpäätökseen yhdisteltiin myös kaikki osakkuusyhtiöt, 3 kuntayhtymää ja säätiöistä Oulun Palvelusäätiö.

Keskeiset muutokset konsernirakenteessa

Oulun kaupunki perusti tilikaudella kaksi uutta tytäryhtiötä: Oulun Satama Oy:n ja Nallikari Seaside Oy:n. Kaupunki on siirtänyt liiketoimintansa yhtiöille vuoden 2014 alusta lähtien.

Oulun Ammattikorkeakoulu Oy:n osakas pohjaa laajennettiin siten, että omistajiksi liittyi myös muita kuntia, josta johtuen kaupungin omistusosuus laski ollen vuoden vaihteessa 78 %:a.

Oulun Valistustalo Oy:n toiminta lakkautettiin ja toimintaa jatketaan rahastomuodossa vuonna 2014.

Oulun Energia toteutti joulukuussa yhdessä Pori Energia Oy:n ja keskusosuuskunta Oulun Seudun Sähkön kanssa järjestelyyn, jossa hankittiin Pato Osakeyhtiö -nimisen osakeyhtiön koko osakekanta. Järjestelyä varten perustettu Voimapato Oy on Oulun Energia-konsernin osakkuusyhtiö.

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto asettaa vuosittain merkittävimmille tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Oulu-konsernia ohjaa ja valvoo kaupunginhallitus. Sen tehtävänä on valvoa, että tytäryhteisöt toimivat valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti ja, että konserniin kuuluvien yhteisöjen toimintapolitiikat ovat kaupungin päämäärien mukaiset. Kaupunginjohtaja ja apulaiskaupunginjohtajat seuraavat omalla toimialallaan konserniyhteisöjen toimintaa, huolehtivat toiminnan yhteensovittamisesta ja arvioivat konsernirakenteen kehittämistarpeita yhteistyössä konsernipalveluiden viranhaltijoiden kanssa.

Valtuusto asetti talousarvion 2013 vahvistamisen yhteydessä toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet seuraaville tytäryhtiöille: Oulun Energia -konserniin kuuluville yhtiöille, Sivakka-yhtymä Oy:lle, Oulun Asuntohankinta Oy:lle, Oy Oulunsalon kunnan Asunnonhankinta Ab:lle, Kiinteistö Oy Jääskönpellolle, Kiinteistö Oy Simppulanhaalle, Haukiputaan Kehitys Oy:lle, Oulunsalon Kehitys-yhtiö Oy:lle, Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:lle, Oulun Kaupunginteatteri Oy:lle, Oulun Pysäköinti Oy:lle ja Monetra Oy:lle. Lisäksi tavoitteet asetettiin Oulun Seudun Koulutuskuntayhtymälle ja Oulun Palvelusäätiölle. Edellä mainitut yhteisöt

raportoivat toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kaupunginvaltuustolle ja kaupunginhallitukselle välitilinpäätöksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Oulu-konsernin toimintaa ohjaavia asiakirjoja ovat kaupunginvaltuuston 11.12.2012 § 78 hyväksymä konserniohje sekä 17.6.2013 § 98 hyväksymät omistajapoliittiset linjat. Kaupunginhallitus hyväksyi lisäksi tilikauden aikana (7.10.2013 § 502) hyvä hallinto- ja johtamistapa Oulun kaupungin tytäryhtiöissä -suosituksen. Suosituksella yhtenäistetään Oulun kaupungin tytäryhtiöiden johtamis- ja hallintokäytäntöjä. Kaupunginhallitus hyväksyi helmikuussa 2014 (3.2.2014 § 44) omistajapoliittisen ohjelman 2013-2016, jonka tavoitteena on varmistaa kaupunginvaltuuston hyväksymien omistajapoliittisten linjauksien toimeenpano. Omistajapoliittinen ohjelma on yksi kaupunkistrategian viidestä toimeenpano-ohjelmasta.

Konsernipalveluiden omistajapolitiikka- ja ohjausryhmä järjesti vuonna 2013 tytäryhteisöjen hallituksille, toimitusjohtajille ja johtaville viranhaltijoille hallitustyöskentelykoulutuksen, jossa käsiteltiin kattavasti osakeyhtiölain periaatteita, konserniohjausta sekä riskienhallintaa.

6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio tulevasta kehityksestä

Oulun Energia liikelaitoksen toiminta yhtiöitetään vuoden 2015 alusta lähtien. Kuntalain muutoksesta johtuen kaupungin toimintojen yhtiöittämisvelvollisuuksia selvitetään edelleen kuluvan vuoden aikana ja tuodaan tarvittaessa päätöksentekoon mahdollisimman pian.

Asuntoliiketoiminta keskittyy Sivakka-yhtymä Oy:n alaisuuteen vuoden alusta. Lisäksi kiinteistöliiketoiminnan osalta selvitetään mahdollisen holding-yhtiön perustamista sekä pysäköintiomistusten keskittämistä Oulun Pysäköinti Oy:n hallinnoitavaksi.

Oulun Seudun Kuntoutussairaala Oy:n ja Kiiminkijoen Opisto Oy:n toiminnat siirrettiin vuonna 2013 Oulun kaupungin toiminnaksi ja yhtiöt puretaan vuoden 2014 aikana.

6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Kaupunginvaltuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti kaupungin toimielinten toimivallanjako konserniohjauksessa on seuraava:

- kaupunginvaltuusto päättää Oulun kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista,
- Oulun kaupungin konsernijohto (kaupunginhallitus, kaupunginjohtajisto, konsernipalveluiden hallintojohtaja ja talousjohtaja) vastaa kaupunkikonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä,
- kaupunginhallitus vastaa kaupunkikonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä sekä liikelaitosten ja tytäryhteisöjen omistajaohjauksesta,
- kaupunginjohtaja vastaa kaupunkikonsernin taloudesta, johtamisesta, ohjauksesta ja valvonnasta sekä omistajapolitiikan toteutuksesta ja
- apulaiskaupunginjohtajat, konsernipalveluiden hallintojohtaja ja talousjohtaja vastaavat oman toimialansa osalta konserniohjauksesta ja -valvonnasta sekä omistajapolitiikan toteuttamisesta ja omistajaohjauksesta.

Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Kaupunginvaltuusto valitsee kaupungin edustajat kuntayhtymien yhtymäkokouksiin tai valtuustoihin, ellei päätösvalta kuulu toiselle toimielimelle. Kaupunginhallitus nimeää kaupungin edustajat yhteisöjen hallintoelimiin. Konserniohjeen mukaan kaupunginhallitus antaa tarvittavat toimintaohjeet kaupungin edustajille käsiteltävänä olevista asioista kaupunkikonsernin yhteisöjen ja muiden vastaavien toimielinten kokouksiin. Kaupunginjohtajalla ja apulaiskaupunginjohtajilla on läsnäolo- ja puheoikeus valvonnansa tytäryhteisön hallituksessa.

Hyvä hallinto- ja johtamistapa Oulun kaupungin tytäryhtiöissä -suositus ohjaa yleisohjeena myös kaupunkia yhtiökokouksessa edustavia ja muita kaupungin puolesta omistajaohjausta käyttäviä.

Konserniohje ja hyvä hallinto- ja johtamistapa -suositus on hyväksytty tytäryhteisöjen yhtiökokouksissa ja hallituksissa. Konserniohjeen edellyttämä tytäryhteisöjen velvollisuus omistajan ennakkokäsityksen hankkimiseen on toteutunut tilikaudella kiitettävästi.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konsernitavoitteet ovat toteutuneet tilikaudella pääsääntöisesti omistajan asettamien tavoitteiden mukaisesti. Tulevien vuosien talousarvioissa kaupunginvaltuuston tytäryhteisöille asettamien tavoitteiden tarkoituksenmukaisuuteen ja riittävyteen tullaan kiinnittämään aikaisempia vuosia enemmän huomiota. Konsernitavoitteiden

toteutumista selvitetään erillisessä tytäryhteisöjen tilinpäätöstietoja koskevassa luvussa.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Kaupunginvaltuusto asetti merkittävälle tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviossa 2013. Tytäryhteisöt ovat raportoineet toiminnastaan väli-tilinpäätöksessä ja tilinpäätöksessä. Raportointiin sisältyy taloudellinen tilanne ja merkittävimmät toimenpiteet sekä tulevaisuuden näkymät (mm. investointitarpeet). Lisäksi tytäryhteisöt ovat lähettäneet vuosikertomuksen ja tilinpäätös-tiedot kaikille kaupunginvaltuutetuille, kun yhteisön tilinpäätös on käsitelty yhteisön hallituksessa. Kaupungin konsernipalveluiden omistajaohjauksesta vastaava viranhaltija-ryhmä käy vuosittain tilinpäätöksen valmistuttua kehityskeskustelun keskeisten tytäryhteisöjen kanssa. Yhtiöiden rahoitusaseman arviointi ja riskienhallinta on keskeinen painopiste tulevina vuosina yhtiöanalyysseissa.

Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palveluiden käyttö

Kaupunkikonsernin kaikille yhteiset linjaukset koskevat seuraavia toimintoja:

- konsernitili
- lainanotto
- hankinnat
- henkilöstöpolitiikka

Tytäryhteisöjen on käytettävä lisäksi myös muita keskitettyjä toimintoja (mm. työterveys, talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut, tietotekniikka) ellei tytäryhtiön ja omistajaohjausryhmän laatima selvitys osoita muuta ratkaisua konsernietu huomioiden paremmaksi.

Tytäryhteisöt ovat noudattaneet tilikaudella keskitetyistä konsernitoiminnoista annettuja linjauksia.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Kaupunginvaltuuston tilikaudella päättämässä (14.10.2013 § 135) Oulun kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisen perusteissa sekä konserniohjeessa määritellään tytäryhteisöjen riskienhallintaan liittyvät periaatteet ja käytännön toimenpiteet.

Tytäryhtiöiden riskienhallinta on ollut tilikaudella yksi keskeisistä kehittämiskohteista. Raportointi riskeistä omistajaohjauksesta vastaaville johtajille on toteutunut tilikaudella säännöllisesti ja tilanteen niin edellyttäessä. Oulun kaupungin kokonaisvaltaisen riskienhallinnan työryhmä on käynyt merkittävimpien tytäryhtiöiden riskienhallintasuunnitelmat läpi vuoden 2013 aikana ja työ jatkuu edelleen kuluvana vuonna. Tytäryhtiöiden riskienhallinta on pääsääntöisesti hyvällä tasolla, mutta edellyttää kuitenkin jatkuvaa kehittämistä.

6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätöksessä on esitettävä kuntakonsernin tulos sekä taloudellinen asema siten kuin konserniyhteisöt olisivat yksi kirjanpitovelvollinen. Oulu-konsernin konsernitase ja -tuloslaskelma laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien yhdistelmänä. Lisäksi konsernitaseeseen ja -tuloslaskelmaan yhdistellään rivi riviltä, peruspääoman jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa, niiden kuntayhtymien tuloslaskelma ja tase, joissa Oulun kaupunki on jäsenenä. Konsernin rahoituslaskelma johdetaan konsernituloslaskelmasta, edellisen tilikauden ja tilikauden konsernitaseesta sekä niitä täydentävistä tiedoista.

Konsernitili

Oulu-konsernissa on otettu käyttöön tilikauden aikana konsernitili (kh 27.8.2012 §373; kh 4.12.2012 §39). Konsernitilijärjestelmään kuuluu emon lisäksi 37 konserniyhteisöä. (Tilanne 10.3.2014). Konsernitili ja onnistunut ennustaminen mahdollisti kassan joustavan hyödyntämisen ja ulkopuolisen varainhankinnan minimoimisen.

Kaupungin kuntakonsernitilisolopimuksen tiliehtojen mukaisesti sopimukseen liitettyjen kaupungin tytäryhteisöjen rahavarat esitetään kaupungin rahoissa ja pankkisaamisissa sekä lainana muilta luotonantajilta. Vastaavasti rahoja ja pankkisaamia vähentänyt tytäryhteisöjen negatiivinen tilisaldo esitetään vaihtuvien vastaavien lyhytaikaisena lainasaamisena.

Taseen rahat ja pankkisaamiset sisältävät tytäryhteisöjen alatilien saldoja 69,8 milj. euroa, joka koostuu lyhytaikaisista saamisista 14,2 milj. euroa ja lyhytaikaisista veloista 84 milj. euroa. Ilman konsernitiliä rahojen ja pankkisaamisten määrä olisi -10,6 milj. euroa.

Konsernitilin vaikutus heijastuu myös rahoituslaskelman eriin. Lyhytaikaisten lainojen muutoksesta 79,8 milj. euroa aiheutuu konsernitilijärjestelmästä. Ilman konsernitiliä lyhytaikaisten lainojen muutos olisi ollut -71 milj. euroa. Rahoituslaskelman saamisten muutos olisi ilman konsernitiliä ollut 8,9 milj. euroa vähennystä.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelmalla liitetietoineen osoitetaan kuntakonsernin tulorahoituksen riittävyys ja toiminnan taloudellinen tulos. Konsernituloslaskelman tulee osoittaa kuntakonsernin tilikauden tulos sen jälkeen, kun

- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdistettyjen kuntayhtymien sisäiset tuotot ja kulut sekä sisäinen voitonjako on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdistettyjen kuntayhtymien taseisiin aktivoitujen olennaisten sisäisten katteiden muutokset tilikauden aikana on otettu huomioon

- ulkopuolisten omistus tytäryhteisöjen tuloksesta on merkitty konsernituloslaskelmassa omaksi eräkseen
- kuntakonsernin osuus osakkuusyhteisöjen tuloksesta on merkitty konsernituloslaskelmassa omalle rivilleen ja saadut osingot tai muut vastaavat voittosuudet on vähennetty konsernituloslaskelmasta.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA Oulu -konserni 1000 euroa	2013
Toimintatuotot	740 174
Toimintakulut	-1 613 214
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	31 622
TOIMINTAKATE	-841 418
Verotulot	692 700
Valtionosuudet	323 786
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	2 312
Muut rahoitustuotot	14 804
Korkokulut	-14 904
Muut rahoituskulut	-2 092
VUOSIKATE	175 188
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelmapoistot	-178 262
Tilikauden yli- ja alipariarvot	-728
Arvonalentumiset	0
Satunnaiset erät	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 345
Tilinpäätössiirrot	-2 528
Vähemmistöosuudet	-2 814
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	-7 687

2013	
Toimintatuotot/Toimintakulut %	45,9 %
Vuosikate/Poistot %	98,3 %
Vuosikate,€/asukas	904
Asukasmäärä vuoden lopussa	193 832

Oulu-konsernin toimintatuotot olivat tilikaudella 740 milj. euroa ja toimintakulut 1 613 milj. euroa. Toimintatuottojen osuus kuluista oli 45,9 %. Vuosikatteen muodostui 175 milj. euroa. Toimintakatteen paranemiseen vaikuttaa verotulojen suurempi kertymä 192,9 milj. euroa ja valtionosuuksien toteutuminen 232,8 milj. euroa ja rahoitustuottojen lisääntyminen 4,7 milj. euroa. Vuosikatteen osuus poistoista oli 98,3 %.

Konsernin suunnitelman mukaiset poistot olivat 178,3 milj. euroa. Tilikauden tulos on -2,3 milj. euroa. Tilikauden alijäämäksi muodostui tilinpäätössiirtojen ja vähemmistöosuuksien jälkeen -7,7 milj. euroa.

Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernin rahoituslaskelmalla osoitetaan kuntakonsernin varojen hankinta ja niiden käyttö tilikauden aikana. Konsernin rahoituslaskelman laatimisessa otetaan huomioon konsernituloslaskelmaan ja -taseeseen tehdyt eliminointi- ja yhdistelykirjaukset.

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA Oulu -konserni 1000 euroa	2013
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	175 188
Tulorahoituksen korjaukset	-40 324
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-297 651
Rahoitusosuudet investointimenoihin	6 627
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutus- tulot	41 477
Toiminnan ja investointien rahavirta	-114 683
Rahoituksen rahavirta	
Antolainauksen muutokset	
Antolainasaamisten lisäykset	-2 505
Antolainasaamisten vähennykset	1 304
Lainakannan muutokset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	147 311
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-51 233
Lyhytaikaisten lainojen muutos	13 947
Oman pääoman muutokset	-8 869
Muut maksuvalmiuden muutokset	-67 633
Rahoituksen rahavirta	32 322
Rahavarojen muutos	-82 361

Konsernin tulorahoitus v.2013 oli 134,9 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Konsernin käyttöomaisuusinvestointien määrä oli tilikaudella 297,7 milj. euroa. Investointeihin saatiin avustusta 6,6 milj. euroa ja käyttöomaisuutta myytiin 41,5 milj. eurolla. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 114,7 milj. euroa alijäämäinen.

Rahoituksen rahavirta

Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 147,3 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois 51,2 milj. euroa. Lainanhoidokate oli 2,9. Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennyksen maksuun. Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon kun arvo on 1 tai suurempi.

Muut maksuvalmiuden muutokset koostuvat valtion toimeksiantoista (mm. aravalainat), pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista. Rahoituksen rahavirraksi muodostui 32,3 milj. euroa.

Rahavarojen muutos

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos on 82,4 milj. euroa alijäämäinen. Oulu-konsernin rahavarat olivat vuoden lopussa 222,0 miljoonaa euroa. Kassavarojen riittävyys oli keskimäärin 41 päivää.

Konsernitase ja sen tunnusluvut

Konsernitaseella ja sen liitteillä osoitetaan kuntakonsernin taloudellinen asema selvittämällä konserniyhteisöjen varat, velat ja vastuut ulkopuolisille. Konsernitaseen tulee osoittaa konsernin oma pääoma sen jälkeen, kun

- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdistettyjen kuntayhtymien keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty

- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdistettyjen kuntayhtymien taseisiin aktivoitunut olennaiset sisäiset katteet on vähennetty
- konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdistettyjen kuntayhtymien keskinäinen omistus on vähennetty
- ulkopuolisten omistus tytäryhteisöissä on merkittävä konsernitaseeseen omana eränä
- osakkuusyhteisön osakkeiden ja osuuksien hankintameno tai hankintamenojäännykseen on lisätty, tai siitä on vähennetty, osakkuusyhteisön edellä mainittu tulolaskelmaan merkittävä osuus tilikauden tuloksesta sekä muu kuntakonsernin omistusosuutta vastaava osuus oman pääoman muutoksesta.

Oulu-konserni TASEEN TUNNUSLUVUT	2013	2012
Omavaraisuus-%	53 %	54 %
Konsernin lainakanta, 1000 euroa	793 895	777 199
Konsernin lainat €/asukas	4 096	4 072
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 euroa	606	694
Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa	193 832	190 847

Oulu-konsernin tase on esitetty jäljempänä yksityiskohtaisen tulos- ja rahoituslaskelman yhteydessä.

Konsernitaseen loppusumma oli 2.406 miljoonaa euroa. Toimintavuoden aikana konsernitaseen loppusumma kasvoi 81,8 milj. euroa.

Taseen vastaavaa puolella pysyvien vastaavien arvo kasvoi 95 milj. euroa. Rahat ja pankkisaamiset olivat vuoden lopussa 89,1 milj. euroa.

Taseen vastattavissa koko konsernin oma pääoma väheni 12,7 miljoonalla eurolla. Selittävänä tekijä on tilikauden alijäämä (-7,7 milj. euroa). Konsernilla oli vuoden lopussa vapaaehtoisia varauksia yhteensä 60,7 milj. euroa.

Oulu-konsernin taseessa olevan vieraan pääoman määrä kasvoi 8,7 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä kasvoi 123,9 milj. euroa ja lyhytaikaisen vieraan pääoman määrä väheni 115,1 milj. euroa. Konsernin lainakanta vuoden lopussa oli 794 milj. euroa eli 4 117 euroa asukasta kohti.

Konsernin omavaraisuusasteeksi muodostui 53 %:a. Omavaraisuudella mitataan vakavaraisuutta ja kykyä selvittää sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

7 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 69 § mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä tarvittaessa talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Oulun kaupungin tilikauden tulos ennen varausten ja rahaston muutosta on -48 146 639,82 euroa alijäämäinen. Tulokseen sisältyvät myös kaupungin liikelaitosten ja kehittämisrahaston tulokset, jotka käsitellään kirjanpitosäännösten mukaisesti niiden omissa kirjanpidoissa. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- peruskunnan poistoeroa vähennetään 1 310 285,65 euroa
- Oulun Energian tilikauden ylijäämä 3 052 573,48 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Energia liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun Veden ylijäämä ennen varauksia on 1 790 275,54 euroa, johtokunta esittää, että ylijäämästä tehdään 600 000 euron investointivaraus kohdistettuna Rajakylä-Pateniemi runkojätevesiviemäreiden saneeraukseen vuotovesimäärien vähentämiseksi ja vanhaa investointi- varausta puretaan 700 000 euroa. Jäljelle jäävä tilikauden ylijäämä 1 190 275,54 euroa siirretään Oulun Veden omaan pääomaan. Poistoeroa lisätään 253 504,20 euroa
- Oulun Satama liikelaitoksen johtokunta esittää 1 588 623,17 euron tilikauden ylijäämää siirrettäväksi Oulun Satama oman pääoman. Oulun Satama liikelaitos poistoeron vähennys 607 567,71 euroa
- Oulun Jätehuolto liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä 1 200 542,94 euroa siirretään oman pääomaan. Oulun Jätehuolto liikelaitos poistoeron vähennys 604 225,47 euroa
- Nallikari liikelaitoksen alijäämä -2 245,70 euron alijäämän siirrettäväksi omaan pääomaan.
- Oulun teknisen liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 1 519 896,93 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun teknisen liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 383 737,33 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun Tilakeskus liikelaitoksen tilikauden alijäämä -14 655 076,74 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Tilakeskuksen omaan pääomaan. Oulun Tilakeskus liikelaitos kirjaa poistoeron vähennystä 5 081 896,74 euroa.
- Oulun Työterveyden liikelaitoksen tilikauden alijäämä -134 110,13 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Työterveyden omaan pääomaan.
- Oulun Serviisin liikelaitoksen tilikauden ylijäämää 1 952 056,97 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaan Oulun Serviisin omaan pääomaan.
- Oulun Konttorin liikelaitoksen tilikauden alijäämä -462 407,08 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti Oulun Konttorin omaan pääomaan.
- BusinessOulu liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 7 161,06 euroa siirretään johtokunnan esityksen mukaisesti BusinessOulu liikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta esittää ylijäämän 869 589,04 € ja ensihoidon ylijäämän 390 022,98 € eli yhteensä 1 259 612,02 € ylijäämän siirtämistä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen omaan pääomaan.
- Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen johtokunta esittää, että vuoden 2013 ylijäämä 684 387,58 euroa kirjataan ympäristötoimen omaan pääomaan. Lisäksi johtokunta esittää, että vuoden 2011 ylijäämä 558 089,00 euroa palautetaan yhteistoimintakunnille kyseisen vuoden maksuosuuksien määräytymisperusteiden mukaisesti.
- Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä -58 164,84 euroa siirretään Kulttuuri-instituutin omaan pääomaan.
- Oulun kaupungin kehittämisrahaston ylijäämä ennen varauksia on 3 518 291,48 euroa. Ylijäämään lisätään investointivaruksen muutos 816 901,09 euroa. Tilikauden ylijäämä 4 335 192,57 euroa siirretään kehittämisrahaston omaan pääomaan.
- investointeihin liittyvää poistoeron vähennystä kirjataan 7 350 471,37 euroa, joka kohdistuu liikelaitoksiin ja on eritelty edellä ko. liikelaitosten tulosten käsittelyn yhteydessä.
- vapaaehtoisten varausten vähennystä kirjataan 916 901,09 euroa, mikä kohdistuu Oulun Vesi liikelaitoksen investointivaruksiin 100 000 euroa ja kehittämisrahaston vapaaehtoiisiin varauksiin 816 901,09 euroa.
- kaupungin vahinkorahastoon kirjataan lisäystä 281 000 euroa tuleviin menoihin varautumiseksi.
- Oulun Valistustalo Oy:n purkautumisen myötä perustetaan Oulun Valistustalorahasto ja kirjataan rahaston lisäystä 3 601 500 euroa.
- Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos palautti edellisten tilikausien ylijäämää 542 574,08 euroa, vuoden 2012 yhteistoimintasopimukseen perustuen sopimuksen piirissä vuonna 2012 olleille jäsenkunnille vuoden 2012 maksuosuuksien suhteessa.

Oulun kaupungin tilikauden alijäämäksi muodostuu erien jälkeen 43 763 611,42 euroa.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy edellä kuvatut Oulun kaupungin ja liikelaitosten tulosten käsittelyt varauksineen sekä tilinpäätökset. Lisäksi kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että liikelaitosten kertyneiden voittovarojen siirrot kirjataan esityksen mukaisesti peruskunnan omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämiin.

Esitystä talouden tasapainottamiseen ei tilikauden tuloksen perusteella tarvita, koska taseessa on myös aikaisemmilta tilikausilta kertyneitä ylijäämiä, yhteensä 555 242 989,21 euroa.

Talousarvion toteutuminen

8 Oulun kaupungin strategian toteutuminen 2013 ja siirtymävaiheen strategiset linjaukset

Oulun kaupungin strategian toteutuminen 2013 ja siirtymävaiheen strategiset linjaukset

Oulun siirtymävaiheen strategiset tavoitteet 2013

Vuosi 2013 oli Oulun siirtymävaiheelle asetettujen strategisten tavoitteiden viimeinen vuosi. Uusi kaupunkistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 19.8.2013.

Siirtymävaiheen strategisten tavoitteiden arviointi:

Näkökulma: Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

Elinvoimaisuus: Elinkeinopolitiikan sekä vetovoiman ja kilpailukyyn vahvistamiselle asetetuissa tavoitteissa on pääosin onnistuttu, lukuun ottamatta nuorisotyöttömyyden kasvua ja yhteiskuntatakuun toteutumista. Uusien työpaikkojen määrä ei ole riittänyt kattamaan poistuvia työpaikkoja.

Kuntalaisten hyvinvoinnin vahvistaminen: Asetut tavoitteet saavutettu tai kehitys pysynyt vähintään ennallaan. TEAviisarin toteuma maan keskiarvoa parempi.

Vetovoimainen kaupunkikeskusta: Asetut tavoitteet saavutettu, keskeiset toimenpiteet raportoitu.

Kuntalaisten osallisuus ja vaikuttaminen: Keskeiset toimenpiteet raportoitu.

Näkökulma: Talous

Tasapainoinen talous: Talouden kehitys kääntyi hiukan ennakoitua parempaan suuntaan. Myönteinen kehitys johtui lähes yksinomaan kertaluonteisista eristä. Nettomenojen kasvuprosentti hidastui 3,6% tasolle, mutta tavoite ei toteutunut. Vuosikatetta, nettoinvestointeja ja lainakantaa koskevat tavoitteet toteutuivat. Kaupungin talous pysyi kuitenkin selvästi alijäämäisenä.

Tehokas ja vaikuttava omistajapolitiikka: Asetut tavoitteet pääosin saavutettu ja kehitystoimenpiteitä tehty. Tuottavuusmittareita on käytössä ja kehitetty sekä palvelualueilla että liikelaitoksissa. Konsernitason kokonaistarkasteluna sovitut toiminnan tuottavuustavoitteita ei ole määritetty vuonna 2013.

Näkökulma: Prosessit, rakenteet ja toimintatavat

Uuden Oulun toimintamallin onnistunut käyttöönotto: Toteuma pääosin tavoitteen mukainen. Kaupunkitason sopimusohjausmallin kehittäminen siirrettiin vuodelle 2014, lähtökohtana KHn linjaukset uuden johtamisjärjestelmän valmisteluun.

Monikanavainen palveluverkosto: Asetut tavoitteet saavutettu ja/tai kehitystoimenpiteet raportoitu.

Kestävän kehityksen huomioon ottaminen kaikessa uuden Oulun toiminnassa: Asetut tavoitteet saavutettu ja/tai kehitystoimenpiteet raportoitu.

Eheä, toimiva, ja energiatehokas yhdyskuntarakenne: Toteuma raportoitu

Näkökulma: Henkilöstö

Henkilöstön hyvinvointi: Poissaolot ja työkyvyttömyyseläkkeiden määrä laskenut ja tavoitteet ovat toteutuneet. Kehityskeskustelujen määrätavoite ei toteutunut, mutta hyödylliseksi kokeminen parani.

Uuden Oulu henkilöstöjohtamisen periaatteet: Työn vaativuuden arviointi käynnissä, muuta Kannustinjärjestelmän laatimista ei aloitettu. Vertailukelpoista HTV arvioita henkilöstön määrästä ei käytössä; osa henkilöstöstä siirtyi v. 2012 kesken vuotta kaupungin henkilöstöksi.

Kaupunkistrategian tavoitteiden toteutuma:

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky elinvoimaisuus

Elinvoimaisuus			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Elinkeinopolitiikan onnistunut toteuttaminen - elinkeinot monipuolistuvat ja uusien työpaikkojen määrä kasvaa -yrittäjyyden toimintaedellytykset kehittyvät -työllisyys paranee	Uusien työpaikkojen ja yrittäjien määrän kehitys kasvava	Uusien työpaikkojen ja yrittäjien määrä	2010 2011 yrittäjät 5329 (3,5%) 5735 (7,6%) työpaikat 83581 (1,8%) 85259 (2,0%)
	Yrittäjyysbarometri, tulokset positiivisia	Yrittäjyysbarometri	Elinkeinoelämän keskusliitto (EK) ei toteuttanut kuntien yritysilmasto selvitystä v. 2013. Kuntien imagotutkimuksessa 2013 (Taloustutkimus) Oulu tuli kolmanneksi Kaarinan ja Nurmijärven jälkeen.
	Nuorisotyöttömyys-%, alenee	Nuorisotyöttömyys-%	Nuorisotyöttömyys -% 2012: 17,9 % 2013: 18,2 %
	Peruskoulun päättäneiden nuorten sijoittuminen jatko-opintoihin ja työelämään, opiskelu-/työpaikan saaneiden osuus kasvaa	Peruskoulun päättäneiden nuorten sijoittuminen jatko-opintoihin ja työelämään, opiskelu-/työpaikan saaneiden osuus kasvaa	Peruskoulun päättäneistä sijoittunut (Oulu 2012): - ammatillisiin opintoihin 35 % - lukioon 56,4 % - muut koulutukset 8 % - ei koulussa, ei tietoa 0,6 %
Uuden Oulun vetovoima ja kilpailukyky kansallisesti ja kansainvälisesti vahvistuu - korkeatasoinen koulutus- ja innovaatioympäristö sekä aktiivinen opiskelijakaupunki - kumppanuus-verkosto - elinvoimainen - kaupunkikeskus logistisen aseman kehittyminen	Oulun innovaatio-allianssiosopimuksen toimenpiteiden mukainen eteneminen, raportointi	Oulun innovaatio-allianssiosopimuksen toimenpiteiden mukainen eteneminen, raportointi	OIA innovaatiokeskuksille asetetun yhteisen kilpailun tutkimusrahoituksen ja yhteistyöyritysten määrät olivat tavoitteiden mukaisia: - Kilpailtu tutkimusrahoitus 11,4 milj. € (v. 2012 10,0 milj. €, tavoite v. 2013 11 milj. €) - Yhteistyöyritysten määrä: 161 kpl. (v. 2012 125 kpl, tavoite v. 2013 100 yritystä) - Syntyneitä start-up yrityksiä 10 kpl Korkeakoulujen yhteinen yrittäjyyskeskus Businesskitchen saavutti suuren suosion opiskelijoiden ja yritysten keskuudessa (1000 kävijää/kk, 200 tapahtumaa/vuosi, 30 perustettua yritystä). Oulu pääsi Oulun innovaatioallianssin hyvän yhteistoiminnan myötä mukaan TEM:in INKA ohjelmaan ja vastaa tulevaisuuden terveys-teemasta koordinaattorina kansallisella tasolla.
	Elinkeinoavustukset (Ely-keskus) kasvavat	Elinkeinoavustukset (Ely-keskus) kasvavat	ELY-keskuksen jakamat elinkeinoavustukset v.2013 olivat Oulun seutukunnassa yhteensä 13,8 milj. € (myönteisten päätösten lkm 219). Vuoden 2012 vastaava luku oli 9,1 milj. € (myönteisten päätösten lkm 170).
	Suorat pääomasijoitukset (eur) Suomessa /alueen yrityksiin kasvavat	Suorat pääomasijoitukset (eur) Suomessa /alueen yrityksiin kasvavat	Suorat pääomasijoitukset Oulun alueen yrityksiin olivat vuonna 2013 noin 40 milj. € (vuonna 2012 noin 30 milj. €). (Lähde: Business Oulun kysely yrityksille ja pääomasijoittajille).
	Uuden Oulun T&K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa	Uuden Oulun T&K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa	Oulun seudun osuus, -% 2010: 13,4 % 2011: 13,6 % 2012: 13,2 %

	Barents-strategian toteuttaminen	Barents-strategian toteuttaminen	<p>Vaikutettiin aktiivisesti Suomen arktisen strategia sisältöön yhdessä yliopiston ja maakuntaliiton kanssa. Valtion ja kaupungin välisen kasvusopimuksen mukaan "Valtio nimeää Oulun arktisen osaamisen ja Pohjoisen aluekehittämisen keskuksiksi – kasvun ja kehityksen vastuulliseksi veturiksi"</p> <p>Pitkäaikaisen Perämerenkaaren ja kansallisen yhteisen edunvalvonnan tuloksena Perämerenkaari saatu osana Bothnian Corridorin Eu:n liikenteen TEN-T-ydinverkkoon.</p> <p>Kaupunki partnerina Eu:n Baltic Sea Region ohjelman mukaisessa suorassa Eu-rahoitteisessa monikansallisessa logistiikka-alan Bothnian Green Logistic Corridor-hankkeessa.</p> <p>BusinessOulun toimesta on edistetty Oulun Pohjoisen ohjelman mukaista alueen yritysten kansainvälistä toimintaa sekä verkostoitumista ja yhteistyötä Pohjois-Ruotsin, Pohjois-Norjan ja Luoteis-Venäjän elinkeinotoimijoiden ja yritysten kanssa. On valmisteltu elinkeinoyhteistyötä edistävän Suomi-talon avaamista Tromssassa valtioneuvoston myötävaikutuksella.</p> <p>Kaupunki on toiminut aktiivisesti alueen yhteistyössä Barents-keskus Finland Oy:n kautta.</p> <p>Edunvalvontaan liittyen on osallistuttu NSPA:n, AEBR:n sekä Itämeren- ja Barentsin alueen toimintaan.</p> <p>Vuonna 2013 alkaneet hankkeet ovat energia-alan Efficient Energy Management in Barents Region ja elintarvikealan Ruokaa mereltä merelle. Aikaisemmat hankkeet ovat edenneet suunnitelman mukaisesti.</p>
	Perämerenkaaren hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen	Perämerenkaaren hankkeiden käynnistyminen ja eteneminen	<p>On osallistuttu Pohjoismaiden ministerineuvoston järjestämiin tapahtumiin. Vuosittainen Perämerenkaarifoorumi pidettiin Kemissä. EU:n liikenteen TEN-T-ydinverkko ulottuu Perämerenkaarelle.</p> <p>Hankkeiden kokouksiin ja vaikuttamiseen on osallistuttu aktiivisesti.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vt 4 tiesuunnitelma on valmistunut. - Kaksoisraiteen yleissuunnitelma on valmistunut. - Kansallisen lentokenttästrategian valmistelu käynnissä
	Logististen hankkeiden toteuttaminen: - Seinäjoki - Oulu – kaksoisraiteen toteuttaminen - Vt 4 uudistaminen Oulu – Kemi -osuudelta - Lentoraseman kehittäminen kv. kauttakulku-lentorasemaksi - Kv. kauttakulku-lentojen määrän kehitys	Logististen hankkeiden toteuttaminen: - Seinäjoki - Oulu – kaksoisraiteen toteuttaminen - Vt 4 uudistaminen Oulu – Kemi -osuudelta - Lentoraseman kehittäminen kv. kauttakulku-lentorasemaksi - Kv. kauttakulku-lentojen määrän kehitys	Kv-laskeutumisesta 2012: 854 (+166,0 %) 2013: 868 (+1,6 %)

Vuosittain järjestetään vähintään kolme yli 10 000 kävijän kulttuuri-, liikunta- tai muuta tapahtumaa	Kulttuuritapahtumien määrä (Rummuttaja-sivuston tapahtuma-kalenteri) ja kävijämäärät kasvavat	Kulttuuritapahtumien määrä (Rummuttaja-sivuston tapahtuma-kalenteri) ja kävijämäärät kasvavat	Tavoite ylitettiin: - Oulun päivät 80 000, - Qstock 30 000 ja - Rotuaari Piknik 10 000
Opiskelijoiden ja koulutustahojen osallisuus alueen vetovoiman kehittämisessä vahvistuu	Koulutustahojen ja opiskelijajärjestöjen sekä kaupungin ja muiden yhteistyötahojen kehittämisfoorumi, foorumin toteutuminen	Koulutustahojen ja opiskelijajärjestöjen sekä kaupungin ja muiden yhteistyötahojen kehittämisfoorumi, foorumin toteutuminen	Monialainen kehittämisfoorumi järjestettiin nuorisotakuun kehityksessä 17.1.2013.

KUNTALAISTEN HYVINVOINNIN VAHVISTAMINEN

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat - Terveydenedistämistä-aktiivisuus kaikilla osa-alueilla kuntien parhaimmalla neljänneksessä (TEAvisari)	Hyvinvointiohjelman vahvistaminen valtuustokaudelle 2013-16. Ohjelman toteutuksen seurantavälineen, hyvinvointikertomuksen, käyttöönoton valmistelu.	Hyvinvointiohjelman käsittely	Hyvinvointikertomus 2013-2016 sisältäen hyvinvointisuunnitelman hyväksytty (KV 27.1.2014)
	TEAvisari, tavoitteen toteuma	TEAvisari	Perusterveydenhuollossa terveydenedistämistäaktiivisuus kaikilla osa-alueilla ei toteudu kuntien parhaimmalla neljänneksessä (>75% maksimipisteistä), mutta on koko maata parempi. Johtamisen, osallisuuden, yhteisten käytäntöjen ja sitoutumisen osa-alueilla toteuma on parhaimmalla neljänneksessä (77%-89%). Muiden ydintoimintojen osa-alueella (70%) suunnitelmallinen viestintä (mm. väestön terveyskäyttäytymisen muuttamiseksi, itsehoidon tukemiseksi ja ennaltaehkäisevien palveluiden tehokkaasta ja taroituksenmukaisesta käytöstä) ja terveysvaikutusten arviointi laskevat pistemäärää. Seuranan ja tarveanalyysin osa-alueella (37%) osittain ikäryhmittäin raportointi luottamushenkilöille laskee pistemäärää. Tiedot ovat vuodelta 2012.
	Sairastavuuskerroin, indeksi laskee	Sairastavuuskerroin, indeksi laskee	Sairastavuusindeksi 2011: 107,9 2012: 107,6
	Kotona asuvien 75 vuotta täyttäneiden määrä ja suhteellinen osuus kasvaa	Kotona asuvien 75 vuotta täyttäneiden määrä ja suhteellinen osuus	91,1 % (tilanne 31.12.2012: 91%)
Laadukkaat ja vaikuttavat palvelut	Palvelujen sujuva yhdistäminen, valmistelun tavoitteiden toteutuminen	Palvelujen sujuva yhdistäminen, valmistelun tavoitteiden toteutuminen	Palvelut yhdistetty 31.12.2012
Uuden kunnan turvallisuuden varmistaminen	Turvallisempi uusi Oulu 2015-suunnitelman toimenpiteiden asettaminen ja toteuttaminen	Turvallisempi uusi Oulu 2015-suunnitelman toimenpiteiden asettaminen ja toteuttaminen	Valtioneuvoston sisäisen turvallisuuden ohjelman mukainen Oulun turvallisuusohjelma vuosille 2013–2016 on valmis ja toteutus aloitettu. (KV 27.5.2013)

VETOVOIMAINEN KAUPUNKIKESKUSTA

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Keskusta elävöityä ja vetovoima kasvaa	Ydinkeskustan toiminnallisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen	Ydinkeskustan toiminnallisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen	Asemakaavahankkeita toteutettu kaavoitus-ohjelman mukaisesti ja Elävä kaupunki-keskusta –raportin tavoitteiden mukaisesti.

KUNTALAISTEN OSALLISUUS JA VAIKUTTAMINEN

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Asukkaiden osallisuus parane	Osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelman toimeenpano	Osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelman toimeenpano	Alueellisten yhteistyöryhmien kokoaminen uusille alueille 1-2/2013. Oulun raadit 2-3/2013. Yhteinen asukaslehti Lueppa 03 ja 09/2013. Henkilöstön osallisuuskoulutus 04/2013. Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelman päivittäminen, aloitus lähidemokratia-toimikunnan työpajoissa 09-10/2013.

Näkökulma: TALOUS

TASAPAINOINEN TALOUS			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Yhdistymishallituksen talouslinjauksien toteuttaminen	<ul style="list-style-type: none"> - Oulun kaupungin nettomenojen kehitys verrattuna TP 2012 kasvu alle ≤ 3,5% - Vuosikate tavoite > 57M€ - Peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten nettoinvestointien määrä 140M€ - Peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten lainojen määrä, 2500 €/asukas 	<ul style="list-style-type: none"> - Nettomenojen kehitys - Vuosikate - Peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten nettoinvestointien enimmäismäärä - Peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten lainojen määrä, Euroa/asukas 	<p>3,6% 80,4 milj. euroa 138 mil. euroa</p> <p>2 010 euroa/asukas</p>

TEHOKAS JA VAIKUTTAVA OMISTAJAPOLITIikka			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Uuden Oulun omistajaohjauksen periaatteet	<ul style="list-style-type: none"> Omistajapoliittisista linjauksista päätös 2013 Omistajaohjauksen toimintamallin laatiminen Uudelle Oululle 	<ul style="list-style-type: none"> Omistajapoliittisista linjauksista päätös 2013 Omistajaohjauksen toimintamallin laatiminen Uudelle Oululle 	<p>3,6% Omistajapoliittisista linjauksista päätös 2013</p> <p>Omistajaohjauksen toimintamallin laatiminen Uudelle Oululle</p>
Konsernin tehokas toiminta ja hyvä ohjattavuus vaihtoehtoisissa tulevaisuuksissa	<ul style="list-style-type: none"> Päätetyt palvelukeskukset toiminnassa Tuottavuuden kasvu (prosessikohtaisten tuottavuusmittareiden määrittely) 	<ul style="list-style-type: none"> Päätetyt palvelukeskukset toiminnassa Tuottavuuden kasvu (prosessikohtaisten tuottavuusmittareiden määrittely) 	<p>Hallinnon tukipalveluita on keskitetty Oulun Konntorin alaisuuteen vuoden 2013 aikana.</p> <p>Tuottavuusmittareita on käytössä ja kehitetty sekä palvelualueilla että liikelaitoksissa. Konsernitason kokonaistarkasteluna sovittuja toiminnan tuottavuustavoitteita ei ole määritetty vuonna 2013. kehitystyö jatkuu 2014.</p> <p>Palvelualueiden päätuottavuusmittarit 2013:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hyve: kustannukset /asukas - Y&Y: hallinnon kulut suhteessa toimintakuluihin, henkilöstömäärä/asukas - Siku: tuottavuusmittarit osittain käytössä (vaka)
	Oman tuotannon osuudet Uudelle Oululle määritely	Oman tuotannon osuudet Uudelle Oululle määritely	Oman tuotannon osuuksien määrittäminen sisäisten liikelaitosten (ott, tekli, serviisi) osalta sisällytetty omistajapoliittisen ohjelman toimenpiteisiin.

Näkökulma: PROSESSIT, RAKENTEET JA TOIMINTATAVAT

UUDEN OULUN TOIMINTAMALLIN ONNISTUNUT KÄYTTÖÖNOTTO			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Uuden Oulun johtamisjärjestelmän ja organisaation toimeenpano	31.5.2011 päätetyn johtamisjärjestelmän toteuttaminen ja toimeenpano, toteuma	31.5.2011 päätetyn johtamisjärjestelmän toteuttaminen ja toimeenpano, toteuma	Kaupunginvaltuuston hyväksyi uuden kunnan organisaation ja konsernirakenteen 12.11.2012 § 9. Valtuustosopimuksessa (3.6.2013) linjattiin lähtökohdat organisaation kehittämiselle.
Sopimusohjausmallin käyttöönotto ja kehittäminen	Sopimusohjausjärjestelmän kehittämisen toteutuminen palvelu-prosesseissa	Sopimusohjausjärjestelmän kehittämisen toteutuminen palvelu-prosesseissa	<p>Konsernitasolla käynnistetty liikelaitosten tuottamien tukipalvelujen sopimusohjausprosessin uudistaminen, työ jatkuu 2014.</p> <p>(Siku) Kumppanuussopimukset vuodelle 2013 laadittiin varhaiskasvatus-, nuoriso-, ja liikuntapalveluiden osalta. Kulttuuripalveluiden nykyiset 3-vuotiset sopimuskuumppanuudet jatkuvat vuoden 2014 loppuun saakka. Sikun asiantuntijat ovat osallistuneet tiiviisti konsernin yhteiseen sopimusohjauksen kehittämistyöhön. Elämänkaaren mukaista ohjausta ja sen palvelukokonaisuuksia on valmisteltu yhdessä hyvinvointipalveluiden kanssa.</p>

			<p>Valmistelun kärkenä ovat olleet lapset, nuoret ja lapsiperheet, minkä osalta on laadittu yhteinen alueellinen palvelukartta ja kärjet TA:oon 2014.</p> <p>(Hyve) Kumppanuus sopimusmallia, tavoitteita ja mittaristoa on kehitetty (pilotit) tukemaan poikkitoiminnallisten palveluketjujen toimivuutta sekä palveluketjujen kokonaiskustannusten hallintaa ja sitovuutta.</p>
Moniammatillisten palveluprosessien kehittäminen	Yhteiset palveluprosessit, toteuma	Yhteiset palveluprosessit, toteuma	<p>Tarkastelu tehty Oulun osalta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ostopalveluiden osuus toimintamenoista: 35,2 % - Ilman shp:tä: 21,8 % - Shp: osuus toimintamenoista: 13,4 % <p>(Hyve) Poikkitoiminnallisesti on kehitetty, otettu käyttöön ja laajennettu uusia asiakaslähtöisiä toimintamalleja, kuten avogeriatria toimintamallia ja hyvinvointineuvolaa. Lisäksi mm. pilotoitu matalan kynnyksen hyvinvointipistetoimintamalli ja muodostettu perhetyön pooli vahventamaan varhaista tukea. Psykiatrista avohoitoa ja – palvelua on myös kehitetty yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Kevään aikana on laadittu yhteiset tavoitteet ja tavoitteiden toimeenpanosuunnitelma sivistys- ja kulttuuripalveluiden toimijoiden kanssa lasten, nuorten ja perheiden palveluiden osalta.</p> <p>(Y&Y) Palveluprosesseja kehitetty vastaamaan uuden Oulun tarpeita hyödyntäen parhaat käytännöt liittyvistä kunnista.</p>
Monituottajamallin laajentaminen	Ostopalvelujen suhteellinen osuus toimintamenoista kasvaa (tarkastelu hyvinvointiprosessissa sairaanhoitopiirin osalta erikseen)	Ostopalvelujen suhteellinen osuus toimintamenoista kasvaa (tarkastelu hyvinvointiprosessissa sairaanhoitopiirin osalta erikseen)	<p>Tarkastelu tehty Oulun osalta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ostopalveluiden osuus toimintamenoista: 35,2 % - Ilman shp:tä: 21,8 % - Shp: osuus toimintamenoista: 13,4 %
	Palvelusetelijärjestelmän käytön laajentaminen, toteuma	Palvelusetelijärjestelmän käytön laajentaminen, toteuma	<p>Hyvinvointipalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ikäihmisten hyvinvointi: Tehostettu palveluasuminen: 20 % asumispäivistä (vtp 2013: 14 %). - Kotihoito: 11 % kotihoidon tunneista (vtp 2013: 9 %). - Omaishoidontuen lakisääteinen vapaa: 18 % lakisääteistä vapaata käyttäneistä asiakkaista (vtp 2013: 17 %). - Sosiaalinen hyvinvointi: omaishoidontuen vapaaseen oikeutuista asiakkaista 14,6 % käytti palveluseteliä (kanta Oulun VTP 2012 10,4 %). <p>Sivistys- ja kulttuuripalvelut:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Varhaiskasvatuspalveluissa palvelusetelijärjestelmä on käytössä, päätökset laajentamisen osalta perhepäivähoitoon on tehty 1.8.2013 <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut: Monituottajamallin laajentamisessa noudatetaan Palvelumalli 2020 linjauksia.</p>
	Palveluiden tuotteistamisen yhtenäistäminen ja laajentaminen sivistyspalveluihin, toteuma	Palveluiden tuotteistamisen yhtenäistäminen ja laajentaminen sivistyspalveluihin, toteuma	Tuotteistaminen osittain yhtenäistetty. (euroa/oppilas/lapsi/asiakas). Tuotteistamisen käyttöönotto on edennyt suunnitelmallisesti huomioiden elämäntilanteita -valmistelu.

MONIKANAVAINEN PALVELUVERKOSTO			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Vaikuttava ja tuloksellinen palvelujärjestelmä ja sen hyvä hallinta	Uusien palvelukonseptien kehittäminen ja hyödyntäminen, toteuma	Uusien palvelukonseptien kehittäminen ja hyödyntäminen, toteuma	<p>Hyvinvointipalvelut: Asiakasvas- taava -tyyppinen toimintamal- li otettu käyttöön eri palveluissa, mallin kehitys jatkuu. Vrt. myös raportointi kohdassa moniam- matillisten palveluprosessien ke- hittäminen.</p> <p>Sivistys- ja kulttuuripalvelut: - Palvelumuotoilun keinoin on kehitetty tarveselvitys- ja hanke- suunnitelmien vaikuttavuuden arviointityökalu sekä kouluyh- teisön hyvinvoinnin kehittämi- sen prosessikuvaus ja -työkalu. - Osana digitaalisen agendan valmistelua on kehitetty mm. sähköisiä kirjastopalvelukon- septeja - Palvelumuotoilun kautta on luotu hanke- ja projektikehittä- misen palvelupolku sivistys- ja kulttuuripalveluissa - Viisi henkilöä on osallistunut palvelumuotoilukoulutukseen.</p> <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalve- lut: Palvelujärjestelmässä toteu- tetaan Palvelumalli 2020 Yhdys- kunta- ja ympäristöpalveluiden osalta kirjattuja linjauksia.</p>
Monikanavaiset palvelut	<ul style="list-style-type: none"> - Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehittämissuunni- telman, "digitaalisen agendan" laatiminen ja toimeenpano- suunnitelma ja toteutuminen - Uusien sähköisten palvelui- den käynnistäminen - Pan Oulun ja UBI palvelujen kehittäminen - Yhteispalvelupisteet/moni- palvelupisteet -mallin kehittä- minen, toteutuma 	<ul style="list-style-type: none"> - Uuden Oulun sähköis- ten palveluiden kehittämis- suunnitelman, "digitaalisen agendan" laatiminen ja toi- meenpanosuunnitelma ja toteutuminen - Uusien sähköisten palvelui- den käynnistäminen - Pan Oulun ja UBI palvelu- jen kehittäminen - Yhteispalvelupisteet /mo- nipalvelupisteet -mallin ke- hittäminen, toteutuma 	<p>Digitaalisen agendan valmiste- lu aloitettu yhteistyössä palvelu- alueiden kanssa.</p> <ul style="list-style-type: none"> - sisältää palveluiden läpikäyn- nin ja sähköistämispotentiaalin tunnistamisen (analyysi + suun- nittelu) - toteuttamissuunnitelman laa- timisen ja siihen liittyvät toimin- tamallit ja linjaukset (toteutta- missuunnitelma, aikataulus ja resursointi) <p>Uusien palveluiden sähköistä- minen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Palveluseteli-hanke yhteistyös- sä suurten kaupunkien ja kun- taliiton kanssa (SADe-hanke), hankintapäätös tehty, siirtyy ke- hittämisvaiheeseen valitun toi- mittajan kanssa <ul style="list-style-type: none"> - OmaOulun osalta parannet- tu toimintavarmuutta ja siirretty palvelu Oulun kaupungin tuo- tantomuotoon, konseptin ja käytettävyyden kehittämisen suunnittelu käynnissä, linjaukset digitaaliseen agendaan - Sisäisten palveluiden osal- ta Lootan käyttöönotto ja pa- perittomat kokoukset, vies- tinnän kehittäminen eli Akku- nan, etäkonttorin ja Lync-vies- timen käyttöönotot. taloushal- linnan järjestelmän käyttöönot- to (InTime). - Palveluiden luotettavuuden ja tietoturvan parantamiseksi ko- nesalin kahdentaminen käyn- nissä

			<p>- Oulu Open Data - kaupungin avoimen datan sivustot avattu osaksi ouka.fi:tä. Julkaistun datan päälle kehitetty muutamia sovelluksia.</p> <p>- panOULUn täytti 10 vuotta ja sen käyttäjämäärä on jatkanut kasvua. panOULU valittiin 50. teoksi 100 tekoa Oulusta kampanjansa.</p> <p>- UBI-palveluiden kehittämissä järjestettiin sovelluskilpailu yliopiston toimesta sekä kehitettiin sovellus kirjastopalveluille.</p> <p>Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut</p> <p>- Toteutettu kaupungin luovuttaminen tonttien suunnitteluaineistojen sähköinen jakelu. Internet-karttapalvelu on uudistettu. Palvelut etäyhteydellä käytettävissä vuonna 2014.</p> <p>Sivistys- ja kulttuuripalvelut</p> <p>- Määritelty ICT -toiminnan johtamisrakenteet kokonaisuuden hallitsemiseksi ja digitaalisen agendan myötä kehittämissuunnitelma, joka mahdollistaa toiminnan johdonmukaisen, strategisen kehittämisen, kustannustehokkaasti.</p> <p>- Vuoden 2013 aikana käyttöön otettu kaikissa päiväkodeissa päiväkotien omat OmaOulu-sivustot sekä muodostettu tukiverkosto.</p> <p>- Mobiililäsnaoloseuranta henkilökunnan ja lasten osalta.</p> <p>Hyvinvointipalvelut</p> <p>- Uuden sähköisen palveluratkaisun määrittely on toteutettu alueellisena yhteistyönä Avaus -hankkeen puitteissa. Vuoden 2014 aikana tehdään esiselvitys, joka tähtää palveluratkaisun alueellisen hankintaan.</p> <p>- Tuotannossa olevien sähköisten palveluiden käyttäjäkunta on voimakkaassa kasvussa.</p> <p>- Sähköisiä ajanvarauksia on laajennettu neuvoloiden ja koulujen terveystarkastuksiin ym. ei-kiireellisiin toimintoihin.</p> <p>- Sosiaalipalveluissa sähköisten palveluiden painopiste on neuvonnan sekä toimeentulotuen jatkohakemuksen ohjaamisessa verkkoon. Toimeentulotuen päätöskyselyn palvelu on poistettu resurssien paremman kohdistamisen vuoksi.</p> <p>- Omahoitopalveluiden käyttäjien määrä vuonna 2013 (n=41 719) on lisääntynyt 96 % vuodesta 2012 (n=21 252).</p> <p>- Etä- ja moni- palvelupisteiden käyttöönottoa varten valmisteltu pilotteja videoyhteyksien hyödyntämiseksi. Kiimingin hyvinvointikeskuksen alueella valmisteltu etäkotihoidon palveluiden käyttöönottoa sekä videoyhteyspalvelua lääkäripalveluihin.</p>
--	--	--	--

MONIKANAVAINEN PALVELUVERKOSTO

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Kestävä kehitys läpikäyvä periaatteena seudulla ja uuden Oulun alueella	Kestävän kehityksen periaatteen toteutuminen, raportointi	Kestävän kehityksen periaatteen toteutuminen, raportointi	Kestävän kehityksen edistämisen kaupunkiorganisaatiossa vuonna 2012 on raportoitu ympäristötilinpäätöksessä.

			Kestävän energiankäytön toimintaohjelman (SEAP), Energia- ja ympäristöasiain osaston rakennetun ympäristön tiekartan (ERA17) sekä kaupunginjohtajien ilmastoverkoston toimenpiteitä on käynnistetty. Ekotukihenkilökoulutusta on jatkettu.
Ympäristöjohtamisen käytön toteutumisen varmistaminen uuden Oulun prosesseissa ja liikelaitoksissa	Käyttöönnoton toteutuminen, raportointi	Käyttöönnoton toteutuminen, raportointi	Ympäristöpolitiikan seurantaraportissa on kehitetty ympäristöjohtamisen seuranta- ja organisoitua. Vuoden 2013 yhteisiksi ympäristötoimenpiteinä ovat olleet seuraavat: - matkustustarpeen vähentäminen - ekotukitoiminnan vakiinnuttaminen - vähäpäästöisten ajoneuvojen käytön edistäminen.

EHEÄ, TOIMIVA JA ENERGIATEHOKAS YHDISKUNTARAKENNE

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Hyödynnetään olemassa olevat asemakaava-alueet, infrastruktuuri ja palveluverkosto	Täydennysrakentaminen sisällytetään tavoitteeksi maankäytön toteuttamishjelmaan (MATO) ja kehitetään toimintamalleja kerrostaloalueille.	Täydennysrakentamisen osuus vuotuisesta tuotannosta	Luovutetuista tonteista vuonna 2013 luovutettiin täydennysrakentamisalueita n. 247 asunnon määrä, kun koko luovutettujen asuntotonttien asuntojen kokonaismäärä oli 918 asuntoa -> prosentteina n. 27 %.

Näkökulma: HENKILÖSTÖ**HENKILÖSTÖN HYVINVOINTI**

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Henkilöstön hyvinvointi paranee	Hyvinvoinnin kokeminen paranee, vertailu edelliseen kyselyyn	Kunta 10 -tutkimus, 2 vuoden välein	Oulun kaupunki on valinnut Kunta10 -tutkimuksesta keskeiset työelämän osa-alueet, joita seurataan koko kaupunkitasolla. Osa-alueet ovat työtä, työyhteisöä ja johtamista koskevia mittareita. Kahden viimeisimmän kyselyn tuloksia vertailtaessa koko kaupungin osalta voidaan havaita, että työnantajan suosittelminen ja halu jatkaa omassa työssä ovat selkeästi lisääntyneet. Sosiaalinen pääoma työyhteisöissä on kasvanut ja työstressi on vähentynyt. Johtamisen osa-alueessa on tapahtunut hienoista kehitystä parempaan. Työyhteisöt ovat käsitelleet tutkimustulokset ja laatineet omaa työyhteisöään koskevat kehittämiskohteet työhyvinvoinnin lisäämiseksi.
Kehityskeskustelujen toteutuminen koko organisaatiossa	- Määrä: 80% vakinaisuusluonteisessa - Laatu: hyödyllisyyskokemus paranee edelliseen vertailuun verrattuna palvelussuhteissa olevilta	Kunta 10 -tutkimus, 2 vuoden välein	Vuoden 2010 kyselyyn verrattuna käytyjen kehityskeskustelujen määrä on vähentynyt (käytyjen kehityskeskustelujen määrä 58% vuonna 2012, 61% vuonna 2010) Työntekijöiden kokemus kehityskeskustelujen hyödyllisyydestä oman työnsä ja siinä kehittämisen kannalta on parantunut (42 % vuonna 2012, 39% vuonna 2010)
Sairauspoissaolot laskevat	Keskimääräinen poissaolo-%/päivät laskevat edelliseen vuoteen verrattuna	Keskimääräinen poissaolo-%/päivät	Vuonna 2013: 4,4% / 198 798 pv Vuonna 2012: 4,6% / 199 638 pv
Työurien jatkaminen	Työkyvyttömyyseläkkeiden %-osuus laskee kaikista eläketapahtumista	Työkyvyttömyyseläkkeiden %-osuus	Vuonna 2013: 22,13% (52 kpl) Vuonna 2012: 28,14% (62 kpl)

UUDEN OULUN HENKILÖSTÖJOHTAMISEN PERIAATTEET			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 1.1. – 31.12.2013
Oikeudenmukainen palkkajärjestelmä	Työn vaativuuden arviointi pääosin toteutettu ja palkkaharmonisointi ns. hinnoitelluissa tehtävissä	Työn arvioinnin toteutus	KVTES:n hinnoiteltujen tehtävien tehtäväkuvaukset on laadittu. Suuressa osassa palkkaryhmiä tehtävien vaativuudet on arvioitu ja ryhmitelty vaativuustasoihin. Työn vaativuustasojen euromääristä neuvotellaan sen jälkeen kun kaikki vaativuustasot on saatu sovittua.
	Kannustinjärjestelmän laatiminen	Kannustinjärjestelmän laatiminen	Kannustinjärjestelmän laatimista ei ole aloitettu. Aloitetaan työn vaativuuden arviointityön jälkeen.
Henkilöstöressurssin käytön tehostuminen	Keskitetty, sähköinen rekrytointi toimii 100%	Keskitetyn, sähköisen rekrytoinnin toiminta	Keskitetty rekrytointipalvelu aloitti 12.8.2013, sähköinen Kuntarekryjärjestelmä käytössä.
	Vuonna 2013 henkilöstömäärä ei kasva (HTV)	Henkilöstömäärä (HTV)	Vuonna 2013: 9 519,6 (HTV)

9 Käyttötalouden toteutuminen

Peruskunnan toimintaa ohjataan käyttötalouden avulla. Talousarvion käyttötalouden osassa valtuusto on asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

Käyttötalouden toteutumisessa selvitetään tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat ja niiden syyt sillä osin kuin valtuusto ei ole niitä hyväksynyt talousarviomuutoksina.

Peruskunnan käyttötalouden kokonaisraportointi sisältää kaikki peruskunnan yksiköt, myös sisäiset tuottajat (hyvinvointipalveluiden palvelutuottaja sekä varhaiskasvatuksen tuottaja).

Taulukko. Peruskunnan käyttötalouden yhteenveto, kokonaisraportointi

1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio	Toteuma muutosten jälkeen	Poikkeama 2013
Toimintatulot	422 994	2 139	425 133	436 506	11 373
Toimintamenot	-1 381 866	-29 073	-1 410 939	-1 398 117	12 822
TOIMINTAKATE	-958 872	-26 934	-985 806	-961 611	24 195

Talousarvion käyttötalouden osassa on laadittu ilman hyvinvointipalveluiden palvelutuottajaa ja ilman varhaiskasvatuksen tuottajaa. Näiden vaikutus on esitetty käyttötalouden yhteenvetotaulukon alaosassa sivulla 60. Ulkoisia tuloja näillä yksiköillä on yhteensä 8,9 milj. euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty käyttötalouden vertailu talousarvioon.

Taulukko. Peruskunnan käyttötalouden yhteenveto, ei sis. vakan eikä hyvinvointipalvelujen johtokunnan sopimusohjausta.

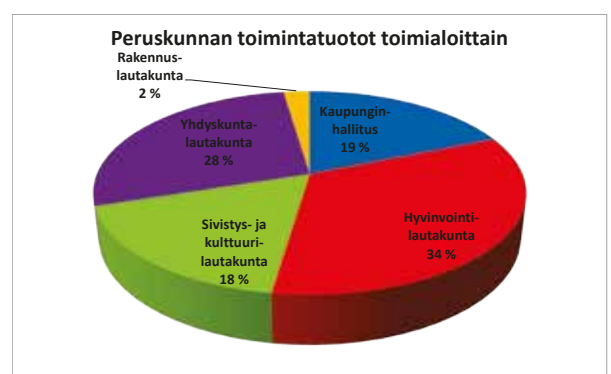
1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio	Toteuma muutosten jälkeen	Poikkeama 2013
Toimintatulot	147 791	2 138	149 929	160 955	11 026
Toimintamenot	1 106 664	24 271	1 130 935	1 118 435	-12 500
TOIMINTAKATE	-958 873	-22 133	-981 006	-957 480	23 526

Toimintatulot

Peruskunnan toimintatulot muodostuvat sekä sisäisistä että ulkoisista tuloista. Peruskunnan toimintatulot olivat yhteensä 437 miljoonaa euroa, joista ulkoisten tulojen osuus on 160,7 milj. euroa. Sisäisissä tuloissa sopimusohjauksen osuus on 275,7 milj. euroa, josta hyvinvointipalveluiden osuus on 197,9 milj. euroa ja varhaiskasvatuksen 77,0 milj. euroa.



Kuva. TP2013 Peruskunnan toimintatuotot



Kuva. Peruskunnan toimintatuotot toimialoittain.

Taulukko 4. Ulkoisten tulojen olennaiset erät

Tulolaji	2013 milj. euroa
Myyntituotot	23,2
Asiakasmaksutuotot	55,3
Hyve. palvelumaksut	55,1
Tuet ja avustukset	41,0
- valtio	31,5
- työllistämistuki	6,0
Muut toimintatuotot	44,8
- maa- ja vesialueet vuokrat	26,2
- maa- ja vesialueet myyntivoitot	7,0
- osakkeiden ja osuuksien myyntivoitot	5,5

Hyvinvointilautakunnan asiakasmaksutulojen toteutuma jäi 3,0 M€ alle alkuperäisen talousarvion. Työllistämistukea saatiin 2,0 milj. euroa budjetoitua enemmän, toisaalta muuta valtion tukea 1,2 milj. euroa vähemmän. Vuokratulot maa- ja vesialueista ylittivät budjetin 1,8 milj. euroa. Osakkeiden ja osuuksien myyntivoitoksi muodostui 5,5 milj. euroa.

Käyttötalouden yhteenveto on esitetty sivulla 61. Sitovuudet on eroteltu mustalla fontilla. Merkittävimmät tulojen ylitykset ja alitukset on merkitty punaisella. Tarkastelussa on huomioitu sitovuus (brutto, netto).

Peruskunnan talousarvion toimintatuloihin tehtiin talousarviomuutoksia tilikaudella yhteensä 2,1 milj. euroa. Hyvinvointipalveluiden osuus tästä oli 0,5 milj. euroa, kaupunginhallituksen 0,5 milj. euroa. Sivistys- ja kulttuuri-toimintatulojen tuloarviota korotettiin 3,1 milj. eurolla. Muutettu talousarvio tuloarvioiden osalta muodostui yhteensä 425,1 milj. euroksi.

Muutettuun talousarvioon verrattuna tulot ylittyivät yhteensä vielä 11,4 milj. euroa, toteuman ollessa 436,5 milj. euroa. Merkittävimmiltä osin poikkeamat muodostuivat (ylitykset/alitukset):

- kaupunginhallitus 11,7 milj. euroa
- kaupunginhallitus, ilman koko kaupunkia koskevia menoja ja varauksia 9,6 milj. euroa
- Yhdyskuntalautakunta 3,2 milj. euroa
- kaupunginhallitus, koko kaupunkia kosk. menot 0,6 milj. euroa
- hyvinvointilautakunta -2,7 milj. euroa
- sivistys- ja kulttuuripalvelut -1,4 milj. euroa
- keskusvaalilautakunta -0,1 milj. euroa
- konsernipalvelut -0,5 milj. euroa
- hyvinvointipalvelutuotanto (N) 1,4 milj. euroa

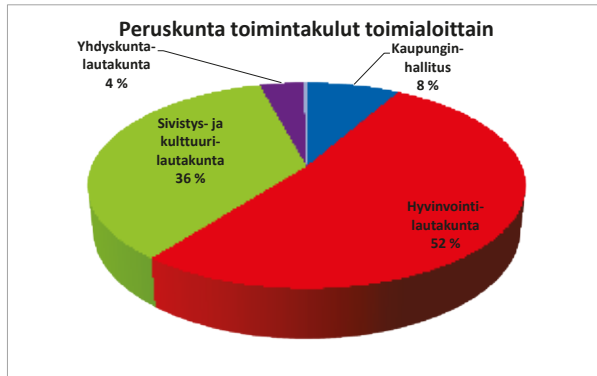
Kaupunginhallituksen tuloissa ylitystä tapahtui 11,7 milj. euroa, josta kh ilman koko kaupunkia koskevat menot ylittivät 9,6 milj. euroa ja koko kaupunkia koskevat menot ylittivät 0,6 milj. euroa. Ylitys johtui pääosin kertaluonteisista osakkeiden myyntivoitoista, Kallioparkin velvoitemaksuista 3,2 milj. euroa sekä Kiinteistö Oy Tuiranmajan myyntivoitto n. 1,9 milj. euroa ja Oulun Valistustalo Oy:n yhtiön purkaminen 3,6 milj. euroa.

Yhdyskuntalautakunnan 3,2 milj. euron toimintatulojen ylitys johtui suurimmaksi osin maanvuokrien, maankäyttösovimustulojen sekä lupa- ja vastaanottomaksujen budjetoitua suuremmasta toteumasta.

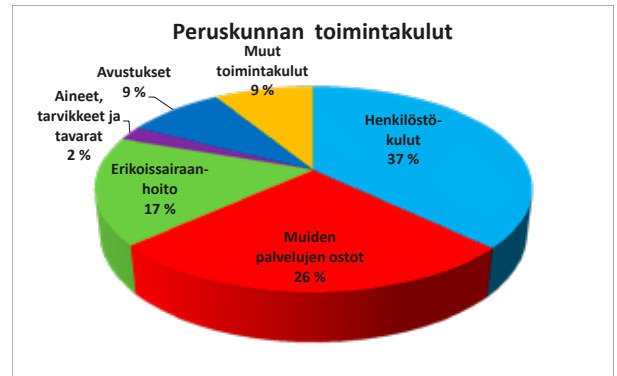
Toimintatulot alittuivat hyvinvointilautakunnassa -2,7 milj. eurolla, asiakasmaksutulojen toteutuma jäi 3,0 M€ alle alkuperäisen talousarvion. Alitus johtui toiminnan siirtymisellä palveluseteleillä tuotettavaksi mm. ikäihmisten palveluissa vähentää asiakasmaksukertymää, koska palvelujen käyttäjät maksavat omavastuuosuuden yrittäjälle.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden bruttositovat toimintatulot alittuivat 2,5 / 1,5 milj. euroa ilman varhaiskasvatuksen omaa tuotantoa. Toimintatulot ovat alittuneet varhaiskasvatuksen asiakasmaksuissa (1,2 milj. euroa), perusopetuksen kotikuntakorvauksissa ja hankkeissa. Toimintatuloja on saatu arvioita enemmän liikuntapaikoista, kulttuurilaitoksista sekä lukio- ja vapaa sivistystyössä, joissa toimintatulojen ylitykseen vaikuttavat hintojen korotukset ja kävijöiden lisääntyminen.

Toimintamenot



Kuva. Peruskunnan toimintakulut toimialoittain



Kuva. Peruskunnan toimintakulut

Peruskunnan toimintamenot muodostuvat sekä sisäisistä että ulkoisista menoista. Peruskunnan toimintamenot olivat 1 398 milj. euroa. Toimintamenot ilman sisäistä sopimusohjausta olivat 1 116 milj. euroa. Peruskunnan toimintamenojen toteuma ilman sisäistä sopimusohjausta talousarvioon verrattuna alittui 1 %.

Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli 37 %, 420,0 milj. euroa, alitus talousarvioon 2 %. Tätä on selostettu tarkemmin toimintakertomuksen Henkilöstö-kappaleessa.

Palvelujen ostojen osuus oli 43 %, 754,3 milj. euroa. Asiakaspalveluostot valtiolta, kunnilta, kuntayhtymiltä ja muilta olivat yhteensä 575,9 miljoonaa euroa. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin osuus tästä oli 28 %. Kasvua asiakaspalveluostoissa edelliseen vuoteen verrattuna oli 6 %. Sisäinen sopimusohjaus 280,0 milj. euroa näkyy toimintamenoissa palvelujen ostoissa. Yhteisöille ja yksityisille maksettavien avustusten määrä oli 97,0 milj. euroa.

Käyttötalouden yhteenveto on esitetty sivulla 60. Sitovuudet on eroteltu mustalla fontilla. Merkittävimmät menojen ylitykset ja alitukset on merkitty punaisella. Tarkastelussa on huomioitu sitovuus (brutto, netto).

Peruskunnan talousarvion toimintamenoihin tehtiin tilikaudella muutoksia yhteensä 29,1 milj. euroa. Hyvinvointilautakunnalle myönnettiin 21,9 milj. euroa, joista erikoissairaanhoitoon 8,7 milj. euroa. Hyvinvointipalvelujen palvelutuotannon johtokunnan menomäärärahoja korotettiin 4,8 milj. euroa ja samalla toimintakatteen sitovaa tavoitetta muutettiin 0:sta -4,8 milj. euroon. Sivistys- ja kulttuurilautakunnan osalta määrärahoja korotettiin 3,5 milj. euroa.

Muutettuun talousarvioon verrattuna toimintamenot käyttötalouden osalta alittuivat yhteensä n. 12,8 milj. euroa. Suurimmat erät muodostuivat (ylitykset / alitukset)

- kaupunginhallitus -5,3 milj. euroa
- konsernipalvelut -4,2 milj. euroa

- sivistys- ja kulttuuripalvelut -3,2 milj. euroa
- Yhdyskuntalautakunta -3,1 milj. euroa
- kaupunginhallitus, kaupunkia koskevia menoja ja varauksia -1,8 milj. euroa
- kaupunginhallitus, ilman koko kaupunkia koskevia menoja ja varauksia -1,3 milj. euroa
- hyvinvointilautakunta, -0,5 milj. euroa
- rakennuslautakunta, -0,2 milj. euroa
- hyve erikoissairaanhoito 1,4 milj. euroa
- Hyvinvointipalvelut johtokunta (N) 0,7 milj. euroa

Merkittävimmät toimintamenojen alitukset kaupunginhallituksessa kohdistuivat sitovuudelle kh, kaupunkia koskevia menoja ja varauksia, koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset ja konsernipalveluihin. Toimintamenojen alitus koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset johtui toteuttamatta jääneestä palkkojen harmonisointimäärärahasta. Konsernipalvelujen toimintamenot poikkeavat positiivisesti laaditusta talousarviosta, mihin merkittävänä tekijänä on ollut jo loppukeväästä 2013 aloitettu kulujen määrätietoinen hillitseminen, ja siinä puolestaan keskeisenä osana on ollut lisähenkilöstön palkkaamiskynnyksen nostaminen ja määräaikaisten työsuhteiden jatkamisen kriittinen arviointi.

Yhdyskuntalautakunnan toimintamenot alittuivat 3,1 M€. Toimintamenojen alitus johtui pääosin seuraavista asioista, tilikauden aikana varauduttiin joukkoliikenteen toimintakatteen ylitykseen, jonka johdosta tehtiin säästötoimenpiteitä. Toimenpiteet kohdistuivat mm. asiantuntijapalveluiden ostoihin. Henkilöstön rekrytoinnit jäivät täyttökierroksen vuoksi suunniteltua pienemmäksi, jolloin henkilöstökulut toteutuivat budjetoitua pienempinä.

Sivistys- ja kulttuuripalvelujen toimintamenot alittuivat 4,3 M€ / 5,8 M€ ilman varhaiskasvatuksen omaa tuotantoa. Toimintamenojen alitukseen vaikuttavat erityisesti arvioitua pienemmät henkilöstökulut kirjasto-, liikunta- ja asiantuntijapalveluissa (yht. 1,7 M €) sekä liikunnan

kunnossapitopalveluiden ostoissa (1,3 M€). Perusopetuksen osalta toimintamenot ylittyivät kotikuntakorvausten, ateriapalveluiden sekä hyvinvointipalveluilta siirtyneen kehitysvammaisten aamu- ja iltapäivän toiminnan ja liittyvien kuntien oppilaskoneisiin varattujen määrärahojen osalta. Varhaiskasvatuksen oman tuotannon toimintamenot ylittivät talousarvion 1,6 M euroa.

Toimintamenojen ylittymisessä suurin erä oli erikoissairaanhoidon, joka ylitti muutetun talousarvion 1,4 milj. euron erolla. Erikoissairaanhoidon menojen toteutuma oli tilinpäätöksessä 191,76 M€.

Toimintakate

Peruskunnan toimintakate oli -961,6 milj. euroa ja toimintakate alitti talousarvion.

Talousarviomuutokset heikensivät toimintakatetta tilikauden aikana n. 26,9 milj. euroa. Toteuma jäi kuitenkin muutettua talousarviota paremmaksi, ylittyen kuitenkin alkuperäisestä talousarviosta n. 27,4 milj. euroa.

Hyvinvointilautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ylittyi 25,7 milj. euroa. Ylitystä muutettuun talousarvioon tuli vielä 2,2 milj. euroa.

Sivistys- ja kulttuurilautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon alittui 1,4 milj. euroa. Alitusta muutettuun talousarvioon tuli vielä 1,8 milj. euroa.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut on sitova valtuustoon nähden toimintakatteesta. Yhdyskuntalautakunnan toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen

Oman palvelutuotannon toteutuma oli 188,97 milj. euroa. Sopimus oli kokonaisuudessaan sitova. Sopimusta kuitenkin pienensi kehitysvammaisten lasten aamu- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen elokuun alussa sivistys- ja kulttuuripalvelujen alueelle sekä mielenterveyslaitoshoidon siirtyminen sairaanhoitopiirille loppuvuodesta 2013. Sopimukseen sisältyi myös lisäpaikat ikäihmisten hoitoketjun sujuvoittamiseksi. Lisäksi sovittiin, että asiakkaille suoraan välitetyt kalliit lääkkeet ja hoitotarvikkeet laskutetaan toteutuneen mukaan.

talousarvioon alittui 6,2 milj. euroa, muutettuun talousarvioon alitusta tuli 6,3 milj. euroa.

Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma verrattuna alkuperäiseen talousarvioon alittui 19,0 milj. euroa. Alitusta muutettuun talousarvioon oli 17,1 milj. euroa. Suurin selittävä tekijä on pääosin kertaluonteisista osakkeiden myyntivoitoista, Kallioparkin velvoitemaksuista 3,2 milj. euroa sekä Kiinteistö Oy Tuiranmajan myyntivoitto n. 1,9 milj. euroa ja Oulun Valistustalo Oy:n yhtiön purkamisen 3,6 milj. euroa.

Nettositovien toimintojen osalta tavoitteeseen ylsivät muut paitsi hyvinvointipalvelut johtokunta. Se on valtuuston nähden toimintakatteen osalta nettositova. Alkuperäistä talousarviotavoitetta (toimintakate O) muutettiin talousarviovuoden aikana (toimintakate -4,8 milj. euroa). Tästä johtuen tavoite alitettiin 0,6 milj. euroa (toimintakate -4,1 milj. euroa).

Käyttötalouden toteutuminen

31.12.2013	TALOUSARVIO 2013	TA-muutokset	TA 2013 sis. muutokset	TOTEUTUMA 2013	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus)	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus) %
TARKASTUSLAUTAKUNTA						
Toimintatulot	0	0	0	308	308	
Toimintamenot	888 000	0	888 000	713 401	-174 599	-20 %
Toimintakate	-888 000	0	-888 000	-713 093	174 907	-20 %
KAUPUNGINVALTUUSTO						
Toimintatulot	0	0	0	617	617	
Toimintamenot	651 000	0	651 000	706 880	55 880	9 %
Toimintakate	-651 000	0	-651 000	-706 263	-55 263	8 %
KAUPUNGINHALLITUS yht.						
Toimintatulot	20 148 000	505 879	20 653 879	32 388 324	11 734 445	57 %
Toimintamenot	98 703 000	-1 415 529	97 287 471	91 940 614	-5 346 857	-5 %
Toimintakate	-78 555 000	1 921 408	-76 633 592	-59 552 290	17 081 302	-22 %
Kh ilman koko kaupunkia koskevia menoja ja varauksia						
Toimintatulot	12 901 000	-1 468 539	11 432 461	21 030 896	9 598 435	84 %
Toimintamenot	42 934 000	-2 282 653	40 651 347	39 349 139	-1 302 208	-3 %
Toimintakate	-30 033 000	814 114	-29 218 886	-18 318 243	10 900 643	-37 %

31.12.2013	TALOUSARVIO 2013	TA-muutokset	TA 2013 sis. muutokset	TOTEUTUMA 2013	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus)	Poikkeama talousarvioon (+ ylitys, - alitus) %
Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset						
Toimintatulot	2 134 000	0	2 134 000	2 772 241	638 241	30 %
Toimintamenot	21 124 000	-2 000 000	19 124 000	17 337 730	-1 786 270	-9 %
Toimintakate	-18 990 000	2 000 000	-16 990 000	-14 565 489	2 424 511	-14 %
Konsernipalvelut						
Toimintatulot	363 000	1 974 418	2 337 418	1 871 128	-466 290	-20 %
Toimintamenot	18 495 000	2 867 124	21 362 124	17 190 680	-4 171 444	-20 %
Toimintakate	-18 132 000	-892 706	-19 024 706	-15 319 552	3 705 154	-19 %
Työllistäminen						
Toimintatulot	4 750 000	0	4 750 000	6 714 059	1 964 059	41 %
Toimintamenot	16 150 000	0	16 150 000	18 063 065	1 913 065	12 %
Toimintakate	-11 400 000	0	-11 400 000	-11 349 006	50 994	0 %
HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
Toimintatulot	52 436 000	-1 612 932	50 823 068	48 141 131	-2 681 937	-5 %
Toimintamenot	557 446 000	21 877 013	579 323 013	578 804 339	-518 674	0 %
Toimintakate	-505 010 000	-23 489 945	-528 499 945	-530 663 208	-2 163 263	0 %
HYVINVOINTILAUTAKUNTA ILMAN ERIKOISSAIRAANHOITOA						
Toimintatulot	52 436 000	-1 612 932	50 823 068	48 141 131	-2 681 937	-5 %
Toimintamenot	375 746 000	13 197 013	388 943 013	387 041 419	-1 901 594	0 %
Toimintakate	-323 310 000	-14 809 945	-338 119 945	-338 900 288	-780 343	0 %
ERIKOISSAIRAANHOITO						
Toimintatulot	0	0	0	0	0	
Toimintamenot	181 700 000	8 680 000	190 380 000	191 762 920	1 382 920	1 %
Toimintakate	-181 700 000	-8 680 000	-190 380 000	-191 762 920	-1 382 920	1 %
SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA						
Toimintatulot	28 483 000	3 099 749	31 582 749	30 194 739	-1 388 010	-4 %
Toimintamenot	399 562 000	3 485 323	403 047 323	399 834 156	-3 213 167	-1 %
Toimintakate	-371 079 000	-385 574	-371 464 574	-369 639 417	1 825 157	0 %
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA						
Toimintatulot	43 574 000	145 196	43 719 196	46 874 620	3 155 424	7 %
Toimintamenot	46 344 000	324 498	46 668 498	43 562 149	-3 106 349	-7 %
Toimintakate	-2 770 000	-179 302	-2 949 302	3 312 471	6 261 773	-212 %
RAKENNUSLAUTAKUNTA						
Toimintatulot	3 150 000	0	3 150 000	3 355 016	205 016	7 %
Toimintamenot	3 070 000	0	3 070 000	2 873 038	-196 962	-6 %
Toimintakate	80 000	0	80 000	481 978	401 978	502 %
PERUSKUNTA KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ (ilman sopimusohjausta)						
Toimintatulot	147 791 000	2 137 892	149 928 892	160 954 755	11 025 863	7 %
Toimintamenot	1 106 664 000	24 271 305	1 130 935 305	1 118 434 577	-12 500 728	-1 %
Toimintakate	-958 873 000	-22 133 413	-981 006 413	-957 479 822	23 526 591	-2 %
SOPIMUSOHJAUS: HYVINVOINTIPALVELUT JOHTOKUNTA						
Toimintatulot	196 492 000	0	196 492 000	197 902 299	1 410 299	1 %
Toimintamenot	196 492 000	4 800 000	201 292 000	202 033 617	741 617	0 %
Toimintakate	0	-4 800 000	-4 800 000	-4 131 318	668 682	-14 %
PERUSKUNTA KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ (sis. sopimusohjauksen)						
Toimintatulot	344 283 000	2 137 892	346 420 892	358 857 054	11 373 087	3 %
Toimintamenot	1 303 156 000	29 071 305	1 332 227 305	1 320 468 194	-12 822 186	-1 %
Toimintakate	-958 873 000	-26 933 413	-985 806 413	-961 611 140	24 195 273	-2 %

9.1 Käyttötalouden toteutuminen hallintokunnittain

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta on kaupunginvaltuuston asettama kuntalakiin perustuva lautakunta, jonka tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Vuoden 2013 kevätkaudella toimivat sekä uudeksi valtuustokaudeksi 2013–2016 nimitetty tarkastuslautakunta että valtuustokauden 2009–2012 tarkastuslautakunnat viidessä uudeksi Ouluksi vuoden 2013 alussa yhdistyneessä kunnassa. Sama koski kuntalain mukaista tilintarkastusta suorittavia JHTT-tilintarkastusyhteisöjä. Tarkastuslautakunnat ja tilintarkastajat suorittivat loppuun kuntien toiminnan ja talouden tarkastuksen ja arvioinnin vuodelta 2012.

Kauden 2009–2012 tarkastuslautakunnat kokoontuivat vuoden 2013 aikana seuraavasti: Haukipudas 6, Kiiminki 3, Oulu 6, Oulunsalo 9 ja Yli-Ii 3 kokousta. Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Yli-Iiin tilinpäätökset, tilintarkastajien tilintarkastuskertomukset ja tarkastuslautakuntien arviointikertomukset käsiteltiin Oulun

kaupunginvaltuustossa 17.6.2013. Arviointikertomuksista annetut selvitykset käsiteltiin valtuustossa 4.11.2013. Valtuustokauden 2013–2016 tarkastuslautakunta kokoontui 17 kertaa vuoden 2013 aikana (kokoukset ja arviointikäynnit yhteensä). Lautakunta kilpailutti kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuksen tälle valtuustokaudelle. Tytäryhtiöiden tilintarkastusyhteisöt nimetään yhtiökokouksissa kaupunginhallituksen evästyksen perustuen. Kilpailutuksen voitti Ernst & Young Oy. Kaupungin tilintarkastusyhteisö tällä valtuustokaudella on kaupunginvaltuuston 18.3.2013 tekemän päätöksen mukaan BDO Auditor Oy, joka on nimennyt kaupungin vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHTT, KHT Pasi Leppäsen.

Tarkastuslautakunta valmisteli kaupunginvaltuustolle päätösesityksen kaupungin tilivelvollisten määrittelystä. Valtuusto hyväksyi lautakunnan esityksen 19.8.2013. Kauden 2013–2016 tarkastuslautakunta laati ensimmäisen arviointiraporttinsa vuoden 2013 välitilinpäätöksestä ja se käsiteltiin valtuustossa 16.9.2013. Lautakunta osallistui suurten kaupunkien uusien tarkastuslautakuntien seminaariin Vantaalla 19–20.9.2013.

Talouden toteuma 1.1.–31.12.2013

1000 €	TA2013	TA-muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot (B)	0	0	0	0	0	0
Toimintame- not (B)	- 888	0	- 888	- 713	- 175	80,3 %
Toimintakate (N)	- 888	0	-888	- 713	- 175	80,3 %

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2012	5	0	0	5	4,2	-365 166
31.12.2013	5	0	0	5	4,3	- 375 854
Muutos	0	0	0	0	+0,1	+10 688

Ulkoisen tarkastuksen yksikön henkilöstömäärässä ei ole muutoksia. Yhdistyneistä kunnista vain Oulun tarkastuslautakunnalla on ollut sen alaista, sitä avustavaa henkilöstöä.

KAUPUNGINVALTUUSTO

1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	0		0	0	0	0
Toimintamenot	651		651	707	56	108,6
Toimintakate	-651		-651	-707	56	108,6

Valtuusto on pitänyt 13 kokousta ja 13 seminaaria tai työpa-
jaa vuonna 2013. Lisäksi on järjestetty valtuutetuille kou-
lulistilaisuuksia.

tablettietokoneiden ja tietoliikenneyhteyksien kustannuk-
sista. Määrärahat oli varattu kh:lle ja kirjattu valtuustolle.
Kh:n määrärahoissa on syntynyt vastaava säästö v. 2013.

Kaupunginvaltuuston määrärahat ovat ylittyneet n.
60.000 euroa. Ylitys johtuu valtuutetuille hankittujen

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallitus ilman konsernipalveluita, työllistämistä ja koko kaupunkia koskevia menoja ja varauksia.

1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	12 941	-1 509	11 392	21 031		184,0
Toimintamenot	42 934	-2 283	40 651	39 349	1 302	96,8
Toimintakate	-30 033		-29 259	-18 318	10 941	62,7

Sitovuuden tulojen ylitystä selittävät Kallioparkin velvoitemaksut 3,2 milj. euroa. Kiinteistö Oy Tuiranmajan myyntivoit-
to n. 1,9 milj. euroa ja Oulun Valistustalo Oy:n yhtiön purkaminen 3,6 milj. euroa. Oulun Energian alv:n takaisinperinnän
kirjaus on 0,4 milj. euroa. Myös tilakeskuksen tuloutus 0,3 milj. euroa vahinkorahastoon on kirjattu tähän.

Kaupunginhallitus kokoontui 42 kertaa.

Kaupunginhallituksen jaostot

Henkilöstöjaosto kokoontui viisi kertaa ja pöytäkirjoihin
kirjattiin 19 asiapykälää. Kaupunginhallituksen johtosään-
nön 7 §:n mukaan henkilöstöjaosto käsittelee ja tekee lin-
jausesitykset, jotka koskevat henkilöstöpoliittisia linjauk-
sia, henkilöstöohjelmaa sekä henkilöstön työhyvinvointia.

Henkilöstöjaostossa käsitellyt keskeisimmät asiat olivat

- Henkilöstöohjelma
- Oulun kaupungin omistajapoliittiset linjaukset
- KuntaIO-kyselyn hyödyntäminen

Kehittämisjaosto käsittelee ja tekee linjausesitykset kau-
punginhallitukselle asioista, jotka koskevat elinkeino-oh-
jelman laatimista, alueen elinvoiman, työllisyyden ja kil-
pailukyyn edistämistä. Kehittämisjaosto päättää työllis-
yyden hoitoon talousarviossa varattujen määrärahojen
käytöstä.

Vuoden 2013 aikana kehittämisjaosto kokoontui 14 kertaa.
Kehittämisjaostossa valmisteltiin Oulun kaupungin omis-
tajapoliittisia linjauksia. Oulun kaupunki osallistui Kunta-
liiton Uuden sukupolven organisaatiot ja johtaminen -pro-
jektin toiseen vaiheeseen "USO2", joka on kuntien, Kunta-
liitto-konsernin ja sidosryhmien yhteistä kehittämistoimintaa, jossa keskitytään erityisesti strategisenjohtamisen

ja strategian toimeenpanon sekä strategisen luottamus-
henkilötyön ja kaksoisjohtamisen kehittämiseen. Lisäk-
si kehittämisjaosto mm. käsitteli ja linjasi Oulun kaupun-
gin työllisyysohjelman 2013 – 2016, sekä tuotanto-keitti-
ösuunnitelman Köökit 2020. Vuoden aikana kehittämis-
jaostossa päivitettiin myös Oulun kaupungin johtamisjär-
jestelmä.

Suhdetoiminta

Kulunut vuosi oli uuden Oulun juhlavuosi, johon liittyviä
merkittäviä tapahtumia suhdetoiminnassa valmisteltiin
yhdessä uuden Oulun juhlavuoden toimikunnan ja juhla-
vuoden projektiryhmän kanssa suhdetoiminnan edusta-
jan kuulussa ao. toimikuntaan.

Yhdessä naapurikuntien kanssa valmisteltiin ehdotukset
viiden kunnan valtuutettujen huomioimiseksi sekä kun-
niamerkein ja joillekin myönnettävin arvonimin.

Juhlavuoden pääjuhlaa vietettiin 29.8.2013 Oulun Musiikki-
keskuksessa n. 500 kutsuvieraan kanssa. Satunnaisotan-
nalla oli kutsuttu juhlaan myös 100 kuntalaista puoliso-
ineen. Kansainvälisyyttä juhlassa edustivat Bodenin, Bur-
san, Leverkusenin, Luulajan, Materan, Siofokin ja Szigets-
zentmiklosin ystävyyskaupunkien valtuuskunnat. Valtio-
vallan tervehdyksen juhlaan toi eduskunnan puhemies Ee-
ro Heinäluoma.

Oulussa järjestettiin vuoden aikana useita merkittäviä kotimaisia ja kansainvälisiä tapahtumia, kuten 18. Pohjois-Suomen työmarkkinaseminaari – Pohjoisen Forum, Norja-Suomi kauppayhdistyksen seminaari, ensimmäinen kansainvälinen talvipöytäkirjan kongressi, Ampumahiihdon SM-kilpailut, Cross Boarder Regional Innovation Policies Forum, Northern Sparsely Populated Areas Forum, Ympäristöministeriön valtakunnalliset neuvottelupäivät, Suomalais-saksalainen talousfoorumi, Eurocities Knowledge Society Forum, Suomalais-Ruotsalaisen kulttuurirahaston kokous, Barents Logistics 2 -hankkeen seminaari jne., joiden järjestelyissä kaupunki oli osaltaan mukana ja joille kaupunki osoitti myös vieraanvaraisuuttaan.

Merkittävin tapahtuma oli Kuntapäivät, jotka järjestettiin yhdessä Suomen Kuntaliiton kanssa 13. – 15.5.2013. Kuntapäivät olivat ensimmäistä kertaa Oulussa ja olivat samalla uuden Oulun juhlavuoden suurin ja merkittävin kuntapäätäjien tapahtuma teemana Osaava kunta 202. Kuntapäiville, jotka järjestettiin Oulun kaupunginteatterissa, osallistui kaikkiaan n. 1200 henkilöä. Valtioneuvoston tervehdyksen tapahtumaan toi pääministeri Jyrki Katainen. Kuntaministeri Henna Virkkunen osallistui myös päiville.

Eduskunnan ympäristö-, työelämä- ja tasa-arvo- sekä tulevaisuusvaliokunta vierailivat Oulussa kaupungin vieraana. Tulevaisuusvaliokunta järjesti vierailunsa aikana myös Säätyvaltiopäivien 150-vuotisjuhlaseminaarin 'Uusi Demokratia'. Juhlapuheen piti eduskunnan puhemies Eero Heinäluoma. Parlamentaarinen Maanpuolustustiedotuksen suunnittelukunta piti vuosittaisen seminaarinsa kaupungintalossa, jossa luennoivat mm. puolustusministeri Carl Haglund, arktinen suurlähettiläs Hannu Halinen ja valtiossihteeri Olli-Pekka Heinonen.

Merkittävimpiä kansainvälisiä vieraita olivat mm. Moskovan kaupungin apulaiskaupunginjohtaja Andrey Sharonovin korkean tason 25-henkisen valtuuskunnan vierailu Oulussa. He tutustuivat kaupungin innovaatiopolitiikkaan, yritys yhteistyöhön ja, teknologiakylään, VTT:n tutkimusyksikköön ja vierailivat mm. Nokia Siemens Networkin tehtaita. Tromssan kaupunginjohtaja Jens Johan Hjort vieraili Oulussa kaupunki- ja yritysvaltuuskuntansa kanssa. Muista mainittakoon Leverkusenin kaupungin sivistys- ja liikunta-toimervaltuuskunta, Kanadan arktisten asioiden ministeri, Norjan Suomen kunniakonsulit, Luulajan kaupungin hallinnon valtuuskunta sekä Venäjän Turun pääkonsuli. Suurlähettiläitä vieraili mm. Hollannista, Thaimaasta, Kanadasta, Kiinasta, Israelista, Itävallasta, Irlannista sekä Belgiasta.

Kaupunginhallituksen edustajat osallistuivat ICF-palkinnon julkistamistilaisuuteen New Yorkissa, Suomen ja Venäjän ulkoministeriöiden järjestämään Arktiseen foorumiin Arkangelissa sekä Suomalais-venäläiseen kulttuurifoorumiin Novgorodissa. Lisäksi kaupungin johto osallistui Kostamuksen kaupungin 30-vuotisjuhlaan, jossa paljastettiin UKK-Kosygin-muistomerkki sekä Open Innovation Forumiin Moskovassa.

Suhdetoiminnassa käynnistettiin yhdessä Pohjois-Pohjanmaan aluehallintoviraston, Pohjois-Pohjanmaan liiton, Pohjois-Suomen ELY:n ja Suomi-Venäjä-Seuran kanssa Oulussa v. 2014 järjestettävän Suomalais-venäläisen kulttuurifoorumin valmistelut.

Suhdetoiminnassa valmisteltiin Oulussa järjestettäviin tapahtumiin liittyvät avustus- sekä vieraanvaraisuushakemukset sekä esitykset Oulu-mitalin myöntämiseksi, samoin osaltaan ritarikuntien kunniamerkkiesitykset ja arvonimiasiat.

Ystävyyssseuroille myönnettävät vuosittaiset toiminta-avustukset valmisteltiin käyttösuunnitelmaan.

Ulkopuolisella osarahoituksella toteutettavat kehittämishankkeet

Kaupunginhallituksen uusiin kehittämis- ja rahoitushankkeisiin varattujen määrärahojen toteuma oli vuonna 2013 yhteensä: menot 2,4 milj. euroa (määräraha 3,05 milj. euroa) ja tulot 1,4 milj. euroa (määräraha 1,85 milj. euroa). Reilun 20 %:n säästöt budjetoidusta syntyivät joidenkin uusien kehittämishankkeiden käynnistymisen siirryttyä vuoden 2014 alkuun.

Kaupunginhallituksen toimikunnat

Henkilöstökassatoimikunta kokoontui vuoden 2013 aikana 15 kertaa. Lisäksi pidettiin yksi kehitysseminaari.

Henkilöstökassan uudet toimintaohjeet astuivat voimaan 22.1.2013. Ne mahdollistivat myös Oulun kaupungin 100 % omistamien tytäryhtiöiden työntekijöiden liittymisen henkilöstökassaan.

Uusien toimintaohjeiden mukaan toimikunta voi siirtää päätösvaltaansa henkilöstökassatoimikunnan jäsenille tai henkilöstökassassa työskenteleville virkailijoille.

Asuntolainoja toimikunta myönsi 48 kappaletta yhteensä 2.006.536 euroa, kulutusluottoja 44 kappaletta yhteensä 518.563 euroa ja vakuudellisia tililuottoja 6 kappaletta yhteensä 21.000 euroa.

Viranhaltijapäätöksinä asuntoluottoja myönnettiin 31 kappaletta yhteensä 566.920 euroa, kulutusluottoja 48 kappaletta yhteensä 529.800 euroa ja vakuudellisia tililuottoja 10 kappaletta yhteensä 38.000 euroa.

Asiakkaita oli vuoden lopussa yhteensä 2.986 (vuoden 2012 lopussa 2.966).

Kaupungin **henkilöstötoimikunta** kokoontui yksitoista kertaa ja pöytäkirjoihin kirjattiin 62 asiapykälää. Henkilöstötoimikunnassa käsitellyt keskeisimmät asiat olivat:

- Oulun kaupungin taloudellinen tilanne ja sen aiheuttamat mahdolliset henkilöstötoimet
- Oulun kaupungin omistajapolitiittiset linjaukset

- Oulun palvelumalli 2020 –palvelut ja verkkosuunnitelma 2013 – 2020
- Oulun kaupungin tuotantokeittäisuunnitelma – Köökit 2020
- Talous-, henkilöstö- ja hallinnon tukipalveluiden tuottaminen sisäisellä palvelukeskuksella
- Oulun Satama Oy:n ja ja Nallikari Camping Oy:n henkilöstön siirtosopimukset
- Henkilöstöohjelman valmistelu

Uuden Oulun juhluvuoden juhlatoimikunta kokoontui vuoden 2013 aikana kymmenen kertaa. Juhlatoimikunnan kokouksissa käsiteltiin mm. uuden Oulun juhluvuoden tapahtumille myönnettävää tapahtumatukea, uuden Oulun juhluvuoden pääjuhlaa ja Oulun tuomaa -esitystä, Suomen Kulttuurirahaston Pohjois-Pohjanmaan rahaston teoslahjoitusta, Nyt työllistetään! -kampanjaa, Kaisa Salmen ruusuteosta, Juhluvuoden Kansankäräjiä sekä Valoa Oulu! -valofestivaalia.

Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 19.11.2012 yhdistymishallituksen esityksestä, että juhlatoimikunta jatkaa nykyisessä kokoonpanossaan kunnes juhluvuodesta aiheutuvat tehtävät on loppuun saatettu, viimeistään maaliskuun 2014 loppuun mennessä.

Kaupunginhallitus perusti 4.2.2013 § 94 valtuustoryhmien puheenjohtajien aloitteesta **valtuustosopimusta laativan toimikunnan** valmistelemaan valtuustosopimuksen laatimista. Toimikuntaan kuului edustaja jokaisesta valtuustoryhmästä. Valtuustosopimus luo toiminnallisen ja taloudellisen kehyksen kaupunginvaltuuston työskentelylle valtuustokaudella 2013-2016. Valtuustoryhmät sitoutuvat sopimuksessa sovittuihin toimenpiteisiin kaupungin talouden tasapainottamiseksi kuluvalle valtuustokaudella.

Valtuustosopimusta laativa toimikunta kokoontui 10 kertaa, ja työskentelyn tuloksena syntynyt yhteisesti hyväksytty valtuustosopimus allekirjoitettiin 2.6.2013. Valtuustoryhmien puheenjohtajisto arvioi sopimuksen toteutumista ja tavoitteita kuuden kuukauden välein valtuustokaudella.

Lähidemokratiatoimikunnan kokouksia pidettiin yhteensä kuusi, ja kehittämisiltapäiviä kaksi. Kaupunginhallitus määritteli toimikunnan tehtävät ja päätösvallan. Yhteisötoiminnan avustuksia on maksettu tililtä 5020 yhteensä 84 280 euroa asukas- ja kyläyhdistysten avustuksia ja kohdeavustuksia yhteensä 66 280 euroa. Alueellisille yhteistyöryhmille avustuksia on maksettu yhteensä 106 825,20 euroa.

Tasa-arvotoimikunnan kokouksia pidettiin kaksi. Toimikunta vieraili Kuntaliiton Tase-projektin päätösseminaarissa ja Vantaan kaupungilla. Valmisteltiin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman päivittämistä. Kaupunginhallitus määritteli toimikunnan tehtävät.

Oulun kaupungin vanhusneuvosto aloitti työskentelynsä 27.03.2013, jossa valittiin viisijäseninen työvaliokunta. Vanhusneuvoston kokouksia on pidetty kahdeksan ja työvaliokunnan kokouksia seitsemän. Käsiteltäviä asioita oli yhteensä 142 pykälää.

Vanhusneuvostolla on ollut kaupunginhallituksen ja palvelualueiden (Siku, Hyve, Asumispalvelut) kanssa keskustelutilaisuudet, jotka päätettiin pitää vuosittain. Vanhusneuvostolla on edustaja Höyhtyän hyvinvointipisteen suunnitteluryhmässä. Vanhusneuvoston antamat lausunnot:

- Oulun kaupungin asuntopoliittiset linjaukset
- Hankesuunnitelma Ylikiimingin kunnantalon, nykyisen kirjaston ja lii-kuntatilojen peruskorjaus- ja muutostyöt
- Joukkoliikenteen palvelutaso
- Iloa-Eloon-hanke (Raha-automaattiyhdistys/Oulun Seudun Settlementti ry)
- Oulun kaupungin maksuttomat kokouspaikat

Vanhusneuvosto on laatinut aloitteen: ”Vanhusneuvolapilotoinnin käynnistäminen”. Vanhusneuvostolla on ollut yhteistyötä OAMK:n ja OAMK:n opiskelijoiden kanssa.

Vanhusneuvostotietoa julkaistiin Oulu- ja Lueppa-lehdissä sekä Järjestömessuilla Kirkkotorin koulutuskeskuksessa ja Seniorimessuilla Ouluhallissa.

Caritas- ja Mäntykotien vanhuspalvelutaloissa vierailuilla esittelimme vanhusneuvoston toimintaa ja tavoitteita uudessa Oulussa. Vanhusneuvosto oli näytävästi esillä vanhustenviikon kaikkien kaupunginosien eläkeläisjuhliissa. Vanhusneuvoston jäsenet osallistuivat Vanhuspalvelulakikoulutuksiin. Vanhusneuvoston vuoden 2013 osallistavuus, tiedottaminen ikäihmisille, vaikuttavuus ja tunnettuus on saavutettu.

Oulun kaupungin vammaisneuvosto

Vuoden 2013 alusta lukien vammaisneuvosto siirtyi kaupunginhallituksen alle. Kaupunginhallituksen alaisuudessa vammaisneuvostolla on ollut paremmat mahdollisuudet vaikuttaa vammaisia kuntalaisia koskettaviin asioihin.

Vammaisneuvosto sekä työvaliokunta kokoontuivat toimintavuonna 11 kertaa. Neuvosto antoi lähes 20 lausuntoa. Vammaisneuvosto käynnisti vuoden aikana vammaispoliittisen ohjelman päivitysprosessin. Vammaisneuvoston nimeämä pienempi ryhmä on luotsannut Henkilökohdallisen avun keskuksen suunnittelua yhteis-työssä toteuttajatahojen kanssa; Oulun Invalidien Yhdistys ry ja Lintulammen asukasyhdistys ry. Vammaisneuvosto on ollut mukana erilaisissa tapahtumissa niin osallistujana kuin järjestäjänäkin.

Kaupunginhallitus kutsui vammaisneuvoston yhteiseen keskustelutilaisuuteen, joka toteutui 2.12.2013.

Vammaisneuvosto valmisteli kaupunginhallitukselle kärkiteemansa: Henkilökohtaisen Avun Keskus Ouluun, Vammaisten mahdollisuus tehdä työtä, Vammaisasiamiehen

toimen perustaminen Ouluun sekä Kehitysvammaisten kuntalaisten asuminen.

Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset

1000 €	TA2013	TA-muutokset	TA2013+muutokset	TP-2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	2 134		2 134	2 772	638	130,0
Toimintamenot	21 124	-2 000	19 124	17 338	1 786	90,7
Toimintakate	-18 990		-16 990	-14 566	2 424	85,7

Varausten tulojen ja menojen toteumat:

- Oulun Konttorin ostopalvelumenot 100 %
- Työterveyden kustannukset, tulot 117 %, menot 88,4 %
- Eläkemenoperusteiset menot 107,4 %
- Lomapalkkavarausmenot 54 % (katteena palkkojen harmonisointimääräraha 2,8 milj. euroa, joka ei ole toteutunut)
- Nuorisoiasiankeskuksen hankkeet 0 %
- Uudet varaukset –kustannuspaikalta siirrettiin 2 milj. euroa hyvinvointipalveluille ensihoidon ylitykseen, siirron jälkeen toteuma-% 10,3.

Varausten sitovuudelle kirjattiin yhdistyvistä kunnista tuloja ja menoja, joita ei ollut budjetoitu seuraavasti:

1000 €	Tulot	Menot
Haukipudas	62	204
Kiiminki	62	14
Oulunsalo	76	8
Yli-Ii	14	43

Lisäksi em. yhdistyvistä kunnista on kirjattu rahoitustuotoja n. 40.000 euroa.

Kaupunginhallitus, työllistäminen

1000 €	TA2013	TA-muutokset	TA2013+muutokset	TP-2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	4 750		4 750	6 714	1 964	141,1
Toimintamenot	16 150		16 150	18 063	1 913	111,8
Toimintakate	-11 400		-11 400	-11 349	51	99,6

Vuonna 2013 Oulun kaupungin työllisyyden hoitoon varatun määrärahan painopiste oli yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneiden sekä alle 30 -vuotiaiden nuorten työllistämässä. Kaupungin oman työllistämisen osuus on kasvanut vuoden 2013 aikana 3,8 % edellisen vuoden tasoon nähden. Vuonna 2013 kaupungin palvelualueilla ja liikelaitoksissa oli 1200 (v. 2012:1150) palkkatuella työllistettyä, joista alle 30-vuotiaita oli 472 henkilöä (39,3 %), yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneita oli 477 (39,8 %), velvoite-työllistettyjä 77 (6,4 %), TYP -asiakkaita 39 (3,3 %), vajaakuntoisia 34 (2,9 %), pitkäaikaistyöttömiä 15 (1,3 %) ja muita 22 (1,8 %). Oppisopimuksella kaupungin hallintokunnissa ja liikelaitoksissa on työllistettyä 64 (5,4 %) henkilöä. Ikäryhmään alle 30-vuotias kaikista palkkatuella työllistetyistä kuuluu yhteensä 634 henkilöä (53 %).

Vuoden 2013 aikana on tuettu mm. yritysten työllistämistä. Kuntalisää on myönnetty yhteensä 64 henkilön työllistämiseen yrityksissä. Näistä neljä myönnettiin yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneen, 34 päätöstä alle 25-vuotiaiden palkkaamiseen ja kolme vajaakuntoisen henkilön työllistämiseen. Oppisopimustyösuhteisiin yritysten kuntalisää myönnettiin 45 henkilön työllistämiseen. Yhteisölle

(yhdistykset, säätiöt ja järjestöt) on vuoden 2013 aikana tehty työllistämisen tukemiseksi kuntalisäpäätöksiä 909. Näistä yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneita oli 750 päätöstä, alle 25-vuotiaiden palkkaamiseen 68 päätöstä, oppisopimustyösuhteeseen tukea 91 päätöstä.

Työllisyyden hoitoon varatuilla määrärahoilla toteutetussa kesätyösetelikampanjassa jaettiin oululaisille 15-17-vuotiaille nuorille noin 7000 (a' 280 euroa) kesätyöseteliä. Seteleitä palautui kaikkiaan 3645 seteliä eli n. 35 % edellisvuotta enemmän (v. 2012 2688 seteliä). Nuorista työllistyi 75,6 % yrityksiin ja yhdistyksiin/säätiöihin 24,4 %. Myös Oulun kaupungin tarjoamiin kesätyöihin (yli 17 -vuotiaat) työllistyi hieman aiempaa enemmän nuoria, yhteensä 997 opiskelijaa (v. 2012: 925). Palvelualueiden yksiköt valitsivat itse 921 henkilöä ja nuorten työllisyyspalveluiden kautta hallintokuntiin osoitettiin 76 opiskelijaa.

Työllistämismäärärahan tuella on työllistetty jo vuosia eri syistä tulottomina toimeentulotukea hakeneita nk. Arpeetti-toiminnan kautta. Arpeetin kohderyhmänä ovat pitkäaikaistyöttömät 5 kuukauden työssäoloehdon täydentämistä tarvitsevat henkilöt sekä opintoetuuksia saamattomat

sosiaalisen luototuksen kriteerien ulkopuolelle jäävät tu-
lottomat opiskelijat. Vuoden 2013 aikana Arpeetti -toimin-
nan kautta työllistettiin 68 henkilöä.

työmarkkinatukea saaneiden aktivointiaste oli keskimää-
rin 32 % (ajalla 1-9/2013). Työmarkkinatukea (kaikki) saa-
vien aktivointiaste oli keskimäärin 29,7 % (ajalla 1-9/2013).

Kuntouttavassa työtoiminnassa oli vuoden 2013 ai-
kana 638 eri henkilöä (2012 409 henkilöä). Yli 500 pv

Kaupunginhallituksen henkilöstö

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	6	1		7	4,6	861 000
31.12.2013	6	1		7	4,4	814 874
Muutos	0,0	0,0			-4,2	-46 126

Konsernipalvelut

1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	363	1 974	2 337	1 871	466	80,0
Toimintamenot	18 495	2 867	21 362	17 191	4 171	80,5
Toimintakate	-18 132		-19 025	-15 320	3 705	80,5

Talousarviomäärärahojen muutokset johtuvat pääosin Oulun kaupunkiseudun yhteismarkkinointiin tehdystä tulo- ja menomäärärahojen korotuksesta 1,4 milj. euroa (Kh 26.2.2013). Lisäksi viestintään siirtyi prosesseilta 17 työntekijää määrärahoineen.

Toimintaympäristön muutos

Viiden kunnan kuntaliitos astui voimaan vuoden 2013 alusta. Haukiputaan, Kiimingin, Oulun, Oulunsalon ja Yli-Iin yhdistymistä oli valmisteltu tiiviisti edelliset vuoden toimintansa samalla päättäneiden yhdistymishallituksen johdolla. Uuden Oulun ensimmäisen kevään suuri ponnistus oli valmistella valtuuston hyväksyttäväksi kaupunkistrategia, palvelumalli 2020, omistajapoliittiset linjaukset sekä seitsemän puolueen yksimielisesti hyväksymä valtuustoso-
pimus.

Maailmanlaajuinen matalasuhdanne on vaikuttanut Oulunkin seutukunnalla työllisyyteen ja elinkeinoelämän toimintoihin tavalla, joka on johtanut verotulojen vähenemiseen. Samaan aikaan ikärakenteen muutos nostaa palvelutarvetta, minkä vuoksi vuoden 2014 talousarvion laadinta oli erityisen vaativa ponnistus. Tässä kuitenkin auttoivat valtuustososopimuksessa määritetyt tavoitteet.

Vuoden 2013 aikana alettiin valmistella uuden kuntarakennelain mukaista selvitystä Oulun seudun kuntien ja lin kunnan kesken. Samaan aikaan valmistelussa on ollut sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakennemuutos, valti-
onosuusuudistus ja kuntalain kokonaisuudistus, joilla kaikilla on merkittävä vaikutus Oulun kaupungin ja kaikkien muidenkin kuntien toimintaedellytyksiin tulevina vuosina. Näiden uudistusten vaikutusten arviointi ja uudistuksiin vaikuttaminen on ollut yksi keskeisiä kaupungin edunvalvonnan painopisteitä.

Konsernipalvelujen menototeuma poikkeaa positiivisesti laaditusta talousarviosta, mihin merkittävänä tekijänä on ollut jo loppukevästä 2013 aloitettu kulujen määrätietoinen hillitseminen, ja siinä puolestaan keskeisenä osana on ollut lisähenkilöstön palkkaamiskynnyksen nostaminen ja määräaikaisten työsuhteiden jatkamisen kriittinen arviointi.

Hallinto

Kuntalaisvaikuttaminen ja yhteisötoiminta

Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelmaa on toteutettu seuraavilla toimenpiteillä. Osallisuuskoulutus järjestettiin Oulun kaupungin henkilöstölle. Alueelliset yhteistyöryhmät perustettiin kuudelle uudelle suuralueelle. Yhteinen asukaslehti Lueppa julkaistiin kahdesti vuodessa. Asukastupa- ja kylätalo -toimintaa jatkettiin ja selvitettiin mahdollisuuksia asukastupien sijoittumiseen kaupungin yhteiskäyttötiloihin. Matalan kynnyksen hyvinvointipiste

pilotoitiin yhteistyössä hyvinvointipalvelujen kanssa yhdellä asukastuvalla. Valmisteltiin lähihoitajien oppisopimuskoulutuksen aloittamista 2014 yhteistyössä työllisyyden edistämisen toiminnan kanssa. Oulun raateja järjestettiin neljä tilaisuutta alueittain, aiheena tilaisuuksissa oli Palvelumalli2020. Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamisen ohjelman päivittäminen aloitettiin lähidemokratiatoimikunnan työskentelyllä. Otakantaa.fi -palvelun käyttöönottoa jatkettiin ja osallistuttiin oikeusministeriön

Osallistumisympäristö-hankkeen klusteriryhmän toimintaan. Osallistuttiin Tuvilta työelämään verkostoprojektiin, Vammais- ja vanhusneuvostojen sekä Ektakompus Oy:n toimintaan.

Perustettiin kolme työryhmää Oulun kaupungin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmien päivittämiseen. Järjestettiin toiminnallista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta koskien koulutus työryhmille ja henkilöstölle.

Monikulttuurikeskus Villa Victorin painopiste oli monikulttuurisen kotoutumisen ja hyvien etnisten suhteiden edistäminen sekä rasismien vastainen toiminta.

Oulun kaupungin kotouttamisohjelma: Kotini on täällä 2013 – 2017 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 27.5.2013. Monikulttuurikeskus Villa Victor jatkoi omien resurssiensa puitteissa kotouttamislain vaatimusten mukaista maahanmuuttaja-palveluiden kokonaiskehittämistä yhteistyössä maahanmuuttajien sosiaali- ja terveyspalveluiden kanssa.

Toinen painopistealue oli vahvistaa maahanmuuttajayhdistysten tietoutta yhdistys-toiminnan toimintaperiaatteista ja opastaa maahanmuuttajayhdistyksiä toimimaan itsenäisesti. Monikulttuurikeskuksen yhteydessä toimiva osallistu ja vaikuta -hanke, jonka rahoittaa EU:n kotouttamisrahasto, sisäasiainministeriö ja Oulun kaupunki, tuki tätä tavoitetta järjestämällä monipuolista yhdistyskoulutusta sekä yhteiskunnalliseen vaikuttamiseen perehdyttämistä maahanmuuttajille.

Vuoden 2013 lopussa Monikulttuurikeskuksen toiminnot siirrettiin väliaikaisesti Kirkkotorin koulutuskeskuksen tiloihin sisäilmaongelmien vuoksi.

Loota on uusi asian- ja dokumenttien-hallintajärjestelmä, joka sisältää tiedonohjauksen, asiarekisterin, viranhaltijapäätökset, toimielinpäätökset, luottamushenkilörekisterin, sopimushallinnan sekä arkistonhallinnan. Tavoitteena on siirtyä enenevässä määrin sähköiseen asioiden ja dokumenttien hallintaan. Keväällä 2013 otettiin käyttöön toimielinpäätökset, ja joulukuussa alkoi vaiheittain viranhaltijapäätösten teko Loota-järjestelmässä. Loota-projekti päättyi suunnitelman mukaan 31.12.2014, mihin mennessä kaikki osat on otettu käyttöön.

Työllisyyden edistäminen

Vuoden 2013 keskimääräinen työttömyysaste Oulussa oli 15,2 % työvoimasta (ka. 2012: 13,1 %). Erityisesti loppuvuoden aikana työttömyys lisääntyi ja joulukuussa 2013 Oulun työvoimasta työttömänä oli Oulussa 16,3 % ja vastaavan luvun Pohjois-Pohjanmaalla oltua 15 % ja Oulun seutukunnassa 15,7 %. Työttömyystilastoissa on vuoden 2013 heinäkuusta alkaen mukana myös lomautetut, joiden osuus työttömistä työnhakijoista oli Pohjois-Pohjanmaalla 2013 joulukuussa yhteensä 9,9 %. Voidaan todeta, että mikäli Oulun työttömyystilastoissa vähennetään lomautettujen osuus, on tässä vertailussa työttömyys likipitään edellisen vuoden tasoa.

Nuorisotyöttömyys on vuoden aikana lisääntynyt. Alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli vuonna 2013 kuukausittain lomautetut mukaan lukien keskimäärin 2549 nuorta (v. 2012: 2117). Pitkäaikaistyöttömyys ja erityisesti yli 500 päivää työmarkkinatukea saaneiden osuus on kasvanut vuoden 2012 tilanteeseen verrattuna. Yli vuoden työttömänä olleiden määrä oli vuonna 2013 kuukausittain keskimäärin 3425 henkilöä (v. 2012: 2826), ollen lisäystä 21,2 % edelliseen vuoteen verrattuna. Yli 500 päivää passiivisella työmarkkinatuella olleiden määrä on ollut keskimäärin 2394 henkilöä kuukaudessa.

Viestintä ja kaupunkimarkkinointi

Oulun tapa toimia -johtamisjärjestelmän mukaisesti Oulukonsernin viestintä keskitettiin v. 2013 alusta konsernipalveluihin Viestintä ja kaupunkimarkkinointi -ryhmään. Keskitämisen tavoitteena on mm. Oulun kaupungin viestinnän tasalaatuisuus, yhtenäinen Oulukuva ja viestintäprosessien tehokkuus ja yhdenmukaisuus.

Toimintatapojen muutos on vielä kesken. Viestinnän resurssin suuntaaminen painopisteiden mukaan ei toteutunut vielä täysimääräisesti. Keskitäminen on paljastanut eri toimialojen kulttuurien ja toimintatapojen suuret erot. Niiden yhtenäistäminen vaatii koko organisaation toimintatapojen muutoksia.

Kaupungin vaikeasta taloustilanteesta viestittiin aktiivisesti intranet Akkunan ja henkilöstölehti Pyörteen kautta. Taloustilanteesta ja Oulun palvelumalli 2020:stä tuotettiin kaksi videotuotantoa. Kaupunginvaltuuston kokoukset lähetettiin suorina netti-lähetyksinä. Säästöideoita kerättiin henkilöstöltä intranetin kautta.

Uuden Oulun ja uuden kaupunkistrategia-työn myötä tuli ajankohtaiseksi uudistaa Oulun ilme. Kaupunginjohtaja asetti tammikuussa 2013 työryhmän kehittämään Oulu-brändin graafista ulkoasua siten, että se palvelee koko kaupunkikonsernia ja että Oulun kaupunkiseudun yhteismarkkinoinnin brändilupaus, joka hyväksyttiin myös Oulun visioksi 2020, on siihen luontevasti yhdistettävissä. Tavoitteena on yhtenäinen Oulu-kuva ja -viestit.

Oulu-brändin graafista ulkoasua kehittävän työryhmän työ eteni vaiheittain strategia-prosessin rinnalla. Kaupunginvaltuuston määrittelemä Oulun visio ja arvot ovat ohjanneet Oulun brändipersonan ja äänensävyyn määrittelytyötä. Oulun brändikäsi kirjja julkaistiin 14.1.2014.

Uusi intranet (Akkuna) avattiin 12.12.2013 yhdessä uusien työntekijöiden kanssa. Akkuna toteutettiin SharePoint 2013 teknologialla ja toimittaja oli HIQ. Vuoden aikana valmisteltiin ja otettiin käyttöön Akkunaa koskevia linjauksia ja hallintamalli.

Henkilöstölehti Pyörteen monikanavainen julkaisutapa aloitettiin vuonna 2013. Henkilöstölehti Pyörre ilmestyi kuusi kertaa ja Pyörteestä saatiin käyttöön kaksi videotuotantoa monikanavaiseen levitykseen. Oulun

kaupunkiseudun yhteismarkkinointia jatkettiin vuoden 2013 ajan hyväksytyin toimintasuunnitelman mukaisesti. Painopisteinä olivat: 1. Yritykset, investoinnit ja osaaminen 2. Koulutus, nuoret sekä asumisen ja elämisen laatu sekä 3. Kaupunkiseudun sisäinen markkinointi ja viestintä.

Yhteismarkkinoinnin kokonaisbudjetti oli 1,4 milj. euroa, josta alueen muiden julkisyhteisöjen ja yritysten rahoitusosuus menobudjetista oli 50 %. Oulun kaupungin osuus yhteismarkkinoinnin kustannuksista katettiin kehittämisrahosta. Projektin tulojen toteuma on 1.187.500 euroa ja menojen 1.227.846 euroa.

Henkilöstö

Kuntien yhdistymisen myötä siirryttiin virallisesti vuoden alussa uuteen organisaatioon. Taloudellisen tilanteen voimakas heikentyminen vaikutti siihen, että henkilöstön osalta kaupunginhallitus teki toukokuussa 2013 päätöksiä erinäisistä säästötoimista. Myös tehtävien täyttökielto tuli voimaan entisen täyttölupamenettelyn sijaan. Syksyllä neuvoteltiin henkilöstösäästöjen toteuttamisesta paikallisella sopimuksella vaihtoehtoina vuoden 2014 palkankorotusten siirtäminen ja lomarahen leikkaaminen. Ammattijärjestöt eivät kuitenkaan hyväksyneet tähän liittyen paikallisen sopimuksen tekemistä. Kaupunginvaltuusto teki tämän seurauksena joulukuussa päätöksen henkilöstön lomauttamisesta vuonna 2014, jonka voi korvata vapaaehtoisella virka- tai työvapaalla.

Kuntaliitoksen henkilöstösopimukseen sisältyy työn vaativuuden arviointijärjestelmän tekeminen. Tavoite oli saada työ tehtyä vuoden 2013 loppuun mennessä. Työ Kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KVTES) hinnoiteltujen tehtävien alueella on kuitenkin laajuutensa vuoksi (koskee noin 8000 työntekijää) vaatinut arvioitua enemmän työaikaakaan eikä sitä saatu valmiiksi toimintavuoden aikana. Arvioitu valmistuminen on kevät 2014. Arvioinnin perusteella toteutuvat palkkamuuutokset tulevat kuitenkin voimaan kuntaliitosopimuksen mukaisesti. Työtä on tehty lukuisissa työryhmissä yhteistyössä ammattijärjestöjen kanssa. Tekniseen sopimuksen (TS) arviointijärjestelmä on tehty. Muiden työ- ja virkaehtosopimusten mukaisista arviointijärjestelmistä vastaavat ao. prosessit. Palkkajärjestelmän muita osia, kuten henkilökohtaista lisää tai tulospalkkion periaatteita ei ole neuvoteltu vuoden 2013 aikana eikä niiltä osin tule uusia periaatteita.

Syksyllä 2012 tehdyn Kunta10 –tutkimuksen tulokset saatiin alkuvuonna 2013. Tutkimuksen tavoitteena on selvittää työelämän muutosten vaikutuksia kuntien henkilöstön terveyteen ja hyvinvointiin sekä löytää toimenpiteitä, joilla voidaan vaikuttaa hyvinvoinnin myönteiseen kehittymiseen. Kunta10 on linjattu keskeisimmäksi kaupungissa käytettäväksi henkilöstön työhyvinvointia selvittäväksi kyselyksi. Kyselyprosessia kehitettiin siten, että tulosten analysointi palvelualueilla on helpompaa, jolloin tuloksia työhyvinvoinnin edistämiseksi voidaan paremmin hyödyntää.

Henkilöstöliikunnan tukijärjestelmän uudistaminen eteni siten, että sähköinen tukijärjestelmä otetaan käyttöön heti vuoden 2014 alussa.

Kaupungin omistamien henkilöstön virkistyskäyttöön tarjotut majat päätettiin myydä.

Keskitetty koulutus tuki johtamista, esimiestyötä ja työyhteisöjä mm. räätälöidyillä esimiesten muutosvalmennuksilla ja työyhteisöjen muutospysäkkitoiminnalla. Koulutusta järjestettiin myös mm. palvelussuhdeasioista, palaverikäytännöistä, kehityskeskusteluista, vuorovaikutustaidoista, kaupungin ohjeista ja menettelytavoista, taloudesta, projekteista ja kehittämishankkeista sekä viestinnän eri teemoista. Myös uusien luottamushenkilöiden koulutusta jatkettiin. Koulutusta järjestettiin myös Oulun kaupungin tytäryhtiöiden hallituksille ja toimitusjohtajille sekä liikelaitosten johtokunnille. Joulukuussa 2013 järjestettiin ensimmäistä kertaa kaikille esimiehille suunnattu yhteinen Tsemppi-tilaisuus.

Uudelleensijoituksessa jatkettiin jo olemassa olevien toimintamallien mukaista toimintaa. Yhteistyö asiakkaan, työterveyden, esimiesten ja Kevan kanssa oli tiivistä. Esimiehet ovat ottaneet hyvin käyttöön varhaisen puuttumisen ohjeellisen mallin mukaisen toiminnan. Sisäisiä uudelleensijoituksia ja työn räätälöintejä on tehty yhä enemmän prosessien ja liikelaitosten sisällä. Asian puheeksi ottamisella ja varhaisilla toimenpiteillä pyritään ennalta ehkäisemään pitkien sairauspoissaolojen syntymistä ja työssä syrjäytymisen riskejä sekä ehkäisemään ennenaikaista eläköitymistä.

Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan perusteet ja ohjeet päivitettiin vastaamaan uuden kuntalain velvoitteita. Palvelualueiden ja liikelaitosten riskienhallinnan menetelmien ja raportoinnin yhtenäistäminen käynnistettiin. Uudistetut vakuutusikäytännöt otettiin käyttöön. Vakuutusmeklaripalvelut kilpailutettiin. Varautumissuunnitelmien uusinta vastaamaan muuttunutta kunta- ja palvelurakennetta käynnistettiin. Varautumissuunnitelmien tekemiseen annettiin koulutusta palvelualueille ja liikelaitoksille sekä pidettiin koko uutta johtamisjärjestelmää koskeva kriisijohdattamisen harjoitus suuronnettomuustilanteissa. Valtioneuvoston sisäisen turvallisuuden ohjelmaan perustuvan Oulun kaupungin turvallisuusohjelman (2013-2016) toimenpiteet käynnistyivät. Palvelutuotannon turvallisuuden kehittämistä ja yhtenäistämistä koko uuden Oulun alueella jatkettiin. Kaupungin virallisiin vierailuihin liittyviä turvallisuuskäytäntöjä kehitettiin.

Työkykyjohtaminen – johdettua yhdessä tekemistä -tapautkimus Työterveyslaitoksen tekemänä osoitti, että työkyvyn tukeminen ja työn räätälöinti on ollut taloudellisesti kannattavaa toimintaa Oulun Serviisissä, jonka toimintaa arvioitiin neljän vuoden ajalta. Toimintatapaa kannattaa laajentaa niihin prosesseihin ja liikelaitoksiin, joissa on korkea työkyvyttömyysriski. Työsuojeluorganisaatiota uudistettiin Uuden Oulun mukaiseksi työsuojelun

toimintakaudelle 2014 – 2017 ja ajankäyttöä lisättiin valtakunnallisten sopimusten mukaan. Työsuojeluvaltuutettujen ja työyhteisövaltuutettujen sähköinen vaali toteutettiin loppuvuodesta. Työturvallisuuden tietojärjestelmä Vaaraimen vaihtoehtoja pilotoitiin hyvinvointipalveluissa

Kehittäminen

Kaupunkistrategia ja johtaminen

Vuonna 2013 valmisteltiin ja hyväksyttiin uusi Oulu2020 kaupunkistrategia, valtuustosopimus ja Palvelumalli 2020 –linjaukset. Kaupunkistrategian valmistelun yhteydessä laadittiin myös Oulun skenaariot vuoteen 2030. Syksyllä käynnistettiin kaupunkistrategian toteuttamishojelmien valmistelu. Valtuustosopimuksen mukaisesti käynnistettiin uuden johtamisjärjestelmän valmistelu. Oulun kaupunki osallistui Kuntaliiton Uuden sukupolven organisaatiot (USO2) – hankkeeseen, missä kehitysteemoina ovat olleet mm. asiakkuuden hallinta ja asiakasprosessit sekä palvelumuotoilu.

Tietojohtaminen, tutkimus ja palvelukehitys

Kaupunkistrategian laatimistyöhön osallistuttiin ja strategian toteuttamishojelmien ja niihin perustuvien kehittämissalkkujen valmistelu käynnistyi syksyllä. Tiedolla johtamisen kokonaisuuden kehittämistä jatkettiin mm. palvelualueiden kanssa. Palvelualueiden tiedolla johtamisen rakenteet ovat myös tarkentuneet. Osana tiedolla johtamista valmistui Tietoportaali uuteen Akkunaan. Portaalista on löydettävissä keskeiset strategia-asiakirjat, tilastolähteet, asiakastytyväisyyskyselyt, tutkimusaineistoja jne. Hyvinvointikertomuksen kehittämistä osana toiminnan ja talouden suunnittelua sekä tiedolla johtamista jatkettiin eHYte- hankkeessa. Oulun kaupunki avasi avoimen datan sivuston loppuvuodesta 2013. Työtä jatketaan myös osana tietopalvelujen jatkuvaa tehtäväkuvaa. Kehittämistoiminnan yhteensovittamista jatkettiin osana kehittämisen ohjausryhmän toimintaa sekä eri kehittämishankkeiden yhteydessä. Toiminnan arviointi- ja laatumallin kehittäminen käynnistyi samoin kuin käynnistyi palveluverkko-työn valmistelu.

Oulun kaupunki osallistui kansainväliseen ICF- (Intelligent Community Forum 2013) kilpailuun ja sijoittui kilpailussa kärkijoukkoon. Oulun kaupunki järjesti kansainvälisen Eurocities Knowledge Society Forumin (KSF) kesäkokouksen kesäkuussa 2013, jonka kokouksen valmisteluihin ja järjestelyihin osallistuttiin. Kansainvälisyys-suunnitelman valmistelu käynnistyi.

Strateginen hankintatoimi

Strateginen hankintatoiminta jatkoi konsernin hankintapoliittisen ohjelman (kaupunginhallitus 11.10.2011 § 488) sisältämän toimenpideohjelman tavoitteiden toteuttamista priorisoidusti.

Hankintapoliittisen ohjelman laajojen kehittämistoimenpiteiden tehokkaammaksi edistämiseksi jätettiin Tekeisiin Edelläkävijät Oulussa - Hankinnoilla elinvoimaa

ja perusopetuksessa. Oulun kaupunki ja liikelaitokset lähtivät mukaan rakentamaan työturvallisuuden koulutusraata Ruskoon ja Oulun kaupunki liittyi Pohjois-Suomen Turvapuisto ry:hyn. Turvapuisto tarjoaa työturvallisuuskoulutusta kaupungin omien kouluttajien toimesta.

-rahoitushakemus, joka hyväksyttiin Huippuostajat -ohjelmaan. Hankerahan tukemana saatiin resursseja vahvistettua osittain vastaamaan toimintamallityössä esitettyjä ratkaisuja.

Hankintatoiminnan hallinnan (suunnitelmallisuus, seuranta ja raportointi, mittarit) tehostamiseksi aloitettiin hankintatoiminnan tietopohjan kehittäminen eri toimenpitein, mm. testaamalla Oulun tietovarastoratkaisun soveltuvuus, toteuttamalla ensimmäistä kertaa hankintasuunnitelmien kerääminen osana talousarvioprosessia ja tekemällä selvitys Oulun kaupungin markkinaoikeustapauksista. Lisäksi käynnistettiin harmaan talouden torjunta ottamalla käyttöön Tilaaja.fi palvelu.

Innovatiiviset hankintamenettelyt -toimenpidekokonaisuudessa (osaaminen ja prosessien tuki, pilotoinnit ja kestävä kehitys) käynnissä olevien projektien työ jatkui. Projekteissa kehitetään Euroopan ensimmäistä ylikansallista kolmivaiheista esikaupallista hankintamenettelyn mallia (Silver) ja elinkaarimallia (Innovatiiviset Investoinnit) sekä edistetään työllisyyttä (Vastuulliset hankinnat). Lisäksi innovatiivisia elementtejä (tuotetestaus, neuvottelumenettely) sovellettiin useassa hankinnassa osaamisen kerryttämiseksi. Laaja-alaisten verkostojen rakentaminen jatkui.

Tietohallinto

Tietohallinnon tehtävänä on mahdollistaa kaupungin toimintojen uudistaminen ICT-ratkaisujen avulla. ICT-ratkaisujen kehittämistä jatkettiin strategisten linjausten mukaisesti. Tietojärjestelmäratkaisujen kehittämisessä kehitettiin mm. sähköisiä asiointi- ja viestintäpalveluita (mm. Akkuna), tietovarastointiin sekä asian- ja taloushallinnan järjestelmäuudistuksiin (InTime), joita kehitetään yhteistyössä palvelualueiden ja yhteistyökumppanien kanssa. Merkittävät ICT-kehityshankkeet koordinoitiin Impakti-kehittämissuunnitelman painopistealueiden mukaisesti.

Tietohallinnon johtamisen kehittämiseksi käyttöönotettiin tietohallinnon toimintamalli, jonka tavoitteena on johtaa ICT-palveluita kaupungin kokonaisedun mukaisesti. Osana toimintamallin kehittämistä on tunnistettu vahvistettavia osaamisalueita, joiden kehittämisellä parannetaan kaupungin ICT-kehittämisen ohjausta, arkkitehtuuria, tietoturvallisuutta ja sekä ICT-toimintojen laatua. Näitä toimintoja kehitettiin rekrytointien ja koulutusten avulla.

Tietohallinto jatkoi aktiivista yhteistyötä Pohjois-Suomen (mm. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri) ja valtakunnallisten kuntatoimijoiden (mm. JulkICT-yksikkö, kuusikkokunnat, Palveluseteli-hanke) kanssa. Yhteistyön

tavoitteena on edistää kansallisten ja alueellisten ICT-ratkaisujen kehittämistä ja syntymistä. ONION-hankkeessa lähdettiin mallintamaan alueellista hyvinvointipalveluiden ICT-arkkitehtuuria.

Talous ja omistajaohjaus

Aluekehittäminen ja kuntarakenne

Heinäkuun alusta voimaan tulleen kuntarakennelain mukaan kuntien tuli ilmoittaa valtiovarainministeriölle 30.11.2013 mennessä, minkä kuntien kanssa se selvittää kuntien yhdistymistä. Oulun seudun kunnat ja li esittivät yhteisesti kyseisten kuntien muodostamaa selvitysalueita. Muut seudun kuntien yhteistyön keskeiset toimenpiteet liittyivät vuonna 2013 mm. MALPE aiesopimuksen toteutukseen, Oulun seudun liikennesuunnitelman laatimiseen ja kuntarakenneselvityksen valmisteluun.

Ministeriöiden ja Oulun kaupungin välinen kasvusopimus allekirjoitettiin aivan vuoden 2013 lopulla. Valtakunnallisesti sen toteuttamisesta ja toimenpiteistä vastaa työ- ja elinkeinoministeriö yhdessä suurimpien kaupunkien kanssa. Toimenpiteillä vahvistetaan Oulun elinvoimaa ja kilpailukykyä. Kasvusopimuskokonaisuuteen kuuluu useita osa-alueita: INKA (Innovatiiviset Kaupungit-ohjelma) ja ITI-kehittäminen (Integrated Territorial Investments) sekä ympäristöministeriövetoinen asuinalueohjelma, jolla parannetaan Oulussa Kaukovainion alueen viihtyisyyttä ja vetovoimaa.

Talous

Oulun kaupungin talouden hallinta ja heikentynyt taloustilanne vaativat panostusta hyvään seurantaan, toteutuksen ennustamiseen sekä erityisesti vuoden 2014 ja vuosien 2015-2016 toiminnan ja talouden suunnitteluun. Hyväksytty valtuustososopimus antoi puitteet Oulun talouden ja toiminnan suunnittelulle.

Vuonna 2013 hyväksyttiin poistojen perusteet ja poistosuunnitelma sekä kaupungin ja konsernin avaava tase. Talousarvioprosessin ja siihen liittyvien ennustemenetelmien kehittäminen ja taloussuunnittelujärjestelmän uudistaminen aloitettiin. Perintä kilpailutettiin yhteishankintana OSEKK:n kanssa ja palvelun tarjoaja valittiin.

Rahoitus

Kassanhallintaa kehitettiin yhteistyössä konserniyhtiöiden kanssa. Konsernitilin käyttäjäksi liittyi 38 konserniyhtiöä. Konsernitili ja onnistunut ennustaminen mahdollisti

Kaupunkikortti

OuluCardin käyttäjä- ja tapahtumamäärät kasvoivat edelleen. 31.12.2013 järjestelmässä oli 47.000 asiakasta ja käytötapahtumia tuli vuoden aikana 670.000.

kassan joustavan hyödyntämisen ja ulkopuolisen varainhankinnan minimoimisen.

Uudet varainhankinnan ja sijoitustoiminnan periaatteet työstettiin valtuuston päätettäväksi. Sijoittaminen toteutettiin voimassaolevien periaatteiden mukaisesti.

Lainasalkkuanalyysin pohjalta 150 miljoonaa lyhytaikaisesta rahoituksesta muutettiin pitkäaikaiseksi. Uusina rahoitusvaihtoehtoina hyödynnettiin joukkovelkakirja- ja schuldchein-rahoitusta. Uusiin varainhankinnan periaatteisiin sisällytettiin laina-aikajakamatavoite, jonka avulla jälleerahoitusriski pienenee.

Omistajaohjaus

Kuntalain muutos edellytti eräiden kaupungin toimintojen yhtiöittämistä vuoden 2014 loppuun mennessä. Oulun Satama liikelaitoksen ja Nallikari liikelaitoksen toiminta yhtiöitettiin vuoden 2014 alusta. Tytäryhtiöiden hallituksille ja liikelaitosten johtokunnille järjestettiin hyvä hallinto – ja johtamistapa koulutus keväällä. Ryhmä valmisteli myös Oulun kaupungin tytäryhteisöissä noudatettavan hyvä hallinto – ja johtamistapaohjeen. Kaupungin valtuusto hyväksyi uuden Maankäytön toteuttamis-ohjelman vuosille 2014 – 2018.

Konsernitason kokonaisvaltaista riskienhallintaa kehitettiin niin, että hallintokuntien ja konserniyhtiöiden riskienhallintatyö saatiin ohjaukseen ja systemaattiseen seurantaan. Riskienhallintatyöryhmä valmisteli sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan perusteet ja ohjeet.

Seudun kuntien yhteistyöhön varatut resurssit siirtyivät keväällä 2013 talous- ja omistajaohjauksen kustannuspaikalle. Keskeiset toimenpiteet liittyivät Kasvusopimuksen laadintaan, MALPE-aiesopimuksen laadintaan ja toteutukseen, Oulun seudun liikennesuunnitelman laatimiseen, jätekeskusselvitykseen ja muutamiin muihin yhteisiin rahoituskokonaisuuksiin. Seudun kuntien yhteistyön toteutuma vuonna 2013 oli 464.091 euroa, mikä jaettiin seitsemän kunnan asukaslukujen suhteessa. Laskennallisesti kuntia laskutettiin kahden henkilön työpanoksesta, joka sisältyi edellä mainittuun vuoden 2013 toteutumaan.

Konsernipalvelujen henkilöstö

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	101	50	1	152	120	8 330 410
31.12.2013	108	43	7	158	117	8 557 275
Muutos	6,9	-14,0	600,0	3,9	-2,5	226 865

Konsernipalvelujen vakinaisen henkilöstön määrän lisäys edelliseen vuoteen verrattuna johtuu peruskunnan ja sisäisten liikelaitosten viestinnän henkilöstön siirtymisestä konsernipalvelujen konserniviesticenttiä ja kaupunkimarkkinointi – ryhmään 1.1.2013.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Toimialan olennaiset tapahtumat

Hyvinvointipalvelujen vuoden 2013 talousarvion taloudellisena tavoitteena oli, että kustannusten kasvu taittuu ja kääntyy laskuun ja siinä onnistuttiin, vaikka talousarvioon asetetusta tavoitteesta jäätiin. Mittarina on käytetty asukaskohtaisia kustannuksia (kustannukset €/asukas). Vuoden 2012 tilinpäätöksessä asukaskohtainen kustannus oli 2907,12 euroa. Vuoden 2013 talousarviossa asukaskohtainen kustannus oli 2889,61 euroa (-0,6 % vuodesta 2012). Tilinpäätöksessä 2013 asukaskohtainen kustannus oli 2993,18 euroa, kasvua vuoteen 2012 2,95 %. Väli-tilinpäätöksessä kasvua ennustettiin 3,35 %, joten menokehitys hidastui syksyn aikana. Vuodesta 2011 vuoteen 2012 kasvua oli +7,4 % (kantaOulu). Huomioitavaa on se, että kustannusten kasvu hidastui vuonna 2013 ja vielä edelleen syksyllä huolimatta yhteiskunnallisen tilanteen heikkenemisestä. Tavoitteena on vuonna 2014 edelleen jatkaa Palvelumallin 2020 ja toiminnan ja talouden muiden kehittämistoimenpiteiden toteuttamista, jotta kustannuskehitystä saadaan edelleen laskemaan.

Uuden Oulun kuntien yhdistyminen toteutettiin yhdistymissopimuksen mukaisesti 1.1.2013. Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-Iin kuntien sosiaali- ja terveystalouden järjestämisvastuu ja henkilöstö ovat siirtyneet ns. Oulun alustalle 1.1.2012 alkaen. Uuden Oulun palveluja koskevat tavoitteet on määritelty siirtymäajalle 2013 laaditussa palvelujen järjestämishjelmassa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 27.5.2013 Palvelumalli 2020:n päälinjaukset. Hyvinvointipalvelujen palvelumalliesitys koostuu neljästä kokonaisuudesta: palvelurakenteiden uudistamisesta, monituottajuuden kehittämisestä, uusista palvelumalleista ja palveluverkon uudistamisesta. Hyvinvointipalvelujen palvelumallia tukeva toiminnan ja talouden kehittämisohjelma hyväksyttiin kesällä 2012. Kehittämisohjelma painottui erityisesti vuosille 2012-2013. Lisäksi järjestäjä ja tuottaja sopivat keväällä yhteistyössä toimenpiteistä ikäihmisten hoitoketjun toimivuuden parantamiseksi ja lastensuojelun sijoitusten kasvun hillitsemiseksi. Palvelumalli 2020 linjausten toimeenpano käynnistyy vaiheittain toimielimen erillispäätöksin. Lokakuussa lautakunta päätti hyvinvointikeskusvalmistelun käynnistämistä. Kiimingin hyvinvointikeskus ja sen alaisena Yli-Iin ja Ylikiimingin hyvinvointipisteet aloittavat ensimmäisenä 1.3.2014 alkaen. Palvelumalliin sisällytetyt sekä toiminnalliset että taloudelliset tavoitteet on sisällytetty myös vuoden 2014 talousarvioon ja niitä on edelleen tarkennettu vuoden 2014 käyttösuunnitelmassa.

Uuden Oulun johtamisjärjestelmän ja organisaation toimeenpano sekä sopimusohjauksen kehittäminen jatkuu koko suunnittelukauden hyvinvointipalveluissa. Kumppanuussopimusmallia ja mittaristoa uudistettiin (pilotit) tukemaan poikkitoiminnallisten palveluketjujen toimivuutta sekä palveluketjujen kokonaiskustannusten hallintaa ja sitovuutta. Vuodelle 2013 laadittiin järjestäjän ja oman

palvelutuotannon välille sitova kokonaissopimus. Järjestäjän ja tuottajan asiantuntijakipalveluita yhdistettiin vuoden 2013 alusta.

Hyväksyessään vuoden 2014 talousarvion 2.12.2013 valtuusto päätti, että tilaaja-tuottajamallin purkaminen hyvinvointipalveluissa toteutetaan siirtämällä järjestäjän ja tuottajan organisoituminen yhteen organisaatioon lautakunnan alaisuuteen. Valmistelutyö aloitettiin marraskuussa tavoitteena yhdistyminen 1.3.2014 alkaen. Asiantuntija- ja tukipalvelujen yhdistäminen toteutetaan jo vuoden 2014 alusta.

Lasten ja nuorten palveluprosessin osalta osana palvelumallia 2020 on kirjattuna lasten- ja nuorten hoitoketjuun liittyvät rakenteelliset tavoitteet, jotka tähtäävät mm. laitokäytön vähentämiseen. Tavoitteena on ollut siirtää palveluiden painopistettä strategian mukaisesti pois raskaimista palveluista ennaltaehkäiseviin ja avoimuuden palveluihin tukemalla lapsia, nuoria ja perheitä kodeissa sekä muissa arjen kasvu- ja kehitysympäristöissä mm. varhaiskasvatuksessa, koulussa, harrastus-toiminnassa jne. Perheiden ennaltaehkäisevää tukea on lisätty ja perhepalveluiden pooli, joka perustuu alueelliseen väestö-vastuu periaatteeseen ja yhteistoimintaan eri palvelualueiden välillä, on aloittanut toimintansa. Sivisty- ja kulttuuripalveluiden sekä järjestöjen kanssa on tehty tiivistävää yhteistyötä strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Tavoitteena on ollut, että kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä suhteessa ikäryhmään kääntyy laskuun; v. 2011 kanta-Oulussa oli sijoitettuina kodin ulkopuolelle alle 18-v. väestöstä 1,56 % ja v. 2012 1,73 %. Vuonna 2013 vastaava osuus oli 1,37 %. Myönteinen muutos johtuu siitä, että laitoshoidon käyttö on tosiasiallisesti vähentynyt vuoden aikana n. 30 paikalla; maaliskuussa 2013 käytössä oli omien lastenkotien 28 paikan lisäksi 88 ostopalveluina toteutunutta laitospaikkaa, kun joulukuussa 2013 ostopalvelulaitoshoidon määrä oli laskenut 57 paikkaan omien lastenkotipaikkojen määrän ollessa ennallaan. Toisena tekijänä suhteellisen osuuden voimakkaaseen laskuun on se, että pienempien kuntien osalta kodin ulkopuolelle sijoitettujen osuus alle 18-vuotiaista oli lähtötilanteessa jo pienempi kuin kanta –Oulun.

Työttömyys on Oulussa lisääntynyt. Joulukuussa 2013 työttömiä oli 15 027 ja työttömyysaste 16,3 % (12/2012 14,4 %). Oulun toimeentulotukiasiakkuudet ovat lisääntyneet vuodesta 2012 1422 kotitaloudella, mikä sisältää myös muiden liittyneiden kuntien toimeentulotukiasiakkuudet (+ 18,8 %). Liittyneiden kuntien tietokannat ovat yhdistyneet vuoden 2013 alusta Oulun Efficca-järjestelmään siirtymisen tapahduttua asteittain, joten tarkkaa vertailutietoa edelliseen vuoteen asiakasmäärien suhteen ei ole saatavissa muiden kuntien osalta.

Yli 500 päivää passiivisena työmarkkinatukea saaneiden määrä on ollut keskimäärin 2394 henkilöä/kk (v. 2012 kanta-Oulussa 1824/kk). Kasvua passiivisena työmarkkinatukea saaneiden osalta on ollut 31,25 %. Kaupungin työllisyyspalveluiden toimenpiteitä on suunnattu sekä pitkäaikaistyöttömyyden että nuorisotyöttömyyden kasvun ehkäisemiseen.

Kaupunkistrategiaa tukeva tavoite ikäihmisten palvelurakenteelle toteutui siten, että 31.12.2013 75 vuotta täyttäneistä 91,1 % asui kotona. Kotona asuvien määrä vastaa vuonna 2013 valmistunutta ikäihmisten palvelujen laatusuosituksista (STM 2013), mutta on vielä noin 1 %-yksikön alle kaupungin strategisen tavoitteen.

Kotihoidon tarpeen kasvu on ollut ennakoitua suurempaa ja säännöllisen kotihoidon peittävyys 75 vuotta täyttäneiden ikäluokassa joulukuussa 2013 oli 13,8 % (tilanne tammikuussa 2013: 13,6 %). Tarpeen kasvuun on vaikuttanut mm. se, että asiakkaat kotiutuvat nopeammin sairaalasta ja tarvitsevat runsaammin säännöllisen kotihoidon palvelua. Kaikkiaan 65 vuotta täyttäneitä säännöllisen kotihoidon asiakkaita oli joulukuussa 2013 yhteensä 1771 asiakasta (noin 6 %, 102 asiakasta, enemmän kuin tammikuussa 2013). Omassa toiminnassa kotihoitoa on tuotettu 0,7 % vähemmän kuin palvelusopimuksen tavoitetaso.

Kaikkien ikäihmisten ympärivuorokautisen hoidon tarpeeseen ei pystytty vastaamaan tarkoituksenmukaisilla paikoilla. Ympärivuorokautiseen hoitoon jonotti joulukuussa yhteensä 119 asiakasta (2/2013: 152), joista tehostettuun palveluasumiseen 75 ja pitkäaikaislaitoshoitoon 44 asiakasta. Tehostettuun palveluasumiseen odottavien suuri määrä johtuu mm. siitä, että suunniteltujen uusien paikkojen hankinta on viivästynyt vuonna 2012 toteutettua kilpailutusta koskevan valituksen vuoksi.

Vanhuspalvelulaki tuli voimaan 1.7.2013. Vanhuspalvelulain toteuttamista tukemaan hyväksyttiin sekä kotona asumista tukevien että ympärivuorokautisen hoidon palveluun pääsykriteerit. Lain mukainen vanhusneuvosto nimettiin ja aloitti toimintansa. Oulun kaupunki on mukana Vanhuspalvelulain toimeenpanoa tukevassa KASTE-hankkeessa, jota hallinnoi Tampereen kaupunki.

Ikäihmisten perhehoitomalli hyväksyttiin lautakunnassa. Kotihoidon tukipalveluna tuotettavat turvapalvelut sekä Avaimeton kotihoito -mobiiliovenavauspalvelu kilpailutettiin loppuvuodesta 2013. Vuoden aikana valmisteltiin Oulun Palvelusäätiön keskustan palvelutalon asiakkaiden kotihoidon järjestämistä Oulun Palvelusäätiön toiminnaksi.

Sosiaali- ja terveysministeriö antoi ohjeet asiakkaalle tulevasta lääkkeiden annosjakelun kustannuksista. Hyvinvointipalveluissa tehtiin asiasta väliaikaispäätös ja lopullinen malli valmistellaan kevään 2014 aikana.

Keväällä 2013 tehdyn analyysin mukaan (Nordic Healthcare Group, NHC) paljon palveluja käyttävien asiakkaiden

sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden kustannukset kasautuvat pienelle asukasjoukolle: 10 prosenttia oululaisista kerryttää 81 prosenttia kustannuksista. Nämä hyvinvointipalvelujen asiakkaat käyttävät laajasti koko palvelujärjestelmää, valtaosa käyttää vähintään neljää palvelukokonaisuutta. Paljon palveluita tarvitsevien asiakkaiden palvelukokonaisuuden parantamiseksi analysoitiin palvelupolkuja, luotiin toimintamalleja ja kehitettiin työkaluja mm. kehittämishankkeiden (Pisara-hanke, Hyve johtamisen hanke) tuella. Poikkitoiminnallista kehittämistä mm. vastuutyöntekijöiden osalta jatketaan vuonna 2014.

Vuoden aikana kilpailutettiin sopimuskausien päättyessä lääkärin ja hoitajan vastaanottopalveluita, kotisairaalapalvelut, lyhytaikaisen sairaalahoidon ostopalvelut, lääkinnällisen kuntoutuksen terapiaostopalvelut (hankintapäätös 31.1.2014) sekä psykiatrisia konsultaatiopalveluita.

Oulun kaupunginsairaalan ja Oulun seudun kuntoutussairaalan yhdistymiseen valmistauduttiin koko vuosi. Eri osastojen profiilit määriteltiin ja henkilökunnan erityisosaamista koulutettiin. Haukiputaan vuodeosastolle keskitettiin loppuvuoden aikana pitkäaikaista ympärivuorokautista hoitopaikkaa odottelevia ikääntyneitä, joita aiemmin oli kaikilla akuuttisairaalaosastoilla. Sairaalahoidon kehittämistä jatketaan vuonna 2014. Päätös Haukiputaan osaston muuttamisesta sosiaalihuoltolain mukaiseksi yksiköksi vuoden 2014 alusta tehtiin. Sekä osastoprofiloinnilla että ”jonottajien” tarkoituksenmukaisemmalla hoitopaikalla pyrittiin minimoimaan sairaanhoitopiiriin siirtoviivepäivät ja hoito muiden kuntien vuodeosastoilla.

Oulun kaupunki ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri (PPSHP) päättivät yhdessä merkittävästä rakennemuutoksesta, jossa psykiatrisen erikoissairaanhoidon painopiste siirtyy laitoshoidosta avopalveluihin (Kaupunginhallitus 3.9.2012 § 385). Tavoitteena on luoda Oulun kaupunkiin monipuolinen mielen terveystyön ja psykiatrisen erikoissairaanhoidon avohoito ja -palvelukokonaisuus. Psykiatrisen osasto-/laitoshoito siirrettiin kokonaan sairaanhoitopiiriin toiminnaksi ja samalla kaikkien OYS:n aikuispsykiatristen osastojen työnjako ja tehtävät tarkistetaan. Osana rakennemuutosta väheni 24 sairaansijaa.

Ensihoitopalvelun järjestämisvastuu siirtyi vuoden 2013 alusta sairaanhoitopiirille. Päätetyn palvelutason toteutuminen, kohonneet kustannukset ja kuntien välinen kustannustenjakoa puhututti koko vuoden. Valitettavasti tilastotietoa palvelutason toteutumisesta ja tehtävien jakautumisesta ei saatu hätäkeskukselta sairaanhoitopiirille vuoden 2013 aikana.

Terveydenhuoltolain mukainen järjestämissuunnitelma hyväksyttiin sairaanhoitopiiriin valtuustossa joulukuussa 2013. Suunnitelmaan kirjattiin monia alueellisia toiminnallisia kehittämissuunnitelmia. Erikoissairaanhoidon kustannusten hillitsemiseksi jäsenkuntien kantokyvyn mukaiseksi todettiin tarvittavan erillinen, sekä taloudellisiin että toiminnallisiin näkökulmiin pureutuva toimenpideohjelma,

jonka valmistelu kirjattiin sekä sairaanhoitopiiriin että Oulun kaupungin talousarvioon 2014.

Poikkitoiminnallinen yhteistyö painottui vuoden 2013 aikana erityisesti lasten, nuorten ja lapsiperheiden ennaltaehkäisevän toiminnan ja palveluiden kehittämiseen yhteistyössä sivistys- ja kulttuuripalveluiden kanssa. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden ja hyvinvointipalveluiden yhteisessä johtoryhmässä on tarkennettu yhteistyön kärjet kevään 2013 aikana. Syksyn aikana on myös käynnistetty ikäihmisten toiminnan ja palveluiden kehittäminen samansuuntaisesti. Yhteistyötä on vahvistettu myös yhdyskunta- ja ympäristöpalvelujen kanssa. Järjestöyhteistyötä on tehty kaikkien ikäryhmien osalta erityisesti ESKO-hankkokonaisuuteen liittyen.

Asiakastyytyväisyyskysely toteutettiin koko hyvinvointipalveluihin toukokuussa. Asiakaskyselyn mukaan asiakkaat olivat tyytyväisiä kaupungin tuottamiin palveluihin, kokonaiskeskiarvo oli 4,3 (asteikolla 1-5). Vuonna 2011 kokonaiskeskiarvo oli 4,1. Kyselyn perusteella vahvuudeksi nähtiin erityisesti hyvä palvelu ja luottamuksellinen asioiden käsittely.

Sähköisten palveluiden kehittämissuunnitelman ("Digitaalisen agendan") määrittelytyö on aloitettu konsernipalveluitten johdolla. Uuden sähköisen palveluratkaisun määrittely on toteutettu alueellisena yhteistyönä Avaus-hankkeen puitteissa. Vuoden 2014 aikana tehdään esiselvitys, joka tähtää palveluratkaisun alueellisen hankintaan. Tuotannossa olevien sähköisten palveluiden käyttäjämäärä on voimakkaassa kasvussa, vuoden 2013 lopussa käyttäjiä oli yli 45 000 eli määrä oli vuoden aikana kaksinkertaistunut. Sähköisiä ajanvarauksia on laajennettu neuvoloiden ja koulujen terveystarkastuksiin ym. ei-kiireellisiin toimintoihin.

Hyvinvointipalveluilla oli vuonna 2013 käynnissä 11 kehittämishanketta ja lisäksi osallistuttiin kumppanina muiden tahojen toteuttamiin projekteihin joko työpanoksella tai rahoittamalla. Vuonna 2013 päättyi neljä projektia (Valo, Virta, Pisara, Ikä-Kaste pilotti). Projektien toteutumisessa poikkeamia on lähinnä aikatauluissa. Myös henkilöstön

osallistuminen hankkeisiin oli suunniteltua vähäisempää yhteisten säästöpainotteiden vuoksi. Hyvinvointipalveluiden kärkihankkeen Avaus-projektin kehittämis-vaihe pääsi käynnistymään suunniteltua hitaammin rahoituspäätöksen viivästyessä ja kansainvälisessä Silver-projektissa esikaupalliset hankinnat -prosessi on viivästynyt. Aikatauluviiveet on kuitenkin arvioitu saatavan kiinni ja projektien toteutuvan alkuperäisen aikataulun mukaisesti suunnitelmia ja toteutusta sopeuttamalla.

Heinäkuussa 2013 voimaan tullut kuntarakennelaki edellyttää kuntaliitosselvitysten käynnistämistä. Ehdotus laiksi sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä on annettu 19.12.2013. Lakia tavoitellaan voimaan 1.1.2015. Esityksen mukaan sosiaali- ja terveyspalvelujen kattava järjestämisvastuu on pääsääntöisesti maakuntien keskuskaupunkien ja erikseen määriteltävien yli 50.000 asukkaan kuntien sosiaali- ja terveysalueilla. Sosiaali- ja terveysalueiden sisällä voi olla myös perustason alueita, joilla on järjestämisvastuu osasta sosiaalihuoltoa sekä perusterveydenhuollosta ja mahdollisesti joistakin erikoissairaanhoidon palveluista. Perustason alue voidaan muodostaa vähintään noin 20.000 asukkaan pohjalle. Se voi järjestää perustason palveluja muille samaan työssäkäyntialueeseen tai toiminnalliseen kokonaisuuteen kuuluville kunnille. Lainsäädännön vaikutukset Oulun kaupungin ja sen lähialueiden hyvinvointipalvelujen järjestämiseen, tuottamiseen ja rahoitukseen ovat merkittäviä.

Toimitilojen osalta jatkettiin Kontinkankaan ns. vanhan sairaalan loppuvuodesta 2014 valmistuvan peruskorjauksen mahdollistaman muutosten suunnittelua. Yhdessä yliopiston ja ammattikorkeakoulun kanssa päätettiin laajan Aapistie 3:n suun terveydenhuollon ja hammaslääketieteen keskuksen rakentamisesta entisten huonokuntoisten rakennusten tilalle. Oulun kaupunki tulee ko. tiloihin pitkäaikaiseksi vuokrataiseksi.

Uuden Oulun väestö oli vuodenvaihteessa 2012/2013 190 847. Vuotta myöhemmin asukasluku on 193 832. Vuonna 2013 Oulun väestö kasvoi lähes 3 000 asukkaalla.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat		
Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2013
Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat	Sairastavuuskerroin, indeksi laskee Kotona asuvien 75 vuotta täyttäneiden määrä ja suhteellinen osuus kasvaa	Sairastavuusindeksi (KELA) on noussut; 109 (2012), 108 (2011) 91,1 % (tilanne 31.12.2012: 91 %)
Lapsiperheiden hyvinvointi paranee; kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten suhteellinen osuus vähenee.	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä suhteessa ikäryhmään kääntyy laskuun	On toteutunut; alle 18 -v sijoitettuna kodin ulkopuolelle v. 2013 1,37 % (v. 2012 1,73 %)

Asukkaiden omatoimisuus ja mahdollisuus terveyttä ja hyvinvointia edistävien valintojen tekemiseen lisääntyy.	Omahoitopalvelun käyttö lisääntyy; ajanvarauksista (ei-kiireellinen terveydenhuollon palvelu) 50% hoidetaan sähköisesti.	Omahoitopalveluiden käyttäjien määrä vuonna 2013 (n=45 967) on lisääntynyt 123 % vuodesta 2012 (n=20 623). Sähköistä ajanvaraus-mahdollisuutta ei-kiireellisissä toiminnoissa on laajennettu vuoden 2013 aikana (mm. neuvolatoiminta, koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto ja röntgen) ja tullaan edelleen lisäämään vuoden 2014 aikana. Vuonna 2013 sähköinen ajanvaraus oli 5,9 % niiden toimintojen ajanvarauksista, joissa se oli mahdollista ja 1,8 % kaikista niistä ajanvarauksista, joita on suunniteltu sähköiseksi.
	Hyvinvointipalveluiden palveluopas ikääntyville	Palveluopas korvattiin kaksi kertaa vuodessa ilmestyneellä helppolukuisella Ouluseeni-lehdellä.
Hyvä asiakastytyväisyyden taso	Asiakastytyväisyys vähintään keskimääräisellä tasolla (skaalasta riippuen).	Asiakastytyväisyyskysely 2013 (skaala 1-5) Terveyspalvelut: Oma tuotanto 4,2 ja yksityiset terveyspalvelut 4,2 Ikäihmisten hyvinvointi: Oma tuotanto 4,4 ja yksityiset palvelut 4,5 Sosiaalinen hyvinvointi: Oma tuotanto 4,2 ja yksityiset sosiaalipalvelut 4,2

Tasapainoinen talous

Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2013
Yhdistymishallituksen talouslinjauksien toteuttaminen	Nettomenojen kehitys (ilman sisäisten vuokrien muutosta ja erikoissairaanhoidoa) 3,5 %	Kasvu + 4,2 % €/asukas + 2,95 %

Uuden Oulun toimintamallin onnistunut käyttöönotto

Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2013
Sopimusohjausmallin kehittäminen	Sopimusohjausjärjestelmän kehittämisen toteutuminen hyvinvointiprosessissa	Kumppanuussopimus-mallia on uudistettu (pilotit) tukemaan poikkitoiminnallisten palveluketjujen toimivuutta sekä palveluketjujen kokonaiskustannusten hallintaa ja sitovuutta. Kehittämistyö jatkuu vuonna 2014.
Monituottajamallin laajentaminen	Ostopalveluiden suhteellinen osuus toimintamenoista kasvaa (shp erikseen) Palvelusetelijärjestelmän käytön laajentaminen, toteuma	Ei toteutunut, 18,8 % (v. 2012 21,4 % kantaOulu) Ikäihmisten hyvinvointi: Tehostettu palveluasuminen: 20 % asumispäivistä (vtp 2013: 14%). Kotihoito: 11 % kotihoidon tunneista (vtp 2013: 9%). Omaishoidontuen lakisääteinen vapaa: 18 % lakisääteistä vapaata käyttäneistä asiakkaista (vtp 2013: 17%). Sosiaalinen hyvinvointi: omaishoidontuen vapaaseen oikeutetuista asiakkaista 15% käytti palveluseteliä (kantaOulun VTP 2012 10%)

Monikanavainen palveluverkosto

Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2013
Monikanavaiset palvelut	Uuden Oulun sähköisten palveluiden kehittämissuunnitelman, "digitaalisen agendan" laatiminen ja toimeenpanosuunnitelma ja toteutuminen	Digitaalisen agendan määrittelytyö on aloitettu. Uuden sähköisen palveluratkaisun määrittely on toteutettu alueellisena yhteistyönä Avaus -hankkeen puitteissa. Vuoden 2014 aikana tehdään esiselvitys, joka tähtää palveluratkaisun alueellisen hankintaan.
	Uusien sähköisten palveluiden käynnistäminen Yhteispalvelupisteet/monipalvelupisteet -mallin kehittäminen, toteutuma	Tuotannossa olevien sähköisten palveluiden käyttäjäkunta on voimakkaassa kasvussa. Sähköisiä ajanvarauksia on laajennettu neuvoloiden ja koulujen terveystarkastuksiin ym. ei-kiireellisiin toimintoihin. Toimeentulotuen sähköinen jatkohakemus on otettu käyttöön.

Henkilöstön hyvinvointi

Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2013
Henkilöstön hyvinvointi parane	Hyvinvoinnin kokeminen paranee, vertailu edelliseen kyselyyn Kunta 10-tutkimus, 2 vuoden välein	Kunta10 -tutkimustulosten pohjalta laadittu kehittämissuunnitelma, jonka vaikutuksia seurataan syksyllä 2014 tehtävässä seuranta tutkimuksessa.

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2013

Taulukko 5. Hyvinvointipalvelut sitouvuustasoin

1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon V	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV		VI
TOIMINTA- TULOT	52 436	- 1 613	50 823	48 141	- 2 682	94,7
TOIMINTA- MENOT	557 446	21 877	579 323	578 804	- 519	99,9
Toimintatulot il- man erikoissai- raanhoitoa	52 436	- 1 613	50 823	48 141	- 2 682	94,7
Toimintamenot ilman erikoissai- raanhoitoa	375 746	13 197	388 943	387 041	- 1 902	99,5
Toimintakate il- man erikois- sairaanhoitoa (Netto)	- 323 310	- 14 810	- 338 120	- 338 900	780	100,2
Erikoissairaan- hoito (Brutto)	181 700	8 680	190 380	191 763	1 383	100,7
TOIMINTAKATE	- 505 010	- 23 490	- 528 500	- 530 663	2 163	100,4

Lakisääteiset menot	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon V	Toteuma -% 2013
1000 €	I	II	III	IV		VI
Toimeentulotuki	18 800	1 000	19 800	19 716	- 84	99,6
Maahanmuutta- jien tt-tuki	1 510		1 510	1 513	3	100,2
Vammaisten kuljetuspalvelut	4 917		4 917	4 708	- 209	95,8
Muut vammais- palveluiden men- ot	11 523	2 700	14 223	14 509	286	102,0
Yhteensä	36 750	3 700	40 450	40 446	- 4	100,0

Erikoissairaan- hoito	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon V	Toteuma -% 2013
1000 €	I	II	III	IV		VI
Psykiatrinen	16 677	1 680	18 357	17 320	- 1 037	94,4
Somaattinen	165 023	7 000	172 023	174 443	2 420	101,4
Yhteensä	181 700	8 680	190 380	191 763	1 383	100,7

1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon V	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV		VI
TOIMINTATULOT						
Myyntitulot	7 209	44	7 253	7 030	- 223	96,9
Maksutuotot	30 754	- 2 100	28 654	25 984	- 2 670	90,7
Tuet ja avus- tukset	11 360	443	11 803	11 560	- 243	97,9
Vuokratulot	2 050		2 050	2 512	462	122,5
Muut toiminta- tulot	1 062		1 062	1 055	- 8	99,3
Toimintatulot yhteensä	52 436	- 1 613	50 823	48 141	- 2 682	94,7
TOIMINTA- MENOT						
Henkilöstöme- not *)	11 176	549	11 726	10 144	- 1 582	86,5
Palvelujen ostot	474 505	14 692	489 197	491 468	2 271	100,5
Aineet, tarvik- keet ja tavarat	630	1	631	165	- 466	26,2
Avustukset	50 070	6 612	56 682	55 745	- 938	98,3
Vuokramenot	20 136	5	20 142	20 020	- 121	99,4
Muut toiminta- menot	928	17	945	1 262	317	133,6

Toimintamenot yhteensä	557 446	21 877	579 323	578 804	- 519	99,9
TOIMINTAKATE	- 505 010	- 23 490	- 528 500	- 530 663	2 163	100,4

*) omaishoitajien ja perhehoitajien palkkioiden sivukulut sisältyvät henkilöstömenoihin

Talousarvion toteutuma sitovuustasoin

Hyvinvointilautakunnan talousarvion toimintakate on sitova valtuustoon nähden jaolla toimintakate ilman erikoissairaanhoidon ja erikoissairaanhoidon erikseen sitova.

Toimintakate (ilman erikoissairaanhoidon) oli tilinpäätöksessä -338,9 M€. Toimintamenot alittuivat -1,9 M€ (-0,5 %), mutta koska tulot jäivät alle 2,68 M€ (-5,3 %), toimintakateen alijäämä oli 0,78 M€ yli muutetun talousarvion. Alkuperäiseen sitovaan toimintakatteeseen ylitystä oli 15,6 M€; tulot alittuivat 4,3 M€ ja menot ylittyivät 11,3 M€.

Erikoissairaanhoidon menojen toteutuma oli tilinpäätöksessä 191,76 M€. Menot ylittyivät muutettuun talousarvioon 1,38 M€. Alkuperäinen talousarvio ylittyi 10,06 M€, josta sairaanhoitopiirille vuonna 2013 siirtyneen ensihoidon ylityksen osuus oli 2,1 M€. Vuoden 2012 toteutumaan (175,449 M€), kun huomioidaan ensihoidon (6,9 M€) ja psykiatrisen laitoshoidon (0,68 M€ siirrot) kasvu on 8,8 M€ (5 %).

Hyvinvointipalvelujen toimintamenot olivat tilinpäätöksessä yhteensä 578,8 M€. Toimintatuloja toteutui 48,14 M€. Toimintakate on -530,66 M€. Toimintakate poikkeaa muutetusta toimintakatteesta 2,163 M€ (0,4 %).

Tulojen toteutuma

Tulojen toteutuma on tilinpäätöksessä 48,14 M€ (94,7 %). Tulot jäivät 2,68 M€ alle muutetun talousarvion ja alkuperäiseen talousarvioon jopa 4,3 M€. Asiakasmaksutulojen toteutuma oli 25,4 M€ (v. 2012 26,3 M€) ja jäivät 3,0 M€ alle alkuperäisen talousarvion. Talousarviossa asiakasmaksujen tulotavoite (28,5 M€) oli arvioitu liian suureksi. Toiminnan siirtyminen palveluseteleillä tuotettavaksi mm. ikäihmistien palveluissa vähentää asiakasmaksukertymää, koska palvelujen käyttäjät maksavat omavastuusuuden yrittäjälle. Ulkopuolisten hankkeiden tulot alittuivat 0,67 M€.

Menojen toteutuma

Menojen toteutuma on tilinpäätöksessä 578,8 M€ (99,9 %). Menot alittuivat muutetusta talousarviosta 0,52 M€. Toimintamenot ilman erikoissairaanhoidon alittuivat 1,9 M€, mutta erikoissairaanhoidon menot ylittyivät 1,38 M€. Ulkopuolisten hankkeiden menot alittuivat 0,9 M€. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna menot ylittyivät 21,4 M€. Menot kasvoivat vuodesta 2012 vuoteen 2013 noin 23 M€ (4,15 %). Vertailussa on huomioitu vuonna 2012 myös kunnissa toteutuneet menot. Hyvinvointipalvelujen taloudellisen mittarina on ollut myös nettomenojen kehitys ilman sisäisten vuokrien muutosta ja erikoissairaanhoidon. Tavoitteena oli, että nettomenojen kasvu on enintään 3,5 %. Toteutuma oli 4,2 %.

Hyvinvointipalvelujen toimintakateen ylitysennuste oli elokuun seurannassa 23,5 M€ (4,9 %). Elokuun seurannan

perusteella tehtiin lisämäärärahaesitys, jonka hyvinvointilautakunta hyväksyi kokouksessaan 10.10.2013. Määrärahaa esitettiin korotettavaksi yhteensä 23,5 M€. Kaupunginvaltuusto hyväksyi lisämäärärahaesityksen kokouksessaan 4.11.2013. Tilinpäätöksessä ylitystä oli vielä muutettuun toimintakatteeseen 2,163 M€ (0,4 %).

Työmarkkinatukeen oli alkuperäisessä talousarviossa varattu 7,1 M€. Toteutuma oli tilinpäätöksessä 10,2 M€. Menot ylittyivät 3,1 M€ alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Ylitys johtuu pitkäaikaistyöttömien, yli 500 päivää passiivisesti työmarkkinatukea saaneiden määrän kasvusta. Vuoden 2012 toteutumaan (8,3 M€) nähden kasvua oli 1,9 M€ (22,8 %).

Lakisääteisten menojen toteutuma 40,45 M€ oli muutetun talousarvion mukainen. Alkuperäiseen talousarvioon menot ylittyivät 3,7 M€ (10 %). Toimeentulotukimenoihin (ilman maahanmuuttajien toimeentulotukea) oli budjetoitu 19,8 M€ (muutettu talousarvio), joka hieman alittui (-0,08 M€). Alkuperäinen talousarvio ylittyi 0,9 M€.

Vammaispalvelulain mukaiset menot olivat 19,2 M€ ja ylittyivät noin 0,1 M€ muutettuun talousarvioon. Henkilökohtaisen avustajapalvelun ja palveluasumisen ylitys oli 2,9 M€ alkuperäiseen talousarvioon, mikä johtui asiakasmäärän noususta ja liitoskuntien määrärahavajeesta.

Lastensuojelun ostopalvelut ja perhehoito ylittyivät muutettuun talousarvioon yhteensä 0,4 M€, alkuperäiseen talousarvioon 1,6 M€. Laitospaikkojen määrä kääntyi kuitenkin vuoden aikana laskuun tavoitteiden mukaisesti.

Kehitysvammaisten palveluissa ylitys alkuperäiseen talousarvioon oli 2,0 M€, josta erityishuoltopiiriltä ostettavissa laitospalveluissa ylitys on 1,2 M€ ja kehitysvammaisten asumis- ja päiväpalvelujen ostoissa ylitys oli 0,8 M€.

Sairaalaostojen toteutuma oli 12,6 M€, alkuperäiseen talousarvioon ostot ylittyivät noin 1,87 M€ (sisältäen muissa kunnissa toteutuneen kiireellisen hoidon ja PPSHP:n laskuttamat siirtoviivemaksut), muutettuun talousarvioon alitusta oli 0,13 M€. Yhteispäivystysten ostojen toteutuma oli 6,3 M€, ylitys alkuperäiseen 0,6 M€ ja muutettuun 0,1 M€. Asiakasmäärät eivät ole nousseet, vaan ylitys johtuu mm. kohonneista laboratorioskustannuksista.

Siirtoviivepäiviä toteutui alkuvuonna keskimäärin 126 päivää / kuukausi. Huhtikuussa päätettiin ikäihmistien hoitoketjun kehittämistoimenpiteistä, jonka seurauksena siirtoviivemaksut lähtivät laskuun toukokuussa ja kesäkuussa siirtoviivepäivien määrä oli laskenut 13 päivään. Alkuvuonna siirtoviivekustannuksia arvioitiin toteutuvan noin 1,0 M€. Joulukuussa siirtoviivepäivien määrä oli taas

136 päivää. Siirtoviivepäivistä aiheutuneita hoitopäivämaksuja toteutui 0,49 M€. Oululaisille kotikunnan ulkopuolella annetun kiireellisen hoidon menot ylittyivät 0,2 M€.

Oman palvelutuotannon (sisäinen sopimusohjaus) toteutuma oli 188,97 M€ (99,9 %). Sopimus oli kokonaisuudessaan sitova. Sopimusta kuitenkin pienensi kehitysvammaisten lasten aamu- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen

elokuun alussa sivistys- ja kulttuuripalvelujen alueelle sekä mielenterveyslaitoshoidon siirtyminen sairaanhoitopiirille loppuvuodesta 2013. Sopimukseen sisältyi myös 8.4. tehdyn päätöksen mukaiset lisäpaikat ikäihmisten hoitoketjun sujuvoittamiseksi. Lisäksi sovittiin, että asiakkaille suoraan välitetyt kalliit lääkkeet ja hoitotarvikkeet laskutetaan toteutuneen mukaan.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstökulut
31.12.2012	121	52	6	179	168	8 568 808
31.12.2013	103	48	5	156	147	8 108 889
Muutos	-18	-4	-1	-23	-21	-459 919

*) omaishoitajien ja perhehoitajien palkkioiden sivukulut eivät sisälly henkilöstökuluihin

Henkilöstömäärän vähenemiseen on ollut vaikuttamassa organisaatiomuutoksista johtuvat henkilöstösiirrot yhteensä -46 henkilöä, viisi henkilöä on siirtynyt vanhuuseläkkeelle ja viisi henkilöä on irtisanoutunut vuoden 2013 aikana. Tilapäinen henkilöstö koostuu pääosin eri hankkeissa työskentelevistä henkilöistä.

Tilajatoiminta toiminta-alueittain

Sosiaalinen hyvinvointi

1000 €	TA2013 I	TA- muutokset II	TA2013+ muutokset III	TP- 2013 IV	Poikkeama muutettuun talousarvioon V	Toteuma 2013 VI	-%
TOIMINTATU- LOT	19 179		19 179	19 362	183		101,0
TOIMINTAME- NOT	131 182	10 147	141 329	141 918	589		100,4
TOIMINTAKATE	- 112 003	- 10 147	- 122 150	- 122 556	406		100,3

Keskeisten strategisten tavoitteiden toteutuminen

Sosiaalisen hyvinvoinnin osalta talousarviovuoden keskeisenä strategisena tavoitteena on ollut vastata valtakunnallisten suositusten ja ohjelmien mukaisten rakennemuutosten etenemiseen. Rakennemuutokset kohdentuvat erityisesti lastensuojeluun, kehitysvammahuoltoon sekä mielenterveyspalveluihin. Keskeinen tavoite kaikkien em. palveluiden osalta on ollut, että laitospalveluiden suhteellista osuutta palveluissa ei lisätä väestönkasvun mukaisessa suhteessa, vaan painopiste palveluissa on avoimuudessa.

Lasten ja nuorten palveluprosessin osalta osana palvelumallia 2020 on kirjattuna lasten- ja nuorten hoitoketjuun liittyvät rakenteelliset tavoitteet, jotka tähtäävät mm. laitostyön vähentämiseen. Tavoitteena on ollut siirtää palveluiden painopistettä strategian mukaisesti pois raskaimmista palveluista ennaltaehkäiseviin ja avoimuuden palveluihin tukemalla lapsia, nuoria ja perheitä kodeissa sekä muissa arjen kasvu- ja kehitysympäristöissä mm. varhaiskasvatuksessa, koulussa, harrastus-toiminnassa jne. Perheiden ennaltaehkäisevää tukea on lisätty ja perhepalveluiden pooli, joka perustuu alueelliseen väestövastuu -periaatteeseen ja yhteistoimintaan eri palvelualueiden välillä, on aloittanut toimintansa. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden

sekä järjestöjen kanssa on tehty tiivistävää yhteistyötä strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Tavoitteena on ollut, että kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä suhteessa ikäryhmään kääntyy laskuun; v. 2011 kanta-Oulussa oli sijoitettuina kodin ulkopuolelle alle 18-v. väestöstä 1,56 % ja v. 2012 1,73 %. Vuonna 2013 vastaava osuus oli 1,37 %. Myönteinen muutos johtuu siitä, että laitoshoidon käyttö on tosiasiallisesti vähentynyt vuoden aikana n. 30 paikalla; maaliskuussa 2013 käytössä oli omien lastenkotien 28 paikan lisäksi 88 ostopalveluina toteutunutta laitospaikkaa, kun joulukuussa 2013 ostopalvelulaitoshoidon määrä oli laskenut 57 paikkaan omien lastenkoti paikkojen määrän ollessa ennallaan. Toisena tekijänä suhteellisen osuuden voimakkaaseen laskuun on se, että pienempien kuntien osalta kodin ulkopuolelle sijoitettujen osuus alle 18-vuotiaista oli lähtötilanteessa jo pienempi kuin kanta-Oulun. Taloudelliseksi tavoitteeksi oli vuodelle 2013 asetettu, että lasten ja nuorten raskaimpien palvelujen kustannukset (€/alle 18-vuotias) eivät kasva vuodesta 2012 ja tämä toteutui ollen €/alle 18-vuotias vuonna 2013 756,80 € (TP 2012 889,61 €, -14,9 %).

Laitospalveluiden purkamista kehitysvammahuollon ja mielenterveyskuntoutujien osalta jopa suunniteltua

nopeammassa aikataulussa on osaltaan mahdollistanut vuonna 2012 toteutettu palveluasumisen hankinta ja siihen liittynyt hyvinvointipalveluiden ja asuntotoimen yhteistyönä vuosina 2012-2013 toteuttama tontinluovutusprosessi Ara-rahoituslausuntoineen. Mielenterveyskuntoutujien ja kehitysvammaisten palveluasumisen kilpailutuksessa puitesopimuskumppaneiksi valituksi tulleiden palveluntuottajien kanssa on tehty asuntotoimen kanssa yhteistyötä rakennettavien yksiköiden suunnittelussa mm. näkökulmana lähi- ja alueellisten palveluiden saatavuus. Tavoitteena on ollut mahdollistaa laadukasta ja monipuolista normaaliuden periaatteella tapahtuvaa tuettua asumista kaikille erityisryhmille omassa kotikaupungissaan. Puitesopimuskumppaneiden rakennuskohteita on valmistumassa useampi vuoden 2014 aikana ja myös omaan toimintaan valmistui vuodenvaihteessa Sivakka-yhtymän toimesta Honkalankoti-niminen Ara-rahoitteinen 15-paikkainen asumisyksikkö.

Hyvinvointipalvelut (sosiaalinen hyvinvointi ja ikäihmisten hyvinvointi) osallistui asuntopoliittisten linjausten valmisteluun (Oulun kaupungin asuntopoliittiset linjaukset vuosille 2013-2021). Hyvinvointilautakunta antoi lausuntonsa asiakirjaan keväällä 2013.

Kehitysvammaisten asumispalveluissa strategian ja kansallisten suositusten mukainen rakenteellinen muutos, jossa laitoshoido asteittain minimoidaan ja painopiste on erimuotoisen asumisen tuen järjestämisessä, toteutuu Oulussa suunnitellusti ja arviolta jopa alueellista että valtakunnallista tavoiteaikataulua nopeammin. Kehitysvammaisten palvelu- ja tuetun asumisen vuorokausien osuus on 90,0 % (vtp 86,8 %) laitoshoidon ja asumisen vuorokausista. Laitoshoidon purkua on suunniteltu ja toteutettu yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin sekä yksityisten puitesopimuskumppaneiden kanssa. Sairaanhoitopiiriin ja Oulun kaupungin yhteistyönä suunniteltiin liikkeenluovutus-periaatteella tapahtunut laitospaikkojen siirtyminen henkilöstöineen Oulun kaupungin toiminnaksi vuoden 2014 tammikuusta lähtien. Siirtymän yhteydessä aiemmat laitospaikat muuttuivat asumispalvelutoiminnaksi, jota varten Ara-rahoituksen tuella on rakennutettu kaupungin omana toimintana uudet tilat asiakkaiden asumiskäyttöön.

Mielenterveyspalveluiden avopalveluiden rakennemuutosta kevyempiin palveluihin on valmisteltu yhteistyössä PPSHP:n sekä terveydenhuollon kanssa. Psykiatrinen laitoshoido siirtyi syksyllä 2013 kokonaisuudessaan PPSHP:n toiminnaksi. Rakenne-muutokseen liittyen sosiaalisessa hyvinvoinnissa mielenterveyskuntoutujien asumisen tukea ja ohjausta on lisätty, sekä heidän palvelukokonaisuuttaan koordinoivaa palveluohjausta tehostettu. Tämän asiakasryhmän tuen ja hoidon koordinoimisella on vastattu osaltaan paljon palveluja käyttävien asiakasryhmien parempaan haltuun ottamiseen. Mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden palveluissa tavoitteena oleva ympärivuorokautista hoitoa tarvitsevien pitkäaikaisasiakkaiden hallittu siirtyminen porrastettuihin asumispalveluihin toteutuu.

Asumisen ja siihen liittyvien tukipalveluiden järjestämisessä on huomioitu meneillään oleva mielenterveyspalveluiden rakennemuutos, missä laitospaikkojen suhteellista määrää asteittain vähennetään. Aikuisten mielenterveyskuntoutujien laitoshoidon %-osuus on 20,9 %. Asumispalveluiden osuus on 79,1 %. Kevyimmän asumisen tuen osuus ostopalveluissa on lisääntynyt ollen 14,6 % (TP 2012 Kanta-Oulu 10,3 %). Mielenterveys- ja päihde-palveluiden kokonaiskustannukset €/asukas laskivat 2,8 % vuodesta 2012 (TP 2013 256,67 €, TP 2012 264 €).

Vuoden 2013 alusta Oulun kaupunki on järjestänyt vastuukuntana virka-ajan ulkopuolisen sosiaalipäivystyksen sopimus pohjaisesti myös Oulun alueen muille kunnille Oulun seudun yhteispäivystyksen yhteydessä. Kehitysvammaisten koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta on siirtynyt hyvinvointipalveluista sivistys- ja kulttuuripalvelujen järjestämisvastuulle 1.8.2013 alkaen.

Palvelutakuun toteutuminen

Toimeentulotukihakemuksista on käsitelty sähköisen seurantalajärjestelmän mukaisesti 7 vrk:n käsittelyajassa 99,25 % (v. 2012 98,24 %), joten palvelutakuun voidaan tältä osin katsoa toteutuneen. Hakemuksia on ratkaistu n. 57 000 ja niihin kohdistuvia päätöksiä tehty n. 81 600. Sosiaalitoimen suunnitelmat ja aktiivointisuunnitelmat on tehty/tarkastettu 65 % (tp 2012 57 %).

Lastensuojelussa palvelutakuuseen on pystytty keskimääräisesti vastaamaan lastensuojeluilmoituksen käsittelyn osalta (7 päivää, käsittelyaika keskimäärin 2,22 päivää) lain puitteissa, mutta vaihteluväliä on kuitenkin ollut siten, että kaikkien osalta palvelutakuu ei ole toteutunut; ajoissa käsiteltyjen kokonaismäärä on ollut n. 95 %. Lastensuojelutarpeen selvitys on tehty keskimääräisesti lain edellyttämässä määräajassa (3 kk), keskimääräisen käsittelyajan ollessa 2,49 kk. Ajoissa käsiteltyjen määrä on kuitenkin ollut n. 82 %, joten palvelutakuu ei näiltä osin ole toteutunut täysin. Lastensuojelun asiakassuunnitelmat on tehty/tarkastettu 83,4 %:sesti (v. 2012 81,4 %). Lasten huolto- ja tapausoikeusselvitysten osalta 4 kk:den tavoiteaika selvitysten tekemiseksi ei ole täysin toteutunut; käsittelyaika oli 5,55 kk (tp 2012 6,16 kk).

Vammaisasiakkaiden osalta palvelutakuu on toteutunut keskimääräisesti hyvin; yhteydenotto n. 2 arkipäivässä (palvelutakuu 7 arkipäivää) ja vammaispalveluhakemus n. 23 kalenteripäivässä (palvelutakuu 90 kalenteripäivää). Vaihteluväliä on kuitenkin ollut siten, että kaikkien asiakkaiden osalta palvelutakuu ei ole toteutunut; yhteydenottojen osalta palvelutakuu on toteutunut 93,4 %:sti ja vammaispalveluhakemusten osalta 95,52 %:sti.

Toimeentulotuki ja työmarkkinatuki

Toimeentulotukea saaneita kotitalouksia oli kuukausittain keskimäärin 4218 ja vuoden aikana 8999 eri kotitaloutta oli tuen piirissä. Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden määrä kuukausittain oli vastaavasti 1872 ja vuoden aikana 3078. Nuorten alle 25-vuotiaiden toimeentulotuen

saajien kuukausittainen määrä on ollut 1311 ja vastaavasti vuoden 2013 aikana toimeentulotuen saajana oli 3015 sellaista kotitaloutta, joissa päähakijana oli alle 25-vuotias henkilö. Nuorista toimeentulotuen saajista sellaisia, joilla pääasiallisena tulonlähteenä on ollut toimeentulotuki, on ollut kuukausittain keskimäärin 446 henkilöä, 34 % kaikista alle 25-vuotiasta tuen saajista (v. 2012 n. 33 %).

Liittyneiden kuntien tietokannat ovat yhdistyneet vuoden 2013 alusta Oulun Efficca-järjestelmään siirtymisen tapahtuttua asteittain, joten tarkkaa vertailutietoa edelliseen vuoteen asiakasmäärien suhteen ei ole saatavissa muiden kuntien osalta. Oulun toimeentulotukiasiakkuudet ovat lisääntyneet vuodesta 2012 1422 kotitaloudella (+ 18,8 %) huomioiden muiden liittyneiden kuntien siirtyneet asiakkuudet. Kasvu on pienempi kuin työikäisen väestömäärän suhteellinen kasvu, mikä on ollut noin 28 %. Yli 500 päivää passiivisena työmarkkinatukea saaneiden määrä on ollut keskimäärin 2394 henkilöä/kk (v. 2012 kanta-Oulussa 1824/kk). Kasvua passiivisena työmarkkinatukea saaneiden osalta on ollut 31,25 %, mikä on puolestaan suhteellisesti suurempi kuin työikäisen väestömäärän suhteellinen kasvu olisi ennakoitunut. Kaupungin maksuvasteelle jäävän toimeentulotuen ja työmarkkinatuen nettomenojen kasvu työikäistä asukasta kohden on ollut + 0,33 % (v. 2012 163,94 €/työikäinen, v. 2013 164,49 €), mitä voidaan pitää varsin maltillisena ottaen huomioon yleinen työllisyystilanne.

Yhteistyötä on tehty laaja-alaisesti nuorten yhteiskunta- ja koulutustakuun toteuttamisessa sekä työllisyyspalveluiden kanssa nuorisotyöttömyyden ja pitkäaikaistyöttömyyden vähentämiseksi. Kaupungin työllisyyspalveluiden toimenpiteitä on suunnattu sekä pitkäaikaistyöttömyyden että nuorisotyöttömyyden kasvun ehkäisemiseen, mikä on osaltaan edistänyt passiivimenojen hallittavuutta.

Lastensuojelu ja perheiden tuki

Lastensuojelun asiakkuudessa oli 2818 asiakasta, joista avohuollon asiakkaana 2352 ja jälkihuollossa ja

sijaishuollossa 622 lasta. Kuukausittain asiakkuudessa oli keskimäärin 2236 lasta asiakasta, joista 1681 avohuollossa. Huostassa oli 419 lasta, huostaan otettiin vuoden aikana 72 lasta. Varsinaisia huostaanottoja on tehty 45 ja kiireellisten sijoitusten määrä oli vuoden aikana 232. Sijoituksissa laitossijoitusten määrän osuus on ollut 23 % ja perhehoidon 77 %.

Perheiden ennaltaehkäisevää tukea on lisätty ja perhepalveluiden pooli, joka perustuu alueelliseen väestövästuu -periaatteeseen ja yhteistoimintaan eri palvelualueiden välillä, on aloittanut toimintansa. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden sekä järjestöjen kanssa on tehty tiivistyvä yhteistyötä strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Päivystysperhetoiminta aloitettiin syyskauden aikana. Perhepalvelun kokonaissuunnitelmasta ja uudesta toimintamallista päätettiin hyvinvointilautakunnassa lokakuussa 2013 ja perhepalveluiden toiminta on vahventunut sosiaalipalveluissa sekä terveydenhuollossa.

Palveluohjaus ja asiakkuudet

Palveluohjauksen asiakasmäärä toteutui merkittävästi käyttösuunnitelmassa arvioitua suurempana (7515, KS 6700). Raportointia tulee kuitenkin tarkentaa vielä tältä osin, joten tiedot ovat suuntaa antavia. Kuljetuspalveluiden piirissä oli 4021 asiakasta. Palveluohjauksesta on tehty ulkopuolinen arviointi, joka valmistuu kevään 2014 aikana.

Omaishoidon tukea sai 820. Vapaata käyttöä vuoden aikana 336 asiakasta. Palveluseteliä käytti 15 % omaishoidontuen vapaaseen oikeutetuista asiakkaista (v. 2012 kanta-Oulun VTP 10 %).

Kuljetuspalveluiden piirissä oli 3534 asiakasta, joista 209 sai palvelua sosiaalihuoltolain perusteella ja 3329 vammaispalvelulain perusteella. Suhteellinen osuus on hie- man kasvanut tavoitteen mukaisesti (TP 2012 4,2 %, TP 2013 5,9 %).

Terveyspalvelut

1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
TOIMINTA- TULOT	13 522	- 2 100	11 422	10 814	- 608	94,7
TOIMINTA- MENOT	319 345	12 600	331 945	333 688	1 743	100,5
TOIMINTAKATE	- 305 823	- 14 700	- 320 523	- 322 874	2 351	100,7

Perusterveydenhuollon vastaanottopalveluiden saata- vuus pysyi määräraajojen mukaisena. Kiireettömän lääkäriajan (km. 26 päivää), hoitaja-ajan (km. 16 pv) ja suun terveydenhuollon odotusajat (km. 4,8 kk) olivat kuitenkin pit- kähköjä. Saataavuuden parantamiseksi jatkettiin Hyvä vas- taanotto toimintamallia terveysasemilla ja aloitettiin suun terveydenhuollossa. Paljon palveluita tarvitsevien asiak- kaiden palvelukokonaisuuden parantamiseksi analysoi- tiin palvelupolkuja, luotiin toimintamalleja ja kehitettiin

työkaluja mm. kehittämishankkeiden (Pisara-hanke, Hy- ve johtamisen -hanke) tuella. Poikkitoiminnallista kehittä- mistä mm. vastuutyöntekijöiden osalta jatketaan vuonna 2014. Sähköinen eResepti otettiin käyttöön keväällä 2013. Tuuran asukastuvalla pilotoitiin matalan kynnyksen hyvin- vointipistettä. Pilotin arviointi on vielä kesken.

Lapsiperheiden tukipalvelut analysoitiin ja koottiin toi- minnalliseen yhteiseen resurssipooliin yhdessä sosiaali-

palveluiden kanssa. Näin kaikki perheet saavat eritasoisia ja eri-intensiteettisiä palveluita yhdeltä luukulta. Liikaa rjanneet aiemmat kriteerit ja maksullisuus poistettiin.

Vuoden aikana kilpailutettiin sopimuskausien päättyessä lääkärin ja hoitajan vastaanottopalveluita, kotisairaalapalvelut, lyhytaikaisen sairaalahoidon ostopalvelut, lääkinnällisen kuntoutuksen terapiaostopalvelut (hankintapäätös 31.1.2014) sekä psykiatrisia konsultaatiopalveluita.

Oulun kaupunginsairaalan ja Oulun seudun kuntoutussairaalan yhdistymiseen valmistauduttiin koko vuosi. Eri osastojen profiilit määriteltiin ja henkilökunnan erityisosaamista koulutettiin. Haukiputaan vuodeosastolle keskitettiin loppuvuoden aikana pitkäaikaista ympärivuorokautista hoitopaikkaa odottelevia ikääntyneitä, joita aiemmin oli kaikilla akuuttisairaalaosastoilla. Sairaalahoidon kehittämistä jatketaan vuonna 2014. Päätös Haukiputaan osaston muuttamisesta sosiaalihuoltolain mukaiseksi yksiköksi vuoden 2014 alusta tehtiin. Sekä osastoprofiloinnilla että ”jonottajien” tarkoituksenmukaisemmalla hoitopaikalla pyrittiin minimoimaan sairaanhoitopiiriin siirtoviivepäivät ja hoito muiden kuntien vuodeosastoilla. Kesän ja syksyn aikana tilanne näytti hyvältä, mutta marras-joulukuulla kääntyi haasteellisemmaksi. Syitä olivat mm. norovirusepidemia, sairaanhoitopiiriin sulut ja sairaansijojen muutokset sekä kotisairaalapalveluiden ja lyhytaikaisen sairaalahoidon sopimuskausien vaihtuminen. Sairaalapalveluiden ostot ylittyivät siten sekä määrällisesti (sairaanhoitopiiriin siirtoviivepäivät 852 pv v. 2013 (1115 pv v. 2012), hoito muiden kuntien vuodeosastoilla 1357 pv v. 2013 (1384 pv v. 2012), että kustannuksellisesti (ylitys 1,87 M€).

Hoitotarvikejakelun ja erityiskalliiden lääkkeiden kustannukset ylittyivät 0,9 €. Pääosa näistä kustannuksista aiheutuu välineistä ja lääkkeistä, joita tarvitaan erikoissairaanhoidon jatkohoitona. Yhteiset kriteerit ja kalliiden hoitomuotojen arviointi on aloitettu yhdessä erikoissairaanhoidon kanssa.

Toimitilojen osalta jatkettiin Kontinkankaan ns. vanhan sairaalan loppuvuodesta 2014 valmistuvan peruskorjauksen mahdollistaman muutosten suunnittelua. Yhdessä yliopiston ja ammattikorkeakoulun kanssa päätettiin laajan Aapistie 3:n suun terveydenhuollon ja hammaslääketieteen keskuksen rakentamisesta entisten huonokuntoisten rakennusten tilalle. Oulun kaupunki tulee ko. tiloihin pitkäaikaiseksi vuokralaiseksi.

Mielenterveys- ja päihdepalveluiden rakennemuutos on toteutunut vaiheittain suunnitelmien mukaisesti. Vuoden 2013 aikana Tuirassa sijaitseva 24-paikkainen osasto 2 lakkautettiin laitoshoidon. Syyskuussa samoissa tiloissa aloitti avopalveluna Tuiran mielenterveyskeskus. Keskuksessa on erityyppistä vastaanotto- ja ryhmätoimintaa ja se toimii liikkuvien työryhmien tukikohtana. Toiminnan kehittämistä jatketaan vuoden 2014 aikana. Psykiatrian erityistimien tukea ja konsultaatiota terveysasemille lisättiin. Psykiatrisen laitoshoidon (Peltolan osastot 3 ja

4) siirtyivät Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin toiminnaksi 28.10.2013. Toiminnallisesti siirto on sujunut alustavasti hyvin eikä vuodeosastohoidon saatavuus ole vaikeutunut kapasiteetin pienennyttyäkään. Aikuispsykiatrisen laitoshoidon väheni kokonaisuutena n. 1,5 sairaansijan verran (529 hoitopäivää). Tarkkaa toiminnallista ja taloudellista seuranta PPSHP:n kanssa jatketaan edelleen. Seurantatieto tuodaan erikseen tiedoksi luottamuselimille keväällä 2014 aikana tarkemman analyysin valmistuttua.

Kokonaisuutena erikoissairaanhoidon kustannukset ylittyivät 10,06 M€ alkuperäisestä talousarviosta (mukaan lukien ensihoidon ylitys 2,1 M€). Sairaanhoitopiiriin seurantatiedon mukaan somaattisessa erikoissairaanhoidossa läheteiden määrä väheni 1778 kpl (-3,3%), mutta luvusta puuttuvat sähköisiksi konsultaatiovastoiksi muutetut läheteet, joiden lukumäärästä ei ole vielä tietoa. Hoidossa olleiden eri asiakkaiden määrä lisääntyi 679 kpl (+1,3%). Avohoitokäynnit lisääntyivät 12 023 käyntiä (+5,9%) ja hoitojaksot 377 käyntiä (+1,9%). Sen sijaan hoitopäivien määrä väheni 1902 (-2,4%) eli yksittäiset hoitojaksot toteutuivat lyhyempinä. Toiminnan painottuminen avohoitoon on strategian mukaista. Psykiatrian hoidon osalta ovat oululaisten avohoitokäynnit sairaanhoitopiirissä vähentyneet (-1635, -8,4 %), mutta PPSHP:n hoitojaksot (+56, +9,4 %) ja hoitopäivät (+2388, +15,4 %) ovat luonnollisesti lisääntyneet laitoshoidon siirryttyä sairaanhoitopiirille loppuvuodesta.

Erikoissairaanhoidon kustannusten hillitsemiseksi jäsenkuntien kantokyvyn mukaiseksi todettiin tarvittavan erillinen, sekä taloudellisiin että toiminnallisiin näkökulmiin puretuva toimenpideohjelma, jonka valmistelu kirjattiin sekä sairaanhoitopiiriin että Oulun kaupungin talousarvioon 2014. Oulun kaupungin näkökulmasta erityisesti yhteispäivystyksen monialainen kehittäminen (perusterveydenhuolto, erikoissairaanhoidon, mielenterveys- ja päihdepalvelut, sosiaalipäivystys), päällekkäisten ja rinnakkaisten toimintojen läpikäynti ja tarkoituksenmukaisen tuotantotavan valinta (peruserikoissairaanhoidon, sairaanhoidolliset tukipalvelut) sekä eri ammattiryhmien välisen työnjaon kehittäminen nostetaan painopisteiksi.

Ensihoitopalvelun järjestämisvastuu siirtyi vuoden 2013 alusta sairaanhoitopiirille. Päätetyn palvelutason toteutuminen, kohonneet kustannukset ja kuntien välinen kustannustenjakko puhututti koko vuoden. Valitettavasti tilastotietoa palvelutason toteutumisesta ja tehtävien ja kautumisesta ei saatu hätäkeskukselta sairaanhoitopiirille vuoden 2013 aikana. Palvelutasopäätös ja kuntien välinen kustannustenjakko pitkällä aikavälillä jäi ratkaistavaksi vuonna 2014.

Ihotautilien erikoisalalan toiminta (1 lääkäri) päätettiin siirtää PPSHP:n toiminnaksi vuoden 2014 alusta alkaen.

Ikäihmisten hyvinvointi

1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
TOIMINTA- TULOT	18 221		18 221	16 888	- 1 333	92,7
TOIMINTA- MENOT	99 574	- 1 300	98 274	96 866	- 1 408	98,6
TOIMINTAKATE	- 81 353	1 300	- 80 053	- 79 978	-75	99,9

Vuoteen 2012 verrattuna 65 vuotta täyttäneiden määrän kasvu oli 4,8 % (1224 henkilöä) ja 75 vuotta täyttäneiden 4,1 % (437 henkilöä), joka oli molemmissa ryhmissä suurempaa kuin talous- ja toiminnansuunnittelun pohjana olleet arviot.

Kaupunkistrategiaa tukeva tavoite ikäihmisten palvelurakenteelle toteutui hyvin vuodelle 2013, sillä 31.12.2013 75 vuotta täyttäneistä 91,1 % asui kotona tavoitteen ollessa 91%. Kotona asuvien määrä vastaa vuonna 2013 valmistunutta ikäihmisten palvelujen laatusuositusta (STM 2013), mutta on vielä noin 1 %-yksikön alle vuoteen 2020 mennessä asetetun kaupungin strategisen tavoitteen (92%).

Vanhustyön Kuusikkovertailussa 2012 (kanta Oulu) kunnan järjestämien vanhusten sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannukset olivat Kuusikon kaupungeissa keskimäärin 12 625 euroa 75 vuotta täyttäneitä asukasta kohti. Oulu oli kallein (13 668 euroa), mutta Oulussa myös palvelujen kattavuus oli Kuusikon kuntien suurin.

Ikäihmisten palveluissa palvelutakuu toteutui kiireellisen arvioinnin osalta 100 %:sti ja ei-kiireellisen arvioinnin osalta 93,8 %:sti. Ympäri vuorokautisen hoidon, kotipalvelun ja turvapalvelujen osalta palvelutarpeen arviointi tehtiin lähes määrääjässä, mutta omaishoidon tuen, kuntouttavan päivätoiminnan, vuorohoidon ja sosiaalihuoltolain mukaisen kuljetusten palvelutarpeen arvioinnin määrääjässä oli jonkin verran viivettä. Kotisairaanhoidon osalta hoitotakuu toteutui 96,9 %:sti. Sairaalasta kotiutuvilla kotihoidon palvelut järjestettiin vuorokauden kuluessa 98,5 %:sti. Vanhuspalvelulain edellyttämät määrääjät toteutuivat muissa palveluissa paitsi tehostetussa palveluasumisessa (keskimääräinen odotusaika päätöksestä palvelun alkamiseen: 141 vrk, tavoite 90 vrk).

Vanhuspalvelulaki tuli voimaan 1.7.2013. Vanhuspalvelulain toteuttamista tukemaan hyväksyttiin sekä kotona asumista tukevien että ympärivuorokautisen hoidon palveluun pääsykriteerit. Lain mukainen vanhusneuvosto nimettiin ja aloitti toimintansa. Oulun kaupunki on mukana Vanhuspalvelu-lain toimeenpanoa tukevassa KASTE-hankkeessa, jota hallinnoi Tampereen kaupunki.

Ikäntyville suunniteltu palveluopas päätettiin hyvinvointipalveluiden viestinnän ohjausryhmässä tehdä oppaan sijaan helppolukuisen lehden muotoon. Lehti sai Akunassa järjestetyn nimikilpailun myötä nimekseen Ouluseeni. Vuonna 2013 ilmestyi kaksi numeroa. Vuodesta 2014

alkaen lehti siirtyi osaksi uutta Oulun kaupungin julkaisua, joka jaetaan joka kotiin.

Poikkitoiminnallisena yhteistyönä osallistuttiin ikäihmisten liikuntaympäristöjen arviointiin ja henkilökuljetusten suunnitteluun. Ikä-ESKO-hankkeen loputtua kehitettyjä toimintamalleja viedään eteenpäin mm. poikkitoiminnallisena yhteistyönä kehitettävässä hyvinvointiluotsitoiminnassa.

Oulun kaupungin hyvinvointipalveluissa tehtiin vuonna 2013 asiakastytyväisyyskysely palveluiden laadusta, sisällöstä ja toimivuudesta. Ikäihmisten palvelujen kysely tehtiin tehostettuun palveluasumiseen, ikääntyneiden päivätoimintoihin, laitoshoidon ja kotihoitoon samansisältöisenä sekä yksityisten palveluntuottajien ja kaupungin asiakkaille. Ikäihmisten palveluissa vastauksia saatiin yhteensä 1518 kappaletta ja asiakastytyväisyyden taso oli korkea, omassa tuotannossa kokonaiskeskiarvo oli 4,4 ja ostopalveluissa 4,5 (maksimi 5). Kyselyn mukaan asiakkaat/omaiset olivat tyytyväisiä erityisesti asioiden luotamukselliseen käsittelyyn. Kehittämiskohteiksi nousivat mm. asiakkaan/omaisen mielipiteen huomioiminen sekä riittävä tiedon ja neuvonnan saanti. Palautteissa toivottiin myös enemmän viriketoimintaa ja kuntoutusta sekä henkilökunnan aikaa ikäihmiselle.

Hyvinvointitekniikan avulla tapahtuvaa kotona asumisen tukemista on alettu suunnitella tarpeiden kartoittamisen ja tarpeisiin vastaavien ratkaisujen osalta Silver-hankkeessa. Oulun kaupungin ikäihmisten hyvinvointi sai kansainvälistä tunnustusta, kun se nimettiin eurooppalaiseksi referenssikaupungiksi mm. kotona asumista tukevan teknologian hyödyntäjänä. Referenssikaupunkien välinen yhteistyö toteutuu osittain Oulun ja Pohjois-Irlannin välillä yhteistyösopimuksen myötä. Vuoden aikana on kehitetty sähköistä palveluseteli- ja ostopalvelujärjestelmää (PSOP), joka tukee mm. palvelusetelin käyttöä ja laskutusta.

Kotihoito ja muut kotona asumista tukevat palvelut

Kotihoidon tarpeen kasvu on ollut ennakoitua suurempaa ja säännöllisen kotihoidon peittävyys 75 vuotta täyttäneiden ikäluokassa joulukuussa 2013 oli 13,8 % (1/2013: 13,6 %). Tarpeen kasvuun on vaikuttanut mm. se, että asiakkaat kotiutuvat nopeammin sairaalasta ja tarvitsevat runsaammin säännöllisen kotihoidon palvelua. Kaikkiaan 65 vuotta täyttäneitä säännöllisen kotihoidon asiakkaita oli joulukuussa 2013 yhteensä 1771 asiakasta, eli 102 asiakasta (n. 6%) enemmän kuin tammikuussa 2013. Omassa

toiminnassa kotihoitoa on tuotettu 0,7 % vähemmän kuin palvelusopimuksen tavoitetaso. Valtiokonttorin Oulun kaupungille rintamaveteraanien kotona asumisen tukemiseen osoittamalla määrärahalta järjestettiin kotipalvelua ja kotipalvelun tukipalveluja rintamaveteraaneille.

Omaishoidon tuki myönnettiin kaikille kriteerit täyttäneille henkilöille. Omaishoidon tuen saajia oli vuoden 2013 aikana 1120 asiakasta. Peittävyys 75 vuotta täyttäneiden osalta oli 7,6 % (v. 2012 7,8 % /kanta Oulu). Omaishoitajista lakisääteistä vapaa-päiväoikeutta käytti 82 % siihen oikeute-tuista (v. 2012 73 % / kanta Oulu). Vapaapäiviä toteutui eniten laitoshoidossa. Palveluseteliä hyödynsi lakisääteisen vapaan järjestämisessä 146 omaishoitoperhettä. Ikäihmisten perhehoidon käynnistäminen hyväksyttiin lautakunnassa.

Kotihoidon tukipalveluna tuotettavat turvapalvelut sekä Avaimeton kotihoito - mobiiliovenavauspalvelu kilpailutettiin loppu-vuodesta 2013. Mobiiliovenavauspalvelua on pilotoitu aiemmin eri alueilla hajautetusti. Palvelun myötä on tavoitteena vähentää kotihoidon avainten käsittelyyn kuluvaa aikaa ja joustavoittamaan henkilökunnan työprosesseja.

Vuoden aikana valmisteltiin Oulun Palvelusäätiön keskustan palvelutalon asiakkaiden kotihoidon järjestämistä Oulun Palvelusäätiön toiminnaksi.

Sosiaali- ja terveysministeriö antoi ohjeet asiakkaalle tulevasta lääkkeiden annosjakelun kustannuksista. Hyvinvointipalveluissa tehtiin asiasta väliaikaispäätös ja lopullinen malli valmistellaan kevään 2014 aikana.

Ikäihmisten ympärivuorokautinen hoito (tehostettu palveluasuminen ja laitoshoido (shl):

Käyttösuunnitelmaan asetetut ympärivuorokautisen hoidon kattavuustavoitteet saavutettiin. Vaikka Oulun kaupunki järjestää ympärivuorokautisen hoidon edelleenkin laitoshoitopainotteisesti verrattuna laatusuosituksen (STM

2013) tavoitteisiin, laitoshoidon ja tehostetun palveluasumisen osalta rakennemuutos on edennyt tavoitteellisesti ja osuudet ovat lähestyneet valtakunnallisia ja Palvelumalli 2020 tavoitteita. Käyttösuunnitelmassa asetetut tavoitteet ylittyivät, sillä tehostetussa palvelu-asumisessa 75 vuotta täyttäneistä asui 5 % (tavoite 4,9) ja pitkäaikaispäätöksellä laitoksessa (shl) tai terveyskeskussairaalassa 3,9 % (tavoite 4,1). Rakennemuutos on siis edennyt suunniteltua nopeammin.

Kaikkien ympärivuorokautisen hoidon tarpeeseen ei pystytty vastaamaan tarkoituksenmukaisilla paikoilla. Ympärivuorokautiseen hoitoon jonotti joulukuussa yhteensä 119 asiakasta (2/2013: 152), joista tehostettuun palveluasumiseen 75 ja pitkäaikaislaitoshoidon 44 asiakasta. Tehostettuun palveluasumiseen odottavien suuri määrä johtuu mm. siitä, että suunniteltujen uusien paikkojen hankinta on viivästynyt vuonna 2012 toteutettua kilpailutusta koskevan valituksen vuoksi.

Ikäihmisiä on myös hoidettu epätarkoituksenmukaisilla paikoilla terveyskeskussairaalassa. Osana hoitoketjun sujuvuuden paranemista ja talouden tasapainottamista huhtikuussa otettiin käyttöön toimintamalli, jossa terveyskeskussairaalahoido varataan lääketieteellisin perustein sairaalahoidoita vaativille potilaille ja ympärivuorokautista paikkaa odotetaan, mikäli sitä ei ole mahdollista tehdä kotona, sosiaalihuoltolain mukaisilla laitosten lyhytaikaispaikoilla. Näitä paikkoja on lisätty joustavasti tarpeen mukaan ja niitä oli käytössä vuonna 2013 keskimäärin 19 paikkaa.

Paikkatilannetta on helpottanut uusien palveluseteli-paikkojen valmistuminen (yhteensä 86 tehostetun palveluasumisen paikkaa). Tilannetta helpottaa myös se, että Sivakan rakentamana on valmistunut vuoden vaihteessa 2013/2014 uusi tavallista palveluasumista tarjoava yksikkö (Merikotkantie 1). Hirosenkodin peruskorjaus on edennyt suunnitelmien mukaan. Arvioitu valmistumisaika on vuodenvaihte 2014/2015.

asiantuntija- ja tukipalvelujen yhdistäminen toteutetaan jo vuoden 2014 alusta.

Hyvinvointipalveluissa jatkettiin vuonna 2012 päätetyn toiminnan ja talouden kehittämissuunnitelman toteuttamista. Lisäksi järjestäjä ja tuottaja sopivat keväällä yhteistyössä toimenpiteistä ikäihmisten hoitoketjun toimivuuden parantamiseksi ja lastensuojelun sijoitusten kasvun hillitsemiseksi. Lastensuojelun ostopalveluiden käyttö kääntyi tavoitteen mukaisesti laskuun vuoden aikana. Ikäihmisten hoitoketjun haasteena on ollut, että erikoissairaanhoidossa on ollut jonottamassa potilaita perusterveydenhuoltoon ja Oulun kaupunginsairaalassa hoivahoidon paikkoja odottavia. Huhtikuussa ikäihmisten hoivahoidon perustettiin joustavia lisäpaikkoja jonotilanteen korjaamiseksi. Päätetyistä toimenpiteistä huolimatta palvelutuotannon

HYVINVOINTIPALVELUT JOHTOKUNTA

Toimialan olennaiset tapahtumat

Uuden Oulun kuntien yhdistyminen toteutettiin yhdistymissopimuksen mukaisesti 1.1.2013. Haukiputaan, Kiimin, Oulunsalon ja Yli-Iin kuntien sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisvastuu ja henkilöstö ovat siirtyneet ns. Oulun alustalle jo 1.1.2012 alkaen.

Kaupunginvaltuusto päätti 27.5.2013 Palvelumalli 2020 hyvinvointipalvelujen keskeiset linjaukset. Hyväksyessään vuoden 2014 talousarvion 2.12.2013 valtuusto päätti, että tilaaja-tuottajamallin purkamisen hyvinvointipalveluissa toteutetaan siirtämällä järjestäjän ja tuottajan organisoituminen yhteen organisaatioon lautakunnan alaisuuteen tavoitteena yhdistyminen 1.3.2014 alkaen. Valmistelut aloitettiin marraskuussa. Hyvinvointipalvelujen

toimintakatteen ennakoitiin jäävän alijäämäiseksi jo keväällä ja palvelutuotannon johtokunta hyväksyi kokouksessaan 22.5.2013 johdon esityksen toiminnan ja talouden kehittämistoimenpiteistä, joilla vuoden 2013 ennakoitua toimintakatteen alijäämää ei synny. Välitilinpäätöksen perusteella toimenpiteet eivät olleet riittäviä O-katteen saavuttamiseksi ja johtokunta hyväksyi lisätoimenpiteet 28.8.2013, joilla oli tavoitteena saavuttaa 1,55 M€:n kustannussäästöt. Riskinä oli jopa -6,35 M€:n toimintakatteen alijäämä, jos toimenpiteiden toteuttamisessa ei onnistuta. Palvelutuotanto esitti kaupunginhallitukselle sitovan nettotavoitteen muuttamista ennakoidun alijäämän mukaiseksi -4,8 M€. Kaupunginhallitus hyväksyi esityksen kokouksessaan 9.12.2013 ja kaupunginvaltuusto 16.12.2013. Toimintakatteen alijäämä oli tilinpäätöksessä kuitenkin ennakoitua pienempi, -4,13 M€.

Lastensuojelussa pääpaino on ollut kotiin suuntautuvasa työssä. Ympäri vuorokautinen perhekuntoutus Sangin suussa päättyi toukokuussa 2013 tilan mentyä käyttökieltoon. Perhekuntoutuksen toimintamallia kehitetään iltaja viikonloppupainotteiseksi asiakaspalautteen perusteella. Lastensuojelussa on tavoitteena sijoitusten vähentäminen sekä asiakkuuksien päätyminen suunnitellusti. Omiin lastenkotien käyttöaste on noussut tavoitteen mukaisesti ja ostopalveluiden käyttö kääntynyt laskuun. Päivystysperhehoiminta aloitettiin syyskauden aikana. Perhepalvelun kokonaissuunnitelmasta ja uudesta toimintamallista päätettiin hyvinvointilautakunnassa lokakuussa 2013 ja perhepalveluiden toiminta on vahventunut sosiaalipalveluissa sekä terveydenhuollossa. Kehitysvammaisten koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta siirtyi hyvinvointipalveluista sivistys- ja kulttuuri-palveluihin 1.8.2013 alkaen.

Osana vanhustyön palvelurakenteen muutosta pitkäaikaista laitoshoidtoa on vähennetty ja lisätty kuntouttavaa lyhytaikaishoitoa. Hiiosen kodin peruskorjauksen yhteydessä vähennettiin 50 laitospaikkaa. Peruskorjauksen kolmas vaihe jatkuu vuoden 2014. Huhtikuussa hoivahoidossa otettiin käyttöön ns. joustavat lisäpaikat. Hoivahoidon joustavia lisäpaikkoja käytettiin joko hoivahoitoon tai tehostettuun palveluasumiseen pysyvää jatkohoitopaikkaa odottaville.

Vuoden 2013 alusta Oulun kaupunki on aloittanut vastuukuntana virka-ajan ulkopuolisen sosiaalipäivystyksen myös Limingan, Kempeleen, Tyrnävän, Hailuodon ja Lumijoen kunnille. Virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys on toteutunut aktiiviyönä ja työparityöskentelynä sosiaalityön ja mielenterveytyksen kesken. Päivystys sijaitsee Oulun seudun yhteispäivystyksen tiloissa. Yhteispäivystyksen kanssa on hiottu yhteisiä toimintakäytäntöjä. Aikuispsykiatrisen, lasten- ja nuorten mielenterveyspalveluiden, päihdepalveluiden ja lastensuojelun päiväpäivystysten yhtenäistäminen toteutuu vuoden 2014 alusta alkaen.

Psykiatrisen laitoshoidto siirtyi kokonaisuudessaan Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin toiminnaksi 28.10.2013. Vuoden 2012 aikana lakkautettiin Psykiatrisen avo-osasto

2:n kuntoutusyksikkö (8 sairaansijaa) ja Tuiran kuntoutuskoti (9 kuntoutus-kotipaikkaa). Yksiköiden henkilöstö siirtyi asumis- ja päivätoimintojen alueelle perustettuun 13-paikkaiseen (paikkaluku 1.12.2013 14) Koskivirran asuimiskuntoutusyksikköön sekä ohjaajapalveluihin. Psykiatrisen avo-osasto 2:n lakkautui 1.9.2013 lähtien, minkä yhteydessä väheni 16 sairaansijaa. Tilalle perustettiin psykiatrista avohoitoa tarjoava Tuiran mielenterveyskeskus.

Serviisin tuottama monipalvelumalli (MOPA) on otettu käyttöön syksyllä 2012 Merikosken ja Rajakylän hoivilla. Vuoden 2013 alusta yksiköistä siirrettiin 12 laitospalvelua Serviisin työntekijöiksi. Monipalvelumallin tavoitteena oli palvelumuotoilun avulla rakentaa työntekijöille uudenlaiset tehtäväkuvat tukipalveluiden osalta. Näin voitaisiin suunnitelman mukaan vähentää hoitohenkilökunnan työpanosta niistä tehtävistä, jotka eivät edellytä sosiaali- ja terveydenhuollon koulutusta 10 -15 henkilötyövuodella. Tämä osuus (10 htv) toteutettiin lokakuusta lukien. Monipalvelumallista on tehty sekä toiminnallinen että taloudellinen arviointi, joka toimitetaan kaupunginhallitukselle alkuvuodesta 2014.

Kotihoidon tuottavuutta pyrittiin edelleen kasvattamaan. Haukiputaan kotihoidossa toteutettiin skenaario-optimoimintaa. Optimoinnilla haetaan kotihoidon asiakkaiden hoito- ja palvelusuunnitelmiin kirjattujen asiakastarpeiden pohjalta muodostuneet työn ruuhkahaijut, arvioidaan henkilöstön osaamisen ja määrän tarve sekä logistiikkaratkaisut.

Toiminnan ja talouden kehittämistoimenpiteet kohdistuivat erityisesti henkilöstömenojen vähentämiseen. Palvelutuotannon palkallinen työpanos väheni 4,5 % vuonna 2013 verrattuna vuoteen 2012 (TP 2013 3026 ja TP 2012 3169). Palkallinen työpanos väheni vuoden aikana tavoitteen mukaisesti. Palkallisen työpanoksen väheneminen ei kuitenkaan lisännyt sairauspoissaoloja; kokonaistuotannon tasolla henkilöstön sairauspoissaolot vähenivät 8,8 % verrattuna vuoteen 2012 (TP 2013 5,2 % ja TP 2012 5,7 %). Myös hoito- ja palvelutakuut toteutuivat pääosin lain edellyttämässä rajoissa henkilöstömäärän vähenemisestä huolimatta.

Asiakastyytyväisyyskysely toteutettiin koko hyvinvointipalveluihin toukokuussa. Asiakaskyselyn mukaan asiakkaat olivat tyytyväisiä kaupungin tuottamiin palveluihin, kokonaiskeskiarvo oli 4,3 (asteikolla 1-5). Vuonna 2011 kokonaiskeskiarvo oli 4,1. Kyselyn perusteella vahvuudeksi nähtiin erityisesti hyvä palvelu ja luottamuksellinen asioiden käsittely.

Syksyllä aloitettiin Palvelumalli 2020 tavoitteiden mukaisesti hyvinvointikeskus-toimintamallin suunnittelu Kiimingin, Yli-Iin ja Ylikiimingin alueelta. Suunnittelua on tehty elämäntarimallin mukaista prosessityötä hyödyntäen.

Elämäntarimallin mukaisen prosessityön painopisteitä ovat olleet prosessien johtaminen ja vastuutyöntekijöiden

nimeäminen asiakasprosesseissa moniammatillisen tiimin keskuudesta tarpeenmukaisesti.

Omahoito oli käytössä kaikissa avoterveydenhuollon ja suun terveydenhuollon yksiköissä. Omahoidon asiakkuuksia vuonna 2013 oli 41 719 (vuonna 2012 21 252). Uusia ja joustavia tapoja hoitaa terveys-asioita selvitetään matalan kynnyksen hyvinvointipisteen pilotoinnilla. Pilotointi toteutetaan Tuiran asukastuvalla. eResepti on otettu onnistuneesti käyttöön ja potilaskertomusjärjestelmän Effica 4.1 –versio otettiin käyttöön joulukuussa.

Hyve johtamisen kartta – hankkeessa on käynnistynyt työpajasarjat (lapset ja nuoret, mielenterveys- ja päihdetyö ja ikäihmiset). Edellä mainituissa työpajasarjoissa työstehtään toimintatapoja aikuisten ja ikäihmisten osalta Tuiran ja Kiimingin pilotointialueilla ja lasten ja nuorten osalta Kaakkurin ja Kiimingin alueilla. Aluejakoon on vaikuttanut alueiden ikärakenne sekä Hyvinvointikoulujen muodostuminen. Työpajat ovat käynnistyneet seminaareilla, joihin on kutsuttu laajasti osanottajia ja esiintyjä mm. eri organisaatioista ja kuntalaisryhmistä. Työpajasarjat jatkuvat kevään 2014 aikana.

Poikkihallinnollisten asiakaslähtöisten palvelukokonaisuuksien kehittäminen on jatkunut. Sairaanhoidopiirin kanssa on käynnistetty yhteistyötä yhteisten potilaiden ja asiakkaiden palveluketjujen rajapintojen sujuvoittamiseksi. Hyvinvointikertomusyhteistyötä on tehty laajasti koko konsernin toimijoiden kanssa. Tietoja on analysoitu päätöksenteon tueksi. Toiminnan arviointia on toteutettu aikaisempien vuosien tapaan EFQM –viitekehityksen mukaisesti ja tietoa hyödynnetty talousarvio 2014 valmisteluun.

Kustannus-hyötyanalyysimallia on suunniteltu ja sitä on testattu terveystalouden palvelualueen omistajuudessa oleviin kehittämistoimenpiteisiin. Mallissa kuvataan kehittämistoimenpiteiden toteuttamisen sisältö, vastuut ja aikataulu. Lisäksi toiminnan vaikutuksia arvioidaan kaikista BSC –näkökulmista. Samaan tapaan sen käyttöönottoa tullaan laajentamaan sekä kaikkiin hyvinvointipalvelujen sisäisiin kehittämistoimiin että muiden toimijoiden kanssa yhteistyössä tehtäviin kehittämis-toimenpiteisiin, kuten asiakaslähtöisten palveluprosessien kehittämiseen poikitoiminnallisesti.

HaiPro –haitta- ja vaaratapahtumien arviointi- ja seuranta-järjestelmän tuottamaa tietoa on hyödynnetty potilasta ja asiakasturvallisuuden parantamisessa ja palvelun laadun kehittämisessä. Omavalvontasuunnitelmien työstäminen on aloitettu. Samanaikaisesti tarkennetaan potilasta ja asiakasturvallisuussuunnitelmia sekä laadunhallintasuunnitelmia. Suunnitelmat tullaan laatimaan vastuualueitasolle saakka toiminnoittain ja viemään ne sähköiseen IMS toimintajärjestelmään, jolloin kunkin vastuualueen ohjeistus palvelee myös kyseisen alueen yksiköitä perehdyttämisen välineenä.

Huhtikuussa ja lokakuussa julkaistiin 65 vuotta täyttäneille suunnattu Ouluseeni-lehti, josta löytyi asiaa omasta hyvinvoinnista huolehtimisesta sekä tietoa monenlaisista kaupungin ja järjestöjen ikäihmisille tarjoamista palveluista. Yhden julkaisun painos oli 20 000 kappaletta, josta noin 18 000 jaettiin suoraan 65 vuotta täyttäneiden oululaisten koteihin ja 2 000 mm. kirjastoihin, asukastuville ja terveysasemille. Loppuvuonna toteutettiin kaupungin intranet Akkunasta uudistus. Hyvinvointipalveluille rakennettiin Akkunasta oma versionsa.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

AKTIIVINEN ASIAKKAUDEN HALLINTA			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari (ja tavoitetaso)	Toteutuma 31.12.2013
Palvelut ovat asiakaslähtöisiä, laadukkaita ja oikea-aikaisia	Palvelut tuotetaan lakisääteisten tai muiden vahvistettujen palvelu- ja hoitotakuuajkojen mukaisesti	Hoito- ja palvelutakuumittarit	Palvelut on tuotettu hoito- ja palvelutakuuajkojen mukaisesti paitsi lastensuojelun olosuhdeselvitysten osalta.
Asiakas on aktiivinen ja osallistuva	Asiakkaat ovat mukana palveluprosessien kehittämisessä	Kokemusasiantuntijoiden käyttämisen määrä palvelujen suunnittelussa ja kehittämisessä prosesseittain	Toteutunut erityisesti mielenterveyspalveluissa sekä lastensuojelussa. Lastensuojelussa erikseen kehittäjänuorten ryhmä. Myös hyvinvointineuvoloiden suunnittelussa on hyödynnetty kokemusasiantuntijoita.
	Asiakkaiden osallisuus oman hoitonsa ja palvelunsa suunnitteluun ja toteutukseen	Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyskysely on toteutettu koko hyvinvointipalveluihin toukokuussa. Tulosten mukaan asiakastyytyväisyys oli parantunut, kokonaiskeskiarvo oli 4,3 (v. 2011 4,1).
		Omahoidon käyttäjämäärä lisääntynyt 50 % vuoden 2012 lopun tilanteeseen (vrt. 31.12.2012/2013)	Omahoito- ja palvelutakuumittarit

TASAPAINOINEN JA HALLITTU TALOUS

AKTIIVINEN ASIAKKUUDEN HALLINTA			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari (ja tavoitetaso)	Toteutuma 31.12.2013
Ennakoiva talouden hallinta	Sopimusohjausmenettelyjen uudistaminen	Toimintatavat ja raportointi on uudistettu	Mittaristoa, seuranta ja raportointia on uudistettu (pilotit) tukemaan elämänkaaren mukaisen palveluketjujen toimivuutta sekä palveluketjujen kokonais-kustannusten hallintaa. Kehitystyö jatkuu vuonna 2014.
Tuottavuuden ja taloudellisuuden parantaminen	Tuotantokustannukset nousevat max. 2 % vuoden 2012 tasosta	Toimintakate 0	Toimintakate on tilinpäätöksessä -4,13 M€. Valtuuston 16.12. hyväksymä sitova toimintakate oli -4,8 M€. Toimintakatteen alijäämä oli -0,67 M€ pienempi kuin muutettu sitova toimintakate -4,8 M€. Tuotantokustannusten muutosta vuodesta 2012 on vaikea vertailla luotettavasti toimintojen siirtymisten ja kuntien yhdistymisen vuoksi.

TARKOITUKSEN MUKAINEN PALVELUTUOTANTORAKENNE

AKTIIVINEN ASIAKKUUDEN HALLINTA			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari (ja tavoitetaso)	Toteutuma 31.12.2013
Palvelutuotantotapojen kehittäminen monikanavaisessa palveluverkostossa	Monialaisella yhteistyöllä toteutetut asiakaslähtöiset ja sujuvat palveluprosessit	Uusien toimintamallien käyttöönotto	Sivistys- ja kulttuuripalveluiden kanssa on suunniteltu yhteistyössä tavoitteet ja valmisteltu toimenpideohjelma uusille toimintamalleille, mm. hyvinvointikoulun suunnittelu. Lisäksi mm. pilotoitu matalan kynnyksen hyvinvointipistetoimintamalli, laajennettu hyvinvointineuvolatoiminta koko kaupungin alueelle ja muodostettu perhetyön pooli vahventamaan varhaista tukea. Oulu on järjestänyt virka-ajan ulkopuolisen sosiaalipäivystyksen myös lähialueen kunnille sosiaalityön ja mielenterveystyön kesken vuoden 2013 alusta.
		Palvelurakenteen muutosta kuvaavat mittarit	Hyvinvointipalveluissa on seurattu esim. lasten ja nuorten ja perheiden raskaimpien palveluiden käyttöä sekä mielenterveys- ja päihdepalvelujen (PPSHP, omat ja ostopalvelut sisältäen asumispalvelut) käyttöä ja kustannuksia.

OSAAVA JA HYVINVOIVA HENKILÖSTÖ

AKTIIVINEN ASIAKKUUDEN HALLINTA			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari (ja tavoitetaso)	Toteutuma 31.12.2013
Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen varmistaminen	Henkilöstösuunnittelu otetaan osaksi prosessityöskentelyä	Uusien toimintamallien käyttöönotto	Sähköinen työkalu käytössä
		Täydennyskoulutuspäivät/työntekijä, 3pv/tt/vuosi	Täydennyskoulutuspäiviä toteutui 2,8 pv/työntekijä.
Tyytyväinen ja työssään viihtyvä henkilöstö	Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö	Sairauspoissaolot, enintään 5,1% maksimityöpanoksesta	Sairauspoissaolot olivat 5,2 % maksimityöpanoksesta. Muutos edelliseen vuoteen oli -8,8 %.
	Kehityskeskustelut, käyty 100 % (vakinaiset, yli 6 kk työsuhteiset)	Toteutuma %	Tavoite ei toteutunut. Palvelutuotanto yht. 78,06 %.
Selkeä ja toimiva johtamisjärjestelmä	Uuden Oulun johtamisjärjestelmän ja organisaation toimeenpano	Pääosin toteutettu.	Valmistelu aloitettu ja toteutuu vuosina 2014-2016
		Johtajuesarvointi 360, toteutettu	Toteutetaan osana johtamisen hanketta vuoden 2014 alussa.
		Johtoryhmän itsearviointi EFQM (taustalla henkilöstön OMA-arvointi), toteutettu	Ei toteutunut

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2013

Palvelutuotannon toimintakate on tilinpäätöksessä -4,13 M€ alijäämäinen. Toimintakatteen alijäämä on 0,67 M€ sitovaa muutettua toimintakatetta pienempi. Loppuvuoden aikana toteutettiin toiminnan ja talouden kehittämistoimenpiteitä, jotka näkyvät tuloksen paranemisena. Välitilin-päätöksessä toimintakatteen alijäämän ennustettiin olevan tilinpäätöksessä -4,8 M€ toimenpiteiden toteuttamisesta huolimatta. Riskinä oli jopa -6,35 M€:n alijäämä, jos toimenpiteiden toteuttamisessa ei onnistuta. Toimenpiteiden taloudellisenä tavoitteena oli pienentää toimintakatteen alijäämää (vähentää menoja) 1,55 M€; tavoite toteutui ennakoitua paremmin - alijäämä pieneni noin 2,2 M€.

Hyvinvointipalvelujen järjestäjän ja tuottajan välillä oli vuonna 2013 ensimmäistä kertaa ns. kiinteä sopimus. Sopimuksen mukaiset palvelut oli tuotettava kiinteän sopimuksen, 189,2 M€, puitteissa. Sopimus pieni yhteensä noin 0,9 M€ 1.8 lukien kehitysvammaisten lasten ja nuorten aamu- ja iltapäivätoiminnan siirtyessä sivistys- ja kulttuuripalveluihin ja 28.10 alkaen, kun mielenterveyslaitoshoidon osastot siirtyivät sairaanhoitopiiriin toiminnaksi. Lisäksi kiinteästä sopimuksesta poiketen järjestäjä ja tuottaja sopivat, että tuottaja laskuttaa kalliit lääkkeet ja hoitotarvikkeet toteutuman mukaan. Sopimuksessa niiden osuus oli 4,9 M€ ja toteutuma oli 5,76 M€, ylitystä 0,84 M€. Näiden osalta syksyn aikana tarkistettiin kriteerejä yhteistyössä järjestäjän kanssa.

Lisäksi järjestäjä ja tuottaja sopivat keväällä yhteistyössä toimenpiteistä ikäihmisten hoitoketjun toimivuuden parantamiseksi ja lastensuojelun sijoitusten kasvun hillitsemiseksi. Lastensuojelun ostopalveluiden käyttö kääntyi tavoitteen mukaisesti laskuun vuoden aikana. Ikäihmisten hoitoketjun haasteena on ollut, että erikoissairanhoidossa on ollut jonottamassa potilaita perusterveydenhuoltoon ja Oulun kaupunginsairaалassa hoivahoidon paikkoja odottavia. Huhtikuussa ikäihmisten hoivahoitoon perustettiin joustavia lisäpaikkoja jonotilanteen korjaamiseksi. Hoivahoidossa tuotettiin vuositasolla keskimäärin 28 lisäpaikkaa kevästä alkaen jonottamisen vähenemiseksi sekä Hirosenkodin remontin vuoksi (vuositasolla lisäys tarkoitti noin 19 paikkaa). Järjestäjä ja tuottaja eivät tehneet sopimusmuutosta (lisäsopimusta) kiinteään sopimukseen lisäpaikkojen osalta, vaan tavoitteena oli, että lisäpaikat tuotetaan nykyisen sopimuksen (talousarvion) puitteissa. Kiinteä sopimus ylittyi erityisesti ikäihmisten palveluissa. Lisäpaikkojen arvioitu kustannus oli 1,0 M€, mikä lisäsi palvelutuotannon toimintakatteen alijäämää, koska lisäpaikat sisällytettiin kiinteään sopimukseen. Tilinpäätöksessä tuottaja palautti järjestäjälle yhteensä 1,486 M€ kiinteän sopimuksen ylittävää laskutusta.

Sosiaalisen hyvinvoinnin palvelualueen toimintakatteen alijäämä on tilinpäätöksessä -1,5 M€. Alijäämää muodostui erityisesti lastensuojelun palvelukokonaisuudessa (-0,537 M€) ja sen henkilöstömenoissa. Myös tällä alueella toimenpiteet kohdistuivat erityisesti henkilöstömäärän

vähentymiseen. Henkilöstömenojen toteutuma oli tilinpäätöksessä 100 %. Järjestäjän kanssa yhteisesti asetettu toiminnallinen tavoite toteutui: Lasten ja nuorten palveluketjun kustannukset €/alle 18-vuotias laskivat 14,9 % vuodesta 2012. Lastensuojelun laitostopalvelut ovat vähentyneet suunnitellusti: ostopalvelulaitosten käyttö väheni tammikuun 75,6 paikasta joulukuun 46,7 paikkaan. Laitospaikkojen vähenemisen myötä on vahvennettu ja tehostettu omaa avopalveluiden toimintaa perhepalveluissa ja järjestäjä on vastannut perhehoidon tarvittavasta lisäyksestä. Perheostopalvelua on vastaavasti vähennetty.

Mielenterveyspalveluista syntynyt alijäämä, -0,579 M€ on syntynyt rakennemuutoksista johtuvista toiminnallisista muutoksista (osastojen lakkautumiset, henkilöstösiirrot ja toimintayksiköiden muutot) sekä alkuvuoden ostolääkäreiden suuremmasta käytöstä. Myös mielenterveyspalvelujen palveluketjun kustannukset kuitenkin (€/asukas) vähenivät noin 2,8 % edellisvuodesta. Kaikilla alueilla palveluiden ostot (kuten ravinto- ja laboratoriokulut) ja muut toimintakulut (kuten IT-vuokrat) ylittyivät. Myös sosiaalisen hyvinvoinnin osalta toimenpiteet käynnistyivät täysimittaisesti vasta syyskauden aikana. Sosiaalisen hyvinvoinnin palvelualueella henkilöstömäärän tarkistamisella saatiin noin 0,3 M€ vähentymä kustannuksissa loppuvuonna.

Terveyspalveluiden toimintakate on tilinpäätöksessä -0,65 M€. Välitilinpäätöksessä alijäämää ennakoitiin vielä 1,0 M€, mutta alijäämä pieneni syksyn aikana. Vastaanotto toiminnan toteutunut keskihinta (kapitaatiohinta, kustannukset €/asukas ikäryhmittäin) oli 129,55 € (TP 2012 130,21 €). Vastaanoton kapitaatiohinnan laskulla saavutettiin loppuvuodesta noin 0,2 M€:n säästö. Terveysneuvonnassa säästötoimet tuottivat noin 0,15 M€ kustannussäästön loppuvuonna. Myös Oulun kaupunginsairaalan toteutunut hoitopäivän hinta laski toimenpiteiden myötä viimeisen neljänneksen osalta ja samoin Haukiputaan vuodeosaston toiminta tuotettiin loppuvuonna alle sopimushinnan. Säästötoimilla saavutettiin OKS:n ja Haukiputaan vuodeosaston osalta noin 0,4 M€:n kustannussäästö. Suun terveystalouksissa säästötoimet tuottivat noin 0,07 M€:n kustannussäästön. Terveyspalveluissa alijäämä (menojen ylitys) aiheutui lähinnä tukipalveluista, etenkin laboratoriopalvelujen ostoista. Tavoitteet laboratoriokustannusten määrän vähentämiseksi eivät toteutuneet, vaan tutkimusten määrä kasvoi johtuen mm. Oulun kaupunginsairaalan toiminnan akutisoitumisesta ja käypähoitosuosituksista. Myös OKS:n puhtaanapito- ja ravitsemuskustannukset toteutuivat 0,49 M€ budjetoitua suurempana. Terveyspalveluissa sopeuttamistoimenpiteillä saatiin yhteensä noin 1,0 M€ säästö henkilöstökustannuksissa loppuvuonna.

Ikäihmisten hyvinvointipalveluiden toimintakate tilinpäätöksessä on 1,979 M€ alijäämäinen, mikä on kuitenkin noin 1,0 M€ ennakoitua pienempi. Alijäämän pieneminen näkyi esim. ikäihmisten laitoshoidon toteutuneen

hoitopäivähinnan laskuna (VTP 155,92 € ja 10-12/2013 144,03 €) ja kotihoidon tunti-hinnan laskuna (VTP 61,28 € ja 9-12/2013 56,97 €). Kun sopeuttamishjelman mukaiset toimenpiteet saatiin toteutukseen loppuvuoden aikana, sekä ikäihmisten laitoshoidon että kotihoidon toiminnassa saavutettiin noin 0,55 M€:n kustannusten vähentyminen loppuvuonna, eli palvelut tuotettiin kokonaisuudessaan noin 1,1 M€ edullisemmin verrattuna alkuvuoteen.

Kiinteän sopimuksen perusteella järjestäjälle palautettiin erityisesti ikäihmisten palveluiden laskutettuja tuloja 1,654 M€ (kotihoito 0,610 M€ ja laitushoito 1,044 M€). Mikäli tulot olisivat toteutuneen laskutuksen mukaiset, ikäihmisten palveluiden alijäämä olisi ollut 356 000 €. Tilinpäätöksen alijäämä syntyi pääosin laitoshoidosta ja tehostetusta palveluasumisesta. Suurin ylitys oli palvelujen ostoissa. Monipalvelumallin (MOPA) kustannukset nousivat ennakoitua suuremmiksi ateria- ja siivouskustannusten osalta. Laitoshoidon alijäämä kasvoi noin miljoona euroa huhtikuussa käyttöön otetuista joustavista lisäpaikoista, joita oli vuositasolla keskimäärin 19. Tällä pystyttiin osaltaan pienentämään erikoissairaanhoiton siirtoviivepäivistä syntyviä kustannuksia.

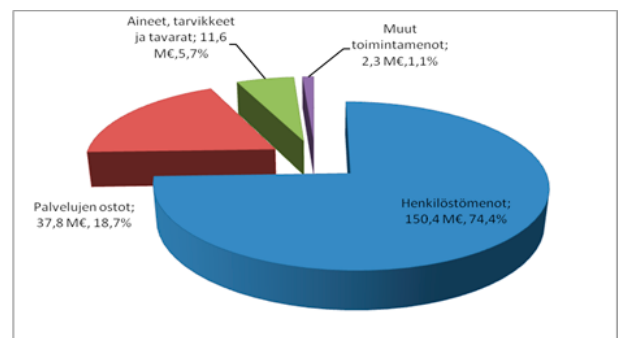
Palvelutuotannon alijäämä, 4,13 M€, muodostuu lähinnä henkilöstömenoista ja tukipalveluiden ostoista. Henkilöstömenojen toteutuma oli 150,4 M€ ja 74,4 % palvelutuotannon kokonaismenoista. Henkilöstöbudjetti ylittyi noin 1,0 M€, kun henkilöstömenojen toteutuman ja talousarvion vertailussa huomioidaan henkilöstön siirtyminen Oulun Konttorin työntekijöiksi (palvelujen ostoiksi) 1.6 alkaen. Henkilöstömenoja vähensi myös kehitysvammaisten lasten ja nuorten aamupäivä- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen sivustys- ja kulttuuritoimeen 1.8 alkaen ja mielen-terveyslaitoshoidon osastojen siirtyminen sairaanhoitopiiriin 28.10. Muutettuun talousarvioon henkilöstömenot alittuivat 2,6 M€.

Palvelujen ostojen toteutuma oli 37,8 M€. Muutettuun talousarvioon palvelujen ostot ylittyivät 2,3 M€. Tukipalvelujen ostoista Oulun Serviisiltä ostettavat ateria- ja

siivouspalvelut ja laboratoriopalvelujen ostot ylittyivät. Serviisiltä ostettujen palvelujen osalta kustannus oli n. 0,9 M€ arvioitua suurempi. Samoin laboratoriopalvelujen ostot toteutuivat 0,9 M€ budjetoitua suurempana.

Palvelutuotannon tulojen kertymä on tilinpäätöksessä 197,9 M€, josta järjestäjältä laskutettuja tuloja (sisäinen sopimusohjaus) oli 188,97 M€. Alkuperäinen sopimus, 189,157 M€ alittui -0,18 M€, -0,1 %. Sopimusohjaustulot muodostivat 95,5 % palvelutuotannon kokonaistuloista. Muita tuloja toteutui 8,93 M€. Sairaanhoitopiirin kanssa tehtiin asiakas-kohtaisia sopimuksia n. 2,0 M€:lla. Suun terveydenhuollon opetusterveyskeskuksen toimintaan saatiin erityisvaltion-osuutta (evo-rahaa) 2,2 M€.

Hyvinvointipalvelujen kehittämistoimenpiteet toteutuivat lähes tavoitellusti loppusyksystä alkaen ja alijäämä jäi ennakoitua pienemmäksi. Syksyn aikana toteutetut toimenpiteet näkyivät erityisesti henkilöstömenojen vähenemisenä erityisesti kolmen viimeisen kuukauden aikana. Toimenpideohjelmalla saavutettiin kolmen kuukauden aikana yhteensä noin 2,2 M€:n kustannusten väheneminen. Yhteenvedon voidaan todeta, että jos toimenpiteet olisi onnistuttu käynnistämään vuoden 2013 alussa, alkuperäiseen sitovaan toimintakatteeseen O olisi ollut mahdollista päästä.



Kuva. Toimintamenojen toteutuma TP 2013, yht. 202,03 M€

Taulukko 6. Palvelutuotannon talousarvio 2013 ja tilinpäätös 2013 menolajeittain

1000 €	TA2013 alkup.	Muutokset	TA2013+ muutokset	TP-2013	+ylitys/-alitus
TOIMINTATULOT					
Myyntitulot	195 341	0	195 341	196 783	1 442
Maksutulot	1 151	0	1 151	1 066	-85
Avustukset				11	11
Muut myyntituotot				42	42
Toimintatulot yhteensä	196 492	0	196 492	197 902	1 410
TOIMINTAMENOT					
Henkilöstömenot	151 017	2 000	153 017	150 401	-2 616
Palvelujen ostot	32 699	2 800	35 499	37 799	2 301
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	10 792	0	10 792	11 570	778
Muut toimintamenot	1 984	0	1 984	2 263	279
Toimintamenot yhteensä	196 492	4 800	201 292	202 033	741
TOIMINTAKATE	0	-4 800	-4 800	-4 131	-669

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Taulukko. Henkilöstö 31.12.2012 ja 31.12.2013 (Henkilöstökuluissa on mukana palkkatukityöllistettyjen henkilöstökulut)

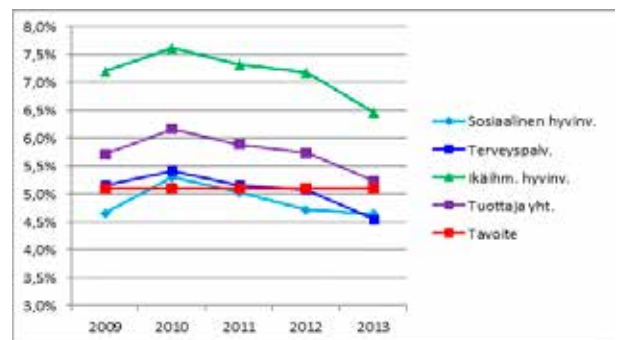
	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV (pl. palkkatukityöllistetyt)	Henkilöstökulut, €
31.12.2012	2 330	1 112	113	3 544	3 176	153 462 038
31.12.2013	2 215	847	117	3 162	2 834	153 856 436
Muutos	-115	-265	4	-382	-342	394 398

Henkilöstömäärä on vähentynyt vuodesta 2012 yhteensä 382 henkilöä. Henkilöstömäärä väheni eniten ikäihmisten hyvinvoinnin palvelualueella, yhteensä -180 henkilöä. Terveyspalveluissa henkilöstömäärä väheni -43 ja sosiaalisen hyvinvoinnin palvelualueella -144. Henkilöstömäärän vähenemiseen oli osaltaan vaikuttamassa henkilöstösiirrot. Tuotannosta järjestäjälle siirtyi vuoden 2013 aikana yhteensä -37 henkilöä. Kaupunkiorganisaation sisäisten siirtojen vaikutus oli -38 ja Oulun kaupungin ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän välisten siirtojen vaikutus hyvinvointipalveluihin oli -39. Uusia tehtäviä ja virkoja perustettiin vuoden 2013 aikana yhteensä 20, joista suurin osa (16) kohdistui mielenterveyspalvelujen rakennemuutokseen. Vakinaisen henkilöstön poistuma vuonna 2013 oli 160 (suurimmat poistumat: irtisanoutumiset 101 hlöä, vanhuuseläkkeelle 45 hlöä, työkyvyttömyyseläkkeelle 14 hlöä).

Henkilöstölinjauksissa on noudatettu kaupunginhallituksen 6.5.2013 § 281 päättämiä linjauksia. Henkilöstön kokonaismäärä ei ole kasvanut vuodesta 2012.

Palvelutuotannossa valmisteltiin Kunta10 -tutkimuksen pohjalta palvelualuekohtainen työhyvinvointisuunnitelma, jonka toteutumista seurataan kahden vuoden välein toteutettavassa tutkimuksessa. Lisäksi johtamishankkeessa on mukana työhyvinvointihanke. Henkilöstön täydennyskoulutus toteutui 2,86 pv/henkilö.

Palvelutuotannon tavoitteena vuonna 2013 oli sairauspoissaolojen väheneminen -10 % vuoden 2012 tasosta. Koko palvelutuotannon sairauspoissaolot vuonna 2013 olivat 5,2 % maksimityöpanoksesta, vähennystä edelliseen vuoteen -8,8 %. Ikäihmisten hyvinvoinnin palvelualueella sairauspoissaoloihin vaikuttaminen on keskeisin sekä lyhyen että pitkän aikavälin tavoite. Tavoitteessa onnistuttiin, sillä ikäihmisten hyvinvoinnin palvelualueella sairauspoissaolot vähenivät vuodesta 2012 yhteensä 9,7 %.



Kuva. Sairauspoissaolojen kehitys vuosina 2009 – 2013. Kuviossa vuodet 2009 – 2013 on sairauspoissaolot kumulatiivisena (% maksimityöpanoksesta) koko vuoden osalta.

Henkilöstötaulukko	30.4.2012	TA2012	TA2013	TP2013
Henkilöstön määrä 31.12.				
vakinaiset	2 359	2 345	2 752	2 215
tilapäiset	787	877	594	847
yhteensä	3 146	3 222	3 346	3 062
MUUTOS % ed. TA-vuoteen verrattuna		2,4 %	3,8 %	-8,5 %
HTV				
vakinaiset	1 808	2 836	2 300	2 066
tilapäiset	762		995	768
yhteensä	2 570	2 836	3 295	2 834
MUUTOS % ed.TA-vuoteen verrattuna		16,2 %	-14,0 %	
Palkkakustannukset (palkat ja palkkiot) 1 000 €	30 002	89 349	112 898	115 434
MUUTOS % ed.TA-vuoteen verrattuna			2,0 %	2,2 %

Vuoden 2012 henkilöstömäärässä ja palkkakustannuksissa ei ole mukana yhdistyvien kuntien henkilöstöä. Vuoden 2013 talousarviossa kasvu sekä henkilöstömäärässä että palkkakustannuksissa johtuu yhdistyvien kuntien hyvinvointipalvelujen henkilöstön sisällyttämisestä osaksi hyvinvointipalvelujen talousarviota. Talousarvion 2013 henkilöstöluvuissa ei ole huomioitu Oulun kaupunkikonsernin organisaatiomuutoksista (HALTU ym.) johtuvia henkilöstömuutoksia. Henkilöstöluvuissa ei ole mukana palkkatuella työllistetyt.

Henkilöstön rekrytoinnissa on poikkeustilanteissa jouduttu erityisammattiryhmien osalta turvautumaan ulkoiseen hakumenettelyyn. Tuotannon henkilöstön kokonaismäärä keskimäärin kuukaudessa vuonna 2013 oli yhteensä 3 062, joista vakinaisen henkilöstön osuus oli 2 215 henkilöä. Määräaikaisessa palvelussuhteessa oli yhteensä

847 henkilöä. Talousarviossa 2013 vakinaisen henkilöstön määrän arvioitiin olevan 2 752 ja määräaikaisen henkilöstön määrä oli 594, kokonaishenkilöstömäärä yhteensä 3 346. Vuoden 2013 tammikuun tilanteesta henkilöstön kokonaismäärä ei ole kasvanut, vaan lähti tavoitteen mukaisesti vähenemään.

Hyvinvointipalveluissa yhtenä tavoitteena on hallinnon keventäminen. Johto-, päällikkö- ja lähiesimiestehtävissä sekä asiantuntija- ja tukipalvelutehtävissä toimivien määrä vuodesta 2012 vuoteen 2013 on vähentynyt yhteensä yhdeksän henkilöä (luvusta on poistettu henkilöstön siirroista aiheutunut poistuma mm. Oulun Konttoriin siirtyneet). Henkilöstöprosesseja kehitettiin yhteistyössä Monetran kanssa vuonna 2013. Kehittämistyöstä saatiin säästöä 108 000 €, jonka Monetra palautti hyvinvointipalveluihin.

Asiakaslähtöisten palveluprosessien kehittämistyö

Palvelujen järjestämishjelmassa 2013 on linjattu valtuustokauden aikana monialaisesti ja ammatillisesti toteutettavien palvelujen painopisteet. Näiden painopisteiden toteuttamiseksi on tehty poikkitoiminnallista yhteistyötä. Vuoden 2013 aikana työ on erityisesti painottunut lasten, nuorten ja lapsiperheiden ennaltaehkäisevän toiminnan ja palveluiden kehittämiseen yhteistyössä sivistys- ja kulttuuripalveluiden kanssa. Syksyn aikana on myös käynnistetty ikäihmisten toiminnan ja palveluiden kehittäminen samansuuntaisesti. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden ja hyvinvointipalveluiden yhteisessä johtoryhmässä on tarkennettu yhteistyön kärjet kevään 2013 aikana. Järjestöyhteistyötä on tehty kaikkien ikäryhmien osalta erityisesti ESKO-hankekokonaisuuteen liittyen.

Elämänkaarimallin mukaisen prosessityön painopisteitä ovat prosessien johtaminen ja vastuutyöntekijöiden nimeäminen asiakasprosesseissa moniammatillisen tiimin keskuudesta tarpeenmukaisesti. Syksyllä on aloitettu hyvinvointikeskustoimintamallin suunnittelu Kiimingin, Ylilän ja Ylikkiimingin alueelta. Suunnittelua on tehty elämänkaarimallin mukaista prosessityötä hyödyntäen. Prosessityön tavoitteet on sisällytetty Oulun kaupungin Hyvinvointikertomukseen.

Lasten, nuorten ja lapsiperheiden palvelujen kehittäminen vuonna 2013

Palvelujen järjestämishjelmassa 2013 lasten ja nuorten kohdalla painopisteet ovat lasten tukeminen kasvu- ja kehitys-ympäristöissä, syrjäytymisen ja eriarvoistumisen ehkäisy, nuorten yhteiskunta- ja koulutustakuun toteutuminen sekä hyvät peruspalvelut. Lapsi- ja nuorisopolitiisessa ohjelmassa ja siihen liittyvässä lastensuojelusunnitelmassa linjataan lapsi- ja nuorisopolitiikan tavoitteet ja toimenpiteet. Keväällä on myös laadittu Ennaltaehkäisevän työn toimintaohjelma monialaisena yhteistyönä vuosille 2013–2014. Painopisteiden mukaisia toimintamalleja on suunniteltu ja osin toteutettu yhteistyössä sivistys- ja kulttuuripalveluiden toimijoiden kanssa.

Vuoden 2013 on kehitetty ennaltaehkäiseviä ja avohuollollisen ja varhaisen tuen muotoja. Yhtenäisen perhepalvelun toimintamalli on ollut päätöksenteossa syksyllä. Hyvinvointineuvolan toimintamalli on otettu käyttöön jokaisen neuvolan alueella ja toimintamallin kehittäminen jatkuu normaalityön ohella myös tulevana vuosina. Byströmin nuorten palveluiden kehittämistä jatketaan huomioiden alueelliset tarpeet. Hyvinvointikoulun toimintamallin suunnittelu on aloitettu Kiiminkijoen ja Kaakkurin pilottikouluilla. Syksyn aikana on myös aloitettu uudenlaisten toimintamuotojen suunnittelu kokopäivähoidossa olevien lasten perheiden palvelujen kehittämiseksi. Kehittämisen keskeisenä tavoitteena on ollut tukea ja osallistaa vanhempia lastensa hoitoon ja huolenpitoon. Pilotointi aloitetaan Kaukovainion ja Pikku-liikan päiväkodeissa keväällä 2014. Laitoksiin sijoitettujen lasten kotiutumista vahvistavia palveluita on kehitetty ja vahvennettu yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Aikuisten/työikäisten palvelujen kehittäminen vuonna 2013

Palvelujen järjestämishjelmassa 2013 työikäisten kohdalla painopisteet ovat elinvoimaisuuden, yrittäjyyden ja työllisyyden edistäminen, pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen sekä mielenterveys- ja päihdepalveluiden rakennemuutos. Lisäksi tavoitteena on hyvinvoinnin lisääminen kannustamalla omaehtoiseen terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen sekä kehittämällä mielenterveys- ja päihdeongelmien ennaltaehkäisyä ja mielenterveys- ja päihdepalveluja kansallisen mielenterveys- ja päihdetyön suunnitelman (2009) mukaisesti.

Psykiatrian palveluja on kehitetty avohoitopainotteisesti. Koskivirran asumiskuntoutusyksikkö on aloittanut toimintansa. Yksikön tavoitteena on arvioida mielenterveyskuntoutujien asumisen tuen tarvetta sekä vahvistaa itsestä asumista tukevia arkielämän taitoja sekä toimintakykyä. Ohjauspalvelua on kohdennettu mielenterveyskuntoutujien kotona asumisen tukemiseen. Kaupungin

ja sairaanhoitopiirin keskinäisessä rakennemuutoksessa psykiatrisen osastohoidon järjestäminen on siirtynyt sairaanhoitopiirille. Psykiatriset pitkäaikaissairaat, jotka eivät tarvitse erikoissairaanhoitoa, siirtyvät terveysasemien hoitovastuulle. Syksyllä on avattu Tuiran mielenterveyskeskus, jossa tarjotaan sekä erikoissairaanhoidon että matkallaman kynnyksen palveluja seitsemänä päivänä viikossa aamusta iltaan.

”Hyvä vastaanotto” -toimintamallin mukaisesti on parannettu terveysasemapalvelujen saatavuutta ja pitkäaikaisia monisairaiden sekä paljon palveluita käyttävien kokonaisvaltaista hoitoa. Jatkumona edelleen kehitetään moniammatillisen työn rakennetta ja vastuutyöntekijämallia painopisteenä paljon palveluita tarvitsevat asiakkaat. Kevyempiä hoitomalleja (fysioterapeutin vastaanotto alaselkäkipupotilaille ja pitkäaikaissairauksien hoitomalli) on otettu käyttöön useimmilla terveysasemilla.

Syrjäytymisen ja pitkäaikaistyöttömyyden vähentämiseksi sosiaalityössä on keskitytty asiakkaiden aktivointisuunnitelmien tekoon, erityisesti alle 30-vuotiaille asiakkaille. Kokonaisvaltaista työ- ja toimintakyvyn arviointia on tehty monialaisessa yhteistyössä työvoiman palvelukeskuksessa niille työttömille, joilla on tunnistettavissa erityinen työstä syrjäytymisen uhka ja yrityksistä huolimatta heidän työllistymis- tai koulutusasiansa eivät ole edenneet. Virta-hankkeen avulla luotu toimintamalli nuorisotyöttömyyden vähentämiseksi on hyväksytty toteutettavaksi 1.10.2013 alkaen normaaliin toimintaan kuuluvana työvoiman palvelukeskuksen kautta. Työttömien terveystarkastukset toteutuvat kaikilla terveysasemilla. Yhteistyötä TE-toimiston kanssa on kehitetty pitkäaikaistyöttömyyden vähentämiseksi. Työskentelyn painopisteenä ovat sekä 500 pv työmarkkinatukea saaneet että tulottomat alle 25-vuotiaat henkilöt.

Ikäihmisten palvelujen kehittäminen vuonna 2013

Palvelujen järjestämishjelmassa 2013 on linjattu ikäihmisten palvelujen painopistealueeksi toimintakyvyn edistäminen ja arjen turvallisuuden parantaminen.

Avogeriatriksen toimintamallin tavoitteena on kotona asuvien ikäihmisten terveyttä edistävien elintapojen tukeminen ja neuvonta, sairauksien ennaltaehkäisy ja niihin varhain puuttuminen. Terveysasemille on nimetty avogeriatriiset hoitajat, jotka toimivat oman työyksikön asiantuntijana ja vastaavat suunnitelmallisesta hoidosta ja seurannasta yhdessä lääkärin kanssa. Näin toistuvien lääkärikäyntien määrää pystytään kontrolloimaan ja muistisairaiden hoidon jatkuvuus on turvattu jo sairauden alkuvaiheessa. Terveysasemilla järjestetään geriatriin konsultatioita ja ikäihmisen hoidossa hyödynnetään moniammatillista osaamista.

Kehitettyä Muistisairaana asiakkaan kuntoutumisen edistämistä toimintamallia jatketaan sekä koti- että laitoshoidossa.

Ikäihmisten asiakasohjaus siirtyi palveluohjausyksikön toiminnaksi vaiheittain, osa lokakuun 2012 alusta ja osa tammikuun 2013 alusta. Yhteistyötä on kehitetty aktiivisesti työkokouksissa, joissa on käsitelty myös asiakastapauksia. Toimintamalli vaatii edelleen kehittämistä ja toiminnasta on tehty ulkoinen arviointi.

Järjestäjän johdolla on profiloitu kaikki uuden Oulun alueella sijaitsevat lyhytaikaista perustason sairaalahoitoa tarjoavat vuodeosastot (Oulun kaupunginsairaala, Haukiputaan vuodeosasto, Oulun seudun kuntoutussairaala, Terveystalo) sekä suunniteltu tarkoituksenmukaista työnjakoa osastojen ja sairaaloiden välille. Potilaan hoidon tai palvelun tarve määrää hoitopaikan (sairaalahoito, lyhyt- tai pitkäaikainen ympärivuorokautinen palvelu). Tavoitteena on, että sairaalahoidossa ei jonoteta ympärivuorokautista pitkäaikaista palvelua. Huhtikuusta lähtien tehostettuun palveluasumiseen ja hoivahoitoon jatkohoitopaikkaa odottavat vanhuset on siirretty hoiville tai Haukiputaan vuodeosastolle odottamaan pysyvää hoitopaikkaa. Lisäksi tavoitellaan, että sairaanhoitopiirin ns. siirtoviivepäiviä tai suunnittelematonta hoitoa maakunnan muilla vuodeosastoilla ei ole lainkaan. Näillä toimilla parannetaan käytävissä olevien perustason sairaalapaikkojen riittävyyttä väestön akuutin sairaalahoidon tarpeisiin.

SIVISTYS- JA KULTTUURIPALVELUT

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuoden 2013 alusta sivistys- ja kulttuuripalvelut yhdistyivät siten, että neljä aiempaa lautakuntaa (opetus-, nuorisosiain-, liikunta- ja kulttuurilautakunta) yhdistyivät sivistys- ja kulttuurilautakunnaksi. Samanaikaisesti tapahtui kuntaliitos. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden toimintamalli asiantuntijapalveluiden organisoinnin osalta on saatettu loppuun.

Vuoden aikana valmisteltiin ensimmäiset alueelliset toimintasuunnitelmat sekä aloitettiin sivistys- ja kulttuuripalvelujen uuden organisoitumisen mukainen kehittämistyö alueilla.

Varhaiskasvatuksen osalta yksityisen palvelutuotannon kasvu on toteutunut tavoitteiden mukaisesti, jopa hieman ylittäen sen. Joulukuussa 26,7 % lapsista on ollut yksityisessä hoidossa. Avoimessa varhaiskasvatustoiminnassa olevien lasten määrän taso on ylittänyt 14 %:n tavoitteen ollen joulukuussa jo 22,8 %. Pääasiallisina syinä oletettua voimakkaampaan kasvuun ovat elokuussa poistunut kerhotoiminnan asiakasmaksu sekä työllisyystilanteen huononeminen.

Perusopetus- ja nuorisopalvelujen osalta vuoden aikana tehtiin runsaasti kouluverkkoon liittyvää selvitystyötä,

jonka tuloksena tilan käyttöä tehostetaan edelleen. Tilamuutoksia tehtiin myös yhteistyössä muiden vastuualueen toimijoiden kanssa. Nuorisopalvelut luopui kaupungin ulkopuolisten tilojen käytöstä. Pajaluokkien ja työpajojen uudet tilat valmistuivat loppusyksystä Intiöön.

Liikunta- ja kulttuuripalveluiden toimintalinjaukset ovat edenneet asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Liikuntapalvelujen investointikohteiden ja ns. työohjelmakohteiden eteneminen on toteutunut suunnitellusti. Pohjois-Pohjanmaan museo, taidemuseo ja Tiedekeskus Tietomaa yhdistyivät Museo- ja tiedekeskukseksi vuonna 2013.

Vapaan sivistystyön uudelleen organisointi on edennyt tavoitteiden mukaisesti. Uusi Oulu-opisto, johon on yhdistetty Oulu-opiston, Kiiminkijoen opiston ja Oulunsalon kansalaisopiston palvelut, on aloittanut toimintansa.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden viestinnän tavoitteissa korostuvat hyvinvoinnin ja monimuotoisen kaupunkikulttuurin edistäminen sekä työyhteisöviestinnän kehittäminen. Vuoden 2013 aikana suunniteltiin sivistys- ja kulttuuripalveluiden sisällöt joulukuussa avattuun uuteen intraan - Akkunaan. Museo- ja tiedekeskuksen brändityö aloitettiin. Sen uusi brändi toimi koko Oulun brändityön pilottina.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Näkökulma: Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

ELINVOIMAISUUS			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2013
Uuden Oulun vetovoima ja kilpailukyky kansallisesti ja kansainvälisesti vahvistuu - korkeatasoinen koulutus- ja innovaatioympäristö sekä aktiivinen opiskelijakaupunki	Opetuksen ohjaustoiminnan tehostaminen, tiivis yhteistyö elinkeinoelämän kanssa	Edellisenä keväänä perusopetuksen päättäneiden sijoittuminen jatko-opintoihin (%)	99,4 %
Oulu kehittyy tapahtumakaupunkina	Museo- ja tiedekeskusten yhdistymisessä onnistutaan	Yhteenlaskettu kävijämäärä kasvaa	toteuma 150 000 tavoite 140 000
	Vuosittain järjestetään vähintään kolme yli 10 000 kävijän kulttuuri-, liikunta- tai muuta tapahtumaa	Tapahtumien määrä kävijämäärä	Tavoite ylitettiin: - Oulun päivät 80 000, - Qstock 30 000 - Rotuaari Piknik 10 00

KUNTALAISTEN HYVINVOINNIN VAHVISTAMINEN			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2013
Väestön elämänhallinta, hyvinvointi ja terveydentila paranevat	Terveydenedistämisasiivisuus liikunnan, perusopetuksen ja lukioiden osa-alueilla kuntien parhaimmista neljänneksessä	TEAvisari	Liikunnan toimialan uusimpien TEAvisarin tuloksien (11.12.2012) mukaan Oulun kokonais-pistemäärä oli 93 (koko maan keskiarvo oli 62). Lukioiden kokonais-pistemäärä oli 65 (koko maan keskiarvo oli 62)
	Edistetään terveystoimintaa ja terveyserojen kaventumista liikunnan avulla	Liikuntalaitosten käyntikerrat	Liikuntalaitoksissa urheilukäytön käyntikertoja yhteensä 2 416 730. Vuonna 2012 vastaava luku oli 2 147 010 käyntikertaa.

		Ohjatun liikunnan käyntikerrat	Ohjatun liikunnan käyntikerrat 302 257. Vuonna 2012 oli 254 452 käyntikertaa
		Seniorikortti 65+ -käyntikerrat liikuntalaitoksissa	Käyntikertoja on kirjautunut 140 792 kpl (v. 2012 Seniorikortti 70+ oli 67 053 kpl).
	Aktivoinnin piirissä 100 %	Alle 25-vuotiaiden työttömyyden määrä	Oulun kaupungissa nuorisotyöttömyys on kasvanut, alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli kuukausittain keskimäärin 2549 nuorta (v. 2012 2076).
Laadukkaat ja vaikuttavat palvelut	Palvelujen sujuva yhdistäminen, kuntalaisen ja perheiden oikea-aikainen tuki	Aluemallin toteuttaminen	Moniammatillisten palveluprosessien kehittäminen on kiinnitetty sikun ja hyven rakenteisiin (mm. hyvinvointikeskus/hyvinvointikoulu valmistelu). Sikun ja hyven yhteistyön tuloksena on valmisteltu ja käynnistetty mm. moniammatillisten palveluprosessien kehittämisspilotit.
	Alueellisen toimintasuunnitelman ja talousseurannan laatiminen	Suunnitelmat laadittu	Johtoryhmän, aluetiimien ja vastualueiden alueelliset tapaamiset ovat säännöllisiä. Toiminnan itsearviointi on tehty 24.5.2013 ja tulokset esitelty lautakunnassa 13.6.2013. Alueellisen toiminnan vuosiraportit 2012 ja toiminta-suunnitelmat 2013 on laadittu ja esitelty vuosikellon mukaisesti.
	Asiakastytyväisyyden mittaaminen on määritelty osaksi sivistys- ja kulttuuripalveluiden toiminnan arviointia	Asiakastytyväisyys osana arviointijärjestelmää	Varhaiskasvatuksen asiakastytyväisyyskysely tehty keväällä 2013. Tulokset ovat olleet lautakunnan käsittelyssä kesäkuussa. Nuorisopalvelujen asiakastytyväisyyskysely 13-17-vuotiaille tehty keväällä. Vastausprosentti 56,7 %. Vastaajat kokevat nuorisotilat turvallisiksi ja 67 % vastaajista piti talojen aukioloaikoja riittävinä. Liikuntalaitosten ja ohjattujen liikuntapalveluiden asiakastytyväisyyskyselyt toteutettu 2013. Tulokset erittäin hyvät.
	Lastensuojelun piiriin tulevien lasten suhteellinen osuus alle 18-vuotiaista ei kasva vuodesta 2012 (Hyve&siku)	Sivistys- ja kulttuuripalveluiden ennalta ehkäisevät toimenpiteet	Sikun ja hyven yhteistyönä on aloitettu lastensuojelullisista syistä kokopäivähoitoon sijoitettujen lasten perheiden keveämpien tukipalvelujen tarjoaminen sekä käynnistetty laitoksiin sijoitettujen lasten kotiutukset kehittämällä kotiutumista vahvistavia palveluja. Lastensuojelun tarvetta ehkäistään hyvinvointineuvolan ja -koulun toimenpitein sekä vahvistamalla osallisuutta, perheille suunnattuja sähköisiä palveluja ja perhetyötä.
Koulutustakuu osana yhteiskuntatakuuta	Edistetään nuorison koulutustakuun toteutumista	Ohjauspalvelut kuvattu, lisäopetuksen oppilasmäärän kehitys, työpajanuorten määrän kehitys ja ammatillisen koulutuksen lisäpaikkojen määrä	Ohjauspalvelut on kuvattu sekä perusopetuksessa että lukioissa. Kymppiluokkien oppilasmäärä 94 (kevät 2013) ja 75 (syksy 2013). Työpajanuorten määrä tammi-joulukuun - v. 2012: 267 nuorta - v. 2013: 287 nuorta sekä kahdella seinättömällä pajalla 50 nuorta. Ammatillisen koulutuksen lisäpaikkojen määrä OSAO:lla 50.

VETOVOIMAINEN KAUPUNKIKESKUSTA			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus 1.1.-31.12.2013
Kaupunkikeskustan elinvoima	Keskusta elävöityy ja vetovoima kasvaa	Ydinkeskustan toiminnallisen kehittämissuunnitelman toteuttamiseen osallistuminen	Sivistys- ja kulttuuripalveluiden asiantuntemusta on hyödynnetty laajasti keskustan kehittämisessä. Edustus on ollut mm. Kivisydämen, Hupisaarten ja Kuusisaaren suunnittelussa. Seuran-tajaksolla on tapahtumatiimin toimesta toteutettu elämyksellisen kaupunkivalaisemisen pilotoitinta yhteistyössä Tilakeskukseen ja yö-palveluiden kanssa.

NÄKÖKULMA: TALOUS			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus 1.1.-31.12.2013
Tasapainoinen talous	Toimintakatteen kehitys	Talousarvion toimintakatteen toteuma ja toteuma prosentti (toteuma prosentti enintään 100%)	Toteuma 99,5 %
	Tuotteistuksen kehittäminen sivistys- ja kulttuuripalveluissa: Koulujen erityisen tuen ja varhaiserityis-kasvatuksen tuotteistusta kehitetty. Perusopetuksen tuotteistuksen jatkokehityskohteet määriteltä ja aikataulutettu. APIP ja lukion tuotteistusta aikataulutettu.	Tavoitteet saavutettu/ ei saavutettu	Tavoitteet saavutettu osittain. Tuotteistamisen käyttöönotto on edennyt suunnitelmallisesti huomioiden elämänkaarimallivalmistelu. Varhaiserityiskasvatuksen tuotteistaminen pilotoitu (15 päiväkotia). perusopetuksen tuotteistusta jatkokehitetty. Kehittäminen jatkuu vuonna 2014
	Uuden kirjanpitojärjestelmän käyttöönoton valmistelu tehty kaupungin aikataulun mukaisesti	Valmistelu aloitettu.	Vuoden 2013 valmistelutyö tehty.

NÄKÖKULMA: PROSESSIT, RAKENTEET JA TOIMINTATAVAT

UUDEN OULUN TOIMINTAMALLIN ONNISTUNUT KÄYTTÖÖNOTTO			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus 1.1.-31.12.2013
Sopimusohjausmallin käyttöönotto ja kehittäminen	Sopimusohjausmallin käyttöönotto koko sivistys- ja kulttuuripalveluissa	Toteuma	Kumppanuussopimukset vuodelle 2013 laadittiin varhaiskasvatus-, nuoriso- ja liikunta-palveluiden osalta. Kulttuuripalveluiden nykyiset 3-vuotiset sopimuskuumppanuudet jatkuvat vuoden 2014 loppuun saakka. Sikun asiantuntijat ovat osallistuneet tiiviisti konsernin yhteiseen sopimusohjauksen kehittämistyöhön. Elämänkaaren mukaista ohjausta ja sen palvelukokonaisuuksia on valmisteltu yhdessä hyvinvointipalveluiden kanssa. Valmistelun kärkenä ovat olleet lapset, nuoret ja lapsiperheet, minkä osalta on laadittu yhteinen alueellinen palvelukartta ja kärjet TA:oon 2014.
Monituottajamallin laajentaminen	Varhaiskasvatus: yksityinen palvelutuotanto 24%	% yksityisessä hoidossa olevien lasten määrä	Yksityisessä hoidossa olevien lasten määrä on vuoden lopussa 26,7 %
	Yhteistyö- ja kumppanuusverkoston laajentaminen	Toteuma	Perusopetus- ja nuorisopalveluiden osalta verkosto on ennallaan.
Kevyemmät ja ennaltaehkäisevät palvelut	Varhaiskasvatus: avoimen toiminnan tavoite 14% päiväkodissa olevista lapsista kerhotoiminnassa	% kerhotoiminnassa olevista lapsista suhteessa kunnalliseen päiväkotitoimintaan	Kerhotoiminnassa vuoden lopussa 22,8 % lapsista
Palvelujen joustavuus ja oppilaitosten välinen yhteistyö	Opiskelijoiden valinnaisuuden lisääminen – lukiolaisten mahdollisuus valita opinto- ja muista lukioista ja ammattiopistosta.	Suoritettujen kursien määrä muissa lukioissa ja ammattiopistossa	Opiskelijoiden valintoja: - muissa lukioissa 430 (kevät 2013), 979 (syksy 2013) - OSAO:ssa 59 (lv.2012-13), 22 (lv.2013-14)

KESTÄVÄ KEHITYS JA ILMASTOSTRATEGIA			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus 1.1.-31.12.2013
Kestävän kehityksen ja ilmastostrategian huomioon ottaminen kaikessa uuden Oulun toiminnassa	Kestävä kehitys ja ilmastostrategian toteuttaminen läpinäkyvänä periaatteena seudulla ja uuden Oulun alueella	Kestävän kehityksen periaatteen toteutuminen, raportointi	Koulujen oppilaskapasiteetit on alueellisesti määritelty. Koulukuljetukset on optimoitu ja kilpailutettu. Kestävää kehitystä opetetaan sekä päiväkodeissa että kouluissa. Päiväkodit ja koulut ovat saavuttaneet valtakunnallisen tavoitteen (=15% kaikista kunnan päiväkodeista ja kouluista saa ulkoisen tunnuksen) hyvästä ympäristökäytöksestä
	Ympäristöjohtamisen käytön varmistaminen uuden Oulun prosesseissa ja liikelaitoksissa	Käyttöönnoton toteutuminen, raportointi	Vuoden aikana sikun kestävä kehityksen työn johtamiselle laadittiin rakenteet: edustaja kaupungin ympäristöpolitiikan ohjausryhmässä, sikun kestävä kehityksen tiimi (edustajat kaikilta vastuualueilta), vastuualuekohtaiset tiimit ja työpaikkakohtaiset tiimit.

NÄKÖKULMA: HENKILÖSTÖ

HENKILÖSTÖJOHTAMINEN			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus 1.1.-31.12.2013
Henkilöstön hyvinvointi paranee	Hyvinvoinnin kokeminen paranee, vertailu ed. kyselyyn	Kunta10-tutkimuksen analysointi ja siitä tehtävät johtopäätökset	Kunta10-tutkimuksen tulokset olivat kaiken kaikkiaan hyvällä tasolla ja sivistys- ja kulttuuripalveluiden tulokset olivat vertailuaineistoon (muut kunnat ja koko Oulu) nähden paremmat.
	Kunta10 tutkimuksen tulokset hyödynnetään kattavasti koko organisaatiossa -> kehittämissuunnitelmat työyksiköittäin	Raportointi ja kehittämis-kohteiden seuranta vastuualueittain	Kunta10-tulokset on käyty läpi kaikissa työyhteisöissä ja niiden perusteella on laadittu kehittämissuunnitelmat. Kehittämis-kohteet on vedetty yhteen vastuualueittain ja ne on raportoitu johtoryhmälle.
	Sairauspoissaolot eivät kasva	Keskimääräinen sairauspoissaolo % verrattuna tilanteeseen 2012 vastuualueittain	2013: 3,6 % 2012: 3,7 % Kokonaisuudessaan sairauspoissaolot ovat laskeneet verrattuna vuoteen 2012. Sairauspoissaoloprosentit vastuualueittain on esitetty henkilöstöluvussa erillisessä taulukossa.
Kehityskeskustelujen toteuttaminen koko organisaatiossa	Käydään koko henkilöstön kanssa	Käydyt kehityskeskustelut (100%) Raportointi	Kehityskeskusteluja on käyty kattavasti. Kehityskeskustelujen raportointi on otettu käyttöön ESS-järjestelmässä elokuussa 2013. Vuoden 2013 osalta ei ole vielä saatavissa koko vuotta kattavaa lukua.
Henkilöstöressurssin käytön tehostuminen	Vuonna 2013 henkilöstömäärä ei kasva palvelutarpeen kasvua enempää	Henkilöstömäärä verrattuna tilanteeseen 2012	Henkilöstömäärä on laskenut vuodesta 2012.
		Seuranta vastuualueittain	Henkilöstömäärän kehitys vastuualueittain on esitetty henkilöstöluvussa erillisessä taulukossa.

Talouden toteuma 1.1. - 31.12.2013

Euroa 1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
TOIMINTATULOT						
Myyntitulot	6 200	128	6 328	6 793	-465	107,4
Maksutuotot	15 668	0	15 668	14 150	1 518	0,3
Tuet ja avustukset	4 167	2 972	7 138	6 191	947	86,7
Vuokratulot	2 024	0	2 024	2 320	-295	114,6
Muut toimintatulot	425	0	425	531	-106	124,9
Toimintatulot yhteensä	28 483	3 100	31 583	29 984	1 599	94,9
TOIMINTAMENOT						
Henkilöstömenot	-152 819	-1 827	-154 645	-150 969	-3 677	97,6
Palvelujen ostot	-144 002	-1 370	-145 372	-144 946	-426	99,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 535	-110	-10 645	-10 459	-185	98,3
Avustukset	21 111	0	-21 111	-20 144	-967	95,4
Vuokramenot	-67 429	-191	-67 620	-67 013	-607	99,1
Muut toimintamenot	3 666	12	-3 654	-3 660	6	100,2
Toimintamenot yhteensä	-399 562	-3 485	-403 047	-397 191	-5 856	98,5
TOIMINTAKATE	-371 079	-386	-371 465	-367 207	-4 258	98,9
Sivistys- ja kulttuuripalveluiden varhaiskasvatuksen oma tuotanto						
TOIMINTATULOT	78 711	1	78 712	77 859	853	98,9
TOIMINTAMENOT	-78 711	-1	-78 712	-80 292	1 580	102,0
TOIMINTAKATE	0	0	0	-2 432	2432	
TOIMINTAKATE sis. tuottajatoiminnan (N)	-371 079	-386	-371 465	-369 639	-1 826	99,5

Varhaiskasvatus (palveluiden järjestäminen) 1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
TOIMINTATULOT	13 407	0	13 407	12 294	1 113	91,7
TOIMINTAMENOT	-127 830		-127 830	-125 667	-2 163	98,3
TOIMINTAKATE	-114 423		-114 423	-113 373	-1 050	99,1

Molemmassa taulukoissa sarakkeet ovat: Talousarviossa 2013 mainitut tulot, menot ja netto.

- I. Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset.
- II. Talousarvio 2013, jossa mukana valtuuston hyväksymät ta-muutokset.
- III. Toteumatiedot v. 2013 kirjanpidon tietojen mukaan.
- V. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen euromääräinen poikkeama muutettuun talousarvioon verrattuna. TP 2013 – TA 2013 muutokset = poikkeama (+ ylitys, - alitus).
- VI. Tulojen ja menojen sekä toimintakatteen % osuudet koko talousarvion (sarake III) summista. Toteutusvertailussa tehdään selkoa merkittävien poikkeamien syistä.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden sitovuus valtuustoon nähden on toimintakate. Vuoden 2013 toimintakate on 369,6 M€. Toimintakatteen toteumaprosentti on 99,5 %, joka on 1,8 M € talousarviota parempi. Tulos on erittäin hyvä huomioiden talouteen ja toimintaan liittyvät epävarmuudet ja riskitekijät kuntaliitoksen ja yhdistyneiden hallintokuntien aloittaessa yhteistä toimintaa. Hyvään tulokseen vaikuttivat arvioita paremmat toimintatulot ja kävijämäärät sekä henkilöstömenojen väheneminen maltillisen rekrytoinnin ja tehtävien yhdistämisen vuoksi. Lisäksi kaupunginhallituksen 9.9.2013 päätöksen mukaisesti on tehty toimenpiteitä tuloksen parantamiseksi mm. minimoimalla hankinnat ja palvelujen ostot.

Toimintatulot alittuivat 2,5 M€ (2,2 %) / 1,5 M€ (5,1%) ilman varhaiskasvatuksen omaa tuotantoa. Toimintatulot ovat alittuneet varhaiskasvatuksen asiakasmaksuissa (1,2 M€), perusopetuksen kotikuntakorvauksissa ja hankkeissa. Toimintatuloja on saatu arvioita enemmän liikuntapaikoista, kulttuurilaitoksista sekä lukio- ja vapaa sivistystyössä, joissa toimintatulojen ylitykseen vaikuttavat hintojen korotukset ja kävijöiden lisääntyminen.

Toimintamenot alittuivat 4,3 M€ (0,9 %)/ 5,8 M€ (1,5 %) ilman varhaiskasvatuksen omaa tuotantoa. Toimintamenojen alitukseen vaikuttavat erityisesti arvioitua pienemmät henkilöstökulut kirjasto-, liikunta- ja asiantuntijapalveluissa (yht. 1,7 M €) sekä liikunnan kunnossapitopalveluiden ostoissa (1,3 M€). Perusopetuksen osalta toimintamenot ylittivät kotikuntakorvausten, ateriapalveluiden sekä hyvinvointipalveluilta siirtyneen kehitysvammaisten aamu- ja iltapäivän toiminnan ja liittyvien kuntien oppilaskoneisiin varattujen määrärahojen osalta. Varhaiskasvatuksen oman tuotannon toimintamenot ylittivät talousarvion 1,6 M euroa.

Varhaiskasvatuksen oma tuotanto ylitti talousarvion toimintakatteen 2,4 M euroa ja vastaavasti järjestäjä alitti talousarvion 1M eurolla. Oma tuotanto oli alkuvuoden osalta kalliimpaa kuin oli arvioitu. Kuntaliitoksen ja työllisyystilanteen aiheuttamat muutokset toimintaympäristössä toivat haasteita.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut
31.12.2012	3 949	1 580	269	5 608	3 889	181 216 653
31.12.2013	4 040	1 482	226	5 561	4 545	222 189 721
Muutos	91	-98	-43	-47	656	40 973 068

Taulukko 8. Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet vastuualueittain

Vastuualue	Henkilöstömäärä			HTV		
	2012	2013	Muutos%	2012	2013	Muutos%
Varhaiskasvatus	2 144	2 120	-101 %	1 321	1 545	16,9 %
Perusopetus- ja nuorisopalvelut	2 461	2 432	1,2 %	1 653	2 001	21,1 %
Lukio, vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus	591	668	13,0 %	462	561	21,3 %
Liikuntapalvelut	67	55	-17,9 %	50	46	-9,7 %
Kulttuuripalvelut	363	323	-11,0 %	303	297	-2,1 %
Asiantuntijapalvelut ja hankkeet	165	136	-17,6 %	99	96	-3,6 %
Yhteensä	5 608	5 561	-0,8 %	3 889	4 545	16,9 %

Henkilöstömäärä yhteensä -sarakeesta on poistettu henkilön päällekkäiset palvelussuhteet.

Henkilöstömäärä sisältää palkalliset ja palkattomat palvelussuhteet.

Henkilötyövuosiluvut ja henkilöstökulut (sisältää palkat ja palkkiot sekä henkilösivukulut) eivät ole vertailukelpoisia keskenään, koska 2012 luku sisältää vain kanta-Oulun 31.7. saakka. Verrattaessa joulukuun 2012 ja 2013 lukuja keskenään henkilöstömenojen kasvu on ollut 2,0 %. Tätä selittää vuoden 2013 maksuun tulleet järjestelyerät sekä yleisrodotukset.

Taulukko 9. Henkilöstökulut vastuualueittain

Vastuualue	Henkilöstökulut		
	2012	2013	Muutos%
Varhaiskasvatus	55 148 778	69 224 533	25,5 %
Perusopetus- ja nuorisopalvelut	82 278 306	105 261 412	27,9 %
Lukio, vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus	22 639 122	26 612 793	17,6 %
Liikuntapalvelut	2 285 295	2 103 941	-7,9 %
Kulttuuripalvelut	13 101 760	12 960 709	-1,1 %
Asiantuntijapalvelut ja hankkeet	5 763 391	6 026 333	4,6 %
Yhteensä	181 216 653	222 189 721	22,6 %

Henkilöstökulut 2012 ja 2013 (sisältää palkat ja palkkiot sekä henkilösivukulut) eivät ole vertailukelpoisia keskenään, koska 2012 luku sisältää vain kanta-Oulun 31.7. saakka.

Taulukko 10. Sairauspoissaoloprosentit vastuualueittain

Vastuualue	Sairauspoissaolo%		
	2012	2013	Muutos%
Varhaiskasvatus	5,5 %	5,1 %	-7,0 %
Perusopetus- ja nuorisopalvelut	2,9 %	3,0 %	3,2 %
Lukio, vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus	1,5 %	1,5 %	0,4 %
Liikuntapalvelut	3,9 %	4,4 %	13,4 %
Kulttuuripalvelut	2,9 %	3,0 %	5,3 %
Asiantuntijapalvelut ja hankkeet	2,9 %	1,7 %	-40,8 %
Yhteensä	3,7 %	3,6 %	-2,8 %

Henkilöstömäärään on vaikuttanut muutama keskeinen tekijä. Sivistys- ja kulttuuripalveluista siirtyi Oulun Konttoriin 50 hallinnon tukipalveluissa olevaa tehtävää. Varhaiskasvatuksessa henkilöstömäärää on vähentänyt kokopäivähoidossa olevien lasten määrän lasku. Henkilöstömitoituksia on harmonisoitu uuden Oulun alueella.

Perusopetus- ja nuorisopalveluihin siirtyi hyvinvointipalveluista kahdeksan kehitysvammaisten lasten aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajaa. Aamu- ja iltapäivätoiminnan ja koulunkäynninohjauksen henkilöstöresurssia on

yhdistetty. Kiiminkijoen opiston 128 henkilöä (joista 15 päätoimista) on siirtynyt sivistys- ja kulttuuripalveluihin 1.8.2013 lukien. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden tiedottajat (viisi henkilöä) siirrettiin vuoden 2013 alusta hallinnollisesti Oulun kaupungin konsernipalveluiden konserniviestintä ja kaupunkimarkkinointi -ryhmään.

Monikuntaliitoksen vuoksi vuosi 2013 on ollut suurta muutosten aikaa. Sivistys- ja kulttuuripalveluiden yhteistä asiantuntija-palveluiden organisaatiota on rakennettu ja luotu yhteistä toimintatapaa käytännön tasolla.

Hallinnollisia tehtäviä ja esimies-tehtäviä on tarkasteltu uudelleen ja mahdollisuuksien mukaan yhdistetty. Täytäkieltomenettelyn avulla on noudatettu erittäin maltillista rekrytointilinjaa ja täytetty vain pakolliset tehtävät. Tehtävänkuvia on myös yhdistetty. Varhaiskasvatuksen sekä perusopetus- ja nuorisopalveluiden vastuualueilla on vakinaistettu pitkään määräaikaisena olleita henkilöitä.

Kuntaliitoksen jälkeen henkilöstöasioiden harmonisointityötä on tehty muun muassa uuden Oulun työnvaativuuden arvioinnin järjestelmää luoden. Opetuspuolella uusi TVA-malli otettiin käyttöön 1.8.2013 alkaen. Muilla vastuualueilla kehittämistyötä jatketaan vielä ja n. 15 erillistä työryhmää viimeistelevät vielä kehittämistyötään yhteisten TVA-järjestelmien luomiseksi. Henkilöstöasioiden yhtenäistämistyötä on myös tehty työaikamuotojen,

nimikkeiden, työajanseurantajärjestelmien sekä muiden henkilöstökäytäntöjen parissa.

Sivistys- ja kulttuuripalveluille on luotu yhteisiä toimintamalleja, mm. kehityskeskusteluihin, perehdyttämiseen sekä työterveysyhteistyöhön. Täydennyskoulutuksen ja osaamisen kehittämiseen on perustettu kaikki vastuualueet kattava koordinoitiryhmä.

Neljä päätoimista työsuojeluvaltuutettua kehittävät yhteistyössä työsuojelupäällikön kanssa työsuojelua koko sivistys- ja kulttuuripalveluiden näkökulmasta. Sivistys- ja kulttuuripalveluille on käyttöön otettu kuukausittainen henkilöstöraportointijärjestelmä, eri tasoilla tapahtuvan johtamistyön tueksi.

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden vastuualueiden tilinpäätöstietoja lautakunnalle

Varhaiskasvatus

Lasten määrän (0-6 v.) kasvu on hidastunut Oulun kaupungissa vuoden 2013 aikana. Talousarviossa 2013 ennustettiin lasten määrän kasvavan vielä 250 lapsella, mutta kasvu on jäänyt 67 lapseen. Päivähoitopaikat on saatu järjestettyä pääasiassa kaikille sitä tarvitseville lakisääteisessä ajassa perheiden kanssa yhteistyössä neuvotellen. Suuret muutokset työmarkkinoilla ovat näkyneet heti varhaiskasvatuspalveluiden kysynnässä. Suurimmat haasteet hoitopaikkojen järjestämiselle ovat edelleen Metsokankaan ja Ritaharjun alueilla. Myös Hiukkavaaran alueella palvelutarve on alkanut kasvaa.

Palvelurakenne on varhaiskasvatuspalveluissa muuttunut haluttuun suuntaan. Avoimen varhaiskasvatustoiminnan parissa on suhteessa enemmän lapsia kuin loppuvuonna 2012. Avoimessa toiminnassa olevien lasten määrä on 22,8 % kokopäivähoidon lapsista, tavoitteen ollessa 14 %. Lasten määrä kerhotoiminnassa on kasvanut huonontuneen työllisyystilanteen ja asiakasmaksun poistamisen vuoksi.

Yksityisen toiminnan määrä on jatkanut myös tavoitteiden mukaista kasvamistaan. Vuoden 2013 lopussa on yksityisessä toiminnassa ollut 26,7 % lapsista. Vuoden 2013 tavoite oli 24 %. Vuoteen 2020 mennessä Oulun kaupungissa on tavoitteena 30-35 %:n osuus yksityiselle tuotannolle. Edellä mainittuihin tavoitteisiin päästään tehostamalla edelleen sekä ulkoista että sisäistä palveluohjausta.

Varhaiskasvatuspalvelut alittaa palveluiden järjestämisen näkökulmasta talousarvion noin 1M€. Alitus johtuu pääasiassa keventyneestä palvelurakenteesta ja yksityisen toiminnan kasvusta. Kun lopulliseen talouden toteutumiseen huomioidaan kunnallisen toimijan negatiivinen toimintakate -2,4M€, tulokseksi tulee -1,6M€. Kustannukset euroa/lapsi ovat kasvaneet siten 0,49 %.

Varhaiskasvatuspalveluiden sopimusohjausmalli on toiminut edellisten vuosien mukaan hyvin myös sivistys- ja kulttuuri-lautakunnan alaisuudessa. Palveluiden

järjestämiseen ja tuottamiseen liittyvät asiat on valmisteltu ja viety päätökseen onnistuneesti sovitun roolijaon mukaisesti. Yhteiset valtuustosta ja lautakunnasta tulevat tavoitteet ja toimenpiteet on toteutettu johdonmukaisesti.

Syksyllä 2013 on otettu käyttöön perhepäivähoidon palveluseteli ja palveluraha. Vuoden lopussa perhepäivähoidon palvelusetelillä on hoidossa noin 300 lasta. Lisäksi palvelurahan piirissä on yli 40 hoitajaa, lasten määrän ollessa n.50. Syksyllä otettiin käyttöön myös uusi asiakastietojärjestelmä palvelusetelin hallinnoinnissa.

Vuoden 2013 kevään aikana avoimessa varhaiskasvatuksessa toimi noin 40 kerhotoiminnan toimintapaikkaa ja elokuusta alkaen 57 toimintapaikkaa. Avoimen kerhotoiminnan piirissä oli joulukuussa 619 lasta enemmän kuin vuotta aiemmin. Tulevaisuuden tavoitteena on, että jokaisessa päiväkodissa tai sen välittömässä läheisyydessä on mahdollisuus osallistua kerhotoimintaan. Sivistys- ja kulttuurilautakunta päätti poistaa elokuusta 2013 alkaen avoimen kerhotoiminnan asiakasmaksut kahden vuoden määräajaksi. Maksun poistamisen vaikutuksia on seurattu normaalin kuukausiseurannan yhteydessä.

Varhaiskasvatuspalveluissa tehtiin keväällä asiakaskysely kaikille asiakkaille. Kysely koski sekä kunnallista että yksityistä toimintaa. Kyselyn tulokset olivat erittäin hyvät: asteikolla 1-5 keskiarvo oli sekä kunnallisella että yksityisellä toiminnalla yli 4.

Palvelutakuulla oli keskimäärin 448 lasta, kesäkuussa määrä oli jo 560. Palvelutakuu tarkoittaa perheiden oikeutta irtisanoa päivähoitopaikka väliaikaisesti ja saada hoitopaikka takaisin viikon kuluessa ilmoituksesta samasta päiväkodista. Palvelutakuulla on mahdollistettu hoitopaikkojen parempi riittävyys kokopäivähoitoa tarvitseville.

Hoitoaikaperusteisen asiakasmaksukokonaisuuden valmistelu on aloitettu huhtikuussa. Samanaikaisesti seurataan uuden varhaiskasvatuslain valmistelua, jossa tullaan

ottamaan todennäköisesti kantaa myös erilaisiin mahdollisuuksiin asiakasmaksuissa. Tavoitteena on, että syksyllä 2014 olisi Oulussa käytössä jossakin laajuudessa uusi varatun hoitoajan huomioiva asiakasmaksukäytäntö. Uuden maksujärjestelmän tulee olla kustannussäästöjä aiheuttava tai vähintään kustannusneutraali.

Varhaiskasvatuspalveluissa otettiin elokuun alusta käyttöön uuden Oulun yhteinen varhaiskasvatussuunnitelma. Uusi suunnitelma velvoittaa sekä kunnallisia että yksityisiä toimijoita toteuttamaan laadukasta varhaiskasvatusta. Koko henkilöstö, sekä yksityisellä että kunnallisella puolella ja kaikissa hoitomuodoissa, perehdytettiin uuden suunnitelman sisältöihin. Sivistys- ja kulttuurilautakunta hyväksyi uuden ”vasun” kesäkuun kokouksessaan.

Koko vuoden ajan valmisteltiin varhaiserityiskasvatuksen uutta tuen rakentamisen toimintamallia. Mallia on viety eteenpäin asteittain, pilotoiden ja kouluttaen samalla. Toimintamalli perustuu lapsen oikeuteen saada tarvitsemansa kasvun ja oppimisen tuki omaan lähipäiväkotiin uusilla tuen rakenteilla.

Varhaiskasvatuksen muun tiedottamisen tueksi ja posititiivisen mielikuvan vahvistamiseksi avattiin loppuvuodesta Varhaiskasvatus Oulussa – Facebook-sivusto.

Perusopetus- ja nuorisopalvelut

Alueellinen toimintamalli perusopetus- ja nuorisopalveluissa on vakiintumassa. Johtoryhmän, aluetiimien ja vastuualueiden alueelliset tapaamiset ovat säännöllisiä. Toiminnan itsearviointi tehtiin keväällä ja tulokset esiteltiin lautakunnassa. Alueellisen toiminnan vuosiraportit 2012 ja toimintasuunnitelmat 2013 on laadittu ja esitelty sekä toteutettu vuosikellon mukaisesti.

Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen tila- ja palveluselvitykset tehtiin kevään aikana seuraavilla suuralueilla: Haukipudas, Kaijonharju-Pateniemi, Maikkula ja Oulunsalo. Selvitystyö jatkuu suuralueiden osalta tehdyssä kiireellisyyjärjestyksessä. Haukiputaan koulun, Yli-iin koulun ja Kastellin monitoimitalon rakentaminen jatkui ja hankkeet valmistuvat v. 2014.

Perusopetuksen uusi tuotteistaminen otettiin käyttöön ja kehittämistä jatkettiin. Raportointia kehitettiin ja syksyn aikana otettiin käyttöön sekä uusi koulujen talous- että henkilöstöraportointi. Perusopetuksen tva-kriteerit ja korvaukset harmonisoitiin. Elokuussa 2012 alkanutta perusopetuksen arjen käytäntöjen yhteen sopeuttamista (esim. todistukset, kielivalinnat, oppilaaksi otto, ryhmien muodostaminen ja oppilaiden sijoittelu lähikouluihin) jatkettiin. Eriytyisenä huomiona voidaan mainita, että perusopetuksen uusien periaatteiden mukaan toteutetusta 1.luokan oppilaaksi otosta ei tehty yhtään valitusta aluehallintoviranomaiselle (AVI). Ensimmäinen yhteinen kuljetusten kilpailutus saatiin päätökseen kesäkuussa ja koulukuljetusten yhdenmukaiset periaatteet otettiin käyttöön.

Oppilaiden tehostetun ja erityisen tuen alueellistamisen ja yhdenmukaistamisen suunnittelu käynnistyi. Tuen aluekoordinointi toimii ja aluemallia toteuttava neljäs aluekoordinaattori valittiin tehtävään elokuun 2013 alusta alkaen. Yhtenäistä perusopetuksen koulujen johtamisjärjestelmää valmistellaan ja se on tarkoitus ottaa käyttöön elokuussa 2014. Koulumentoritoiminta käynnistyi hankerahoituksen avulla kehittämistoimintana.

Perusopetus- ja nuorisopalvelujen sekä varhaiskasvatuksen tilojen yhteiskäyttöä lisättiin syyslukukauden 2013 alusta. Opetuksen ja nuorisopalveluiden henkilöstön yhteiskäyttöä on lisätty ja kehitetään edelleen.

Aamu- ja iltapäivätoiminnassa oli lapsia noin 1900. Aamu- ja iltapäivätoiminnan valtakunnallisessa seurantakyselyssä huoltajien aamu- ja iltapäivätoiminnan palveluun tyytyväisyydelle antamien kouluarvo-sanojen keskiarvo oli 8.51 (valtakunnallinen keskiarvo oli 8.37).

Kehitysvammaisten lasten aamu- ja iltapäivätoiminta sekä loma-aikojen toiminta siirtyivät 1.8.2013 nuorisopalveluiden koordinoimaksi. Tämän toiminnan piirissä on 175 lasta. Syksyn toimintaan siirretyt 353 000 euron määrärahat ylittivät 253 239 eurolla. Ylitys muodostui henkilöstökuluista, lasten kuljetuskustannuksista, välipalakustannuksista sekä valtion omistaman Tervaväylän koulun laskuttamista hoitomaksuista

Nuorten työpajoille ja Kajaanintullin koulun työvaltaisille luokille valmistui nuorten pajakeskus syyskuussa 2013. Oulunsalon nuorten työpajatoiminta siirtyi pajakeskukseen. Vuoden 2013 aikana nuorten työpajoilla ja seinätörmässä pajatoiminnassa oli yhteensä 337 nuorta, joista työpajoilla 287 nuorta (v. 2012: 267). Seuranta-ajankohtana, yksi vuosi pajajaksosta, nuorista 58,9 % oli sijoittunut työhön, koulutukseen tai muuhun ohjattuun toimenpiteeseen. Työttömänä oli 28,6 % nuorista. Koulutukseen sekä muuhun ohjattuun toimenpiteeseen sijoittuneiden määrä kasvoi ja työhön sijoittuneiden sekä työttömänä olleiden nuorten määrä väheni.

Byströmin nuorten palveluissa asiakasmäärät ovat kasvaneet. Vuoden 2013 aikana palvelussa oli 13 810 asiakas-kontaktia (ei erillistä asiakasta). Verkkopalvelussa yksilöityjä kävijöitä oli 132 745 ja IRC-Gallerian chatissa 180 asiakas-kontaktia. Luvut eivät ole täysin vertailukelpoisia, koska tilastointia kehitetään. Byströmin nuorten palveluissa, sisältäen nuorten tieto ja neuvontapalvelujen asiakkaat, oli yli 10 000 asiakas-kontaktia (v. 2012 yli 6000) ja verkkopalveluissa yksilöityjä kävijöitä 109 739.

Työpajajaksot ovat kuluneen vuoden aikana lyhentyneet, pajoille on ohjautunut haastavampia nuoria ja jatkosijoittuminen on heikompaa. Mm. Pohjois-Pohjanmaan TE-toimiston sisäiset muutokset ovat vähentäneet nuorten ohjautumista pajoille sekä lakiin julkisista työvoimapalveluista tulleet muutokset ovat vaikeuttaneet alkuvuodesta nuorten sijoittumista työpajoille.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelujen palvelutuotanto tuotetaan sisäisessä sopimusohjauksessa olevaa liikunnan ohjauspalveluita lukuun ottamatta pääsääntöisesti kaupungin omien liikelaitosten toimesta (Oulun tekninen liikelaitos, Oulun Konttori, Oulun Serviisi). Liikunnan toimialaan kuuluvia palveluja tuottavat myös yhdistykset, yritykset sekä liikunta- ja urheiluseurat.

Sisäisessä sopimusohjauksessa oleva liikunnan ohjauspalvelut on jatkanut panostusta erityistä tukea tarvitsevien liikunnan aktivointiin, terveysliikunnan edistämiseen, seurausteistyön kehittämiseen sekä laadukkaaseen uinninopetukseen järjestämällä mm. lasten uimakouluja läpi kesän liikuntaneuvontaopiskelijoiden ja kesätyöntekijöiden lisäpanostuksella. Yhdessä opetuspalveluiden kanssa on toteutettu mm. 1-4-luokkalaisten lisäopetusta tarvitseville. Kesätyöntekijöiden avulla liikunnan ohjauspalvelut tarjosi kesällä lapsille ja nuorille suunnattuja monenlaisia liikuntapalveluja ympäri uutta Oulua.

Huhtikuussa toteutettiin ohjattujen liikuntapalveluiden asiakastytyväisyyskysely. Kesäkuun alussa käynnistyi Suomimies rekkakiertue, jossa kuntalaisilta mitattiin tämän hetkistä kuntoa monin eri mittauksin. Kesäkuun lopulla käynnistyi Kesä-Action toiminta jossa tarjottiin nuorille maksutonta liikuntaa ja tekemistä ympäri Oulua. Syksyllä käynnistyi kaikille alaluokkalaisille avoin maksuton tsemppikerhotoiminta Ouluhallissa. Lokakuussa 10:ttä kertaa pidettävässä nuorten X-On tapahtumaan osallistui kahden päivän aikana 10 500 nuorta.

Liikuntapalvelujen investointeja on toteutettu talousarvion ja hyväksytyin työohjelman mukaisesti. Investointien osalta Rannanperä–Kiekonmajan kuntoreitti valmistui syksyllä ja on osoittautunut erittäin suosituksi kuntoilureitiksi. Huuhkajapuiston pallokenttien rakentaminen käynnistyi keväällä 2013 ja syksyyn mennessä pallokentät saatiin rakennettua murskepinnalle. Kenttien rakentaminen jatkuu kesällä 2014 keinonurmipintojen toteuttamisella. Pienempi kentistä on otettu jo luistelukäyttöön.

Työohjelmamäärärahalla toteutettiin mm. Oulunsalon kirkonkylän pallokentän saneeraus keinonurmipintaiseksi. Kiimingin latu-/kuntorataverkostoa perusparannettiin. Lähiliikuntapaikkoja peruskorjattiin Ylikiimingissä ja Yli-lissä. Reittiverkoston osalta Auranmajan koiralatu on otettu käyttöön peruskorjauksen jälkeen. Moottorikelkkareitistön osalta Hautakangas-Polvikangas kelkkaura on muutettu reitiksi ja Vasamankangas–Kiiminki reitti rakennettu. Lähiliikuntapaikoista Ylikiimingin tenniskenttä/kaukalonpohja /skeittialueen asfaltointi toteutui hyvin. Meriniemen uimarannan peruskunnostus on saatettu loppuun. Suunnitelmien mukaiset kuntoratavalaistuksen (EU:n energiatehokkuusdirektiivi) parannustyöt saatiin valmiiksi loppukesällä linatin kuntoradalla sekä osalla Hiukkavaara- Auranmaja reittiä.

Liikuntapaikkojen suunnittelua on jatkettu mm. Hiukkavaaran keskuksessa ja Kiulukankaalla sekä Huuhkajapuiston pallokenttien ja Jääli-Hönttämäki kuntoreitin osalta. Liikuntapalvelut on ollut mukana myös useissa eriasteisissa yleissuunnittelu- ja kaavahankkeissa tuomalla esille liikunnan tarpeita ja vaikuttamalla liikunnan olosuhteiden mahdollistamiseen ja toteutukseen. Ikääntyneiden liikuntaympäristöjen kehittämisen tarveselvitys valmistui toukokuun lopussa.

Liikuntalaitosten kävijämäärät ovat kasvaneet, kuten myös ohjattuun liikuntatoimintaan osallistuneiden määrä. Erityisen suurta kasvua on tapahtunut Seniorikortti 65+ -kävijämäärissä, johon on vaikuttanut palvelun ikärajan lasku, konseptin laajeneminen koko uuden Oulun alueelle sekä senioriliikunnan suosion kasvu. Liikuntalaitosten asiakastytyväisyyskysely toteutettiin syksyllä 2013 ja tulokset olivat asiakastytyväisyyden osalta hyvät.

Liikuntapalvelujen osalta kesäkuussa jaettiin urheiluseurojen tila-avustuksia 187 000 euroa ja erityisliikuntajärjestöjen toiminta-avustuksia 20 000 euroa. Urheilu- ja liikuntaseurojen toiminta-avustuksiin kohdennettu 260 000 euron määräraha jaettiin alkusyksyllä.

Sähköiseen palveluun perustuvaa asiointia ja kehittelytyötä on liikuntapalveluissa jatkettu edelleen hyödyntäen myös OuluCardin tarjoamia mahdollisuuksia. Seniorikortti uusin ehdoin on otettu käyttöön 1.1.2013. Ulkoliikuntapaikkojen uudet hinnat otettiin käyttöön 8.4.2013 ja sisäliikuntapaikkojen osalta uudet hinnat astuvat voimaan 26.8.2013 alkaen. Hintojen korotukset sekä kävijämäärien kasvu ovat vaikuttaneet positiivisesti ja ennakoitua suuremmin liikuntapalvelujen tulokertymään.

Liikuntapalveluista on viestitty kuntalaisille aktiivisesti ja monikanavaisesti (verkkosivut, ubi-näytöt ja muut sähköiset mediat, tiedotusvälineet, ilmoitukset, esitteet). Uusi, vuorovaikutteinen Liikkuva Oulu – Facebook-sivu on otettu käyttöön vuonna 2013. Liikuntapalvelut ovat olleet esillä paikallismedioissa ja myös valtakunnallista näkyvyyttä on saatu mm. Sport Finlandin kautta. Liikuntapalveluille kohdistettiin vuoden 2013 aikana 561 www-palautetta.

Lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen palvelut

Lukiokoulutuksessa on jatkettu tiivistä yhteistyötä Oulun seudun ammattiopiston kanssa sekä ammattilukiotoiminnassa että ammatillisten vaihtojaksojen osalta. Koulutuksen yhteistä suunnittelua on koordinoitunut Oulun seudun toisen asteen koulutuksen kehittämisryhmä. Lukioalaisten suorittamia kursseja kaupungin toisissa lukioissa sekä ammattiopistossa on seurattu ja raportoitu tämän tilinpäätöksen yhteydessä.

Lukioiden valmistautuminen sähköisiin ylioppilaskirjoitukseen on aloitettu teknisten edellytysten kartoittamisella. Opettajia on koulutettu sähköisen oppimisolun

käyttöön, joka mahdollistaa etälukiokurssien paremman hyödyntämisen myös päivälukioiden toiminnassa.

Päivälukioiden opiskelijahuollon toimintamallia on kehitetty siten, että lv. 2013-14 alusta lukien nuorten käytössä on 3 erityisopettajan 2 kuraattorin ja 2 psykologin tarjoamat palvelut. Lisäksi moniammatillisen yhteistyön tuloksena psykiatrinen sairaanhoitaja on toiminut kolmessa lukiossa. Toiminta on tarkoitus vakiinnuttaa kaikkia lukiolaisia koskevaksi.

Oulun aikuislukio on uutena toimintamallina aloittanut lukioskoulutuksen valmiutta parantavan lukiostarttitoiminnan. Kieliyhteistyösopimuksen mukaisesti aikuislukio on järjestänyt kielten kursseja alueen korkeakoulujen opiskelijoille.

Vapaan sivistystyön uudelleen organisointi on edennyt tavoitteiden mukaisesti. Uusi Oulu-opisto, johon on yhdistetty Oulu-opiston, Kiiminkijoen opiston ja Oulunsalon kansalaisopiston palvelut, on aloittanut toimintansa. Vuoden 2014 alusta Oulunsalon kulttuuri-instituutin purkauttua sen toiminnot on siirretty osaksi Oulu-opiston ja kulttuuripalvelujen toimintoja.

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalveluiden taloudelliset tavoitteet toteutuivat erittäin hyvin, ja näin voitiin merkittävästi vaikuttaa koko palvelualueen tuloksen paranemiseen.

Nettoyksikkö kulttuuritalo Valveen taloudellinen tavoite toteutui täsmälleen. Kulttuuritalo Valveen kävijämäärä oli lähes 334 000 kävijää, tavoite 280 000 kävijää ylittyi yli 19 %:lla ja aukiolo toteutui suunnitellusti. Keskeisinä kehittämiskohteina olivat valmistautuminen Taikalamppulastenkulttuuriverkoston uuteen jaksoon 2014 – 2018 ja alueellisten kulttuuripalveluiden toimintamalli käyttöön otto vuoden 2014 alusta sivistys- ja kulttuuripalveluiden neljällä alueella.

Kirjastopalvelut järjestettiin alueittain, ja toimintamalli saatiin käytäntöön erittäin sujuvasti. Kirjaston taloudellinen tulos ylittyi yli 460 000 eurolla pääasiassa tehtävien täyttökiellon seurauksena. Kirjaston toiminnalliset tavoitteet lainamäärä/asukas, yhteenlaskettu kävijämäärä ja aukiolotunnit toteutuivat suunnitellusti. Palveluiden jatkuva kehittäminen ja palveluverkon tarkastelu kaupungin kokonaisuudessa jatkuu tiiviisti myös lähivuosina. Kirjasto eteni vakaasti asiakaslähtöisyyden ja itsepalvelumahdollisuuksien parantamisessa.

Museo- ja tiedekeskuksen palveluita tarjottiin seitsemässä eri toimipisteessä. Nettoyksikön taloudellinen tavoite toteutui täsmälleen. Yhteisenä toiminnallisena tavoitteena oli kasvattaa kävijämäärää. Tavoite 140 000 kävijää ylittiin yli 7 %:lla, kävijöitä oli yhteensä 150 000. Kehittämisen painopiste on ollut museo- ja tiedekeskuksen yhteisen toimintamallin käytännön toteuttaminen ja edelleen kehittäminen.

Nettoyksikkö Oulu Sinfonian palvelut toteutuivat erinomaisen hyvin. Toiminta tuotti yli 150 000 euroa nettovoittoa. Toiminnalliset tavoitteet ylittyivät, kokonaiskävijämäärä kasvoi edellisestä vuodesta 32 % ja oli yhteensä yli 41 000.

Kulttuuripalvelut on ollut tiivisti mukana sivistys- ja kulttuuripalveluiden kehittämistyössä, erityisesti aluemallin ja yhteisten palvelukonseptien kehittämisessä sekä avustusperiaatteiden yhdenmukaistamisessa ja kaupunkikulttuurin kehittämisessä. Erityinen painopiste on ollut valmistautumisessa Euroopan Unionin alkavaan rakennerahastokauteen aktiivisella panoksella mm. Pohjois-Pohjanmaan liiton luovan talouden kehittämisohjelman valmistelutyössä.

YHDYSKUNTA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuosi 2013 oli ensimmäinen monikuntaliitoksen toimintavuosi. Toiminnan käynnistäminen ja uusien toimintatapojen käyttöönotto vaikuttivat osaltaan palvelujen järjestämiseen, jossa kuitenkin yleisesti ottaen onnistuttiin erinomaisesti.

Kaupunginvaltuuston asettamat sitovat toiminnalliset tavoitteet toteutuivat pääpiirteissään hyvin. Omakotitonttien luovutus onnistui suunnitellulla tavalla, mutta sen sijaan rivi- ja kerrostalotonttien kysyntää rajoittivat kansantaloudellinen tilanne ja sitä kautta ko. tonttien hiipunut tarve.

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden talous toteutui suunnitelmien mukaisesti. Toimintatulot toteutuivat arvioitua suurempana, johtuen mm. lisääntyneistä maanvuokra- ja maankäyttösopimustuloista. Lisäksi toimintamenot

olivat pääsääntöisesti kaikilla sektoreilla arvioitua alhaisemmat. Henkilöstön rekrytointikiellosta johtuen jokaisen poistuneen henkilön tilalle ei palkattu henkilöä ja siten henkilöstökuluissa saavutettiin myös säästöjä.

Investoinnit toteutuivat suunnitelmien mukaisesti.

Uutena toimintona käynnistyi seudullinen maaseutuhalinto, jossa Oulu isäntäkuntana tuotti sopimuskuntien tarvitsemat maa-seutupalvelut.

Joukkoliikenteen osalta toimintavuosi oli viimeinen nykyisellä toimintamallilla toteutettu ja kustannukset olivat kutakuinkin talousarvion mukaiset. Voimaan tulleen joukkoliikennelain mukaan joukkoliikenne tullaan jatkossa toteuttamaan kaupungin kilpailuttamana palveluna.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategiaa tukevat talousarviovuoden tavoitteet

YHTEISKUNNALLINEN VAIKUTTAVUUS JA PALVELUKYKY

KASVUN JA KEHITYKSEN MAHDOLLISTAVA KAUPUNKIYMPÄRISTÖ

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Varmistetaan riittävä ja monipuolinen tonttituotanto	Kaupungin tontinluovutus 1300-1450 asuntoa varten vuodessa.	AO 250 tonttia AKR-AP 350-500 asuntoa AK 600 asuntoa AO = omakotitontit AKR-AP = rivitalo- ja pienkerrostalotontit sekä ryhmäpientalotontit AK = kerrostalotontit	Omakotitonttien luovutus toteutui tavoitteen mukaisena, muissa tonttityypeissä alle tavoitteen AO 279 AKR, AP, A 289 AK 350 Kaupunki tarjosi vuokrattavaksi tavoitteen mukaisen määrän tontteja, mutta kysyntää kaikille tarjotuille tonteille ei ollut

TASAPAINOINEN TALOUS

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Yhdistymishallituksen talouslinjauksien toteuttaminen • Yhdyskuntalautakunta	Nettomenojen kehitys (toimintakatteen alijäämä)	Käyttötalouden alijäämä ei ylitä talousarviossa esitettyä alijäämää	Tavoite toteutui

TEHOKAS JA VAIKUTTAVA OMISTAJAPOLITIIKKA

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Konsernin tehokas toiminta ja hyvä ohjattavuus vaihtoehtoisissa tulevaisuuksissa	Oman tuotannon osuudet uudelle Oululle määritelty (palvelujen järjestämishjelma)	Oman tuotannon osuus yleisten alueiden rakentamisessa ja ylläpidossa (% ja €)	Toteutunut esitetyn mukaisesti.

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2013

Euroa 1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot	43 574	145	43 719	46 875	3 155	107
Toimintamenot	46 344	324	46 668	43 562	-3 106	93
Toimintakate (N)	-2 770	-179	-2 949	3 313	6 262	112

Euroa 1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
TOIMINTA- TULOT						
Myyntitulot	1 397		1 397	2 233	836	159
Maksutulot	7 354		7 354	7 704	350	104
Tuet ja avus- tukset	1 777	145	1 922	1 546	-376	80
Vuokratulot	24 636		24 636	26 808	2 172	108
Muut toiminta- tulot	8 410		8 410	8 584	174	102
Toimintatulot yhteensä	43 574	145	43 719	46 875	3 155	107
TOIMINTA- MENOT						
Henkilöstö- menot	10 526	-45	10 481	9 563	-918	91
Palvelujen ostot	30 911	369	31 281	29 276	-2 005	93
Aineet, tarvik- keet ja tavarat	2 292		2 292	2 609	318	113
Avustukset	708		708	275	-433	38
Vuokramenot	1 421		1 421	1 326	-95	93
Muut toiminta- menot	487		487	488	1	100
Toimintamenot yhteensä	46 344	324	46 668	43 562	-3 106	93
TOIMINTAKATE	-2 770	-179	-2 949	3 313	6 262	112

Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut on sitova valtuustoon nähden toimintakatteesta. Toimintakate ylittyi 6,3 M€. Toimintatulot ylittyivät 3,2 M€ ja toimintamenot alittuivat 3,1 M€.

Toimintatulojen ylitys johtui suurimmaksi osin maanvuokrien, maankäyttösopimustulojen sekä lupa- ja vastaanotomaksujen budjetoitua suuremmasta toteumasta.

Toimintamenojen alitus johtui pääosin seuraavista asioista: Tilikauden aikana varauduttiin joukkoliikenteen toimintakatteen ylitykseen, jonka johdosta tehtiin säästö-toimenpiteitä. Toimenpiteet kohdistuivat mm. asiantuntija-palveluiden ostoihin. Henkilöstön rekrytoinnit jäivät täytökiellon vuoksi suunniteltua pienemmäksi, jolloin henkilöstökulut toteutuivat budjetoitua pienempinä.

Maankäyttökorvaukset

Limingantulli 1-4

Limingantulli 1-4 alueelta ei ole kertynyt vuoden 2013 aikana uusia maankäyttösopimuskorvauksia. Aiemmin kertyneistä korvauksia on purettu alueella 0,1 M€ yhdyskuntarakentamisen mukaisesti.

Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet

Vuoden 2013 aikana Toppilansalmen alueelta kertyi sopimuskorvauksia 0,2 M€ ja ennakkovuokria 0,67 M€. Alueelle kohdistuneet investoinnit olivat n. 1,88 M€.

Kallisensuora

Kallisensuoran alueella sopimuskorvauksia purettiin 0,86 M€ arvosta. Uusia sopimuskorvauksia ei kertynyt 2013.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut
31.12.2012	162	17	0	179	147	8 843 918
31.12.2013	158	10	0	168	144	9 562 977
Muutos	-4	-7	0	-11	-3	716 059

Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa oli vakinaisessa virka- tai työsuhteessa vuoden 2013 lopussa 158 asiantuntijaa. Henkilöstön määrä on laskenut vuoden 2013 aikana. Henkilöstömäärän lasku vakituisten osalta on neljä henkilöä ja määräaikaisten osalta seitsemän henkilöä.

Eläköitymisen ja irtisanoutumisen seurauksena uutta henkilökuntaa rekrytoitiin täyttökielto-ohjeet huomioiden. Uutena toimintona käynnistyneeseen seudulliseen maaseutuhallintoon perustettiin kolme virkaa, joihin siirrettiin

viranhaltijat sopimuslupien kunnista. Hallintokuntasiirtona poistui 12 henkilöä Oulun Konttoriin.

Henkilöstökulujen kasvu vuodesta 2012 johtuu hallintokuntien KUEL eläkemenoperusteisten- ja varhemaksujen kohdistusperusteen muuttumisesta.

Henkilöstön sairauspoissaolot ovat pysyneet edelleen alhaisella tasolla. Vuonna 2013 sairauspoissaoloprosentti oli 2,9 %, vuonna 2012 2,38 % ja vuonna 2011 3,17 %.

RAKENNUSLAUTAKUNTA

Toimintaympäristö

Rakennuslautakunta vastasi seuraavista palveluista; 1. rakentamisen luvat ja niiden ennako-ohjaus, 2. rakentamisen ja ympäristön valvonta, 3. kuntalaisten ohjaus ja neuvonta rakennusasioissa ja 4. rakentamisen laillisuuden valvonta.

Uudisrakentamisen määrä palasi alemmalle tasolle

Vuonna 2013 luvitettu rakentamisen kokonaismäärä (kerrosalaneliöt 275 000 ke-m²) palautui vuoden 2012 ennätyskennäkseltä tasolta (326 000 ke-m²) keskimääräiselle tasolle. Vertailussa on huomattava kaupungin asukasluvun kasvaminen noin 30 prosentilla vuoden 2013 alusta. Kerrosalamuutosta selittävinä tekijänä ovat osaltaan vuoden 2012 suuret kertaluonteiset hankkeet; Kastellin monitoimikoulu, VR:n junien huoltohalli ja keskustan alle louhitava pysäköinti- ja huoltotila Kivisydän, yhteensä noin 85 000 ke-m². Vuoden 2013 lopussa rakennuslupien hakeminen/myöntäminen erityisesti asuntokohteille hiljensi tuntuvasti yleisen suhdanne-epävarmuuden seurauksena. Sama tilanne on jatkunut vuoden 2014 alussa. Uusia asuntolupia myönnettiin kuitenkin vuoden 2013 aikana 1758 asunnolle, eli lähes aikaisempaan korkeaan tahtiin. Vanhassa Oulussa vuonna 2012 luku oli 1581 asuntoa. Kun Oulun keskustan rakentamista ”pidätelty” hanke, Kivisydän, on pitkällä toteutumassa, on keskustan kortteleiden patoutunut liikerakentaminen (arviolta 100 000 kem²) alkanut purkautua. Ensimmäisenä käynnistyi Ilmarisen liiketalo Pallaskorttelissa. Jännitteisessä käynnistymisvaiheessa on myös Arinan kauppakeskushanke Galleria- ja Kauppuriorttelissa niiden välisine katettuine kävelykatuineen.

Rakennusvalvonnan toiminnan laajuus

Vuonna 2013 Oulun rakennusvalvonta ohjasi, luvitti ja valvoi rakennustoimintaa, jonka investointikustannus oli noin 1,3 miljardia euroa. Em. investointipäätöksillä sidottiin

elinkaaren aikaista kustannusta noin 4 miljardia euroa. Toiminnassa tapahtui 2446 myönnetyn luvan ja 6090 suoritettua katselmuksen puitteissa noin 45000 hlö-yhteydenottoa toimistossa, kentällä tai sähköisesti.

Riittävät resurssit määräaikaisen henkilökunnan varassa

Rakennusvalvontatoimeen kohdistuu lisääntyvästi paineita erityisesti rakentamisen kosteusvaurioiden, sisäilmaongelmien ja niiden aiheuttamien terveyshaittojen tiedostamisen johdosta. Eduskunnan tarkastusvaliokunnan laaja kosteus- ja homeraportti paljasti tilanteen monet epäkohdat keväällä 2013. Sen pohjalta hallitus on edellyttänyt osapuolilta nopeita toimenpiteitä. Em. kehitys on osoittanut Oulun rakennusvalvonnan ohjaavan toimintatavan osuvuuden. Se edellyttää riittävää hlö- ja osaamisresursseja, mikä Oulussa on toteutettu osin määräaikaista henkilökuntaa käyttäen.

Toimintasuunnitelman toteutuminen

Ohjaus ja lisäarvon tuottaminen laajenivat, tärkeitä myös kaupungin sitoumuksissa

Rakentamisen valintoja ohjaavat entistä tiukemmin energia-, kosteus-, asuttavuus-, esteettömyys- ja elinkaari-tekijät. Voimakkaassa murroksessa olevat rakentamisen energiamääräykset uusiutuivat rakenteiltaan vuosien 2012 ja 2013 aikana. Oulun rakennusvalvonta on vahva rakentamisen laadun ohjauksessaan. Oulun toimintamallia vietään konsulttipalveluna moniin etelän kaupunkeihin.

Laadunohjaustyökalujen kehittäminen ja päivittäminen jatkui voimakkaana. Niihin tulee liittymään jatkossakin mittattavia euromääräisiä vaikuttavuustavoitteita.

Ympäristöministeriön tuella kehitetty korjausrakentamisen ohjaustyökalu valmistui käyttökuntoon ja sen jalkautus ja myös täydentäminen alkoivat. Tämä korjausrakentamisen ohjausprosessi, sen vaikuttavuus erityisesti energiansäästöön, on tärkeä tekijä Oulun kaupungin ulkoisten sitoumusten / sopimusten toteuttamisessa.

Pientalojen uusiutuvan energian käytön ohjausmalleja kehitettiin Tekesin Resca -hankkeessa, joka liittyy kuumoskaupunkien johtajien käynnistämään ilmastohankkeeseen. Pientalojen energiatehokkuutta kehitettiin EU Interreg Nord:in IEEB -hankkeessa. Hanke päättyi 30.10.2013.

Esteettömyyden ohjaustyökalu, esteettömyyskortisto, valmistui vuoden 2012 lopussa. Sillä ja kehitetyllä asuttavuuden sähköisellä ohjaustyökalulla pyrittiin tukemaan tehokasta tilankäyttöä ja pitkäaikaista käytettävyyttä. Niilläkin on omat euromääräiset vaikuttavuutensa.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet on esitetty strategiataulukossa ohessa. Ne ovat toteutumassa. On syytä huomata, että niissä mitataan laadun määrätason yli menevää laadun osaa, jonka on arvioitu tuottavan hankkeille ja rakennuttajille selvää lisäarvoa.

Rakentamisen kosteudenhallinta ja sisäilman laatu ovat nousseet uudelleen keskeiseen asemaan rakentamisen laaduntavoittelussa, pääosin tiukentuneiden energiatavoitteiden mutta myös eduskunnan tarkastusvaliokunnan toteaman vauriotilanteen seurauksena. Ne on nostettu uudelleen Oulun rakennusvalvonnan ohjauksen fokukseen.

Rakennusvalvonnan ohjaustyön mitatuilla tuloksilla vastataan osaltaan kaupungin ulkoisiin ilmasto- ja energiasitoumuksiin.

Ohjaustoiminnan riskien hallinta

Osallistuvan ja ohjaavan toiminnan riskejä (ohjauksen virheitä ja aiheuttamia vaurioita) pyritään hallitsemaan erittäin tietoisin toimenpitein.

Määrätason yli menevä taso on täysin vapaaehtoista rakennuttajalle ja rakennusvalvonnallekin. Toteuman saantotaso vaihtelee myös rakentamisen volyymin vaihdellussa tavoitteiden asettamishetken (elokuu 2012) volyymista.

Kriittinen menestystekijä: rakennetun ympäristön teknisen, toiminnallisen ja esteettisen laadun parantaminen

ERITYISHUOMIO ILMASTONMUUTOKSEN HILLITSEMISEEN		
Strateginen tavoite 2013	Mittari ja tavoitetaso	Toteutus 31.12.2013
Uudisrakennusten arviointiperusteiden ja kelpoisuusrajojen täysin muuttuessa tulevaisuuden energiamääräyksissä 2012/7 kehitetään Oulun uudisrakentamiseen uudet energiavalintojen konseptit (monistettavat menettelytavat).	Uudenlaiset valintakonseptit kehitetään Oulun eri energialähteiden alueille (kaukolämpö, maa- ja ilmalämpö, aurinko, puu ja sähkö), ne jalkautetaan ohjauksessa pienrakentamiseen. Ohjaus sis. myös lämpimän käyttöveden ja taloussähkön säästön. Tavoitteena on tuottaa vuoden ohjaustyössä Oulun rakennuttajille 27 milj. euron energiansäästöpotentiaali määrätasoon 2012/7 verrattuna siten, että lämpimän veden ja taloussähkön säästöjen osuus on 2 milj. euroa kummankin. Oululle tulee tällöin 74 milj. kg lisävähennystä CO ₂ -päästömäärässä. Lisäinvestointitarve noin 3 milj. euroa.	Toteutunut v.2013 aikana. Tot. säästöt/vähennys asuntotuotannossa yht.31,9 milj.€ vastaa-va CO ₂ 65 milj.kg. Lämminviesi 3,2 milj.€, taloussähkö 2,5 milj.€ (as.rakent. volyymin ennallaan, oletus energiahintaan +1%/v)
		Toteutunut, arvio 2,2 milj.€

Talouden toteuma 1.1. – 31.12.2013

Talouden lukujen poikkeamat

Oulunrakennusvalvonnan tulojen määrä ylitti noin 200 000 euroa, vajaat 7 %, budjetoidun määrän. Se johtui luvitettavan/laskutettavan rakentamisen määrän ja sisällön vaikeasta ennustettavuudesta. Vuoden 2014 alun rakentamisen suhdannekuva ei anna aiheutta tarkistaa TA2014 tulo määrää ainakaan ylöspäin, mieluummin päinvastoin.

Toimintamenojen määrä puolestaan alitti noin 200 000 euroa, vajaat 7 %, budjetoidun määrän. Se johtui pääosin säästöyistä täyttämättömästä 2. LVI-insinöörin virasta ja kehityshankkeiden oman työn osuuden lisäämisestä asiantuntijoiden ostopalvelun sijaan sekä yleisestä

tiukkuudesta valinnanvaraisessa rahankäytössä, mm. opintomatkat.

Kehityshankkeiden laskutukset tapahtuvat harvoin ja jakautuvat epätasaisesti eri vuosille, mistä seurasi v. 2013 hankerahoituksen alhaiset kulu- ja tuloluvut.

Euroa 1000 €	TA2013	TA- muutokset	TA2013+ muutokset	TP- 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma -% 2013
	I	II	III	IV	V	VI
Toimintatulot yhteensä	3150	-	3150	3355	205	107
Toimintamenot yhteensä	3070	-	3070	2873	-197	93
Toimintatulot ilman ulkop. rah.	3003	-	3003	3273	270	109
Toimintamenot ilman ulkop. rah.	2795	-	2795	2666	-129	95
Hankerah. tulot	147	-	147	82	-65	56
Hankerah. menot	275	-	275	207	-68	75
Netto	-128	-	-128	-125	3	98
Toimintakate	80	-	80	482	402	602

Henkilöstö ja henkilöstön kehitys

	vakinaiset	määrä- aikaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoitte- lijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2012	24	12	0	0	0	36	27,9	1875
31.12.2013	6+17=23	1+10=11	0	1	0	7+28=35	28,7	1951
Muutos	-1	-1	0	+1	0	-1	0,8	76

Henkilöstöstä on 7 henkilöä siirtynyt Oulun Konttorin hallinnointiin, yksi poistunut eläkkeelle.

Korjausrakentamisen yksikkö on perustettu. Henkilöstösuunnitelman mukaisesti kyseinen yksikkö kasvaa yhdellä asiantuntijalla vuosittain lähivuosina. Yksikölle tullaan asettamaan selkeät tuottavuustavoitteet, joilla tuetaan mm. kaupungin ulkoisten ilmasto- ja energiasitoumuksien toteutumista. Tekes- ja EU-hankkeet edellyttävät määrällisiä asiantuntijoita.

Määräaikaista henkilökuntaa tuli kunnista yhdistymisen yhteydessä, virkoja/toimia oli avoinna ja niissä määräaikaiset hoitajat. Henkilökuntatarve uudessa rakennusvalvonnassa on selvitetty. On mahdollista sitoutua vakinaisiin työsuhteisiin. Suhdanne- ja vuosisesonkivaihteluihin sopeudutaan vähemmällä määräaikaisilla.

9.2 Oulun kaupungin kehittämisohjelmat ja muut kehittämishankkeet

Yleistä

Kaupungin projektimuotoisessa kehittämis-toiminnassa jatkettiin vuonna 2013 kaupunginhallituksen kesällä 2010 hyväksymien kehittämisohjelmien 2010 - 2013 toteuttamista ja yhtenäisten projektikäytäntöjen edistämiseksi laaditun projektimallin jalkauttamista. Valtuuston hyväksymän uuden kaupunkistrategian myötä myös projektimuotoiseen kehittämiseen käytettävät resurssit otetaan uudelleen tarkasteluun seuraavaksi. Samalla päivitetään projektimalli.

Kehittämistarpeiden ennakointia vuodelle 2014 jatkettiin osana talousarviovalmistelua organisaation sisälle suunnatulla kyselyllä, jossa hyödynnettiin Konsernipalveluiden

Tietohallinnon pilottikäyttöön ottamaa Thinking Portfolio –työkalua. Kysely tehtiin myös kaupungin keskeisille paikallisille yhteistyökumppaneille kuten Oulun yliopistolle, Oulun seudun ammattikorkeakoululle ja VTT:lle sekä osalle järjestöistä. Ideoiden kokoamisen tarkoituksena on saada hyvissä ajoissa esiin ja jatkovalmisteluun niitä projektiaihioita, jotka mahdollisesti käynnistyvät vuonna 2013 ja joiden 1. vuoden määrärahat katetaan kaupunginhallituksen kehittämisohjelmien määrärahoista. Ideoiden keskitetystä kokoamisesta huolimatta uusia kehittämistarpeita nousi esiin myös pitkin vuotta sekä omasta organisaatiosta että yhteistyökumppaneilta, mikä on tyypillistä erityisesti julkisten organisaatioiden kehittämistoiminnassa.

Konsti – Elämänhallinta ja hyvinvointiohjelma

Kaupunkistrategiaa toteuttavan Konsti - Elämänhallinta- ja hyvinvointiohjelman toteutukseen ovat osallistuneet Konserni-, Sivistys- ja kulttuuri- sekä Hyvinvointipalvelut. Konstin painopisteet ovat 1) Yksilön hyvinvointi, 2) Ennakoiva ja ehkäisevä työ ja 3) Hyvinvointiosaamisen kehittäminen. Vuonna 2013 projekteja oli käynnissä 16 kpl, joista vuonna 2013 käynnistyneitä uusi projekteja oli neljä. Pienimuotoisempia valtionavustusprojekteja oli käynnissä neljä. Konstin salkku on sisältänyt myös sotejärjestöjen yhteistyöprojektit, joissa hyvinvointipalvelut on ollut mukana työpanoksella. Vuonna 2013 päättyi yhdeksän projektia.

Poikkitoiminnallinen Konsti-koordinaatioryhmä käsitteli talousarvion 2013 valmistelun yhteydessä 40 Oulun kaupungilta, Oulun seudun ammattikorkeakoululta yliopistolta, VTT:ltä ja järjestöltä tullutta projektiesitystä. Valmisteluprosessissa hylättiin tai peruuntui 12 hanke-esitystä. Projekti -esityksiä myös yhdisteltiin valmisteluvaiheessa. Jatkovalmistelun pääasiallisena hylkäämisen syynä oli työpanosresurssien niukkuus, aikataulujen yhteensopimattomuus ja kielteiset rahoituspäätökset. Vuonna 2014 jatkuu Hyvinvointipalveluissa kuusi projektia, Sivistys- ja kulttuuripalveluissa yksi ja Konsernipalveluissa yksi projekti.

Seuraavassa on tarkasteltu vuonna 2013 päättyneiden projektin tulokset ja tuotokset painopisteittäin. Painopisteessä 1, yksilön hyvinvointi, korostuu terveyserojen kaventaminen ja ennakoiva työ. Pisara-projektissa on luotu ja käyttöönotettu hoitomalli pitkäaikaissairauksien hoitoon kaikilla kaupungin 12 terveysasemalla. Potilaiden ohjaaminen potilasjärjestöjen vertaistukeen ja omahoitopalvelun aktiivinen hyödyntäminen on motivoinut pitkäaikaissairaita oman sairauden hoidossa, jolloin terveyspalveluiden käytön tarve on tarkoituksenmukaistunut. Pisara hankkeessa tuotoksena syntyi myös Oulun yliopiston vertailututkimus diabeteksen hoidosta yksityisessä ODL:ssä

ja kaupungin terveysasemilla. Tutkimusta voidaan hyödyntää monituottajatyössä.

Kainuun koordinoimassa Oulun Virta-osahankkeessa laadittiin ja käyttöönotettiin malli alle 30-vuotiaiden työttömien työ- ja toimintakyvyn arviointiin ja koordinoituun kuntoutusohjaukseen. Malli on käytössä Työttömien palvelukeskuksessa (TYP:ssä) osana aikuisten palveluketjua. Oikean palvelun ohjaamisella on vaikutuksia mm. kaupungin toimeentulokustannusten pienentämiseen. Maahanmuuttajanuorten ohjausprojektissa laadittiin moniammatillinen toimintamalli ehjien koulutuspolkujen synnyttämiseksi yhteistyössä oppilaitosten kanssa. Toiminta kaupungin osalta jatkuu osana Byströmin nuorten palveluita ja etsivää nuorisotyötä.

Oppilaitosten kanssa yhteistyötä jatketaan nivelvaiheittain. Toimintamalli nopeuttaa nuorten opiskelupaikan löytämistä ja tutkinnon saavuttamista sekä ehkäisee maahanmuuttajien syrjäytymistä. Yksi syrjäytynyt henkilö maksaa arviolta 30 000€ vuodessa.

Painopisteessä 2, ehkäisevä ja ennakoiva työ, korostui vuonna 2013 päättyneissä projekteissa palveluiden kehittäminen ja monitoimijaisuus. Avaus-määrittelyprojektissa luotiin visio ja tavoitetilä tulevaisuuden sosiaali- ja terveyspalvelujärjestelmästä sekä alueellisen innovaatiojärjestelmän 1.versio. Työ jatkuu huhtikuussa käynnistyneessä Avaus-projektissa ja innovaatioprosessin osalta BusinessOulun johdolla. Tukeva3-projektissa Oulun osalta käyttöönotettiin laaja ikäkausittainen terveyskeskuksen toimintamalli. Lapsi - ja nuorisopoliittinen ohjelma työstehtään Oulussa osana palveluiden järjestämishanketta. Tukeva Osallisuuteen II-projekti oli Tukeva3- yhteistyöprojekti, jossa kuntalaisten ja ennen kaikkea työstiin lasten ja nuorten vanhempien osallistamista Lapsi- ja nuorisopoliittiseen työhön.

Valo II-projektin tuloksena terveysasemien valintojen ohjeistus on selkiytynyt kuntalaisille ja henkilöstölle. Tuloksena on saatu tietoa kuntalaisten perusteista valittaessa peruspalveluiden tuottajaa, valinnanvapauden rahoitus- ja ohjausmalleista mm. järjestäjältä palvelun tuottajalle siirtyvä kapitaatiokorvaus ja terveydenhuollon asemasta osana valinnanvapausjärjestelmää.

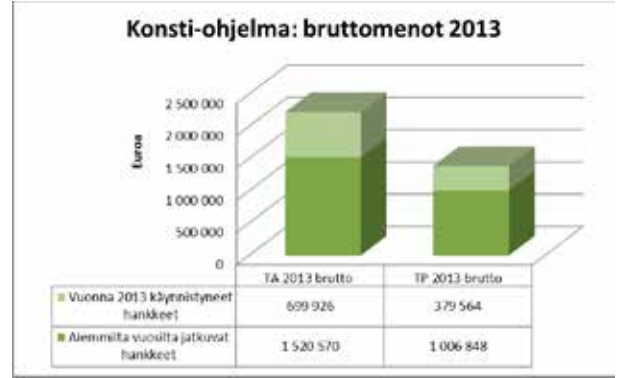
Silver I - määrittelyprojektissa määriteltiin eurooppalainen esikaupallinen hankintaprosessi, joka koski ikääntyneiden kotipalveluita. Työ jatkuu varsinaisena esikaupallisena hankintaprosessina, jossa Oulun suomalaisena kumppanina on Vantaa. Tampereen vetämässä Ikä-Kaste-projektissa Oulu sai ennakkotietoa 1.7.2013 voimaan tulleesta vanhuspalvelulaista. Oulun kaupunki pystyi varautumaan laissa edellyttämän kunnan vastuutyöntekijän rooliin asiakkaan ja kunnan lähtökohdista. Lisäksi täsmennettiin kuntalaisen palvelutarpeen selvittämisen keskeinen asema ja merkitys osana asiakkaan palveluprosessia.

Painopisteessä 3., hyvinvointiosaamisen kehittäminen päättyi vuonna 2013 yksi projekti, INNOVOINTI. Aalto yliopiston ja VTT:n vetämässä projektissa tavoitteena oli luoda yleinen malli innovaatiotoimintaan. Oulu osallistui tutkimuskohteena, jossa tarkasteltiin vanhustyön innovaatiotoiminnan onnistumista keskeisten asiakaslähtöisten palveluprosessien kehittämisessä ja johtamisessa. Oulun kaupungin organisaatiomuutoksen ja edustajien vaihtuvuuden sekä pienen työpanoksen vuoksi tavoitetta ei saavutettu. KONSTI- ohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 2013 verrattuna talousarvioon on koottu seuraaviin kaavioihin.

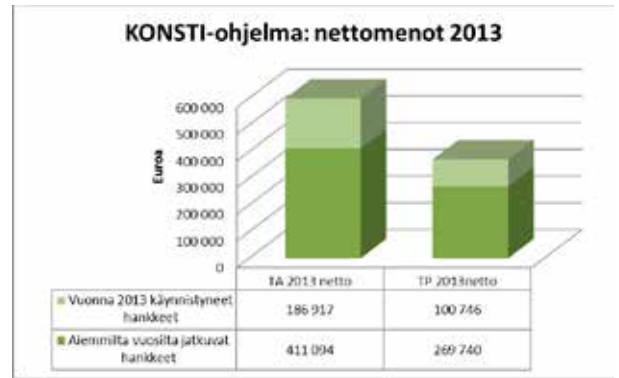
SYKE – Kaupunkikulttuurin kehittämisohjelma

Oulun kaupungin toimintamalli 2010 – 2013 projektimuotoiseen kehittämiseen otettiin käyttöön syksyllä 2010. Etenkin vuonna 2011 toteutuksessa oli vielä ennen uutta mallia käynnistyneitä hankkeita, joten toimintamallin vaikuttavuus ei ollut vielä täysimittaista. Vuonna 2013 toimintamalli on jo vakiintunut, osoittautunut tehokkaaksi ja erityisen hyvin poikkeuksellista arviointia ja tavoitteiden asettamista palvelevaksi. SYKE-ohjelma on poikkeuksellisesti, sillä hankkeita toteutetaan jokaisessa pääprosessissa: vuonna 2013 sivistys- ja kulttuuripalveluissa 9 (kulttuuri 6, nuorisio 2, opetus 1), hyvinvointipalveluissa 1 ja yhdyskunta- ja ympäristöpalveluissa 1 projekti. Lisäksi rahoitus- ja yhteistyöhankkeita toisen toteuttajan kanssa on kolme: Lasarettiväylän taidehalli ja residenssi-hanke toteuttajana Pohjoinen Valokuvakeskus ja osatoiteuttajana JoJo – Oulun tanssin keskus, Kulttuurivoimalan Taiteen paikkoja Meri-Toppilassa sekä Mieskuoro Huutajat: Ääneen –projekti. Vuonna 2013 projekteja oli SYKE-ohjelmassa yhteensä 14.

Vuonna 2013 käynnistyneitä kaupungin omia SYKE -hankkeita on ollut konsernipalveluiden Osallistu ja vaikuta, jonka keskeisin tavoite on maahanmuuttajien osallistumis- ja



Kuva. KONSTI-ohjelman kokonaiskustannukset vuonna 2013 (talousarvio ja toteutuma)



Kuva. KONSTI-ohjelman nettokustannukset vuonna 2013 (talousarvio ja toteutuma)

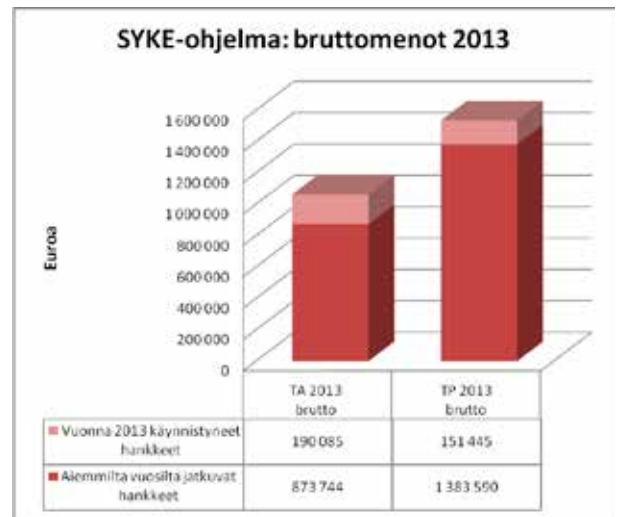
vaikuttamismahdollisuuksien parantaminen. Kulttuuri-voimalan ja Mieskuoro Huutajien projektit käynnistyivät loppuvuodesta 2013. Taiteen paikkoja Meri-Toppilassa -hankkeessa tavoitellaan Meri-Toppilan lähiön kulttuurista muutosta: yhteistoiminnan ja yhteisöllisyyden lisääntymistä sekä alueen imagon ja asukkaiden identiteetin kehittymistä ja asuinympäristön viihtyisyyden lisääntymistä. Hankkeessa kehitettävät yhteisölliset menetelmät ja toimintatavat ovat siirrettävissä myös muille asuinalueille. Mieskuoro Huutajien Ääneen –projektissa on kyse Ouluun opiskelemaan tai töihin tulevien nuorten aikuisten kotouttamisesta Ouluun, osallistamisesta kulttuuritoimintaan Oulun seudulla, Oulun eri kulttuuritoimijoiden yhteistyön lisäämisestä sekä kulttuuriperinnön tallentamisesta. Lisäksi hankesalkkuun on poimittu myös Yli-Iin Kierikkikeskuksessa vuonna 2011 käynnistynyt OpenArch –projekti, jota toteutetaan edelleen Kierikkikeskuksessa, joka kuuluu nyt Oulun museo- ja tiedekeskus Luuppiin.

SYKE-koordinaatioryhmälle on työskentelyn aikana hahmottunut hankemuotoisen kehittämisen lisäksi myös laajempaa, keskustelemaa roolia mm. tapahtumien koordinoimisessa ja toimintaympäristön luomisessa.

Koordinaatioryhmä on pystynyt myös nopeasti ja joustavasti reagoimaan eri tahoilta ja myös eri puolelta Suomea tuleviin hankealoitteisiin. SYKE-ryhmä on toiminut poikkiallisesti ja siinä on ollut edustajat sivistys- ja kulttuuripalveluiden kulttuuripalveluista, liikuntapalveluista, nuorisopalveluista, opetuspalveluista, hyvinvointipalveluista, yhdyskunta- ja ympäristöpalveluista, rakennusvalvonnasta, BusinessOulusta sekä konsernipalveluiden kehittämisen palvelualueelta, viestinnästä ja kuntalaisvaikuttamisen ja yhteisötoiminnan palvelualueelta.

SYKE-ohjelman painopisteet ovat 1. Syke (lähtökohtaisesti keskeisin painopiste), 2. Ihmiset, 3. Paikka ja 4. Tunnettuus. Painopisteet tukevat toisiaan. Rahoitushakuun lähteneet hankkeet on tarkasteltu suunnitteluvaiheessa huolellisesti päällekkäisyyksien välttämiseksi, ja toiminnan kytkemiseksi perustoimintaan, uuden Oulun organisoituminen huomioiden. Vuonna 2013 käynnissä olleita projekteja on ollut Hyvinvointipalveluiden ”I love sport Oulu” -kehittämishanke maahanmuuttajien kotouttamiseksi liikunnan avulla Oulussa, jossa erityisesti on tuettu osallistumista kantaväestön liikuntaryhmiin. Kulttuuripalveluiden ”Valosta vetovoimaa - elämyksellisen kaupunkivalaisun mahdollisuudet” on ollut uuden Oulun juhlatuoteen liittyvä projekti, jonka huipentuma oli Valoa Oulu! -festivaali 21.-24.11.2013. Projektissa syntyy elämyksellisen valaisemisen tapahtumakonsepti ja toimijoiden verkosto sekä markkinointi- ja viestintäsuunnitelma. Keskeinen näkökulma on yhteisöllisyys. Muita vuonna 2013 käynnissä olleita hankkeita olivat painopisteen 1. Syke osalta nuorisopalveluiden Messi – nuorten kulttuuri- ja mediakeskuksen toimintamallin kehittäminen sekä kulttuuripalveluiden Music on Top II, joka linkittää ja verkostoi musiikki- ja kulttuurielämän toimijat pohjoisella alueella Suomessa, Ruotsissa ja Norjassa pysyvien toiminta-alustojen ja kulttuurisen toimintaympäristön luomiseksi. Kulttuuripalveluiden ansiokas Taikalamppu-toiminta on ollut ministeriön rahoitusta hyödyntävää, perustoimintaan juurtunutta lasten ja nuorten kulttuurista työtä.

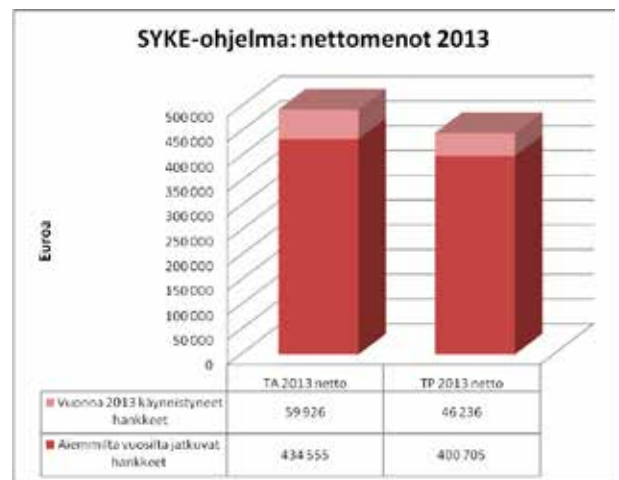
Vuonna 2013 päättyneitä projekteja ovat olleet Vaikuttava sirkus –hanke, jonka osa-toteuttajana opetuspalvelut olleet yhdessä Oulun Tähtisirkuksen kanssa. Kohderyhmänä toiminnassa ovat olleet Oulun koulujen erityiskoulujen/erityisopetuksessa olevat oppilaat. Painopisteessä 3. Paikka on päätynyt yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden B-Team – Brownfield Policy Improvement Task Force -hanke, joka on luonut EU-tasolla yhtenäisiä maankäytön ja kaavoituksen toimintamalleja teollisuusalueista maankäytöllä uudelleenkäyttöön muuttuvilla alueilla. Oulun kohdealueena hankkeessa oli Ranta-Toppila. Oulun kaupunki on laatinut hankkeeseen liittyvän lupauksen (Oulu Pledge), joka toimii jatkossa entisten teollisuusalueiden suunnittelun ohjeena. Partnereina oli kahdeksan eurooppalaisen kaupungin lisäksi myös tutkimuslaitoksia ja yliopistoja. Oulun yliopiston arkkitehtuurin osasto on tehnyt hankkeeseen liittyvän tutkimustyön Participatory Urban Planning: Best Practices (PUP). Hankkeen tavoitteet saavutettiin.



Kuva. SYKE-ohjelman kokonaiskustannukset vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)

Useimmissa käynnissä olevissa hankkeissa tehdään yhteistyötä eri toimijoiden kuten yliopistojen, ammattikorkeakoulujen, muiden oppilaitosten, yhdistysten, muiden organisaatioiden sekä yritysten kanssa. Varsinaisia kansainvälisiä, useiden eri maista olevien kumppaneiden kanssa toteutettavia hankkeita ovat olleet EU:n Interreg IV A Nord –hanke Music on Top II, EU:n Interreg IV C –hanke B-Team – Brownfield Policy Improvement Task Force sekä EU:n Kulttuuriohjelmasta osarahoitettava OpenArch.

SYKE-ohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2013 verrattuna talousarvioon on koottu seuraaviin kaavioihin.



Kuva. SYKE-ohjelman nettokustannukset vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)

Tilinpäätöslukuja vuodelle 2013 nostavat ministeriöiden Taikalamppu ja NUTI-koordinointi (nuorisotiedotus) -rahoitukset, joihin ei ole varauduttu täysimääräisesti talousarviossa. Nämä ovat enemmän perustoimintaa joihin on saatavissa ministeriön rahoitusta kuin projektimuotoista kehittämistä.

ILMO – Oulun ilmasto-ohjelma

Kaupunkistrategiaa ja Oulun seudun ilmastostrategiaa tukevan ilmasto-ohjelman toteuttaminen jatkui vuonna 2013. Ilmasto-ohjelmassa on panostettu erityisesti ohjelman painopistettä 1, viestintä ja vaikuttaminen, tukevaan kehittämistyöhön, jossa vastuutahona toimii Oulun seudun ympäristötoimi.

”Ilmo – Oulun seudun ilmastoportti” –projekti päättyi syksyllä. Projektissa testattiin monipuolisesti erilaisia viestintämuotoja ja -tapoja, kuten esimerkiksi sähköistä ja painettua tiedotusta, tapahtumia ja tilaisuuksia sekä videoita. Keskeisenä viestintäkanavana toimivat ilmastoaiheiset verkkosivut osana Oulun kaupungin sivustoa. Sivustolta löytyy monipuolista tietoa Oulun seudun ilmastoasioista, kuten esimerkiksi Oulun seudun ilmastostrategiasta ja sen toteutuksesta, ilmastositoumuksista, ilmastohankkeista, hyvistä käytännöistä, kasvihuonekaasupäästöistä ja ekotukitoiminnasta.

Projektin työpaketissa 2 järjestettiin kaikkiaan seitsemän ekotukitoiminnan peruskoulutusta, joihin osallistui yhteensä 125 henkilöä lähes kaikista kaupungin hallintokunnista. Koulutuksiin osallistui myös kaupunkiorganisaation ulkopuolisia henkilöitä. Tärkeimpinä onnistumisina voidaan pitää hyvän, toimivan ja Oululle sopivan ekotuki-toiminnan toimintamallin luomisen ja toiminnan vakiinnuttamisen osaksi arkipäivää myös projektivaiheen päätyttyä. Toimintaa tukevaa materiaalia ovat mm. projektissa laaditut Ekotukitoiminnan käsikirja ja Oulun jätehuollon kanssa yhdessä toteutettu jätteiden lajitteluopas.

Projektin työpaketissa 3, vaikuttavuuden mittaaminen ja seurannan kehittäminen, toteutettiin kasvihuonekaasupäästöjen laskenta. Projektissa hankittiin Oulun kasvihuonekaasupäästöjen laskenta vuosille 2011 ja 2012 ns. Hilma-menettelällä sekä kasvihuonekaasupäästölaskenta Ouluun liittyneiden kuntien liittämiseksi CO₂-raportti-laskentamenetelmän aikasarjaan.

Kasvihuonekaasupäästölaskennan lisäksi ilmastostrategian toteutumiseksi pyrittiin löytämään sitä kuvaavia selkeitä ja monipuolisia indikaattoreita. Oulussa ekologisen kestävyden mittareita on käytetty vaikuttavuuden arvioinnissa jo pitkään ja useat mittarit ovat samoja, joilla voidaan arvioida myös ilmastostrategian toteutumista. Ilmastoindikaattorit on esitetty kaupungin vuosittaisen ympäristötilinpäätöksen yhteydessä, mutta jatkossa myös projektin aikana luoduilla ilmastosivuilla.

Projektissa selvitettiin myös Turun kaupungissa käytössä olevan verkkopohjaisen päästövähennyssuunnitelma-ohjelman hankintaa yhdessä kuutoskaupunkien kanssa. Ohjelman avulla voidaan selvittää työyksikön energia-asioiden, liikkumisen, materiaalien sekä niihin liittyvän toimintakulttuurin tilanne, jonka pohjalta voidaan laatia toimintapidesuunnitelma ympäristövaikutusten vähentämiseksi. Turun mallin mukaisen vertaisvertailujärjestelmän

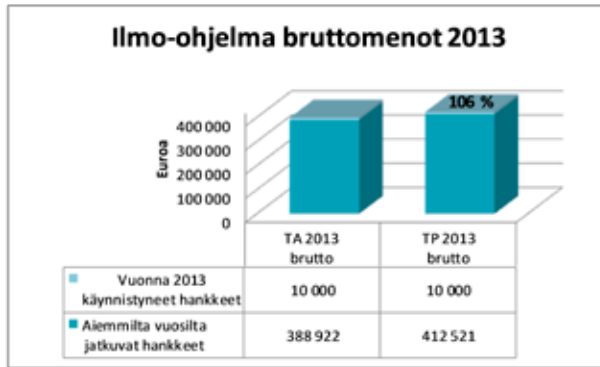
hankinnasta luovuttiin käytettävyyteen ja kustannuksiin perustuen.

Ilmasto-ohjelman painopistettä 2, yhdys-kuntarakenne, tukeva Oulun yliopiston, viiden oululaisen rakennusliikkeen ja Yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden projekti Kestävä pohjoinen talvikaupunki (INURDE-CO) käynnistyi alkuvuodesta 2013. Hankkeessa tutkitaan kestävä pohjoisen talvikaupungin suunnittelussa ja toteutuksessa tarvittavia suunnittelukäytäntöjä ja –työkaluja sekä korttelitasoisia asumisen konsepteja. Hiukkavaara tarjoaa ainutlaatuisen mahdollisuuden energiatehokkuutta edistävien toimintamallien, liiketoimintakonseptien, ratkaisujen ja teknologiainnovaatioiden pitkäjänteiseen kehittämiseen aidossa Living Lab -ympäristössä. Projekti jatkuu vuonna 2014.

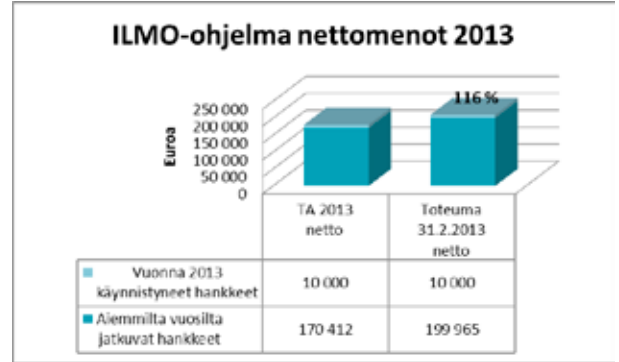
Ohjelman painopistettä 4, rakennukset ja rakentaminen, tukevassa TEKES-rahoitteisessa RESCA-hankkeessa jatkettiin pientalojen uusiutuvan energiankäytön ohjausmallin kehittämistä. RESCA:n pilotti-alueella Hiukkavarassa päästiin rakennusvaiheeseen syksyllä 2013. Hiukkavaaraan rakentuu noin 45 omakotitalon/asunnon, 17 yrityksen/rakennuttajan ja yhteensä lähes sadan asiantuntijan alue, jossa tullaan testaamaan monipuolisesti erilaisia uusiutuvan energian ratkaisuja kaukolämpöverkon ulkopuolella olevalla asuinalueella. Suunnittelua ja rakentamista ohjaa Oulun rakennusvalvonta huomattavasti tavanomaisesta laajemmin myös nykyisen projektivaiheen päättymisen jälkeen.

Pientalojen energiatehokkuutta kehitettiin Interreg Nord:in rahoittamassa IEEB –hankkeessa. Molemmat edellä mainitut hankkeet päättyivät vuoden 2013 lopulla.

Vuonna 2013 ilmasto-ohjelmassa oli käynnissä kaikkiaan 7 projektia. ILMO-ohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2012 on koottu seuraaviin kaavioihin.



Kuva. ILMO-ohjelman kokonaismenot vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)



Kuva. ILMO-ohjelman nettomenot vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)

IMPAKTI – Tietohallintaohjelma

IMPAKTI – tietohallintaohjelma perustuu Oulun kaupungin strategiaan. Tietohallintaohjelman strategisia lähtökohtia ovat palvelujen tuotantotapojen monipuolistuminen, tehokas ja vaikuttava palvelujärjestelmä, kestävä kehityksen huomioiminen kaikissa kaupungin toiminnoissa sekä osaava ja oikein resursoitu henkilöstö. Tietohallintaohjelman päämääränä on oululaisten vaivaton sähköinen asiointi, joiden tavoitteena on edistää palvelujen vaikuttavuutta ja tehokkuutta.

IMPAKTI - tietohallintaohjelman toteutukseen on osallistunut hyvinvointipalveluiden, sivistys- ja kulttuuripalveluiden ja yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden sekä konsernipalveluiden edustajat. Tietohallintaohjelmassa on tällä hetkellä käynnissä kymmenen kehittämisprojektia. Konserni-palveluilla on käynnissä seitsemän projektia, sivistys- ja kulttuuripalveluilla kolme, HYVE:llä yksi.

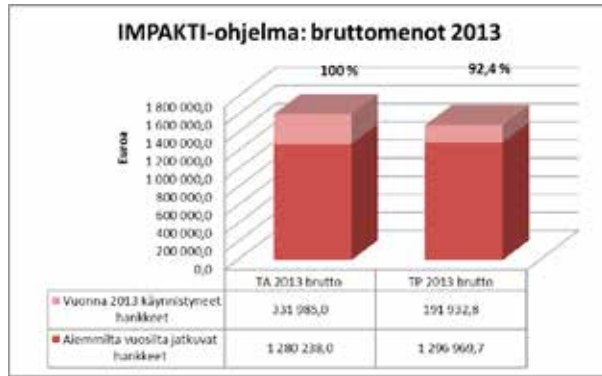
Kehittämishankkeet jakautuvat ohjelman painopisteisiin, joista korostuu yhtenäinen ICT-hallinnointi ja ratkaisut, jossa oli yhdeksän projektia. Osaamisen kehittämisessä viisi projektia ja eAsiointikulttuurin kehittämisessä oli kolme projektia. Vuonna 2013 päättyi neljä projektia ja käynnistyi kaksi projektia; ONION- Hyvinvointipalveluiden avoin ja modulaarinen tietojärjestelmäarkkitehtuuri ja ekosysteemi - projekti ja PSOP - palveluseteli- ja ostopalvelujärjestelmän sekä toiminnan muutoksen-yhteistyöprojekti.

Vuonna 2013 päättyneen Eppi – Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluhankkeen (1.8.2011-30.6.2013) keskeisiä tuloksia oli mm. etäpalvelu tarjoaa uuden, vaihtoehtoisen kanavan asioida julkisissa palveluissa, hankkeen tekemän ohjeistuksen myötä etäpalvelun toimintamalli on toistettavissa myös muualla – ohjeistus on rakennettu palveluntarjoajille, asiakaspalveluorganisaatioille ja kuntalaisille, palvelupolku kuvaa asiakkuusprosessia ja antaa mahdollisuudet kehittää etäpalvelun toimintaympäristöä, asiointiprosessi on pilkottu osoittamaan asiakkaan, palveluntarjoajan ja palveluneuvojan roolit palvelutilanteessa. On huomioitavaa myös että julkisten palveluntarjoajien

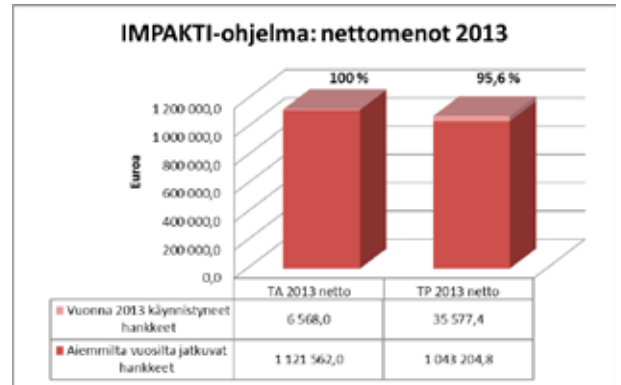
väläinen yhteistyö lisääntyi verkostoitumisen kautta. Eppi-projekti toteutettiin EAKR-hankkeena ja siihen osallistui Oulun kaupunki / Oulun Konttori, Iin kunta, Muhoksen kunta, Utajärven kunta, Kiimingin kunta ja Yli-Iin kunta 31.12.2012 saakka. Oulun kaupunki toimi hankkeen isäntäkaupunkina.

Vuonna 2013 päättynyt uusi Akkuna-projekti toteutettiin hiukan suunniteltu aikataulua lyhyemmässä ajassa eli projekti saatiin päätökseen 12.12.2013 (alkuperäinen aikataulu 30.3.2014). Projektissa kaikki toiminnalliset tavoitteet toteutuivat, budjetti ylitys oli 2,9 %. Oulun kaupungilla on nyt käytössä pitkän elinkaaren ratkaisu SharePoint 2013 alustaratkaisu toimintoinen, jolla Akkuna-intranet ja uusitut työtilat tarjoavat henkilöstölle kaiken työssä tarvittavan oleellisen tiedon ja ajankohtaiset uutiset ja tiedotteet sekä toimi johdon ja henkilöstön vuorovaikutteisenä asiointikanavana ja yhteisöllisyyden vahvistajana. Akkuna-projekti toteutettiin Oulun kaupungin sisäisenä kehittämis-hankkeena.

IMPAKTI – tietohallintaohjelman toteutuneet kokonais- ja nettokustannukset 31.12.2013 on koottu seuraaviin kaavioihin. IMPAKTIn toteumaa kuvaavissa kaavioissa ovat mukana muista kehittämisohjelmista poiketen myös sisäiset kehittämis-hankkeet, jotka toteutetaan kaupungin 100 %:sella rahoituksella. Ohjelman salkkua on tarkasteltu jakamalla hankkeet vuonna 2013 käynnistyyiin ja aikaisemmilta vuosilta jatkuviin hankkeisiin.



Kuva. IMPAKTI-ohjelman kokonaismenot vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)



Kuva. IMPAKTI-ohjelman nettokustannukset vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)

PESTI - Työllisyysohjelma

Vuonna 2013 laadittiin Oulun kaupungin työllisyysohjelma 2013-2016 –Työllä hyvinvointia ja elinvoimaa. PESTI -ohjelman mukaisilla projekteilla on tuettu työllisyysohjelman mukaisia tavoitteita nuorisotyöttömyyden alentamiseksi, rakenteellisen työttömyyden ja pitkäaikaistyöttömyyden vähentämiseksi sekä uusien työpaikkojen luomiseksi. PESTI -ohjelman mukaisia projekteja on pystytty suuntaamaan erityisesti työllisyyttä edistävien rakenteiden ja toimintaedellytysten parantamiseen.

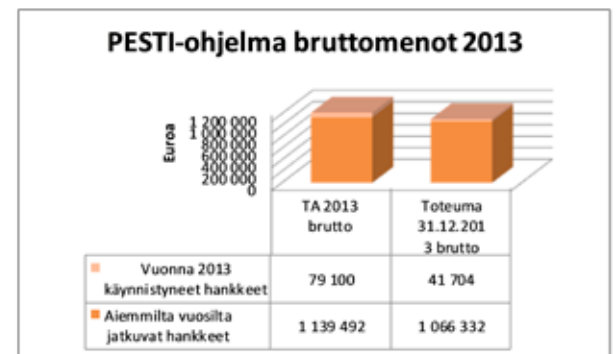
Työllisyysohjelmaa tukevia projekteja rahoitetaan Oulun kaupungissa myös työllisyysmäärärahasta, jonka turvin rahoitetaan pääsääntöisesti projekteja, joilla on enemmän suoria työllisyysvaikutuksia em. kohderyhmiin. Vuonna 2013 työllisyysmäärärahalla tuettiin yhteensä 21:ta projektia (6 ESR-projektia ja 15 työllisyyspoliittista avustusta saavaa projektia).

Nuorisotyöttömyystilanne on edelleen haasteellinen. Oulun kaupungin nuorten palveluissa kehitetään monialaisen yhteistyön toimintamalleja, joilla nuoria autetaan eteneään kohti työmarkkinoita. Paikallisesti edistetään korkeakouluista ja muista oppilaitoksista valmistuneiden työllistymistä yrityksiin, opiskelun aikaisia työelämäyhteyksiä ja nuorten yrittäjyyttä.

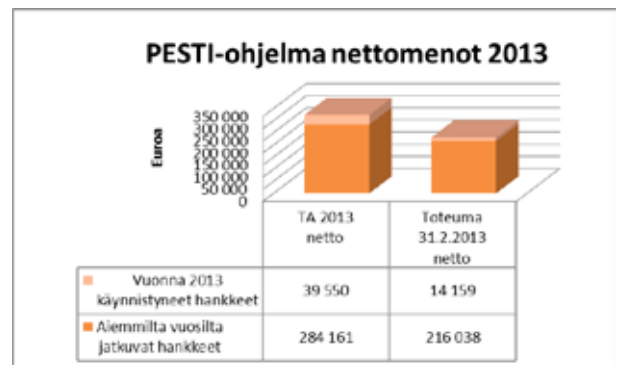
Yrittäjyyden edistämisen ja työpaikkojen luomiseen kehittämistoimenpiteitä on pyritty suuntaamaan erityisesti ICT-alan haasteisiin vastaamiseksi. BusinessOulu toimii laajalla kentällä hakiessaan oululaiseen yritystoimintaan uusia kumppanuuksia ja vientimahdollisuuksia.

Pitkäaikaistyöttömyys on kasvussa toimenpiteistä huolimatta. Rakennetyöttömyyden hoidossa tarvitaan laaja keinovalikoima toimenpiteitä, joiden avulla voidaan säilyttää työttömien työmarkkinakelpoisuus ja ehkäistään pysyvää syrjäytymistä. Toimintamallien ja uusien työllisyyttä edistävien rakenteiden kehittäminen on osa tätä työtä. Työllisyysmäärärahalla toteutettiin myös hallitusohjelman mukaisten ja työ- ja elinkeinoministeriön hyväksymä

kuntakokeiluhanketta, joka käynnistyi 1.9.2012. Oulun kaupungin työllisyyspalvelut -nimellä toteutettavan kuntakokeilun tavoitteena on alentaa rakennetyöttömyyttä lisäämällä pitkään työttömänä olleiden työelämäosallisuutta ja tukemalla heidän työllistymistään. Oulun kaupungin työllisyyspalveluiden toiminta-aika kuntakokeiluhankkeen kestä 31.12.2015 loppuun saakka.



Kuva 20. PESTI-ohjelman kokonaismenot vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)



Kuva. PESTI-ohjelman nettomenot vuonna 2013 (talousarvio ja toteuma)

Hankkeiden toteutuneet kustannukset vuonna 2013

Oulun Kaupunki on varannut kehittämisohjelmia tukeviin ja muihin kehittämisohjelmien toteutukseen viime vuosi- na kaupunginhallituksen menomäärärahaa reilut 3 milj. € vuodessa. Tämän määrärahan turvin käynnistetään uusia hankkeita mm. kesken budjettivuotta, koska esimerkiksi talousarvion hyväksymisvaiheessa rahoituksen hakuvai- heessa olevien hankkeiden ja projektien määrärahoja ei varata hallintokuntien budjetteihin niihin liittyvistä epä- varmuustekijöistä johtuen. Rahoituspäätösten saavuttua kaupunginhallitus päättää hankkeiden käynnistämises- tä, jolloin 1. vuoden määrärahat siirretään hankkeiden to- teuttajille. Menettelyllä varmistetaan mm. meno- ja tulo- määrärahojen oikea budjetointi, mikäli rahoituspäätökset poikkeavat rahoituksen hakuvaiheessa esitetyistä. Samal- la varmistetaan, että hankkeiden määrärahatarpeet jatko- vuosille budjetoidaan oikein hallintokuntiin.

Kaupunginhallituksen määrärahasta on katettu kaupun- gin omien hankkeiden lisäksi muiden toimijoiden hank- keiden kuntarahoitusosuuksia ja esiselvitysten rahoitus- osuuksia. Yksittäisiä isoja elinkeinopoliittisia hankkeita ja Oulun innovaatioallianssisopimusta tukevia hankkeita

rahoitetaan puolestaan kehittämisrahastosta. Kehittä- misrahaston määrärahoista katettavista rahoitusesityk- sistä kaupunginhallitukselle vastaa BusinessOulun johto- kunta ja kehittämisohjelmiin kuuluvien hankkeiden osal- ta esityksen ja lausunnon antaa konsernipalveluiden ke- hittämissen palvelualue.

Kaupunginhallituksen kehittämissankkeiden määräraho- jen toteuma oli vuonna 2013 yhteensä: menot 2,40 milj. €, josta kaupungin omiin hankkeisiin ja projekteihin käytet- tiin 2,23 milj. €, rahoitushankkeisiin 0,14 milj. € ja esiselvi- tyksiin 0,03 milj. €. Tulojen osuus oli yhteensä 1,43 milj. €. Reilun 20 %:n säästöt vuodelle 2013 budjetoidusta (me- not 3,05 M€ ja tulot 1,85 M€) kehittämisohjelmien määrä- rahoista syntyivät joidenkin uusien kehittämissankkeiden käynnistymisen siirryttyä vuoden 2014 alkuun.

Vuonna 2013 toteutuneet peruskunnan ja liikelaitosten (pl. BusinessOulu) omien hankkeiden menot olivat 6,70 milj. € ja tulot 3,61 milj. € sisältäen sekä kaupunginhallituksen ke- hittämisohjelmiin varatut (hankkeiden 1. toteutusvuosi) et- tä hallintokuntien budjetteihin (hankkeiden jatkovuodet) varatut määrärahat.

Peruskunta		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto- meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto- meno
ONION, hyvinvointipal- veluiden avoin ja mo- dulaarinen tietojärjes- telmäärkitehtuuri ja ekosysteemi 1.2.2013 - 31.7.2014	Konsernipalvelut, proj 170102	198 933	198 933	0	108 237	108 237	0
Bothnian Green logis- tic Corridor 9.6.2011 - 8.3.2014	Konsernipalvelut, proj 170202	43 087	32 372	10 715	30 452	22 829	7 623
Terveempi Pohjois-Suo- mi2, eHyte 1.3.2012 - 31.10.2014	Konsernipalvelut, proj 170204	228 122	171 089	57 033	87 517	65 637	21 880
MAINIO, Käyttäjälähtöi- sen kehittämisen me- netelmät, palvelut sekä innovaatio-ympäristöt 1.1.2012 - 30.6.2014	Konsernipalvelut (hy- vinvointipalvelut), proj 170405-06	44 645	35 439	9 206	21 405	18 808	2 597
Edelläkävijät Oulussa - Hankinnoilla elinvoimaa 1.3.2013 - 30.8.2015	Konsernipalvelut, proj 170407	258 300	128 970	129 330	69 150	39 641	29 509
Innovatiiviset Inves- toinnit II 1.1.2013 - 31.12.2014	Konsernipalvelut, proj 170408	21 600	10 800	10 800	15 223	9 168	6 055
Vastuulliset hankinnat työllisyyttä ja kestävää kehitystä edistämässä 1.1.2013 - 31.12.2014	Konsernipalvelut, proj 170409	79 100	39 550	39 550	22 582	11 291	11 291
Oulun seudun KOKO 1.1.2010 - 30.6.2012	Konsernipalvelut, proj 170603	0	0	0	0	13 832	-13 832
Draivia rekryyn 1.10.2013 - 31.12.2014	Konsernipalvelut, proj 172109	87 786	74 618	13 168	19 122	16 254	2 868
Osallistu ja vaikuta -han- ke 1.1.2013 - 30.6.2014	Konsernipalvelut, proj 172902	92 050	69 038	23 012	62 603	46 876	15 727
Valosta vetovoimaa - Elämyksellisen kau- punkivalaisun mahdol- lisuudet 1.11.2012 - 31.3.2014	Sivistys- ja kulttuuripal- velut, proj 170303	113 458	56 727	56 731	84 630	42 094	42 536
Messi - Nuorten kult- tuuri- ja mediakeskuk- sen toimintamallin ke- hittäminen 1.1.2011 - 31.8.2014	Sivistys- ja kulttuuripal- velut, proj 170903	289 702	173 219	116 483	174 287	104 572	69 715

Peruskunta		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
Move - monialainen verkkonuorisotyöhanke 1.5.2011 - 31.12.2014	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 170907	259 402	155 809	103 593	146 437	87 948	58 489
MOPOTuning - Osallisuuteen perustuva menetelmä nuorten miesten liikuntaan aktivointiin ja syrjäytymisen ehkäisyyn 1.1.2011 - 30.4.2014	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 171203	77 424	76 209	1 215	40 270	37 082	3 188
Music on Top - fas 2 1.8.2011 - 30.6.2014	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 171401	168 889	101 028	67 861	171 974	105 291	66 683
Maahanmuuttajanuorten ohjaushanke 1.2.2010 - 30.9.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172703	107 700	76 300	31 400	84 862	56 996	27 866
TUKEVA 3 juurruttamishanke, 1.10.2012 - 31.10.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172801-02	123 199	123 199	0	110 262	110 262	0
Hallituksen lapsi- ja nuorisopolitiikan kehittämissohjelman toimeenpanohanke, 1.1. - 31.10.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 172803-04	56 626	53 726	2 900	44 620	42 058	2 562
Vaikuttava sirkus 1.11.2011 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 174301	0	0	0	7 125	0	7 125
Taiteilijat ja kulttuurikuriirit 1.1.2013 - 30.4.2014	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 1744	115 000	35 000	80 000	108 955	33 122	75 833
Rajanylittäjät (2011-2013) 1.3.2011 - 31.12.2013	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 3550	22 031	22 031	0	25 221	22 031	3 190
Nuoresta mittaa -hanke 1.1.2012 - 31.12.2014	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 390400	43 711	0	43 711	42 889	50 000	-7 111
Osaava Oulu 1.9.2011 - 31.12.2014	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 429101-02	290 033	236 040	53 993	172 800	131 896	40 904
OpenArch 1.1.2013 - 31.12.2015	Sivistys- ja kulttuuripalvelut, proj 4518	42 000	27 000	15 000	41 785	26 879	14 906
KantriOulu - Maaseutu uudessa Oulussa 1.1.2011 - 30.6.2014	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171501	115 454	104 112	11 342	88 503	72 441	16 062
Tulevaisuuden Kaukivainio 1.4.2013 - 31.12.2015	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171502	106 000	21 200	84 800	77 885	15 577	62 308
B-Team 1.1.2010 - 31.3.2013	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171505	15 542	0	15 542	15 542	20 675	-5 133
Integroivan kaupunkikehittämisen elinkaarimalli: kestävä pohjoinen talvikaupunki 1.10.2012 - 30.9.2014	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171507-08	213 400	92 696	120 704	108 453	49 721	58 732
Varjakan satamasta merikeskukseksi 1.5.2013 - 31.12.2014	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171602	224 000	149 000	75 000	62 815	27 818	34 997
Koiteli 1.1. - 31.12.2013	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171605	65 000	22 000	43 000	64 208	138 250	-74 042
Nallikari - Rantarakenteiden ja toiminnallisuuden parantaminen 1.1.2012 - 31.12.2013	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171703	1 357 164	481 703	875 461	1 266 722	443 361	823 361
VIREL - Virpiniemen eläinurheilualan ja ulkoilureitistön kehittäminen 23.6.2011 - 31.12.2014	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 171705	451 000	202 000	249 000	566 400	254 877	311 523
Suurten kaupunkien uusiutuvat energialähteet ja pilotit 1.9.2011 - 28.2.2014	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 1784	0	0	0	171 990	76 183	95 807
IEEB (Increasing Energy Efficiency in Buildings 2010 - 2013)	Yhdyskunta- ja ympäristöpalvelut, proj 5111	0	0	0	45 479	6 127	39 352

Peruskunta		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
Inno-Vointi -Johtamisella Innovatiivisuutta ja Hyvinvointia 1.10.2010 - 30.6.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 1719	5 000	0	5 000	3 327	0	3 327
Oulun seudun välityömarkkinat - toteutus ja toimeenpanovaihe 6.5.2008 - 31.12.2012	Hyvinvointipalvelut, proj 1736	0	0	0	430	344	86
Pisara-Pitkäaikaisaairauksien ratkaisu 1.4.2009 - 31.12.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2061	324 740	162 370	162 370	155 814	65 610	90 204
Palveluseteli- ja ostopalvelujärjestelmän sekä toiminnan muutoksen (PSOP) -yhteistyöprojektille 1.1.2013 - 31.12.2015	Hyvinvointipalvelut, proj 2070	108 270	60 487	47 783	83 693	48 118	35 575
Pitkäaikaisasunnottomuus -hanke, PAAVO II 1.1.2012 - 30.12.2015	Hyvinvointipalvelut, proj 207604	170 000	80 000	90 000	77 393	35 724	41 669
Vanhustenhuollon resurssien ja hoidon laadun johtaminen 1.1.2009 - 30.6.2012	Hyvinvointipalvelut, proj 2079	67 209	48 793	18 416	67 205	48 793	18 412
KYTKE - Asiakkaan ja kodin kytkeminen sosiaali- ja terveydenhuollon saumattomaan hoito- ja palveluketjuun 1.1.2010 - 31.10.2012	Hyvinvointipalvelut, proj 208501 - 02	0	0	0	932	0	932
Sote-aluekokeilu, Valo-hanke 1.4.2011 - 31.10.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 208701	61 870	46 403	15 467	54 565	40 925	13 640
Virta - Pidämme huolta työ- ja toimintakyvystämme sekä tulevaisuudestamme 1.1.2011 - 31.10.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2088	200 872	150 654	50 218	107 775	80 838	26 937
Uuden sukupolven alueellinen sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujärjestelmä ja sitä tukevat teknologiset ratkaisut: AVAUS mallinnus- ja määrittelyvaihe 1.1.2012 - 30.4.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 208901	79 382	69 459	9 923	77 884	68 154	9 730
Avaus-hanke, Tulevaisuuden kuntalaislähtöiset hyvinvointipalvelut ja niitä tukevat teknologiat 1.4.2013 - 31.10.2015	Hyvinvointipalvelut, proj 208902	349 266	305 608	43 658	184 445	161 395	23 050
Innovatiivinen kotihoido, Silver Oulu - osio 1 5.1.2012 - 30.6.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2090	26 990	20 240	6 750	6 232	5 486	746
SilverSuomi/SilverOulu 1.12.2012 - 31.1.2016	Hyvinvointipalvelut, proj 209001	76 293	38 100	38 193	43 650	22 366	21 284
Hyve- johtamisen kartta - Vuorovaikutuksella johtamisella uusiin tavoitteisiin 1.3.2012 - 31.10.2014	Hyvinvointipalvelut, proj 209601 - 02	494 408	386 502	107 906	209 137	163 417	45 720
I love sport Oulu 1.4.2012 - 31.12.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 209801	85 714	60 000	25 714	83 324	58 333	24 991
Ikäkaste - ÄldreKaste II - hanke 1.3.2012 - 31.10.2013	Hyvinvointipalvelut, proj 2099	60 039	48 093	11 946	54 037	42 695	11 342
Hyvinvointia ja laatua - vanhuspalvelulain toimeenpanoa tukeva kehittämis-hanke 1.7.2013 - 31.10.2014	Hyvinvointipalvelut, proj 209901	47 741	35 575	12 166	29 435	17 273	12 162
YHTEENSÄ		7 468 152	4 482 092	2 986 060	5 399 683	3 167 305	2 232 378

Liikelaitokset		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
wLuoteis-Venäjän kautakulkuliikenteen kehittäminen 1.1.2012 - 31.12.2013	Oulun Satama, proj 130406	106 600	53 300	53300	120 498	60 248	60250
Eppi - Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluprojekti 1.8.2011 - 30.6.2013	Oulun konttori, proj 700080	0	0	0	103588	89205	14383
ILMO - Oulun seudun ilmastoportti, Oulun seudun ympäristötoimi 1.3.2011 - 31.8.2013	Oulun seudun ympäristötoimi, proj 1372	65 600	65 600	0	80 518	80 524	-6
RANTA I - Rantapohjan vesialueiden virkistys- ja matkailukäytön edistäminen 1.4.2011 - 30.11.2013	Oulun Vesi, proj 801947	1 252 711	560 000	692 711	807 628	121 343	686285
Varjakan saaren valtakunnallisesti arvokas kulttuuriympäristö käyttöön 1.1.2013 - 30.6.2014	Oulun Tilakeskus	135 700	81 420	54 280	156 690	92 437	64253
YHTEENSÄ		1 560 611	760 320	800 291	1 268 922	443 757	825 165

Kehittämisrahasto		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
Paikatiedon innovaatioverkoston kehittäminen Pohjois-Pohjanmaalla, OSEKK 1.4.2009 - 31.8.2012	proj 1404	10 007	0	10 007	3 407	0	3 407
Matalan sisäkuormitteen järven kunnostaminen - Pyykösjärven taustutkimus (PyyVesi), OSEKK 1.1.2010 - 31.12.2012	proj 1405	10 317	0	10 317	10 200	0	10 200
Voimaa osaamisesta!, OSEKK 1.11.2009 - 30.4.2013	proj 1406	7 924	0	7 924	5 913	0	5 913
Matkailuosaamisen kehittäminen Oulun seudulla, OSEKK 1.10.2009 - 31.5.2013	proj 1417	22 880	0	22 880	9 309	0	9 309
CASR Steelpolis verkostohanke, Raahan Seudun Teknologiaakeskus Oy (Oulun yliopisto) 1.1.2009 - 30.6.2012	proj 1413	0	0	0	4 750	0	4 750
Ihmisen ja koneen vuorovaikutus älykäsissä sensoriverkoissa (MINOTAURUS), Oulun yliopisto 1.1. 2010 - 30.9.2013	proj 1418	46 837	0	46 837	26 228	0	26 228
Kasvuyritystoiminta ja rahoitus (KARA), Oulun yliopisto 1.12.2009 - 31.12.2012	proj 1419	16 443	0	16 443	10 055	0	10 055
Painetun Elektronikan innovaatioympäristö, R2R -PILOT, VTT 1.1.2009 - 31.12.2012	proj 1355	190 548	0	190 548	46 384	0	46 384
YHTEENSÄ		304 956	0	304 956	116 246	0	116 246

Rahoitushankkeet, liikelaitosten kuntaosuudet		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
Luoteis-Venäjän kauttakulkuliikenteen kehittäminen 1.1.2012 - 31.12.2013	Oulun Satama	0	0	0	11 942	0	11 942
Eppi - Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluprojekti 1.8.2011 - 30.6.2013	Oulun konttori, proj 700080	0	0	0	16 493	0	16 493
YHTEENSÄ		0	0	0	28 435	0	28 435

Rahoitushankkeet		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
VAAHTO - Valtakunnallinen tuottaja- ja välittäjähanke, Music Finland ry, 1.4.2012 - 31.3.2014	proj 170101	7 500	0	7 500	6 956	0	6 956
Lasarettinväylän taidehalli ja residens-siohjelma - kehittämishanke 2011 - 2013, Pohjoinen valokuvakeskus ry (PVK) 1.8.2011 - 31.7.2013	proj 170302	11 254	0	11 254	12 974	0	12 974
Arkeen Voimaa; Arvo -projekti, Suomen Kuntaliitto 1.3.2012 - 31.12.2014	proj 171901	8 040	0	8 040	8 040	0	8 040
MKK-Oulu, Turun yliopisto 1.4.2013 - 31.3.2015	proj 171906	46 500	0	46 500	7 526	0	7 526
URANOSTE, Pohjois-Pohjanmaan omaoimisen työllistymisen tuki, PPOTTY ry 1.7.2010 - 30.6.2013	proj 172202	3 902	0	3 902	4 918	0	4 918
Luovien alojen tapahtumatuotannon johtajaosaamisen kehittäminen, Taideyliopisto Sibelius-Akatemia 1.9.2010 - 31.8.2013	proj 172205	5 000	0	5 000	1 696	0	1 696
Vireä kolmas sektori, Haukiputaan kunta 1.2. - 31.10.2012	proj 172504	0	0	0	8 000	0	8 000
Työllistymistalot - hanke/ Klubitalohanke /Klubitalo Pönnkä, Nuorten Ystävät ry 1.1.2012 - 31.12.2013	proj 1769	32 752	0	32 752	32 752	0	32 752
Climate Adaptive Surfaces, VTT 1.10.2012 - 30.9.2014	proj 179203	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000
Ilmastoystävällinen kaavoitus (ILKA), Oulun yliopisto 1.6.2011 - 31.5.2013	proj 179201	2 562	0	2 562	6 074	0	6 074
Tietojärjestelmien tietoturvallisuuden tutkimuskeskus (ISSRC), Oulun yliopisto 1.10.2008 - 31.12.2011	proj 1798	0	0	0	2 188	0	2 188
Future School Research Second Wave, Oulun yliopisto 1.9.2011 - 31.12.2013	proj 179801	29 844	0	29 844	38 972	0	38 972
Ympäristötalouden tutkimuksen ja koulutuksen kehittäminen Pohjois-Suomessa, Oulun yliopisto 1.1.2009 - 30.6.2012	proj 179905	0	0	0	7 401	0	7 401

Rahoitushankkeet		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Hankenimi	Hallintokunta, proj.no	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
Turvetuotannon valumavesien ympärivuotinen käsittely (TuKos), Oulun yliopisto 1.1.2009 - 31.12.2011	proj 179906	0	0	0	10 702	0	10 702
Kilpailukykyä ICT-yrityksille, OSEKK 1.8.2008 - 31.12.2011	proj 1775	0	0	0	7 509	0	7 509
"BornToBusiness" - Oamk:n tekniikan yksikön opiskelijoiden yritystoimintaa aktivoiva-hanke, OSEKK 1.9.2009 - 31.3.2013	proj 1777	0	0	0	9 824	0	9 824
YHTEENSÄ		157 354	0	157 354	175 532	0	175 532

Kehittämishankkeet		SUUNNITELMA 2013			TOTEUTUNUT 2013		
Oulun kaupunki yhteensä		Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno	Menot, brutto	Tulot/ tuet	Kunnan netto-meno
YHTEENSÄ	9 491 073	5 242 412	4 248 661	6 988 818	3 611 062	3 377 756	10 702

10 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Käyttötalouden tehtävien tulot ja menot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot sekä satunnaiset erät.

Peruskunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2013	Poikkeama
Toimintatulot	422 994	2 139	425 133	436 506	11 373
Toimintamenot	-1 381 866	-29 073	-1 410 939	-1 398 117	12 822
TOIMINTAKATE	-958 872	-26 934	-985 806	-961 611	24 195
Verotulot	682 330	0	682 330	692 700	10 370
Valtionosuudet	224 107	0	224 107	225 083	976
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot	5 813	0	5 813	3 820	-1 993
Muut rahoitustulot	36 953	0	36 953	45 903	8 950
Korkomenot	-8 566	0	-8 566	-9 495	-929
Muut rahoitusmenot	-840	0	-840	-1 544	-704
VUOSIKATE	-19 075	-26 934	-46 009	-5 144	40 865
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelma-poistot	-35 119	0	-35 119	-38 626	-3 507
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
TILIKAUDEN TULOS	-54 194	-26 934	-81 128	-43 770	37 358
Poistoeron muutos				1 310	
Varausten muutos					
Rahastojen muutos				-3 883	-3 883
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ					
(ALIJÄÄMÄ)	-54 194	-26 934	-81 128	-46 343	34 785

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja kertyi 692,7 milj. euroa (500,4 milj. euroa v. 2012), ylitys 10,4 milj. euroa talousarvioon nähden. Vuoden 2013 elokuun verotilitysten yhteydessä tehtiin verovuoden 2012 veroja koskeva kuntien jako-osuuden korottaminen, joka lisäsi kuntien verotuloja, josta Oulun osuus oli noin 7,7 milj. Maksuunpanotilityksessä marraskuussa vuoden 2012 jako-osuudet oikaistiin vastaamaan lopullisen verotuksen mukaisia osuuksia. Tämä oikaisu toi Oululle noin 2,8 milj. euroa. Verovuoden 2013 ryhmäosuutta korotettiin aiemmin käytössä olleesta 61,25 %:sta 61,96 %:in.

Oulu sai verotuloja lisää 10,6 milj. euroa. Lisäksi jäännösveron tilitysaikataulun muutos lisäsi joulukuun tilitystä ja Oulu sai veroja lisää 7,6 milj. euroa. Kaupunki sai valtionosuuksia 225,0 milj. euroa, ylitys 1,0 milj. euroa talousarvioon verrattuna.

Verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä 918,0 milj. euroa, mikä ei riittänyt kattamaan peruskunnan nettomenoja -961,6 milj. euron.

Taulukko. Verotulojen erittely

Peruskunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2013	Poikkeama
Kunnallisvero	610 880	0	610 880	624 399	13 519
Osuus yhteisöveron tuot.	30 177	0	30 177	27 798	-2 379
Kiinteistövero	41 273	0	41 273	40 503	-770
YHTEENSÄ	682 330	0	682 330	692 700	10 370

Taulukko 12. Tuloveron määräytymisen perusteet 2008-2012

OULU	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo, 1.000 euroa	Muutos %
2008	18,30	3 277 132	6,8 %
2009	18,29	3 365 827	2,7 %
2010	19,22	3 489 149	3,7 %
2011	19,22	3 663 319	5,0 %
2012	19,22	3 863 893	5,5 %

*) Kunnat yhteensä (Oulu, Kiiminki, Oulunsalo, Haukipudas ja Yli-Ii)

Taulukko. Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet 2013** 1.000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan peruspälv velujen valtion- osuus ml. tasaukset	245 708	0	245 708	247 072	1 364
Opetus- ja kulttuu- ritoimen muut valtionosuudet	-21 601	0	-21 601	-21 989	-388
Harkinnanvarainen valtionosuuden ko- rotus	0	0	0	0	0
YHTEENSÄ	224 107	0	224 107	225 083	976

Rahoitustulot ja -menot

Sitovien rahoitustulojen ja -menojen määrärahat ja tuloarviot ylittivät seuraavasti.

Korkotuloja kertyi 2,0 milj. euroa talousarviota vähemmän. Korkotuotot alittivat talousarvion -2,3 milj. euroa. Tämä johtui liikelaitosten ennakoitua vähäisemmästä lainatarpeesta sekä yleisen korkotason alhaisuudesta.

Muut rahoitustulot ylittivät 9,0 milj. euroa talousarvion, joka kertyi pääosin rahoitusarvopapereiden myyntivoitoista

sekä verovuoden 2009 kunnallisverojen tilitysten oikaisukoroista.

Korkomenot toteutuivat n. 1,0 milj. euroa ennakoitua alhaisempina. Tämä johtui lainatarpeen realisoitumisesta vasta loppuvuodesta ja siten säästyneinä korkomenoina. Muiden rahoitusmenojen osalta alitus (-1,1 milj. euroa) johtui lainojen suojaus-kulujen kirjaamisesta korkomenoihin.

Vuosikate

Peruskunnan vuosikate oli -5,1 milj. euroa. Muutettuun talousarvioon verrattuna vuosikate oli 40,9 milj. euroa parempi. Vuoteen 2012 (-36,5 milj. euroa) verrattuna vuosikate parani 31,3 milj. euroa.

Vuosikatteeseen vaikutti verotulojen ja valtionosuuksien lisäksi sekä rahoitustulot ja -menot 38,7 milj. euroa. Rahoitustuloissa liikelaitosten peruspääomien tuotot olivat yhteensä 36,4 milj. euroa. Tämä toteutui talousarvion mukaisesti.

Peruskunnan vuosikate ei riittänyt kattamaan peruskunnan poistoja -38,6 milj. euroa.

Tilikaudelle ei muodostunut satunnaisia tuloja eikä menoja.

Tilikauden tulos

Peruskunnan tilikauden tulos oli alijäämäinen 46,3 milj. euroa.

11 Investointiosan toteutuminen

Investoinnit

Investointiosassa esitetään pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta sekä rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Investointiosan toteutuminen esitetään vastaavalla tavalla talousarviossa huomioiden valtuuston asettamat sitovat määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa peruskunnan investointeihin varattiin menomäärärahoja 55,1 milj. euroa. Näihin tehtiin tilikauden aikana talousarviomuutoksia yhteensä 10,4 milj. euroa. Merkittävimmät muutokset kohdistuivat kaupunginhallituksen osakkeisiin ja osuuksiin sekä yhdyskuntalautakunnan maanhankintaan. Investointimenojen toteuma jäi muutetusta

talousarviosta 2,9 milj. euroa. Toteuma oli yhteensä 62,6 milj. euroa. Merkittävin säästö muodostui hyvinvointilautakunnan irtaimen käyttöomaisuuden hankinnoista.

Tuloarvioita talousarviossa varattiin investointiosaan 8 milj. euroa. Näihin tehtiin tilikauden aikana talousarviomuutoksia yhteensä 0,03 milj. euroa. Investointitulojen toteuma ylitti talousarvion 6,4 milj. eurolla. Ylittymiseen vaikuttivat merkittävimmin osakkeet ja osuudet 5,5 milj. euroa. Toteumat selityksineen on raportoitu hallintokunnittain ja hankkeittain Investointiosan toteumataulukon jalkaan.

Tietohallintoinvestoinnit

Tietohallintoinvestoinnit ovat keskeinen väline kaupungin toimintojen kehittämisessä ja sähköistämässä. Vuoden 2013 aikana investointiin kuntien yhdistämisestä johtuviin lisenssilaajennuksiin, Akkuna-intranet ratkaisun uudistamiseen, hyvinvointipalveluiden tietojärjestelmien versio-päivityksiin sekä kansallisiin ICT-palveluihin liittymiseen liittyviin ratkaisuihin. Oulun Energiassa kehitettiin toiminnan kannalta keskeisiä järjestelmiä. Osa investointiprojekteista viivästyi eikä investointikustannukset toteutuneet

suunnitellussa laajuudessa (esim. Loota-projekti). Nämä viivästyneet kustannukset kohdentuvat vuodelle 2014.

Merkittävä osa tietohallintoinvestoinneista kohdentui ICT-infrastruktuuriin eli päätelaitteisiin, palvelimiin sekä tietoliikenneverkkoihin. Tähän kokonaisuuteen liittyen aloitettiin kaupungin datakeskuksen kahdentaminen toiseen tilaan, jonne investoitiin tarvittavia tallennin laitteistoja. Datakeskuksen ja ICT-varautumisen kehittäminen jatkuu vuonna 2014.

TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 1.1.-31.12.2013

	TA 1.1.2013	TA muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 2013	Erutus
KAUPUNGINHALLITUS					
Osakkeet ja osuudet					
Menot	11 000 000,00	8 000 000,00	19 000 000,00	20 628 300,60	-1 628 300,60
Tulot	0,00		0,00	5 459 902,88	-5 459 902,88
Liikelaistosten peruspääoma					
Menot			0,00	0,00	0,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
KONSERNIPALVELUT					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	1 165 000,00		1 165 000,00	346 187,09	818 812,91
Tulot				27 313,23	
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	3 000 000,00	-913 000,00	2 087 000,00	675 356,30	1 411 643,70
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
SIVISTYS JA KULTTUURILAUTAKUNTA					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	3 000 000,00	950 000,00	3 950 000,00	3 160 391,37	789 608,63
Tulot			0,00	332 496,14	-332 496,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä					
Menot	1 950 000,00		1 950 000,00	1 800 674,62	149 325,38
Tulot	0,00		0,00	309 000,00	-309 000,00
Liikunta-alueet, ulkoilureitit ja niiden valaistukset					
Menot	1 000 000,00		1 000 000,00	750 593,30	249 406,70
Tulot	0,00		0,00	57 000,00	-57 000,00
Rannanperä - Kiekonmaja kuntoradan rakentaminen					
Menot	500 000,00		500 000,00	360 038,78	139 961,22
Tulot	0,00				
Huuhkajapuiston pallokenttien peruskorjaus					
Menot	450 000,00		450 000,00	690 042,54	-240 042,54
Tulot	0,00		0,00	252 000,00	-252 000,00
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA					
Irtain käyttöomaisuus					
Menot	80 000,00		80 000,00	25 500,00	54 500,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Rakennukset					
Menot	0,00		0,00	550 000,00	-550 000,00
Tulot			0,00	475 663,20	-475 663,20
Maanhankinta					
Menot	7 600 000,00	2 500 000,00	10 100 000,00	9 313 727,04	786 272,96
Tulot	7 000 000,00		7 000 000,00	7 245 450,63	-245 450,63
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Menot	21 200 000,00		21 200 000,00	20 892 668,34	307 331,66
Tulot	0,00		0,00	269 538,49	-269 538,49
Kadut, tiet, sillat, torit ym.					
Menot	16 000 000,00		16 000 000,00	15 961 194,73	38 805,27
Tulot	0,00		0,00	269 538,49	-269 538,49
Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt					
Menot	4 000 000,00		4 000 000,00	3 556 837,23	443 162,77
Tulot			0,00	0,00	0,00
Ympäristöinvestoinnit, venesatamat ja Kaakkurin kaatopaikan kunnostus					
Menot	1 200 000,00		1 200 000,00	1 374 636,38	-174 636,38
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Erilliskohteet, kiinteät rakenteet ja laitteet					
Menot	500 000,00		500 000,00	421 162,73	78 837,27
Tulot			0,00		
Poikkimaantie					
Menot	0,00		0,00		0,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Keskustan puistot ja Hallituskatu					
Menot	300 000,00		300 000,00	243 206,54	56 793,46
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00

	TA 1.1.2013	TA muutos	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 2013	Erotus
Katuväläistuksen enertiatehokkuuden parantaminen					
Menot	200 000,00		200 000,00	177 956,19	22 043,81
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
EU-hankkeet					
Menot	2 214 000,00	-116 836,00	2 097 164,00	1 941 665,47	155 498,53
Tulot	889 000,00	-34 297,00	854 703,00	855 993,76	-1 290,76
Nallikarin ranta-alue					
Menot	1 474 000,00	-116 836,00	1 357 164,00	1 266 721,93	90 442,07
Tulot	516 000,00	-34 297,00	481 703,00	443 361,38	38 341,62
Varjakka					
Menot	224 000,00		224 000,00	62 815,27	161 184,73
Tulot	149 000,00		149 000,00	27 818,00	
Koiteli					
Menot	65 000,00		65 000,00	64 208,43	791,57
Tulot	22 000,00		22 000,00	138 250,00	-116 250,00
Virel					
Menot	451 000,00		451 000,00	547 919,84	-96 919,84
Tulot	202 000,00		202 000,00	246 564,38	
Maankäyttökorvauksilla tms. sopimuksilla rahoitettavat kohteet, kiinteät rakenteet ja laitteet					
Menot	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	2 835 334,51	564 665,49
Tulot	150 000,00		150 000,00	0,00	150 000,00
Limingantulli 1-4					
Menot	500 000,00		500 000,00	97 145,55	402 854,45
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet					
Menot	2 000 000,00		2 000 000,00	1 881 524,00	118 476,00
Tulot	150 000,00		150 000,00		150 000,00
Kallisensuora					
Menot	900 000,00		900 000,00	856 664,96	43 335,04
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA					
Menot	34 994 000,00	2 383 164,00	37 377 164,00	35 980 058,09	1 397 105,91
Tulot	8 039 000,00	-34 297,00	8 004 703,00	8 846 646,08	-841 943,08
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	55 109 000,00	10 420 164,00	65 529 164,00	62 590 968,07	2 938 195,93
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	8 039 000,00	-34 297,00	8 004 703,00	14 975 358,33	-6 970 655,33

11.1 Peruskunta

Kaupunginhallitus

Osakkeet ja osuudet

1000 €	Talousarvio 2013	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	11 000	19 000	20 628
Tulot	0	0	5 460

Osakkeista ja osuuksista sijoitettiin 10 miljoonaa euroa Oulun Pysäköinti Oy:n vapaaseen omaan pääomaan. Vahinkorahastolle oli 1 miljoonan euron varaus, joka jäi käyttämättä.

Määrärahaa on korotettu 8 miljoonaa euroa (kv 18.3.13 § 43). Määräraha käytettiin Oulun Ammattikorkeakoulu Oy:n osakepohjan laajentamiseen.

Kh:n osakkeet ja osuudet on ylittynyt 1,7 milj. eurolla. Ylityksen ovat aiheuttaneet mm. Serviisin, Nallikari Oy:n ja Sattama Oy:n peruspääoman korotus sekä osakassopimuksen mukainen rahastosiirto Raksilan Harjoitushalli Oy:lle. Osakkeisiin on kirjattu myös yhdistyneiden kuntien lainojen sijoituksia ja korkoja vapaaseen omaan pääomaan.

Tuloja on kirjattu 5,5 miljoonaa euroa yli budjetoidun. Tulot muodostuvat VVO Asuntojen ja Oulun Valistustalo Oy:n osakkeiden luovutuksesta.

Konsernipalvelut

Irtain käyttöomaisuus

1000 €	Talousarvio 2013	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	1 165	1 165	346
Tulot	0	0	27

It-hankkeille varattu investointimääräraha on lähes käyttämättä. Säästö konsernipalveluiden irtaimessa käyttöomaisuudessa on lähes 900.000 euroa.

Hyvinvointilautakunta

Irtain käyttöomaisuus

1000 €	Talousarvio 2013	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	3 000	2 087	675
Tulot	0	0	0

Kontinkankaan vanhan sairaalaan peruskorjauksen irtaimisto investointi ei toteutunut vuonna 2013, koska peruskorjauksen aloituksen viivästyminen ei mahdollistanut hankintoja vuoden aikana. Samoin Hirosenkodin peruskorjaukseen varatut määrärahat alittuivat ja toteutuvat

vasta vuonna 2014. Hirosenkodin irtaimistohankintojen määrärahan alitukseen olivat syynä kilpailutusten viivästykset ja Hirosenkodin A-talon valmistuminen vasta joulukuun lopulla. Kiimingin terveyskeskukseen varatut määrärahat myös alittuivat.

Sivistys- ja kulttuurilautakunta

Irtain käyttöomaisuus

1000 €	Talousarvio 2013	Ta muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	3000	3 950	3 160
Tulot			332

Irtaimen käyttöomaisuuteen on varattu 2013 vuodelle 3 950 000 euroa (sidotut 2 413 000 euroa ja ei-sidotut 1 537 000 euroa). Lisämääräraha 950 000 euroa on myönnetty kaupunginhallituksen 12.8.2013 kokouksessa. Irtaimen käyttöomaisuuden toteuma on yhteensä 3 160 000 euroa, josta opetus on käyttänyt 2 198 000 euroa, varhaiskasvatus 299 000 euroa, kulttuuripalvelut 294 000 euroa, liikunta 79 000 euroa ja nuoriso 290 000 euroa.

Investointitulot (49 000 euroa) koostuvat 57 000 euron Haukiputaan Länsituulen koulun ulkoliikuntapaikan valtionosuudesta ja 8 000 euron on kulttuuritalo Valveen

digitointiavustuksen palautuksesta. (vuoden 2012 toteuma edellisvuotta arvioitua pienempi).

Prosenttitaidetta varten varattiin sitovasti 120 000 euroa ja toteuma on 109 500 euroa. Tietohallintoinvestointeihin oli varattu 200 000 euroa, josta käytettiin 83 000 euroa.

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Sivistys- ja kulttuuripalveluiden kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investointeihin on varattu 2013 vuodelle 1 950 000 euroa. Investointien toteuma on 1 952 000 euroa, joista alla olevissa taulukoissa on yhteenvedot kohteittain.

Liikunta-alueet, ulkoilureitit ja niiden valaistukset

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			1000	1000	751
Tulot					57

Rannanperä – Kiekonmaja kuntoradan rakentaminen

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	1000	500	500	500	360
Tulot		230			

Huuhkajapuiston pallokenttien peruskorjaus

1000 €	Kokonais-kustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	900		450	450	690
Tulot					252

Yhdyskuntalautakunta**Irtain käyttöomaisuus**

1000 €	Kokonais-kustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			80	80	26
Tulot					

TeklaGIS-järjestelmän vuoden 2013 kehityshankkeena toteutettiin WebMap –kartankäyttöliittymän uudistaminen. TeklaCivil-järjestelmän suunniteltu kehityshanke ei toteutunut. Infrahankkeiden sähköinen tilaaminen -hanke siirtyi vuodelle 2014.

MAANHANKINTA

1000 €	Kokonais-kustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			7 600	10 100	9 314
Tulot			7 000	7 000	7 245

Raakamaata hankittiin kaupungin omistukseen noin 200 hehtaaria, painopiste oli Haukiputaan ja Kiimingin alueilla. Asemakaava-alueelta hankittiin maata noin 65 hehtaaria, josta Kemiralta teollisuusrakennusten korttelialuetta yhteensä noin 27,5 hehtaaria, Haukiputaan jakokunnalta ostettiin noin 34 hehtaaria yleisiä alueita. Lisäksi on tehty muutamia maanvaihtoja. Maanhankintoihin käytettiin investointirahaa yhteensä noin 6,5 M€.

Pyhäkoski-Leväsuo 110 kV voimajohdon siirto toteutui 2,5 M€:lla purkutöitä lukuun ottamatta, jotka siirtyivät vuodelle 2014. Poikkimaantien johtojärjestelyjen yhteydessä suoritettavat Leväsuo-Oulunsuu ja Leväsuo-Nuotasaari 110 kV voimajohtojen siirron valmistelut aloitettiin, toteutus alkaa vuonna 2014.

RAKENNUKSET

1000 €	Kokonais-kustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot					550
Tulot					476

Maaomaisuuden investoinneista katettiin rakennusten ostoja 0,55 M€. Kohteet olivat vuokratontilla oleva kauppakiinteistö Kastellin monitoimitalon tontilta ja Kuusisaaren rakennus. Vuoden aikana myytiin hallinnassa olevia rakennuksia 4 kpl, joista kauppahinnaltaan suurimpana oli Intiön kasarmialueen entinen Sotilaskoti, myyntihinnaltaan 0,35 M€. Kokonaismyynti oli 0,61 M€.

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

Kiinteät rakenteet ja laitteet -investoinneista on vuoden aikana toteutunut 26,09 M€ eli n. 96 % talousarvion mukaisesta määrärahasta (27,20 M€).

1000 €	Kokonais-kustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Korvausinvestoinnit	9 060		9 060	8 027	1 033
Uusinvestoinnit	18 254	-117	18 137	18 064	73
Yhteensä	27 314	-117	27 197	26 091	1 106
Tulot	1 039	-34	1 005	1 126	-121
Netto	-26 275	83	-26 192	-24 965	-1 227

Kadut, tiet, sillat, torit

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			16 000	16 000	15 961
Tulot					270

Suurimpia työkohteita ovat olleet Hiukkavaaran Kivikkokankaan, Niemenranta IV:n ja Ritaharjun pohjoisosan katurakennustyöt. Päälystys- ja ympäristöitä sekä peruskorjauksia toteutettiin eri puolilla kaupunkia, suurimpana kohteena Rotuaarin peruskorjaus. Pientalotonttien luovutuksen kannalta tärkeät kohteet toteutuivat katurakentamisen osalta tavoitteiden mukaisesti. Kiulukankaan rakennustyöt käynnistyivät syksyllä.

Pääliikenneväylät ja muut liikennejärjestelyt

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			4 000	4 000	3 557
Tulot					

Suurimpana työkohteena ovat olleet Ruskotunturin tieyhteyden ja Oulunsuuntien rakennusurakat.

Ympäristöinvestoinnit, venesatamat ja Kaakkurin kaatopaikan kunnostus

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			1 200	1 200	1 375
Tulot					

Uudisrakentamiskohteista valmistuivat Haukiputaalla Keskuspuisto ja Kiimingissä Hakopuiston leikkipaikka. Korvausinvestointikohteista valmistuivat Hupisaarten keskusleikkipuisto, Purjopuiston kunnostaminen Oulunsalossa, Herukkalammen leikkipaikka Herukassa ja Aution aukean

leikkipaikka Välvainiolla. Kaakkurin kaatopaikan sulke- mistöitä on tehty vuoden aikana ja työt jatkuvat vuoden 2014 puolella. Sulke- mistöiden kustannukset ovat ylitty- neet arvioidusta, koska kaatopaikka on suljettava luvan mukaisesti 31.12.2016 mennessä.

ERILLISKOHTEET, KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET**Keskustan puistot ja Hallituskatu**

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			300	300	243
Tulot					

Määrärahalla on toteutettu Otto Karhin aukion pohjatöitä ja materiaalihankintoja kesän 2014 viimeistelyjä varten.

Katuvalaistuksen energiatehokkuuden parantaminen

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	20 000	375	200	200	178
Tulot					

Määrärahalla on selvitetty erilaisia vaihtoehtoja elohopeavalaisimien (saatavuus loppuu EU:n energiatehokkuusdirek- tiivin vuoksi vuonna 2015) korvaamiseksi ja tehty elohopeavalaisimien saneeraus selvitys sekä valaisimien vaihtosuun- nitelma kustannusarvioineen.

MAANKÄYTTÖKORVAUKSILLA TMS. SOPIMUKSILLA RAHOITETTAVAT KOHTEET, KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

Limingantulli 1-4

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	3 580	2 346	500	500	97
Tulot					

Määrärahalta rakennettiin Härkäraitti siltä osin kuin se oli mahdollista. Hanke alitti talousarvion, koska työt etenivät alueen talonrakennuksen tahdissa. Osaa kaduista ei voitu rakentaa ennen kuin nyt käytössä olevien tonttien käyttö muuttuu uuden asemakaavan mukaiseksi.

Toppilansalmen kuntatekniikka ja rantarakenteet

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	13 000	7 329	2 000	2 000	1 882
Tulot		1 350	150	150	0

Pääosa kustannuksista on syntynyt Toppilansalmen rantarakenteiden tekemisestä. Katurakentamistöitä jatkettiin määrärahojen puitteissa talonrakennustöiden edellyttämässä järjestyksessä ja aikataulussa. Hankkeen tulot ovat ARAN myöntämää kunnallistekniikan avustusta ja ovat tuloutuneet kokonaisuudessaan aikaisemmin.

Kallisensuora

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	1 400	381	900	900	856
Tulot					

Maankäyttösopimusten sopimuskorvauksina saatavilla tuloilla rakennettiin loppuun vuonna 2012 aloitetut Limingantullin (Kallisensuora) asemakaavamuutoksen edellyttämät kunnallistekniset työt.

Nallikarin ranta-alue

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	2 514	1157	1 474	1 357	1 267
Tulot	880	392	516	482	443

Vuoden 2013 aikana alueelle on rakennettu uusi betonitukimuurilaituri Nallikarin niemen päähän ja hiekka-alueen ja kevyenliikenteen väylän erottava betonimuuri. Lisäksi alueelle on tehty mm. rannan eroosiosuojauksia, tekniikkapisteitä ja uusia kevyenliikenteen väyliä. Työt saatiin valmiiksi vuoden 2013 aikana.

Varjakka

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	592	38	224	224	63
Tulot	395	26	149	149	28

Hankkeessa toteutettiin Oulunsalon Varjakan sataman yleissuunnitelman mukaisia sataman ensimmäisen ja toisen vaiheen investointeja. Satama-altaan idän puoleinen aallonmurtaja puretaan ja materiaali hyödynnetään uudessa aallonmurtajassa, joka rakennetaan nykyisen itäpuolelle. Satama-allas suurenee noin kaksinkertaiseksi, mikä mahdollistaa venepaikkojen lisäämisen. Hankkeessa toteutetaan lisäksi sataman muita veneilyä palvelevia rakenteita. Urakka alkanut joulukuussa, jonka johdosta kustannuksia ei ole kertynyt budjetoidun mukaisesti.

Koiteli

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	397	332	65	65	64
Tulot	137	115	22	22	138

Hanke kuuluu Kiimingin Koitelin koskialueen kehittämissuunnitelmaan. Hankkeen avulla Koiteliin on toteutettu laadukas virkistysympäristö, joka tarjoaa helposti saavutettavan luontoelämyksen. Vuosina 2012 - 2013 toteutettu hanke on osa Koitelin alueen kokonaiskehittämistä ja

jatkoa jo toteutetulle ensimmäiselle vaiheelle. Hanke sisälsi pysäköintialueen laajennuksen, polkuverkoston rakentamista sekä Koitelin sillan rakentamisen huoltotelineen.

Virel

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	1 207	117	451	451	548
Tulot	543	53	202	202	247

VIREL- Haukiputaan Virpiniemen eläinurheilualan ja ulkoilureitistön kehittäminen. Hanke on osa Virpiniemen matkailu- ja virkistysalueen kokonaiskehittämistä. Hanke koostuu alueen tiestön, viemäroinnin sekä alueen ulkoilureitistön kuntoon saattamisesta. Hankkeen

rakennussuunnittelu aloitettiin vuoden 2013 keväällä ja rakennustoimenpiteet käynnistettiin loppuvuodesta 2013. Työt saadaan valmiiksi vuoden 2014 aikana. Hankkeen kustannukset ylittävät vuoden 2013 budjetin, mutta hankkeen kokonaisbudjetti ei ylitä.

Peruskunnan investoinnit yhteensä

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	55 109	10 420	65 529	62 591	2 938
Tulot	8 039	-34	8 005	14 975	-6 971

11.2 Liikelaitos Oulun Tilakeskus

Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen erillisinvestoinnit

Rakennusinvestoinnit ja suunnittelu

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	64 932		64 932	63 533	97,8 %
Tulot	2 323		2 323	2 803	

Talousarvioon vuodelle 2013 varattuja määrärahoja käytettiin kaupunginvaltuuston hyväksymien erillisinvestointihankkeiden toteuttamiseen, seuraavien vuosien hankkeiden suunnittelu- ja tutkimustehtäviin sekä takuuajaisien tehtävien suorittamiseen. Määrärahojen käyttö on eriteltynä kohdassa hankkeet.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013. Tasesiirtoja (yhteisarvoltaan 5 291 366,67 €) ei oltu huomioitu 2013 taloussuunnitelmassa.

Kiinteistöjen korjaukset

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot	10 000		10 000	9 809	98,1 %
Tulot				92	

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 17.12.2012 § 26 korjausrakentamisohjelman kokonaisuusmäärärahaksi 10 000 000 €. Määräraha käytettiin Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunnan hyväksymään korjausohjelmaan sisältyvien hankkeiden toteuttamiseen. Määrärahaa jäi käyttämättä 190 514,97 €. Varjakan saaren EARK-hankkeelle tuloutettiin valtionavustusta 92 437,00 €.

HANKKEET

- kustannustiedot ovat ALV 0 %
- kustannukset eivät sisällä irtaimisto- ja taidehankintakustannuksia

Kontinkankaan vanhan sairaalan peruskorjaus, A- ja G rakennukset

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	15 023	15 650	9 250	6 796	7 180	45,9 %
Tulot						

Kontinkankaan vanhan sairaalan A- ja G- rakennusten hankesuunnitelma on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 19.3.2007 § 23. Hankesuunnitelman tarkistus on hyväksytty kv:ssa 14.6.2010. § 61. Tavoitehinnaksi L2 suunnitelmista on vahvistettu kaupunginhallituksessa 31.10.2011 § 525 A- ja G- rakennusten osalta 16 150 000 €. Kohteen rakennustyöt käynnistyivät tammikuussa 2013 ja kohde valmistuu vuoden 2014 loppuun mennessä.

Kokonaiskustannukset alittuvat väestönsuojelun tavoitteiden saavuttamiseksi. Kaupunginjohtajan esityksen 12.8.2013 § 402 mukaan säästöllä rahoitetaan Kaukovainion koulun peruskorjausta 500 000 eurolla. Määrärahaa vuodelta 2013 jäi käyttämättä 2 454 012,31 €.

Kivikkokankaan päiväkotit

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	3 644	3 644	1 200	88	125	3,4 %
Tulot						

Kivikkokankaan päiväkodin hankesuunnitelma, jonka tavoitehinta oli 3 680 000 €, hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 23.1.2012 § 10. Hintaan sisältyi taidehankintoja 36 000 €.

Rakentamisen tavoitehinta on 3 644 000 €. Tavoitehinta-arvio korotettuna rakennusosa-arvion laskentaindeksiin 78,0 on 3 691 000 €. Hankkeesta ei ole tehty päätöstä kaupunginhallituksessa. Määrärahaa vuodelta 2013 jäi käyttämättä 1 111 540,62 €.

Hiirosenkodin peruskorjaus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	23 428	20 426	5000	6 594	15 721	77 %
Tulot			473		1 066	

Hiirosenkodin peruskorjauksen urakkatarjouksiin perustuva kustannusarvio 20 426 415 € hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 4.4.2011 § 181. Kohteen rakennustyöt käynnistyivät huhtikuussa 2011 ja kohde valmistuu vuoden 2014 loppuun mennessä.

ARA:n avustuksesta on saatu erät 1.- 3. yhteensä 1 066 218 €. Määräraha vuodelle 2013 ylittyi 1 560 738,05 €. Rakennustöiden määräraha tulee ylittymään hiukan.

Oulu 10:n, Aleksinkulman ja Valveen autopaikat

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	5 160	5 160	0	0	1 050	20,3 %
Tulot						

Kaupungin autopaikkavelvoitteet: Byströmin kortteli (Valve) 40 ap/ 2,4 M€, Aleksinkulma 14 ap/ 0,84 M€ ja Oulu10 32 ap/ 1,92 M€, josta on maksettu ennakkomaksuna 1,05 M€. Jäljellä oleva kokonaishinta keskitettyyn pysäköintiratkaisuun on 4,11 M€. Nämä kirjataan kiinteistökohtaisesti Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen taseeseen.

Mäntylän päiväkodin peruskorjaus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	3 548	3 548	0	0	34	0 %
Tulot						

Mäntylän päiväkodin hankesuunnitelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 1.10.2012 § 448. Kaupunginvaltuusto vahvisti 21.1.2013 § 10 tavoitehinta-arvioksi 3 548 000 €. Lisäksi irtaimistohankinnat ovat 80 000 €. Hankkeen suunnittelu on aloitettu. Toteutuneet kustannukset on rahoitettu suunnittelumäärärahalla. Rakennushankkeen aloittamisajan kohtaa ei ole vahvistettu.

Kastellin monitoimitalo

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	42 861	43 000	25 000	24 291	34 490	80,2 %
Tulot						

Kaupunginvaltuuston päätöksen mukaan 13.9.2010 § 78 Kastellin monitoimitalon toteutus on kilpailutettu ja päätetty 12.3.2012 § 28 toteuttaa sovelletulla kumppanuusmallilla. Samalla kaupunginvaltuusto hyväksyi investointikustannuksiksi 43 000 000 €. Rakennustyöt ovat käynnistyneet keväällä 2012 ja kohde valmistuu syksyllä 2014. Määrärahaa vuodelta 2013 jäi käyttämättä 709 194,73 €.

Myllytullin uuden osan peruskorjaus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	4 993	5 200	3 329	2 049	4 290	82,5 %
Tulot						

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Myllytullin koulun uudemman osan hankesuunnitelman 13.10.2008 § 116 tavoitehinta-arviolla 5 153 000 €, johon sisältyi 137 000 € irtaimisto- ja 23 000 € taidehankintamäärärahaa. Kaupunginhallitus hyväksyi 9.1.2012 § 3 hankkeen luonnossuunnitelmat ja niistä lasketun rakennusosa-arvion 5 200 000 €, ilman irtaimisto- ja taidehankintamäärärahaa. Rakennustyöt käynnistyivät keväällä 2012 ja kohde valmistui kesällä 2013. Määrärahaa vuodelta 2013 jäi käyttämättä 1 280 425,69 €.

Ruskonselän paloasema

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	2 925	2 738	860	570	2 738	100 %
Tulot			350	350	350	

Ruskonselän paloaseman hankesuunnitelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 18.5.2009 § 35 tavoitehinnalla 2 925 000 € ilman irtaimiston ja taidehankinnan kustannuksia. Liikelaitos Oulun Tilakeskuksen johtokunta hyväksyi 23.3.2011 § 23 kohteen L2 suunnitelmat ja niistä lasketun rakennusosa-arvion 2 738 000 €. Rakentaminen

käynnistyi huhtikuussa 2012 ja kohde valmistui helmikuussa 2013.

Palosuojelurahasto myönsi kohteelle 3.5.2012 tehdyllä päätöksellä avustusta yhteensä 350 000 €, joka tulotettiin vuoden 2013 lopussa.

Oulun Keskuspaloaseman peruskorjaus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot				0	35	
Tulot						

Oulun Keskuspaloaseman peruskorjaushanke on keskeytetty. Apulaiskaupunginjohtaja Timo Kenakkala nimesi uuden Keskuspaloaseman hankesuunnittelutyöryhmän 1.3.2013. Hanke on suunniteltu toteutettavaksi 2014 - 2016. Toteutuneet kustannukset on rahoitettu suunnittelumäärärahalla.

Nuorten työpajatoiminnan ja Kajaanintullin koulun pajaluokkien tilat

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	4 659	5 125	3 061	3 687	4 686	91,4 %
Tulot				180	180	

Nuorten Työpajan hankesuunnitelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 8.11.2010 § 106. Hyväksytty tavoitehinta-arvio oli 4 659 000 €. Tilakeskuksen johtokunta hyväksyi 25.1.2012 § 1 kohteen L2 suunnitelmat ja niistä lasketun rakennusosa-arvion 5 125 000 €. Rakentaminen käynnistyi elokuussa 2012 ja hanke valmistui syksyllä 2013.

Määräraha vuodelle 2013 ylittyi 625 767,73 €. Hankkeen kokonaiskustannus ei ylittynyt.

Terva-Toppilan koulun peruskorjaus ja laajennus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	880	1 010	830	274	303	30 %
Tulot						

Terva-Toppilan koulun hankesuunnitelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 22.8.2011 § 86 tavoitehinta-arviolla 880 000 €. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 27.5.2013 L2-suunnitelmat ja niistä lasketun rakennusosa-arvion 1 010 000 €. Rakentaminen käynnistyi lokakuussa 2013 ja hanke valmistuu kesällä 2014. Määrärahaa vuodelta 2013 jäi käyttämättä 555 904,19 €.

Haukiputaan yläkoulun uudisrakennus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	7 456	7 456	5 456	4 382	4 382	58,8 %
Tulot		2 200	1 500	792	792	

Haukiputaan kunnanvaltuusto hyväksyi 4.4.2011 Haukiputaan yläkoulun hankesuunnitelman. Rakentaminen käynnistyi toukokuussa 2013 ja hanke valmistuu syksyllä 2014.

Haukiputaan yläkoulun tasesiirto 286 399,50 €. Määrärahaa vuodelta 2013 jäi käyttämättä 1 073 563,07 € hankkeen aloittamisajan siirtymisen vuoksi.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013.

Valtionavustusta tuloutettiin 792 000,00 €.

Kiimingin terveyskeskuksen laajennus ja peruskorjaus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	5 210	5 210	1 317	2 930	2 928	56,2 %
Tulot						

Kiimingin kunnanvaltuusto hyväksyi 15.12.2011 Kiimingin terveyskeskuksen laajennuksen ja peruskorjauksen. Hanke käynnistyi joulukuussa 2011 ja valmistui kesäkuussa 2013.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013. Kiimingin terveyskeskuksen tasesiirto 2 102 810,67 €. Vuoden 2013 määräraha ylittyi, mutta hankkeen kokonaiskustannukset alittuivat 2 280 469,33 €.

Hankkeen kustannuksia on Oulun Tilakeskuksessa voitu seurata vain Kiimingin kunnan käytössä olleen eOffice – ohjelman arkistokertymän mukaan. Vertailussa kesken-eräisen kohteen tasesiirtosumma ja laskukohtaisen kirjanpidon summa poikkeaa huomattavasti toisistaan. Kiimingin terveyskeskuksen ja Jokirannan koulun keittiö hankkeiden tasesiirrot tullaan tarkistamaan tekemään tarvittavat tasesiirrot, jotta vuokrat voidaan kohdentaa oikein.

Kiiminkijoen päiväkoti

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	5 202	5 202	2 942	4 441	4 441	85,4 %
Tulot						

Kiimingin kunnanvaltuusto hyväksyi 28.2.2011 Kiiminkijoen päiväkodin hankesuunnitelman. Urakkakilpailun jälkeen kokonaisbudjetiksi muodostui 5 202 000 €. Rakennustyöt käynnistyivät kesäkuussa 2012 ja hanke valmistui heinäkuussa 2013.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013. Kiiminkijoen päiväkodin tasesiirto 1 729 099,60 €. Vuoden 2013 määräraha ylittyi, mutta hankkeen kokonaiskustannukset alittuivat 761 166,09 €.

Kiiminkijoen koulun muutostyö

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	1 577	1 577	1 397	949	949	60,2 %
Tulot						

Kiimingin kunnanvaltuusto hyväksyi 28.2.2011 Kiiminkijoen koulun muutostyön hankesuunnitelman. Kunnanvaltuusto hyväksyi 15.12.2011 § 32 kustannusarvioksi 1 577 000 €. Hanke kytkeytyy osaksi Kiiminkijoen päiväkoti hanketta. Rakennustyöt käynnistyivät kesäkuussa 2012 ja hanke valmistui heinäkuussa 2013.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013. Kiiminkijoen koulun tasesiirto 368 797,54 €. Vuoden 2013 määräraha alittui sekä hankkeen kokonaiskustannukset alittuivat yhteensä 627 950,87 €.

Jokirannan koulun keskuskeittiön laajennus

1000 €	Hankesuunnitelman tavoite-hinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	1 990	1 990	1 390	2 104	2 104	105,7 %
Tulot						

Kiimingin kunnanvaltuusto hyväksyi 15.12.2011 Jokirannan koulun keskuskeittiön laajennuksen. Hanke kytkeytyy osaksi Kiiminkijoen koulun ja päiväkodin hankkeita. Rakennustyöt käynnistyivät marraskuussa 2012 ja hanke valmistui heinäkuussa 2013.

Jokirannan koulun keskuskeittiön tasesiirto 804 259,36 €. Tasesiirron johdosta vuoden 2013 määräraha ylittyi sekä hankkeen kokonaiskustannukset ylittivät yhteensä 113 741,49 €.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013.

Kiimingin terveyskeskuksen ja Jokirannan koulun keittiö hankkeiden tasesiirrot tullaan tarkistamaan tekemään tarvittavat tasesiirrot, jotta vuokrat voidaan kohdentaa oikein.

Yli-lin koulu

1000 €	Hankesuunnitelman tavoitehinta-arvio	Viimeisin hyväksytty rakennusosa-arvio ja muutokset	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 1.1.2013-31.12.2013	Kokonaiskäyttö 31.12.2013 mennessä	Kokonaiskäyttö %
Menot	4 976	4 976	2 400	2 651	2 651	53,3 %
Tulot				709	709	

Yhdistymishallitus hyväksyi 29.5.2012 § 40 Yli-lin koulu hankkeen. Hankkeen hyväksytty tavoitehinta-arvio on 4 976 000 €, johon sisältyy toimintavarustusta (irt./inv) 320 000 €. Hankkeeseen ei ole alun perin sisällynyt piha-urakkaa.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013. Yli-lin koulun tasesiirto 93 862,48 €. Vuoden 2013 määräraha ylittyi 251 283,01 €, mutta hankkeen kokonaiskustannukset eivät ylittyneet.

Valtionavustusta tuloutettiin 708 750,00 €.

Omarahoitusosuudella rahoitettu suunnittelumääräraha

1000 €	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 31.12.2013	Kokonaiskäyttö %
Menot		384	64,1 %
Tulot	600		

Määrärahaa käytettiin seuraavien vuosien hankkeiden erilaisiin suunnittelu- ja tutkimustehtäviin. Määräraha vuodelta 2013 alittui 215 572,02 €.

Takuuaikaiset erillishankkeet

1000 €	TA 2013 ja muutokset	Toteuma 31.12.2013	Kokonaiskäyttö %
Menot	900	1 343	
Tulot		679	

Takuuaikaiset erillishankkeet vuonna 2013 ovat: Hirosen-kodin I vaihe, Jokirannan koulu, Kaupungintalo, Kaukovainion koulu, Kiviniemen koulu, Metsokangas II päiväkotit (Savotta-aukion päiväkotit), Niemenrantatalon koulu ja päiväkotit, Oulunsalon jäähalli, Tuokkosen päiväkotit, Rajakylän hoiva, Ritaharjun monitoimitalo, Ympäristötalo, Välikylän päiväkotit ja Hulina (Varjakka). Kohteiden hyväksytyt hankekohtaiset kokonaiskustannukset eivät ylity.

Kaupunginjohtajan esityksen 12.8.2013 § 402 mukaan Kontinkankaan vanhan sairaalan peruskorjauksen säästöillä rahoitettiin Kaukovainion koulun peruskorjausta 500 000 eurolla.

Avustuksia tuloutettiin Niemenrantatalolle, Paulaharjun koululle, Oulunsalon kirkonkylän koululle ja Hulinalle yhteensä 679 453,04 €.

12 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on rahoitettu. Sen avulla kootaan tulosrahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

Rahoituslaskelma Peruskunta 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2013	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	-19 076	-18 933	-38 009	-5 144	25 865
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-7 000	0	-7 000	-12 866	-5 866
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-55 109	-10 420	-65 529	-60 342	5 187
Rahoitusosuudet	1039	-34	1005	1 437	432
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	7 000	0	7 000	13 538	6 538
Toiminnan ja investointien rahavirta	-73 146	-29 387	-95 533	-63 377	32 156
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäykset muille	-500	0	-500	0	500
Antolainasaamisten lisäykset	-59 000	33 686	-92 686	-71 225	21 461
Antolainasaamisten vähennykset	13 845	0	13 845	17 622	3 777
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	150 000	0	150 000	125 000	-25 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-36233		-36233	-32 279	3 954
Lyhytaikaisten lainojen muutos				8 797	8 797
Oman pääoman muutokset				1 637	1 673
Muut maksuvalmiuden muutokset				11 745	11 745
Rahoituksen rahavirta	68 112	0	68 112	61 333	26 221
Rahoituksen tarve	-5 034	-29 387	-34 421	-2 044	5 935

Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 63,4 milj. euroa negatiivinen. Alijäämästä huolimatta toteuma oli n. 32,2 milj. euroa muutettua talousarviota parempi. Negatiiviseen rahavirtaan vaikutti ennen kaikkea vuosikatteen ja

investointien välinen epäsuhta. Negatiivisesta vuosikatteesta 5,1 milj. euroa ei jää mitään investointien rahoittamiseen vaan ne joudutaan rahoittamaan muilla rahoitusmuodoilla.

Rahoitustoiminta

Lainasaamiset lisääntyivät 71,2 milj. euroa mikä oli 22,0 milj. euroa talousarviota vähemmän. Oulun Satama ei noston lainaa ollenkaan ja Oulun Tilakeskuksen lainannostot toteutuivat 13,0 milj. euroa talousarviota pienempänä. Liikelaitoksista lainaa nostivat Oulun Energia 25,0 milj. euroa, Oulun Tilakeskus 28,0 milj. euroa ja Oulun Vesi 18,2 milj. euroa. Tytäryhteisöillä ei ollut lainannostotarvetta.

Lainasaamiset vähentyivät 17,6 milj. eurolla. Tämä oli 3,8 milj. euroa talousarviota enemmän. Toteumasta Oulun Energian osuus oli 5,7 milj. euroa ja Oulun Veden lainojen uudelleen järjestelystä johtuvia lyhennyksiä toteutui 6,8 milj. eurolla.

Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikauden aikana 125,0 milj. euroa. Talousarvioon verrattuna oli lainantarve 25 milj. euroa pienempi. Hyvä maksuvalmius ja konsernitili pienensivät kaupungin pitkäaikaisen vieraan pääoman tarvetta.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 32,3 milj. euroa mikä on 4,0 milj. euroa talousarviota vähemmän. Lyhennykset on hoidettu maksusuunnitelmien mukaisesti. Vuoden 2013 aikana laskettiin liikkeelle joukkovelkakirjalainaa 50,0 milj. euroa, joka erääntyy vuonna 2033. Lisäksi vuoden 2013 alkupuolella on nostettu kaksi uutta 15 vuoden bullet-tyyppistä lainaa yhteensä 75,0 milj. euroa, liittyen lyhytaikaisten lainojen uudelleen järjestelyyn.

Lyhytaikaisen vieraan pääoman muutos 8,8 milj. euroa koostuu kuntatodistus- ja konsernitilimuutoksista. Kuntatodistuksia nostettiin 50,0 milj. euroa ja lyhennettiin 121,0 milj. euroa. Konsernitilimuutos oli 79,8 milj. euroa.

Rahoituksen rahavirta ja maksuvalmius

Rahoituksen rahavirta jäi budjetoidusta 6,8 milj. euroa. Toteuma muodostui 61,3 milj. euroa positiiviseksi, joka kattoi toiminnan ja investointien rahoitustarpeesta osan. Rahoitustarve 2 milj. euroa katettiin kassavaroista.

Rahavarojen muutokseksi muodostui 61,3 milj. euroa. Tilikauden lopun rahavarat olivat 108,9 milj. euroa. Maksuvalmius tilinpäätöshetkellä ja vuoden 2013 alkupuolella on ollut hyvä.

13 Sitovien tavoitteiden toteutuminen

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

Peruskunta	SITOVUUS B/N	Määrärahat				Tuloarviot				Poikkeama talousarvioon (+ yllitys, - alitus)		
		TALOUSARVIO 2013	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2013	TALOUSARVIO 2013	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2013			
KÄYTTÖTALOUSOSA												
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	B	888		888	713	-175						
TARKASTUSLAUTAKUNTA	B	651		651	707	56						
KAUPUNGINVALTUUSTO	B	42 934	-2 283	40651	39 349	-1302	-1 469	-1 469	21 031			9 599
KAUPUNGINHALLITUS yht. KH ilman koko kaup. kosk. menoja ja varauksia, konserni- palveluita ja työllistämistä Koko kaupunkia koskevat menot ja varaukset	B	21 124	-2 000	19124	17 338	-1786			2 772			638
Konsernipalvelut	B	18 495	2 867	21362	17 191	-4171	1 974	1 974	1 871			-466
Työllistäminen	N	11 400		11400	11 349	-51						
HYVINVOINTILAUTAKUNTA												
Hyvinvointilautakunta ilman erikoissairaanhoidtoa Erikoissairaanhoidto	N	323 310	14 810	338120	338 900	780						
	B	181 700	8 680	190380	191 763	1383						
HYVINVOINTIPALVELUT JOHTO- KUNTA	N	0	4800	4800	4131	-669						
SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTA- KUNTA	N	371 079	385	371464	369 639	-1825						
YHDYSKUNTALAUTAKUNTA	N	2 770	179	2949		363			3 312			402
PERUSKUNTA KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	N	974 351	27 438	1 001 789	991 080	-10 709	505	505	29 468			13 485

PERUSKUNNAN TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTENNVETO

SITOVUUS E/N	Määrärahat				Tuloarviot				Poikkeama talousarvioon (+ yllitys, - alitus)	TOTEU- TUMA 2013	Poikkeama talousarvioon (+ yllitys, - alitus)
	TALOUSARVIO 2013	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2013	TALOUSARVIO 2013	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2013			
INVESTOINTIOSA											
Osakkeet ja osuudet											
Kaupunginhallitus	11 000	8 000	19 000	20 628					5 460	5 460	
Irtain käyttöomaisuus											
Konsernipalvelut	1 165		1 165	346					27	27	
Hyvinvointi	3 000	-913	2 087	675							
Sivistys ja kulttuuri	3 000	950	3 950	3 160					332	332	
Yhdyskunta ja ympäristö	80		80	25							
Kiinteät rakenteet ja laitteet											
Sivistys ja kulttuuri	1 950		1 950	1 801					309	309	
Maanhankinta											
Yhdyskunta ja ympäristö	7 600	2 500	10 100	9 314				7000	7245	245	
Kadut, tiet, sillat, torit, pääliikenneväylät, ympäristöinvestoinnit yms.											
Yhdyskunta ja ympäristö	21 200		21 200	21 443					746	746	
Erilliskohteet											
Yhdyskunta ja ympäristö	1 400	-900	500	178							
Yhdyskunta ja ympäristö											
Maankäyttökorvtms. rahoitettavat kohteet	2 500	900	3 400	3 079				150			
Yhdyskunta ja ympäristö (maankäyttökorvaushankkeet)											
Yhdyskunta ja ympäristö (Euhankkeet)	2 214	-117	2 097	1 942					855	856	1
Peruspääoman korotus enintään Tilakeskus											
PERUSKUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	55109	10420	65529	62591	8 039	-34	8 005	14 975	6 970		

PERUSKUNNAN TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTENNVETO

Peruskunta	SITOVUUS B/N	Määrärahat				Tuloarviot				Poikkeama talousarvioon (+ yllitys, - alitus)	
		TALOUSARVIO 2013	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2013	TALOUSARVIO 2013	TA -muutokset	TA sis. muutokset	TOTEU- TUMA 2013		
TULOSLASKELMAOSA											
VEROTULOT	B							682 330		682 330	10 440
VALTIONOSUUDET	B							224 107		224 107	976
KORKOTULOT	B							5 813		5 813	-1 993
MUUT RAHOITUSTULOT	B							36 953		36 953	8 950
KORKOMENOT	B	8 566		8 566	9 495						
MUUT RAHOITUSMENOT	B	840		840	1544						
SATUNNAISET ERÄT	B										
TULORAHOITUKSEN KORJAU- SERÄT	B	7 000		7 000	12 874						
RAHOITUSOSA											
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET											
ANTOLAINAUKSEN LISÄYK- SET		59 500	58 686	118 186	71 397						
ANTOLAINAUKSEN VÄHEN- NYKSET								13 845		13 845	3 777
LAINAKANNAN MUUTOKSET											
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LI- SÄYKSET								150 000		150 000	-25 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYKSET		36 233			32 279						
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOKSET											
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET											
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN								5 034		5 034	-2 990
PERUSKUNTA YHTEENSÄ		1 141 599	96 544	1 234 189	1 238 143	471	1 142 070	1 141 599	1 156 685	14 615	

14 Sitovien tavoitteiden toteutuminen

Liikelaitosten sitovat tavoitteet

Liikeliijäämätavoite, 1000 euroa	TA 2013	Ta-muutokset	TA 2013 +muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Oulun Energia	25 719	-4 944	20 775	21 527	752	104
Oulun Vesi	4 868		4 868	5 933	1 065	122
Oulun Satama	1 256	161	1 417	1 873	456	132
Oulun Jätehuolto	135		135	828	693	613
Nallikari	48		48	6	-42	13
Oulun Tietotekniikka	250		250	479	229	192
Oulun Serviisi	270		270	1961	1691	726
Tekninen liikelaitos	279		279	1723	1444	618
Tilakeskus	-2 373	-8 335	-10 708	-9826	882	92
Työterveys	30	-99	-69	-112	-43	162
Oulun Konttori	33	-733	-700	-438	262	63
BusinessOulu liikelaitos				7	7	
Oulun seudun ympäristötoimi				676	676	
Oulunsalon kulttuuri-instituutti				-59	-59	
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos				1259	1 259	
Kehittämisrahasto	-1 800		-1 800		1 800	0
Yhteensä	28 715	-13 950	14 765	25 837	11 072	

Tuloutus omistajalle, 1000 euroa	TA 2013	Ta-muutokset	TA 2013 +muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Oulun Energia	20 975		20 975	20 975	0	100
Oulun Vesi	4 311		4 311	4 311	0	100
Oulun Satama	807		807	807	0	100
Oulun Jätehuolto	275		275	275	0	100
Nallikari	8		8	8	0	100
Oulun Tietotekniikka	98		98	98	0	100
Oulun Serviisi	20		20	20	0	100
Tekninen liikelaitos	279		279	279	0	100
Tilakeskus	9 582		9 582	9 582	0	100
Työterveys	30		30	30	0	100
Oulun Konttori	33		33	33	0	100
Yhteensä	36 418	0	36 418	36 418	0	100

Peruspääoman korotus, 1000 euroa	TA 2013	Ta-muutokset	TA 2013 +muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Serviisi				700	700	

Liikelaitoksille annetut lainat enintään, 1000 euroa	TA 2013	Ta-muutokset	TA 2013 +muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	
Oulun Energia	10 000	40 000	50 000	25 000	-25 000	50
Oulun Vesi	1 000	18 000 *)	19 000	18 225	-775	96
Oulun Satama	7 000	0	7 000	0	-7 000	0
Tilakeskus	41 000	0	41 000	28 000	-13 000	68
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos		686	686		-514	25
Yhteensä	59 000	58 686	117 686	71 225	-46 461	61

* Lainamäärän muutos johtui vesilaitosten yhdistymisestä tehdyistä omaisuuden siirroista ja lainojen kirjaamisesta Oulun Veden taseeseen. Rahoituslaskelmassa lainamäärän lisäys oli 11,378 milj. € ja avaavassa taseessa lainamäärän lisäys oli 6,847 milj. €.

Investointimäärärahojen sitovuudet 1000 euroa	TA 2013	Ta-muutokset	TA 2013 +muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	
Oulun Energia	31 030	40 000	71 030	34 014	-37 016	48
Oulun Vesi	15 460		15 460	13 554	-1 906	88
Oulun Satama	8 270	1 057	9 327	5 095	-4 232	55
Oulun Jätehuolto	500		500	156	-344	31
Oulun Tietotekniikka	4 480	662	5 142	3 772	-1 370	73
Oulun Serviisi	60	20	80	67	-13	84
Tekninen liikelaitos	500	330	830	622	-208	75
Oulun Tilakeskus, kiinteistöjen korjausmääräraha	10 000		10 000	9809	-191	98
Oulun Tilakeskus, rakennusinvestoinnit ja suunnittelu	64 932		64 932	63533	-1 399	98
Kehittämisrahasto	1 145		1 145		-1 145	0
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos (NETTO)	974		974	997	23	102
Yhteensä	137 351	42 069	179 420	131 619	-47 801	

Hallintokunta	TA2013	TP2013	TP2013
Liikelaitos Oulun Vesi	Hintojen korotus keskimäärin 5%	5 %	Korotukset toteutettiin talousarvioon kirjatun mukaisesti ja maksut yhtenäistettiin vuodelle 2013. Maksutulaja kertyi 0,5 milj. € budjetoitua enemmän.
Liikelaitos Oulun Serviisi	Hintojen korotus 5%	Aiempina vuosina tuotteistetut tuotteet 5 %. Vuonna 2013 tuotteistetut tuotteet hinnoiteltiin kustannusperusteisesti talousarvion laadintaohjeen mukaisesti (sisäisiä taksoja ei nosteta, muutoin kuin mahdollisen harmonisoinnin ja tuotteistamisen vuoksi).	Sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden hintoja nostettiin 5 % hyvinvointipalveluita lukuun ottamatta. Hyvinvointipalveluiden kirjavaksi pääsystä tuotevalikoimaa yhtenäistettiin asiakkaan aloitteesta. Uudet tuotteet hinnoiteltiin kustannusperusteisesti. Hinnoissa huomioitiin mm. monipalvelumallin, Hiirosen väistön ja teklin kuljetusten vaikutukset kustannuksiin. Asiakas ei hyväksynyt hintoja, vaan päätös hinnoista saatiin sopimusohjauksen kautta joulukuussa.
Liikelaitos Oulun Satama	Taksoihin tehdään noin 2-3 % hinnan korotus. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	Taksoihin tehdään noin 2-3 % hinnan korotus. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	Taksoihin tehdään noin 2-3 % hinnan korotus. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.
Liikelaitos Oulun Työterveys	Hintojen korotus 4,5%	Hintojen korotuksen vaikutus vuositasolla oli 4,5 %	Hinnaston korotus toteutettiin 25.3.2013 alkaen.
Oulun tekninen liikelaitos	Kuljetushintoja korotetaan 0,6 M€	Kuljetushintoja korotetaan 0,6 M€	Kuljetushintoja korotettiin n. 2/3 osaa laskutus kuukausia * 0,6 M€ = n. 0,360 M€ säästö päätöksistä johtuen.

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

15 Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

PERUSKUNTA

TULOSLASKELMA

1.1.-31.12.2013

TOIMINTATUOTOT		
MYYNTITUOTOT	290 751 168,54	
MAKSUTUOTOT	55 337 231,69	
TUET JA AVUSTUKSET	41 274 128,69	
MUUT TOIMINTATUOTOT	49 143 323,99	+
		436 505 852,91
TOIMINTAKULUT		
HENKILÖSTÖKULUT		
PALKAT JA PALKKIOT	322 927 935,95	
HENKILÖSIVUKULUT		
ELÄKEKULUT	78 582 247,24	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	18 609 652,72	
PALVELUJEN OSTOT	754 305 271,41	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	26 329 542,56	
AVUSTUKSET	96 960 969,75	
MUUT TOIMINTAKULUT	100 401 373,15	-
		1 398 116 992,78
TOIMINTAKATE		-961 611 139,87
VEROTULOT		692 700 326,21
VALTIONOSUUEDET		225 083 231,93
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
KORKOTUOTOT	3 819 552,51	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	45 902 525,71	
KORKOKULUT	-9 494 789,04	
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 544 048,40	
		38 683 240,78
VUOSIKATE		-5 144 340,95
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		-
		38 625 945,71
TILIKAUDEN TULOS		-43 770 286,66
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		1 310 285,65
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		-3 882 500,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-46 342 501,01

PERUSKUNTA**RAHOITUSLASKELMA****31.12.2013**

1000€

TOIMINNAN RAHAVIRTA

VUOSIKATE	-5 144	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-12 866	-18 010

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

INVESTOINTIMENOT (-)	-60 342	
RAHOITUSOSUUKSET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	1 437	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	13 538	-45 367

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**-63 377****RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	-71 225	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	17 622	-53 603

LAINAKANNAN MUUTOKSET

PITKÄAJKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	125 000	
PITKÄAJKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-32 279	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	8 797	101 518

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

1 673

MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET

TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-137	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	244	
SAAMISTEN MUUTOS	2 604	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	9 034	11 745

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**61 333****RAHAVAROJEN MUUTOS****-2 044****RAHAVAROJEN MUUTOS**

RAHAVARAT 31.12.		108 875
RAHAVARAT 01.01.		110 919
		-2 044

0,00

PERUSKUNNAN TASE VASTAAVAA	31.12.2013	01.01.2013
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	3 700 295,21	3 881 787,66
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	3 700 295,21	3 881 787,66
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	171 681 409,94	162 611 234,95
RAKENNUKSET	4 977 352,50	4 762 743,80
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	262 414 174,29	253 657 714,51
KONEET JA KALUSTO	8 003 570,48	8 854 269,74
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	6 724 152,97	6 570 864,24
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	3 373 879,42	21 763 184,65
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	457 174 539,60	458 220 011,89
SJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	591 272 414,00	570 647 599,53
MUUT LAINASAAMISET	379 383 551,90	325 423 393,90
MUUT SAAMISET	497 000,71	853 740,78
SJOITUKSET YHTEENSÄ	971 152 966,61	896 924 734,21
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 432 027 801,42	1 359 026 533,76
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	4 737 728,92	5 039 814,42
LAHOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	1 792 401,71	1 259 987,41
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13 776 367,53	13 977 307,54
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	20 306 498,16	20 277 109,37
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISSUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	0,00	219 554,24
MUU VAIHTO-OMAISSUUS	20 396,14	44 737,95
VAIHTO-OMAISSUUS YHTEENSÄ	20 396,14	264 292,19
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET	2 481 636,76	13 773 932,77
MUUT SAAMISET	100 000,00	250 000,00
SIIRTOSAAMISET	476 127,21	56 251,90
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	3 057 763,97	14 080 184,67
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	11 209 309,68	9 300 375,73
LAINASAAMISET	14 193 694,30	2 695 836,39
MUUT SAAMISET	5 680 156,82	6 483 192,67
SIIRTOSAAMISET	12 026 695,25	16 212 922,74
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	43 109 856,05	34 692 327,53
RAHOITUSARVOPAPERIT		
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	30 714 834,00	32 221 737,50
MUUT ARVOPAPERIT	18 912 382,92	20 214 957,38
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	49 627 216,92	52 436 694,88
RAHAT JA PANKKISAAMISET	59 247 932,85	57 136 924,86

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	155 063 165,93	158 610 424,13
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 607 397 465,51	1 537 914 067,26
VASTATTAVAA	31.12.2013	01.01.2013
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	607 984 617,58	607 984 617,58
ARVONKOROTUSRAHASTO	0,00	0,00
MUU OMAT RAHASTOT	13 443 467,96	9 560 967,96
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	246 268 558,80	244 595 836,20
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-46 342 501,01	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	821 354 143,33	862 141 421,74
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	0,00	1 310 285,65
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	0,00	1 310 285,65
PAKOLLISET VARAUKSET		
ELÄKEVARAUKSET	2 741 200,00	2 950 500,00
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	2 741 200,00	2 950 500,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	4 712 491,73	5 037 897,40
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	2 023 444,51	1 708 460,66
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	13 753 115,00	13 849 853,16
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	20 489 051,24	20 596 211,22
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	100 000 000,00	50 000 000,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	302 032 803,96	228 132 815,96
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	4 460 291,22	4 454 908,68
SAADUT ENNAKOT	3 714 065,63	6 058 401,97
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	410 207 160,81	288 646 126,61
LYHYTAIKAINEN		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	0,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	50 000 000,00	151 263 652,24
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0,00	916 690,52
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	84 000 204,32	4 207 348,42
SAADUT ENNAKOT	4 659 341,52	5 063 094,34
OSTOVELAT	38 510 068,73	41 993 189,09
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	109 980 999,20	101 410 672,08
SIIRTOVELAT	65 455 296,36	57 414 875,35
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	352 605 910,13	362 269 522,04
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	762 813 070,94	650 915 648,65
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 607 397 465,51	1 537 914 067,26

0,00

0,00

Alkavassa taseessa pääkirjanpidon rahoihin ja pankkisaamisiin sisältyy sisäisten yhdyttilien saldoja yht . - 672947,28, jotka taulukossa siirretty riville liittymismaksut ja muut velat.

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
PERUSKUNTA****TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Työtoimintakeskuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen hankintahinnan mukaan. Turkansaaren ulkomuseon varasto ja lääkekeskuksen apteekin varasto hankintakinnan mukaan. Metsät ja vesialueet/Puuvarastot taseessa, varovaisuutta noudattaen, käyvän myyntihinnan mukaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaissopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Jaksotettu korko on kirjattu tuloslaskelman rahoituseriin. Valuuttajohdannaiset on kirjattu tilinpäätöspäivän kurssiin.

Lomapalkkajaksotusten laskentatapa käyttää laskennan perusteena todellisia kertyneitä ja pidettyjä lomapäiviä sekä lomarahen määrää. Lomapalkkavelkaan 2013 sisältyy säästövapaiden määrä. Laskentaan otetaan mukaan kuukausi- ja tuntipalkkaiset palkansaajat. OVTES:n henkilöiden laskentaan otetaan vain lomaraha.

Valtuuston erikseen päättämät liikelaitosten ylimääräiset tuloutukset tehdään tilinpäätösvuotta seuraavalle tilikaudelle valtuuston erikseen päättämään kunnan oman pääoman erään.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA	2013	2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
Kaupunginvaltuusto	617,38	0,00
Tarkastuslautakunta	308,33	0,00
Kaupunginhallitus	32 378 747,14	0,00
Hyvinvointipalv.ltk (sote /tilaaja)	48 141 130,75	0,00
Palvelujohtokunta (sote/tuottaja)	197 902 325,63	0,00
Siku tuottajatoiminta	77 859 345,81	0,00
Sivistys- ja kulttuuripalvelut	29 993 742,41	0,00
Rakennuslautakunta	3 355 015,84	0,00
Yhdyskuntalautakunta	46 874 619,62	0,00
	<hr/>	
	436 505 852,91	0,00
*) Sote/Tuottajan toimintatuottoihin sisältyy sisäistä sopimusohjausta	188 974 133,06	0,00
	<hr/>	
	247 531 719,85	0,00

VEROTULOJEN ERITTELY	2013	2012
Kunnan tulovero	624 399 223,90	0,00
Osuus yhteisöveron tuotosta	27 798 059,33	0,00
Kiinteistövero	40 503 042,98	0,00
Verotulot yhteensä	692 700 326,21	0,00

Verontilityslakia on muutettu siten, että jäännösverot ja kiinteistöverot tilitetään kunnille aiempaa nopeammin. Kuntien tilitykset kasvoivat muutoksen johdosta vuonna 2013 noin 200 miljoonaa euroa, kun jäännösverojen tilitys aikaistuu tammikuulta 2014 joulukuulle 2013. Jäännösveron tilitysaikataulun muutos lisäsi Oulun kaupungin joulukuun tilityksiä 7,6 miljoonalla eurolla.

Oulun kaupungin Kehittämisrahastoa ei ole yhdistelty peruskunnan tilinpäätökseen.
Jos yhdistely olisi suoritettu, olisi vaikutus peruskunnan tilinpäätökseen ollut seuraava:

	2013	2012
Vuosikate	-1 626 049,47	0,00
Tilikauden tulos	-42 007 308,44	0,00
Osakkeet ja osuudet	592 069 286,45	0,00
Pitkäaik. lainasaamiset	1 932 933,83	0,00
Myyntisaamiset	11 209 309,68	0,00
Muut saamiset	5 680 729,68	0,00
Siirtosaamiset	12 083 889,17	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	3 781 643,41	0,00
Muut arvopaperit	23 457 081,40	0,00
Muut rahastot	24 832 194,64	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	280 735 017,58	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	14 039 433,05	0,00
Ostovelat	38 773 875,44	0,00
Muut lyhytaikaiset velat	61 416 653,09	0,00

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	2013	2012
---------------------------	------	------

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	263 108 011,93	0,00
Vertuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	-14 119 265,00	0,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	-1 916 538,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-21 988 977,00	0,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
	<hr/>	
	225 083 231,93	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2013	2012
	2 950 500,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	209 300,00	0,00
	<hr/>	
	2 741 200,00	0,00

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

	2013	2012
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	7 023 719,38	0,00
Rakennusten myyntivoitot	173 170,82	0,00
Muut myyntivoitot	3 369,02	0,00
Osakkeet ja osuudet	5 456 613,87	0,00
	<hr/>	
	12 656 873,09	0,00

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	2013	2012
	39 347,97	0,00
	0,00	0,00
	<hr/>	
	39 347,97	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

KONSERNITILI

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

	2013	2012
Poistamaton hankintameno 1.1.	3 881 787,66	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	558 693,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-202,88	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-739 982,57	0,00
	<hr/>	
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 700 295,21	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 700 295,21	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		

Aineelliset hyödykkeet

Poistamaton hankintameno 1.1.	162 611 234,95	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	9 294 171,21	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-223 996,22	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	171 681 409,94	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	171 681 409,94	0,00
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 762 743,80	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	878 464,94	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-302 492,38	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-361 363,86	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 977 352,50	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 977 352,50	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Poistamaton hankintameno 1.1.	253 657 714,51	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	44 664 280,07	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-2 386 773,70	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-83 121,61	0,00
Siirrot erien välillä, siirto keskeneräisistä valmiisiin		0,00
Tilikauden poisto	-33 437 924,98	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	262 414 174,29	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	262 414 174,29	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Poistamaton hankintameno 1.1.	8 854 269,74	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 495 453,03	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	7 965,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-318 660,56	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-4 035 456,73	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	8 003 570,48	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	8 003 570,48	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 570 864,24	0,00

Lisäykset tilikauden aikana	153 288,73	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 724 152,97	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 724 152,97	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Poistamaton hankintameno 1.1.	21 763 184,65	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	22 620 294,54	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-2 021 082,48	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-38 988 517,29	0,00
Siirrot erien välillä, siirto valmiisiin		0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 373 879,42	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 373 879,42	0,00
Poistamaton hankintameno 1.1.	458 220 011,89	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	81 105 952,52	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-4 399 891,18	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-39 916 788,06	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-37 834 745,57	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	457 174 539,60	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	457 174 539,60	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<u>Sijoitukset</u>	2013	2012
Osakkeet ja osuudet		
Hankintameno 1.1.	78 449 517,09	0,00
Lisäykset	18 464 666,29	0,00
Vähennykset	-405,67	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	96 913 777,71	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	96 913 777,71	0,00
Hankintameno 1.1.	3 601 739,68	0,00
Lisäykset	4 000,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	3 605 739,68	0,00

Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 605 739,68	0,00
Hankintameno 1.1.	110 772 740,72	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	110 772 740,72	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	110 772 740,72	0,00
Hankintameno 1.1.	5 307 194,07	0,00
Lisäykset	60,07	0,00
Vähennykset	-107 922,75	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	5 199 331,39	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 199 331,39	0,00
Hankintameno 1.1.	198 131 191,56	0,00
Lisäykset	18 468 726,36	0,00
Vähennykset	-108 328,42	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	216 491 589,50	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	216 491 589,50	0,00
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
Hankintameno 1.1.	8 876 371,62	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-2 078 236,85	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	6 798 134,77	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 798 134,77	0,00
Hankintameno 1.1.	680 598,88	0,00
Lisäykset	245 441,57	0,00
Vähennykset	-299 796,53	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	626 243,92	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	626 243,92	0,00

Hankintameno 1.1.	9 556 970,50	0,00
Lisäykset	245 441,57	0,00
Vähennykset	-2 378 033,38	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	7 424 378,69	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 424 378,69	0,00
KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET	2013	2012
Pohjois-Pohjanmaan Liitto		
	204 284,05	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	204 284,05	0,00
	204 283,94	0,00
	0,11	0,00
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky		
	78 233 428,24	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	78 233 428,24	0,00
	78 209 003,05	0,00
	24 425,19	0,00
Oulun seudun koulutuskuntayhtymä		
	32 335 028,43	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	32 335 028,43	0,00
	28 801 902,55	0,00
	3 533 125,88	0,00
SAAMISTEN ERITTELY	2013	2012
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	383 900,00	0,00
Muut saamiset	100 000,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	483 900,00	0,00
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset	100 335,62	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	889 886,75	0,00
Siirtosaamiset	292 352,12	0,00
Yhteensä	1 282 574,49	0,00

Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
Myyntisaamiset	832 188,07	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	20 486,03	0,00
Siirtosaamiset	224 711,27	0,00
Yhteensä	1 077 385,37	0,00
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
	2 843 859,86	0,00
SIIRTOSAAMISET	2013	2012
Siirtyvät korot	961 763,62	0,00
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	2 134 008,00	0,00
Tuet ja avustukset ulkopuolisella rahoituksella toteutettaviin hankkeisiin	1 486 968,00	0,00
Muut tulojäämät	7 443 955,63	0,00
Tulojäämät yhteensä	12 026 695,25	0,00
	12 026 695,25	0,00
RAHOITUSARVOPAPERIT	2013	2012
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Joukkovelkakirjalainasaamiset	31 607 944,00	0,00
	30 714 834,00	0,00
	893 110,00	0,00
Muut arvopaperit	20 172 826,25	0,00

	18 912 382,91	0,00
	1 260 443,34	0,00
Yhteensä rahoitusarvopaperit	49 627 216,91	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
	607 984 617,58	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
	607 984 617,58	0,00
	0,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
	0,00	0,00
	9 560 967,96	0,00
Siirrot rahastoon	281 000,00	0,00
Siirrot rahastosta	0,00	0,00
	9 841 967,96	0,00
	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	3 601 500,00	0,00
Siirrot rahastosta	0,00	0,00
	3 601 500,00	0,00
	13 443 467,96	0,00
	244 595 836,20	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Liikelaistosten tuloutukset	1 672 722,60	0,00
	246 268 558,80	0,00
	-46 342 501,01	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	821 354 143,33	0,00
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA		
	2013	2012
	119 500 208,25	0,00
	965 974,18	0,00
	0,00	0,00
	120 466 182,43	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013	2012
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00

Siirtovelat	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
Saadut ennakot	200,00	0,00
Ostovelat	2 945 686,79	0,00
Muut velat	82 524 260,41	0,00
Siirtovelat	3 616 674,56	0,00
Yhteensä	89 086 821,76	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	17 525 203,98	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Yhteensä	17 525 203,98	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	4 464,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Yhteensä	4 464,00	0,00
Saadut ennakot	3 714 065,63	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	377 778 461,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Yhteensä	381 492 526,63	0,00
Saadut ennakot	4 659 141,52	0,00
Ostovelat	18 034 713,96	0,00
Muut velat	190 171 577,29	0,00
Siirtovelat	61 838 621,80	0,00
Yhteensä	274 704 054,57	0,00
	762 813 070,94	0,00
	3 714 065,63	0,00
Summa sisältää		
Limingantullin kaupunginosan korttelien 1-4 maankäyttö sopimuksista saadut tulot v. 2006 - 2010 käytetään ko. alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakentamisen kustannuksiin 1)	842 060,92	0,00

Limingantullin kaupunginosan korttelin 23 tontteja 8, 26-28, 36, 38, 39 sekä katu-, viher- ja rautatiealuetta koskevan asemakaavan muutosalueella tehtävistä sopimuksista saatavat sopimuskorvaukset

voidaan käyttää alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakentamisen kustannuksiin. 1)	1 128 669,67	0,00
SIIRTOVELAT	2013	2012
	0,00	0,00
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	13 317 420,24	0,00
Lomapalkkavelka	43 260 588,00	0,00
Korkojaksotukset	2 387 291,46	0,00
Muut menojäämät	6 489 996,66	0,00
	<u>65 455 296,36</u>	<u>0,00</u>
HUOLLETTAVIEN VARAT (Taseen ulkopuolisia)		
	77 317,56	0,00
	785 679,60	0,00
ELATUSTUEN TAKAUTUMISSAATAVA	2013	2012
	131 684,43	0,00
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUKSIJA KOSKEVAT LIITETIEDOT		
	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)	231 893,45	0,00
	<u>190 389,96</u>	<u>0,00</u>
	422 283,41	0,00
Vastuusitoumukset		
Alkuperäinen pääoma	214 621 428,67	0,00
Jäljellä oleva pääoma	134 778 745,19	0,00
Alkuperäinen pääoma	36 198 329,46	0,00
Jäljellä oleva pääoma	24 546 564,12	0,00
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	831 622 445,04	0,00
	0,00	0,00
	557 731,57	0,00
Muut taloudelliset vastuut	2013	2012
Sopimusten nimellisarvo	287 132 264,00	0,00
Sopimusten käypä arvo	-1 821 195,44	0,00
Koron ja valuutanvaihtosopimukset	7 933 021,00	0,00
	(10 233 600 USD)	
	36 900,00	0,00
	6 852 908,91	0,00

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

HENKILÖSTÖKULUT	2013	2012
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	420 119 835,91	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	420 119 835,91	0,00

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT**KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy**

Tilintarkastuspalkkiot, Oulun kaupunki	37 636,00	0,00
Tilintarkastuspalkkiot, Haukiputaan kunta	8 157,50	0,00
Tilintarkastajan lausunnot, Oulun kaupunki	14 956,00	0,00
Tilintarkastajan lausunnot, Haukiputaan kunta	416,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	0,00
Muut palkkiot	0,00	0,00

BDO Auditor Oy Ab

Tilintarkastuspalkkiot, Oulun kaupunki	32 630,00	0,00
Tilintarkastuspalkkiot, Yli-Iin kunta	2 375,00	0,00
Tilintarkastajan lausunnot, Oulun kaupunki	2 579,50	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät, Yli-Iin kunta	1 628,50	0,00
Muut palkkiot		

Pohjolan tilintarkastustoimisto

Tilintarkastuspalkkiot, Kiimingin kunta	7 510,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	0,00
Muut palkkiot	0,00	0,00

Oulun HTM&JHTT-tarkastus

Tilintarkastuspalkkiot, Oulunsalon kunta	8 975,32	0,00
Tilintarkastajan lausunnot, Oulunsalon kunta	1 814,52	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	0,00
Muut palkkiot		
<i>Palkkiot yhteensä</i>	118 678,34	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta PERUSKUNTA

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	0	55 109	58 700	65 888	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	55 109	58 700	65 888	0	35 939
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	35 119	35 119	35 119	0	21 071
Ero						14 868
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						41 %

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi. Poistosuunnitelmaa tullaan suunnittelukaudella tarkistamaan.

OULUN KAUPUNKI
Peruskunta ja liikelaitokset

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013		1.1.-31.12.2012	
			vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	269 611 404,33		0,00	
MAKSUTUOTOT	58 283 917,61		0,00	
TUET JA AVUSTUKSET	40 633 569,16		0,00	
MUUT TOIMINTATUOTOT	59 895 898,90	+ 428 424 790,00	0,00	+ 0,00
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		+ 17 810 236,73		+ 0,00
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	412 715 117,82		0,00	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	102 505 042,14		0,00	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	24 035 924,09		0,00	
PALVELUJEN OSTOT	455 354 006,34		0,00	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	175 215 967,17		0,00	
AVUSTUKSET	84 099 616,25		0,00	
MUUT TOIMINTAKULUT	38 569 048,55	- 1 292 494 722,36	0,00	- 0,00
		-846 259		
		695,63		0,00
TOIMINTAKATE				
VEROTULOT		692 700 326,21		0,00
VALTIONOSUUDET		225 083 231,93		0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	5 437 623,36		0,00	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	14 352 237,05		0,00	
KORKOKULUT	-9 124 979,84		0,00	
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 829 853,64	8 835 026,93	0,00	0,00
VUOSIKATE		80 358 889,44		0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		- 128 507 373,32		- 0,00
ARVONALENTUMISET		+		+ 0,00
TILIKAUDEN TULOS		-48 148 483,88		0,00
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		7 350 471,37		0,00
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		916 901,09		0,00
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		-3 882 500,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-43 763 611,42		0,00

OULUN KAUPUNGIN**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

	2013
Toimintatuotot/Toimintakulut %	33,6 %
= 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	
Vuosikate/Poistot %	62,5 %
Vuosikate,€/asukas	415
Asukasmäärä vuoden lopussa	193 832

OULUN KAUPUNKI**Peruskunta ja liikelaitokset**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013		31.12.2012	
			<i>vertailutietoa ei esitetä</i>	
TOIMINNAN RAHAVIRTA			kuntaliitoksen vuoksi	
VUOSIKATE	80 359		0	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-13 455	66 904	0	0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT (-)	-226 972		0	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	5 594		0	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	33 636	-187 742	0	0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-120 838		0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	0		0	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	1 684	1 684	0	0
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	125 000		0	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYKSET (-)	-32 279		0	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	8 797	101 518	0	0
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		-97		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-136		0	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	420		0	
SAAMISTEN MUUTOS	10 955		0	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	4 157	15 396	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		118 501		0
RAHAVAROJEN MUUTOS		-2 337		0
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.		126 006		0
RAHAVARAT 01.01.		128 343		0
		-2 337		0

OULUN KAUPUNKI**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT****2013**

Investointien tulorahoitus, %	36 %
= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno	
(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)	
Pääomamenojen tulorahoitus, %	32 %
=100*Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)	
Lainanhoitokate	2,2
= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)	
Kassavarat, milj. euroa	126
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	
Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa	1 286
=Toimintakulut-valmistus omaan käyttöön+korkokulut+muut rahoituskulut +kom.investoinnit+antolainojen lisäykset+pitkäaik.lainojen vähennykset	
Kassan riittävyys, pv	36
= 365 pv*Kassavarat/Kassasta maksut	
Asukasmäärä vuoden lopussa	193 832
Toiminnan ja rahoituksen rahavirta 5 vuodelta €	-297 017

TASE

VASTAAVAA

31.12.2013
OULUN KAUPUNKI
Peruskunta ja liikelaitokset

01.01.2013
OULUN KAUPUNKI
Peruskunta ja liikelaitokset

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

7 340 648,08

6 906 314,68

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ**7 340 648,08****6 906 314,68**

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET

171 682 153,33

162 611 978,34

RAKENNUKSET

489 099 763,81

495 702 795,24

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

600 118 787,58

571 663 993,77

KONEET JA KALUSTO

20 201 380,44

21 115 283,80

MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET

6 808 793,02

6 655 504,29

ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT

95 309 116,42

85 632 318,96

AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ**1 383 219 994,60****1 343 381 874,40**

SJOITUKSET

OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET

27 622 656,64

9 875 918,41

MUUT OSAKKEET JA OSUUDET

300 790 378,18

295 188 121,06

MUUT LAINASAAMISET

7 660 516,27

8 927 458,58

MUUT SAAMISET

2 854 684,82

3 271 279,18

SJOITUKSET YHTEENSÄ**338 928 235,91****317 262 777,23**

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

1 729 488 878,59**1 667 550 966,31**

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VALTION TOIMEKSIANNOT

4 737 728,92

5 039 814,42

LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET

1 792 401,71

1 259 987,41

MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT

13 776 367,53

13 977 307,54

TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ**20 306 498,16****20 277 109,37**

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTO-OMAISUUS

AINEET JA TARVIKKEET

6 705 906,63

7 006 883,57

VALMIIT TUOTTEET

300 627,39

395 094,32

MUU VAIHTO-OMAISUUS

20 396,14

44 737,95

VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ**7 026 930,16****7 446 715,84**

SAAMISET

PITKÄAIKAISET SAAMISET

LAINASAAMISET

53 162 693,62

68 589 919,63

MUUT SAAMISET

100 000,00

250 000,00

SIIRTOSAAMISET

476 127,21

56 251,90

PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ**53 738 820,83****68 896 171,53**

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYYNTISAAMISET

32 983 095,67

51 830 863,75

LAINASAAMISET

15 898 267,37

5 381 246,46

MUUT SAAMISET

14 174 759,09

15 169 530,63

SIIRTOSAAMISET

42 072 533,44

28 545 112,26

LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ**105 128 655,57****100 926 753,10**

RAHOITUSARVOPAPERIT

SJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN

3 781 643,41

3 389 471,19

JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET

36 645 501,17

38 307 698,00

MUUT ARVOPAPERIT	23 457 081,40	23 993 845,20
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	63 884 225,98	65 691 014,39
RAHAT JA PANKKISAAMISET	62 121 740,07	62 651 915,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	291 900 372,61	305 612 570,78
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 041 695 749,36	1 993 440 646,46
VASTATTAVAA	31.12.2013	01.01.2012
	OULUN KAUPUNKI	OULUN KAUPUNKI
	Peruskunta ja liikelaitokset	Peruskunta ja liikelaitokset
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	609 314 217,80	609 314 217,80
ARVONKOROTUSRAHASTO	0,00	
MUU OMAT RAHASTOT	26 040 227,14	22 684 753,38
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	555 242 989,21	538 489 492,80
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-43 763 611,42	25 525 968,45
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 146 833 822,73	1 196 014 432,43
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	53 759 231,25	61 109 702,62
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	19 739 433,05	20 656 334,14
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	73 498 664,30	81 766 036,76
PAKOLLISET VARAUKSET		
ELÄKEVARAUKSET	2 783 653,34	2 950 500,00
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	6 681 987,18	6 380 368,04
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	9 465 640,52	9 330 868,04
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	4 712 491,73	5 037 897,40
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	2 023 444,51	1 708 460,66
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	13 753 115,00	13 849 853,16
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	20 489 051,24	20 596 211,22
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	100 000 000,00	50 000 000,00
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	302 032 803,96	228 132 815,96
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	4 460 291,22	4 454 908,68
SAADUT ENNAKOT	3 714 065,63	6 058 401,97
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	75 532 026,66	63 607 751,83
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	485 739 187,47	352 253 878,44
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	50 000 000,00	151 263 652,24
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	0,00	916 690,52
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	84 000 204,31	2 234 136,29
SAADUT ENNAKOT	4 946 319,03	5 383 779,26
OSTOVELAT	65 961 029,84	69 264 389,91
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	14 814 509,87	29 071 238,77
SIIRTOVELAT	85 947 320,05	75 345 332,58
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	305 669 383,10	333 479 219,57
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	791 408 570,57	685 733 098,01
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 041 695 749,36	1 993 440 646,46

0,00

0,00

OULUN KAUPUNGIN TASEEN TUNNUSLUVUT	2013
Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Poistoero + Vapaa- ehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)	60 %
Rahoitusvarallisuus €/asukas =(Saamiset+Rahoitusarvopaperit+Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Asukasmäärä	-2 569
Suhteellinen velkaantuneisuus = (Vieras pääoma - Saadut ennakot)/Käyttötulot Käyttötulot= toimintatuotot+verotulot+käyttötalouden valtionosuudet	58 %
Lainakanta , 1000 euroa = Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat + Muut velat)	540 493
Lainat €/asukas	2 788
Lainasaamiset 31.12,1000 euroa	7 661
Asukasmäärä vuoden lopussa	193 832

OULU-KONSERNI**TULOSLASKELMA**

	1.1.-31.12.2013		1.1.-31.12.2012	
			vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
TOIMINTATUOTOT		740 174 102,62		0,00
TOIMINTAKULUT		-1 613 214 355,71		0,00
OSUUS OSAKKUUSYHTEISÖJEN VOITOSTA (TAPPIOSTA)		31 622 388,94		0,00
TOIMINTAKATE		-841 417 864,15		0,00
VEROTULOT		692 700 326,21		0,00
VALTIONOSUUDET		323 785 631,91		0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	2 312 025,79		0,00	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	14 803 508,89		0,00	
KORKOKULUT	-14 903 862,70		0,00	
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 091 591,83	120 080,15	0,00	0,00
VIKATE		175 188 174,12		0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-178 261 587,01		0,00	
TILIKAUDEN YLI- JA ALIPARIARVOT	728 282,88		0,00	
ARVONALENTUMISET	0,00	-177 533 304,13	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS		-2 345 130,01		0,00
TILINPÄÄTÖSSIIRROT		-2 527 700,42		0,00
VÄHEMMISTÖOSUUDET		-2 813 816,97		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-7 686 647,40		0,00

OULU-KONSERNI**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

	2013
Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)	45,9 %
Vuosikate/Poistot %	98,3 %
Vuosikate,€/asukas	904
Asukasmäärä vuoden lopussa	193832

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	31.12.2012
	1000€	1000€
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	175 188	0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-40 324	0
	<u>134 864</u>	<u>0</u>
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT (-)	-297 651	0
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN (+)	6 627	0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT (+)	41 477	0
	<u>-249 547</u>	<u>0</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-114 683	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET (-)	-2 505	0
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET (+)	1 304	0
	<u>-1 201</u>	<u>0</u>
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN LISÄYS (+)	147 311	0
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS (-)	-51 233	0
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS (+)/(-)	13 947	0
	<u>110 025</u>	<u>0</u>
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-8 869	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-137	0
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-1 786	0
SAAMISTEN MUUTOS	15 345	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-81 055	0
	<u>-67 633</u>	<u>0</u>
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	32 322	0
RAHAVAROJEN MUUTOS	-82 361	0
RAHAVAROJEN MUUTOS		
RAHAVARAT 31.12.	160 237	0
RAHAVARAT 01.01.	242 598	0
	<u>-82 361</u>	<u>0</u>

OULU-KONSERNI**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT****2013**

Investointien tulo-rahoitus, %	60 %
= 100 x Vuosikate/investointien omahankintameno (Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)	
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	51 %
= 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys)	
Lainanhoitokate	2,9
= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)	
Kassan riittävyys, pv	41
= 365 pv * Kassavarat / Kassasta maksut	
Kassavarat, milj. euroa	222
= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	
Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa	1 982
= Toimintakulut - valmistus omaan käyttöön + korkokulut + muut rahoituskulut	

TASE

VASTAAVAA	31.12.2013 KONSERNI	01.01.2013 KONSERNI
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	2 924 039,43	2 915 742,87
LIKEARVO	2 261 404,17	2 110 796,12
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	8 909 819,32	8 606 974,26
ENNAKKOMAKSUT	411 601,84	454 237,16
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	14 506 864,76	14 087 750,41
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	180 572 011,27	172 122 559,26
RAKENNUKSET	971 573 229,76	1 003 728 115,61
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	679 633 277,98	638 826 960,02
KONEET JA KALUSTO	55 739 671,51	58 924 812,42
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	32 454 720,12	29 192 719,31
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	150 839 266,70	124 026 147,88
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	2 070 812 177,34	2 026 821 314,50
SJOITUKSET		
OSAKKUUSSYHTEISÖOSAKKEET JA OSUUDET	66 748 766,80	17 454 033,05
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	60 377 244,20	60 112 100,13
MUUT LAINASAAMISET	606 385,90	693 868,91
MUUT SAAMISET	5 394 493,98	4 315 839,79
SJOITUKSET YHTEENSÄ	133 126 890,88	82 575 841,88
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 218 445 932,98	2 123 484 906,79
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	9 540 830,22	6 694 235,70
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	1 954 927,80	1 420 184,21
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	21 927 112,35	25 772 495,33
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	33 422 870,37	33 886 915,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	9 939 550,99	10 083 566,19
KESKENERÄISET TUOTTEET	2 178 776,71	1 922 140,69
VALMIIT TUOTTEET	9 118 759,49	7 426 820,63
MUU VAIHTO-OMAISUUS	25 261,27	123 616,90
ENNAKKOMAKSUT	0,00	773,42
VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ	21 262 348,46	19 556 917,83
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET	716 227,77	614 096,92
MUUT SAAMISET	5 360 020,58	328 723,64
SIIRTOSAAMISET	479 149,73	66 616,37
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	6 555 398,08	1 009 436,93
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	71 371 409,60	90 472 869,17
LAINASAAMISET	625 830,62	392 571,84
MUUT SAAMISET	20 777 710,65	23 077 439,22
SIIRTOSAAMISET	37 022 069,18	36 904 699,72
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	129 797 020,05	150 847 579,95

RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	5 734,81	5 714,93
SJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	7 272 463,03	6 594 560,17
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	36 645 501,17	38 307 698,00
MUUT ARVOPAPERIT	27 203 234,93	54 167 543,34
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	71 126 933,94	99 075 516,44
RAHAT JA PANKKISAAMISET	89 110 180,94	143 522 899,90
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	317 851 881,47	414 012 351,05
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 569 720 684,82	2 571 384 173,08
VASTATTAVAA	31.12.2013	31.12.2012
	KONSERNI	KONSERNI
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	609 314 217,79	609 314 217,79
YHDISTYSTEN JA SÄÄTIÖIDEN PERUSPÄÄOMA	112 332,72	112 013,16
ARVONKOROTUSRAHASTO	0,00	0,00
MUU OMAT RAHASTOT	37 218 869,32	34 608 992,49
EDELLISTEN TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	546 073 691,30	565 903 815,02
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7 686 647,40	-12 189 881,73
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 185 032 463,73	1 197 749 156,73
VÄHEMMISTÖOSUUDET	7 587 863,73	5 406 040,19
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	112 336 377,03	112 180 535,04
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	60 726 424,17	61 700 943,37
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	173 062 801,20	173 881 478,41
PAKOLLISET VARAUKSET		
ELÄKEVARAUKSET	2 996 437,46	3 128 625,55
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	16 428 561,58	14 737 331,25
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	19 424 999,04	17 865 956,80
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	9 515 593,03	6 692 318,68
LAHOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	2 193 454,27	1 877 309,30
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	21 925 206,06	25 665 678,32
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	33 634 253,36	34 235 306,30
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAINAT	100 000 000,00	50 000 000,00
PÄÄOMALAINAT	551 752 615,15	485 673 784,66
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	3 943 637,11	4 670 929,38
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	54 110 738,04	56 403 646,32
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	331 991,46	628 108,16
SAADUT ENNAKOT	3 753 390,96	6 059 094,97
OSTOVELAT	8 205,72	12 450,55
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	104 298 268,02	94 754 515,33
SIIRTOVELAT	3 856 035,90	0,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	822 054 882,36	698 202 529,37
LYHYTAIKAINEN		
PÄÄOMALAINAT	389 360,06	139 810,00

LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	80 474 192,38	176 319 568,89
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	2 446 309,90	2 971 286,94
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	445 943,41	391 374,69
SAADUT ENNAKOT	8 786 182,51	10 503 036,51
OSTOVELAT	73 327 846,82	77 701 452,84
LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT	25 331 690,19	45 477 770,96
SIIRTOVELAT	137 721 896,13	130 539 404,45
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	328 923 421,40	444 043 705,28
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 150 978 303,76	1 142 246 234,65
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 569 720 684,82	2 571 384 173,08

0,00

0,00

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT**2013****2013**

Omavaraisuus-% = (Oma pääoma + Konsernireservi +
Kertynyt poistoero + Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko po.-Saad.enn.)

53 %

54 %

Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa
= Vieras po. - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut
velat)

793 895

777 199

Konsernin lainat €/asukas

4 096

4 072

Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €

606

694

Kunnan asukasmäärä vuoden lopussa

19832

190847

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN KAUPUNKI JA OULU-KONSERNI****TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut pitkäaikaiset sijoitukset on arvostettu taseeseen hankinta-arvoon. Tällaiset sijoitukset ovat kunnan pitkäaikaisia sijoituksia muiden yhteisöjen liikkeelle laskemiin lainapapereihin, jotka on tarkoitus pitää sijoituksena juoksuajan loppuun saakka.

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus

Työtoimintakeskuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen hankintahinnan mukaan. Turkansaaren ulkomuseon varasto ja lääkekeskuksen apteekin varaston hankintahinnan mukaan. Metsät ja vesialueet/Puuvarastot taseeseen, varovaisuutta noudattaen, käyvän myyntihinnan mukaan. Maanrakennuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteen mukaan. Viheryksikön multavarasto on merkitty taseeseen valmistuskustannusten mukaan. Koneyksikön varasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaate Logistiikkayksikön varasto on merkitty taseeseen lifo-periaatteen mukaan.

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Korko- ja valuuttajohdannaissopimusten käsittely

Johdannaissopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Jaksotettu korko on kirjattu tuloslaskelman rahoituseriin. Valuuttajohdannaiset on kirjattu tilinpäätöspäivän kurssiin.

Lomapalkkajaksotusten laskentatapa käyttää laskennan perusteena todellisia kertyneitä ja pidettyjä lomapäiviä sekä lomarahaa määrää. Lomapalkkavelkaan 2013 sisältyy säästövapaiden määrä. Laskentaan otetaan mukaan kuukausi- ja tuntipalkkaiset palkansaajat. OVTES:n henkilöiden laskentaan otetaan vain lomarahaa.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJUUS

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kaupungilla on määräysvalta.

Oulun Musiikkijuhlasäätiö, Oulun seudun ajorataharjoittelusäätiö ja POEM-Säätiö on jätetty yhdistelemättä joko säätiön sääntöjen perusteella tai vähäisen merkityksen vuoksi.

Tytäryhteisöistä purettu tilikauden aikana Valistustalo Oy, Oulunsalon Vesihuolto Oy; Kiimingin Vesi Oy, Ervastinrannan Keskuspuhdistamo Oy ja Yli-Iin Vesi Oy.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut, saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Kuntayhtymien tuloslaskelmat ja taseet, sekä niiden liitetiedot on yhdistelty omistusosuuden mukaisesti.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Konsernissa on poistolaskennassa sovellettu olennaisilta osin yhtenäisiä laskentaperiaatteita.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoisia varauksia ei ole jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	2013	2012	2013	2012
	vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi		vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
Myyntituotot			269 611 404,33	0,00
Maksutuotot			58 283 917,61	0,00
Tuet ja avustukset			40 633 569,16	0,00
Muut toimintatuotot			59 895 898,90	0,00
			<hr/>	
			428 424 790,00	0,00

	Konserni		Kaupunki	
VEROTULOJEN ERITTELY	2013	2012	2013	2012
Kunnan tulovero	624 399 223,90	0,00	624 399 223,90	0,00
Osuus yhteisöveron tuotosta	27 798 059,33	0,00	27 798 059,33	0,00
Kiinteistövero	40 503 042,98	0,00	40 503 042,98	0,00
Muut verotulot	0,00	0,00	0,00	0,00
Verotulot yhteensä	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	692 700 326,21	0,00	692 700 326,21	0,00

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	2013	2012	2013	2012
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	263 108 011,93	0,00	263 108 011,93	0,00
Verotuloihin perustuva valtios. tasaus	-14 119 265,00	0,00	-14 119 265,00	0,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	-1 916 538,00	0,00	-1 916 538,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet*)	76 713 422,98	0,00	-21 988 977,00	0,00
Harkinnanvarainen rahoitusavustus	0,00	0,00	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	323 785 631,91	0,00	225 083 231,93	0,00

*) Konsernin 2012 lukuun sisältyy Oulun seudun koulutuskuntayhtymän saama yksikköhintarahoitus 76,6 milj. euroa. Vuodelta 2013 vastaava summa on 98,7 milj. euroa

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

	tasapoisto
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	5 v
Tietokoneohjelmistot	
Atk-ohjelmistot	2 v
Atk-ohjelmistot, laajat pitkävaikutteiset	5-10 v
Muut pitkäaikaiset menot	
Kehittämismenot	2 v
Konserniliikearvo	2 v
Liikearvo	2-20 v
Muut pitkävaikutteiset menot	2 v
Ennakkomaksut	ei poistoaikaa
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa
Kiint. vuokraoik. ja liittymis	ei poistoaikaa
Rakennukset	
Asuinrakennukset	30-40 v
Hallinto- ja laitusrakennukset	
Hallinto- ja laitusrakennukset, puiset	20-30 v
Hallinto- ja laitusrakennukset, betoni ja teräs	30-40 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30 v
Raskaat tuotantolaitokset	30-40 v
Muut rakennukset	
Talousrakennukset, kevyet	10 v
Talousrakennukset, betoni ja teräs	15-30 v
Vapaa-ajanrakennukset	20-30 v
Voimalaitusrakennukset	20-40 v
Kalliorakentaminen	40-50 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot (rautatiet)	20 v
Sillat, laiturit ja uimalat sekä voimalaitusrakenteet	10-30 v
Raskaat sillat, satamalaiturit ja voimalaitusrakenteet	30-40 v
Muut maa- ja vesirakenteet	15 v
Puhdistetut ja maisemoidut maa-alueet	30 v
Laivaväylät	40 v
Laivaväylien huolto-oppaus	10 v

Johtoverkostot ja laitteet				
Vedenjakeluverkosto	30 v			
Viemäriverkko	30 v			
Kaukolämpöverkko	20-30 v			
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet	15-40 v			
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10-15 v			
Maakaasuverkko	20-30 v			
Muut putki- ja kaapeliverkot	15-20 v			
Muut kiinteät rak. ja laitteet				
Sähkövoimalaitosten koneet ja laitteet	10-20 v			
Vesi- ja viemärilaitosten koneet ja laitteet	15-20 v			
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15-20 v			
Liikenteen ohjauslaitteet	10-15 v			
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10-15 v			
Koneet ja kalusto				
Kuljetusvälineet				
Rautaiset alukset	15 v			
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 v			
Muut kuljetusvälineet	4-8 v			
Muut liikkuvat työkoneet	5 v			
Raskaat liikkuvat työkoneet	10 v			
Muut koneet ja kalusto				
Muut raskaat koneet	10 v			
Satamanosturit	20 v			
Muut kevyet koneet	5 v			
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5-10 v			
Atk-laitteet	3 v			
Muut laitteet ja kalusteet	3 v			
Muut aineelliset hyödykkeet				
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto			
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa			
Muut hyödykkeet	ei poistoa			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat				
Ennakkomaksut (Aineellis.hyöd)	ei poistoaikaa			
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa			
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet				
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Kuntayhtymäosuudet ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -os ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Yhteisyhteisöosakkeet ja -os ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Muut osakkeet ja osuudet				
Muut osakkeet ja osuudet ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Muut pitkäaikaiset sijoitukset ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Vakuutuslajit ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Sijoitusrahasto-osuudet ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Liikelaitosten peruspääomaos. ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Muiden taseyks. peruspääomaosu ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
Osakkeiden ja osuuksien arvonnk ei poistoaikaa	ei poistoaikaa			
PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET	2013	2012	2013	2012
Eläkevastuu 1.1	3 169 999,82	0,00	2 991 874,27	0,00

Lisäykset tilikaudella	55 200,00	0,00	1 079,07	0,00
Vähennykset tilikaudella	228 762,36	0,00	209 300,00	0,00
Eläkevastuu 31.12.	2 996 437,46	0,00	2 783 653,34	0,00
Takuuvastuu 1.1	120 751,29	0,00	120 751,29	0,00
Lisäykset tilikaudella	40 682,15	0,00	40 682,15	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Takuuvastuu 31.12.	161 433,44	0,00	161 433,44	0,00
Ympäristövastuu 1.1.	6 714 925,74	0,00	6 020 553,74	0,00
Lisäykset tilikaudella	512 320,00	0,00	500 000,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Ympäristövastuu 31.12.	7 227 245,74	0,00	6 520 553,74	0,00
Potilasvahinkovastuu 1.1.	6 952 569,64	0,00		
Lisäykset tilikaudella	3 501 304,72	0,00		
Vähennykset tilikaudella	1 985 643,06	0,00		
Potilasvahinkovastuu 31.12.	8 468 231,30	0,00		
Muu vastuu 1.1.	585 346,80	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	13 695,70	0,00	0,00	0,00
Muu vastuu 31.12.	571 651,10	0,00	0,00	0,00
Vastuut yhteensä 1.1.	17 543 593,29	0,00	9 133 179,30	0,00
Lisäykset tilikaudella	4 109 506,87	0,00	541 761,22	0,00
Vähennykset tilikaudella	2 228 101,12	0,00	209 300,00	0,00
Vastuut yhteensä 31.12.	19 424 999,04	0,00	9 465 640,52	0,00

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

	2013	2012	2013	2012
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	7 130 306,38	0,00	7 023 719,38	0,00
Rakennusten myyntivoitot	282 973,82	0,00	173 170,82	0,00
Muut myyntivoitot	3 147 130,29	0,00	6 392 967,30	0,00
Myyntivoitot yhteensä	10 560 410,49	0,00	13 589 857,50	0,00
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	470 574,55	0,00	59 228,10	0,00
Myyntitappiot yhteensä	470 574,55	0,00	59 228,10	0,00

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	2013	2012	2013	2012
Osinkotuotot muista yhteisöistä	9 729 916,94	0,00	9 691 574,92	0,00
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	9 729 916,94	0,00	9 691 574,92	0,00

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	2013	2012	2013	2012
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	1 551 313,33	0,00	-7 350 471,37	0,00
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa				

tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	1 551 313,33	0,00	-7 350 471,37	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVONKOROTUKSET	2013	2012	2013	2012
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	2 705,39	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvo 31.12.	2 705,39	0,00	0,00	0,00

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012	2013	2012
-------------------	------	------	------	------

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Poistamaton hankintameno 1.1.	2 915 742,88	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	1 207 709,97	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-115 411,88	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	57 742,56	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 141 744,10	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 924 039,43	0,00	0,00	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

2 924 039,43	0,00	0,00	0,00
--------------	------	------	------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Muut pitkävaikutteiset menot

Poistamaton hankintameno 1.1.	8 606 974,26	0,00	6 906 314,68	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	2 169 224,32	0,00	1 923 028,88	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-9 510,37	0,00	-202,88	0,00
Siirrot erien välillä	136 215,11	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 993 084,00	0,00	-1 488 492,60	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	8 909 819,32	0,00	7 340 648,08	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

8 909 819,32	0,00	7 340 648,08	0,00
--------------	------	--------------	------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Liikearvo

Poistamaton hankintameno 1.1.	2 110 796,12	0,00		
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00		
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00		
Siirrot erien välillä	0,00	0,00		
Tilikauden poisto	150 608,05	0,00		
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 261 404,17	0,00		

Kirjanpitoarvo 31.12.

2 261 404,17	0,00		
--------------	------	--	--

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Ennakkomaksut

Poistamaton hankintameno 1.1.	454 237,16	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	283 403,24	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-218 875,49	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-97 308,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-9 855,07	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	411 601,84	0,00	0,00	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.	411 601,84	0,00	0,00	0,00
-----------------------	------------	------	------	------

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	14 087 750,42	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 660 337,53	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-343 797,74	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	96 649,67	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-2 994 075,12	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	14 506 864,76	0,00	0,00	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.	14 506 864,76	0,00	7 340 648,08	0,00
-----------------------	---------------	------	--------------	------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Poistamaton hankintameno 1.1.	172 119 853,88	0,00	162 611 978,34	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	9 760 215,17	0,00	9 294 171,21	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-261 431,11	0,00	-223 996,22	0,00
Siirrot erien välillä	-1 049 332,06	0,00	0,00	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	180 569 305,88	0,00	171 682 153,33	0,00

Arvonkorotukset	2 705,39	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 705,39	0,00	0,00	0,00

Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1.	1 003 728 115,61	0,00	495 647 473,31	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	45 639 825,02	0,00	34 545 765,87	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-660 000,00	0,00	-660 000,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-34 453 064,56	0,00	-3 673 444,34	0,00
Siirrot erien välillä	27 767 202,76	0,00	4 064 413,17	0,00
Tilikauden poisto	-70 448 849,07	0,00	-40 824 444,20	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	971 573 229,76	0,00	489 099 763,81	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.	971 573 229,76	0,00	489 099 763,81	0,00
-----------------------	----------------	------	----------------	------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Poistamaton hankintameno 1.1.	638 826 960,01	0,00	562 534 284,92	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	65 616 634,17	0,00	56 986 634,32	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-2 528 116,47	0,00	-2 528 116,47	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-353 815,39	0,00	-352 841,64	0,00
Siirrot erien välillä	59 769 165,11	0,00	59 594 637,02	0,00
Tilikauden poisto	-81 697 549,45	0,00	-76 066 847,48	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	679 633 277,98	0,00	600 167 750,67	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	679 633 277,98	0,00	600 167 750,67	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Koneet ja kalusto				
Poistamaton hankintameno 1.1.	58 924 812,41	0,00	21 097 817,35	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	21 400 838,03	0,00	10 216 193,13	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 208 904,13	0,00	-715 640,63	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-1 461 501,21	0,00	-329 291,21	0,00
Siirrot erien välillä	19 258,12	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-21 934 831,71	0,00	-10 067 574,88	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	55 739 671,51	0,00	20 201 503,76	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	55 739 671,51	0,00	20 201 503,76	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelpoista)				
Poistamaton hankintameno 1.1.	22 537 215,02	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 825 540,55	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-34 644,57	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	444 083,60	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 126 267,50	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	25 645 927,10	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	25 645 927,10	0,00	0,00	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)				
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 655 504,29	0,00	6 655 504,29	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	153 288,73	0,00	153 288,73	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 808 793,02	0,00	6 808 793,02	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 808 793,02	0,00	6 808 793,02	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista				
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat				
Poistamaton hankintameno 1.1.	124 026 147,88	0,00	85 632 318,96	0,00

Lisäykset tilikauden aikana	179 039 615,45	0,00	121 752 350,16	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-2 229 977,55	0,00	-1 690 170,47	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-12 338 624,06	0,00	-3 086,13	0,00
Siirrot erien välillä	-137 657 895,02	0,00	-110 382 296,10	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	150 839 266,70	0,00	95 309 116,42	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	150 839 266,70	0,00	95 309 116,42	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä				
Poistamaton hankintameno 1.1.	2 026 818 609,10	0,00	1 334 179 377,17	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	325 435 957,12	0,00	232 948 403,42	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-6 626 998,15	0,00	-5 593 927,57	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-48 903 080,90	0,00	-4 582 659,54	0,00
Siirrot erien välillä	-50 707 517,49	0,00	-46 723 245,91	0,00
Tilikauden poisto	-175 207 497,73	0,00	-126 958 866,56	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 070 809 471,95	0,00	1 383 269 081,01	0,00
Arvonkorotukset	2 705,39	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 070 812 177,34	0,00	1 383 269 081,01	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista				

<u>Sijoitukset</u>	2013	2012	2013	2012
Osakkeet ja osuudet				
Osakkeet konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.	2 500,00		137 204 555,61	0,00
Lisäykset			18 464 766,29	0,00
Vähennykset	-2 500,00		-13 033 137,07	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0		142 636 184,83	0,00
Arvonlennukset			0,00	0,00
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			142 636 184,83	0,00
Osakkeet omistusyht.yhteisöt				
Hankintameno 1.1.	17 454 034,00	0,00	9 875 918,41	0,00
Lisäykset	49 136 247,41	0,00	17 516 738,23	0,00
Vähennykset		0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	158 485,39	0,00	230 000,00	0,00
Hankintameno 31.12.	66 748 766,80	0,00	27 622 656,64	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	66 748 766,80	0,00	27 622 656,64	0,00
Kuntayhtymäosuudet				
Hankintameno 1.1.			110 772 740,72	0,00
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset			0,00	0,00

Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.			110 772 740,72	0,00
Arvonlennukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			110 772 740,72	0,00
Muut osakkeet ja osuudet				
Hankintameno 1.1.	60 109 600,13	0,00	47 210 824,73	0,00
Lisäykset	3 041 867,91	0,00	2 895 691,17	0,00
Vähennykset	-2 529 218,36	0,00	-2 490 663,27	0,00
Siirrot erien välillä	-244 605,48	0,00	-234 000,00	0,00
Hankintameno 31.12.	60 377 644,20	0,00	47 381 852,63	0,00
Arvonlennukset	-400,00	0,00	-400,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	60 377 244,20	0,00	47 381 452,63	0,00
Osakkeet ja osuudet yhteensä				
Hankintameno 1.1.	77 563 634,13	0,00	305 064 039,47	0,00
Lisäykset	52 178 115,32	0,00	38 877 195,69	0,00
Vähennykset	-2 529 218,36	0,00	-15 523 800,34	0,00
Siirrot erien välillä	-86 120,09	0,00	-4 000,00	0,00
Hankintameno 31.12.	127 126 411,00	0,00	328 413 434,82	0,00
Arvonlennukset	-400,00	0,00	-400,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	127 126 011,00	0,00	328 413 034,82	0,00
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
Saamiset konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.			9 416 060,15	0,00
Lisäykset	0,00		16 510,95	0,00
Vähennykset			-2 015 834,85	0,00
Siirrot erien välillä			-128 063,22	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00		7 288 673,03	0,00
Arvonlennukset	0,00		0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00		7 288 673,03	0,00
Saamiset muut yhteisöt				
Hankintameno 1.1.	4 910 626,46	0,00	2 845 274,70	0,00
Lisäykset	2 388 368,71	0,00	980 066,08	0,00
Vähennykset	-1 298 115,29	0,00	-726 875,93	0,00
Siirrot erien välillä		0,00	128 063,22	0,00
Hankintameno 31.12.	6 000 879,88	0,00	3 226 528,07	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 000 879,88	0,00	3 226 528,07	0,00
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä				
Hankintameno 1.1.	4 910 626,46	0,00	12 261 334,85	0,00
Lisäykset	2 388 368,71	0,00	996 577,03	0,00
Vähennykset	-1 298 115,29	0,00	-2 742 710,78	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00

Hankintameno 31.12.	6 000 879,88	0,00	10 515 201,10	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 000 879,88	0,00	10 515 201,10	0,00
KUNTAYHTYMÄOSUUKSIEN ARVON MUUTOKSET			2013	2012
Oulun seudun koulutuskuntayhtymä				
Tasearvo 1.1.			32 335 028,43	0,00
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			32 335 028,43	0,00
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			2 801 902,55	0,00
Ero			29 533 125,88	0,00
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky				
Tasearvo 1.1.			78 233 428,24	0,00
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			78 233 428,24	0,00
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			78 209 003,05	0,00
Ero			24 425,19	0,00
Pohjois-Pohjanmaan liitto				
Tasearvo 1.1.			204 284,05	0,00
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Tasearvo 31.12.			204 284,05	0,00
Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta			204 283,94	0,00
Ero			0,11	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	Oulun kaupunki		Konserni	
	2013		2012	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	14 850 946,07	0,00	0,00	0,00
Lainasaamiset	52 421 768,57	15 644 853,41	0,00	0,00
Muut saamiset	100 000,00	889 886,75	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	20 571 448,07	0,00	0,00
Yhteensä	67 372 714,64	37 106 188,23	0,00	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset	1 948 837,17	0,00	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	20 486,03	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	260 126,25	0,00	0,00
Yhteensä	1 969 323,20	260 126,25	0,00	0,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	2 243,80	0,00	0,00	767 753,68

Lainasaamiset	368 000,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	370 243,80	0,00	0,00	767 753,68
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset				70 603 655,92
Lainasaamiset				625 830,62
Muut saamiset				20 777 710,65
Siirtosaamiset				
Yhteensä				92 007 197,19
Saamiset yhteensä	69 712 281,64	37 366 314,48	0,00	92 774 950,87
	Konserni		Oulun kaupunki	
SIIRTOSAAMISET	2013	2012	2013	2012
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	479 149,74	0,00	476 127,21	0,00
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	479 149,74	0,00	476 127,21	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	221 615,44	0,00	2 387 394,38	0,00
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	1 931 355,89	0,00	2 255 726,99	0,00
EU-tuet ja avustukset	2 998 888,73	0,00	60 799,99	0,00
Muut tulojäämät	31 870 209,12	0,00	37 368 612,08	0,00
Tulojäämät yhteensä	37 022 069,18	0,00	42 072 533,44	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	37 022 069,18	0,00	42 072 533,44	0,00
RAHOITUSARVOPAPERIT	2013	2012	2013	2012
Osakkeet ja osuudet				
Jälleenhankintahinta	5 734,81	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 734,81	0,00	0,00	0,00
Erotus	0,00	0,00	0,00	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin				
Jälleenhankintahinta	7 282 783,04	0,00	3 791 963,42	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 272 463,03	0,00	3 781 643,41	0,00
Erotus	10 320,01	0,00	10 320,01	0,00
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Jälleenhankintahinta	37 674 710,42	0,00	37 674 710,42	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	36 645 501,17	0,00	36 645 501,17	0,00
Erotus	1 029 209,25	0,00	1 029 209,25	0,00
Muut arvopaperit				
Jälleenhankintahinta	29 163 677,83	0,00	25 417 524,30	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	27 203 234,93	0,00	23 457 081,40	0,00
Erotus	1 960 442,90	0,00	1 960 442,90	0,00

Yhteensä rahoitusarvopaperit	71 126 933,94	0,00	63 884 225,98	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	609 314 217,80	0,00	609 314 217,80	0,00
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset (oikaisu v. 2011)	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	609 314 217,80	0,00	609 314 217,80	0,00
Muut omat rahastot				
Vahinkorahasto 1.1.	9 560 967,96	0,00	9 560 967,96	0,00
Siirrot rahastoon	281 000,00	0,00	281 000,00	0,00
Siirrot rahastosta	0,00	0,00	0,00	0,00
Vahinkorahasto 31.12.	9 841 967,96	0,00	9 841 967,96	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	34 609 880,10	0,00	13 123 785,42	0,00
Siirrot rahastoon	5 081 959,30	0,00	3 627 206,52	0,00
Siirrot rahastosta	-2 472 970,06	0,00	-552 732,76	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	37 218 869,34	0,00	16 198 259,18	0,00
Muut omat rahastot yhteensä	47 060 837,30	0,00	26 040 227,14	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	553 713 923,47	0,00	554 861 927,10	0,00
Siirrot erien välillä	-7 640 232,17	0,00	430 148,52	0,00
Liikelaistosten tuloutukset		0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	546 073 691,30	0,00	555 292 075,62	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-7 686 647,40	0,00	-43 763 611,42	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 194 762 099,00	0,00	1 146 882 909,14	0,00
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA				
	2013	2012	2013	2012
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	324 639 054,08	0,00	187 405 360,89	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	18 736 403,64	0,00	1 256 341,77	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	343 375 457,72	0,00	188 661 702,66	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	2013	2012	2013	2012
Muut pakolliset varaukset				
Takuuvaraus	161 433,44	0,00	161 433,44	0,00
Ympäristövastuut	7 227 245,74	0,00	6 520 553,74	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	8 468 231,30	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	571 651,10	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	16 428 561,58	0,00	6 681 987,18	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013		2013	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				

Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	200,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	6 060 856,25
Muut velat	0,00	0,00	0,00	48 965 264,96
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	3 823 969,54
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	58 850 290,75
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	11 702,97
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	17 615 548,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	7 360 403,02
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	24 987 653,99
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	25 446,55	0,00	25 291,55
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	25 446,55	0,00	25 291,55
Velat muille				
Saadut ennakot		8 786 182,51		4 934 416,06
Ostovelat		73 302 400,27		42 259 334,04
Muut velat		25 331 690,19		49 849 449,23
Siirtovelat	3 856 035,90	137 721 896,12		74 762 947,49
Yhteensä	3 856 035,90	245 142 169,09		171 806 146,82
Vieras pääoma yhteensä	3 856 035,90	245 167 615,64	0,00	255 669 383,11
SEKKILIMIETTI				
	2013	2012	2013	2012
Luotollisen sekkitalin sekkilimiitti 31.12.	500 000,00	0,00	0,00	0,00
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY				
	2013	2012	2013	2012
Muut velat				
Liittymismaksut	100 079 518,37	0,00	75 532 026,66	0,00
Muut velat	4 218 749,65	0,00	14 814 509,87	0,00
Muut velat yhteensä	104 298 268,02	0,00	90 346 536,53	0,00
SIIRTOVELAT				
	2013	2012	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	15 538 636,03	0,00	13 892 341,58	0,00
Lomapalkkajaksotus	95 660 411,04	0,00	59 985 311,69	0,00
Korkojaksotukset	3 283 032,57	0,00	2 387 291,46	0,00
Muut menojäämät	23 239 816,48	0,00	9 682 375,32	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	137 721 896,12	0,00	85 947 320,05	0,00

SAADUT ENNAKOT

Limingantullin kaupunginosan korttelien 1-4 maankäyttö-

sopimuksista saadut tulot v. 2006 - 2010 käytetään ko.alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakentamisen kustannuksiin 1)	842 060,92	0,00	842 060,92	0,00
Limingantullin kaupunginosan korttelin 23 tontteja 8, 26-28, 36, 38, 39 sekä katu- viher- ja rautatiealuetta koskevan asemakaavan muutosalueella tehtävistä sopimuksista saatavat sopimuskorvaukset voidaan käyttää alueen ja siihen suoraan liittyvien väylien yhdyskuntarakentamisen kustannuksiin. 1)	1 128 669,67	0,00	1 128 669,67	0,00
HUOLLETTAVIEN VARAT (Taseen ulkopuolisia)				
Kaupungin edunvalvojien valvottavana olevaa huollettavien omaisuutta ovat mm. kiinteistöjä, osuuksia kuolinpesistä ja yhtymistä, asunto-osakkeita, pörssiosakkeita, sijoitus- ym. vakuuksia, pankkitalletuksia, irtainta omaisuutta, saatavia, pankki- ym. velkoja.				
Kaupungin valvottavana olevat 6 huollettavan pankkivarat	77 317,56		77 317,56	0,00
Kaupungin hoidettavana olevat 440 lapsen itsenäistymisvarat	785 679,60		785 679,60	0,00
ELATUSTUEN TAKAUTUMISSAATAVA				
Takauksen saamiin merkitty määrä	131 684,43		2013 131 684,43	2012 0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012	2013	2012
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	92 682 029,81	0,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	152 100 235,46	0,00	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	129 956 722,63	0,00	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 455 100,00	0,00	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	283 512 058,09	0,00	0,00	0,00
Vakuudet				
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Sitoumusten vakuudeksi annetut arvopap.	601 460,96	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	601 460,96	0,00	0,00	0,00
Takaukset				
Muu toiminta	44 749 250,93	0,00	43 240 000,00	0,00
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	8 678 692,86	0,00	6 710 432,03	0,00
Myöhemmin maksettavat	42 944 531,88	0,00	40 296 196,32	0,00
Yhteensä	51 623 224,74	0,00	47 006 628,35	0,00

Oulun Energia Liikelaitoksen leasing sopimuksen olennaiset ehdot:

Sopimuksen varsinaisen leasingajan mukainen päättymispäivä on 16.12.2024. Leasingvastuun pääoma tilinpäätöshetkellä on 44.160.690,57 euroa, josta jäännösarvon osuus on 22.895.869,46 euroa. Oulun Energian osoittamalla ostajalla on sopimuskauten aikana oikeus käyttää osto-optiota. Sopimuksen päättyessä Oulun Energialla on velvollisuus osoittaa leasingkohteelle ostaja, mikäli osto-optiota ei ole käytetty. Varsinaisen leasingajan päättyessä sopimuksen mukainen leasingkohteen kauppahinta on jäännösarvon suuruinen.

Vastuusitoumukset

Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			214 621 428,67	0,00
Jäljellä oleva pääoma 1)			134 778 745,19	0,00
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	36 198 329,46	0,00	36 198 329,46	0,00
Jäljellä oleva pääoma	24 543 564,12	0,00	24 546 564,12	0,00
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	831 622 445,04	0,00	831 622 445,04	0,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	557 731,57	0,00	557 731,57	0,00
Muut taloudelliset vastuut	2013	2012	2013	2012
Sopimusvastuut				
Keskeneräiset konsultti- ja urakkasopimukset	5 951 247,68	0,00	4 730 658,81	0,00
Mahd. veroseuraamus Ylikiim. Vesihuolto Oy:n liittämistä osaksi Oulun Veden toimintaa	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuokravastuut	612 910,06	0,00	0,00	0,00
Sopimusvastuut yhteensä	6 564 157,74	0,00	4 730 658,81	0,00
Johdannaissopimukset				
Korkojohdannaiset				
Sopimusten nimellisarvo	335 359 241,00	0,00	287 132 264,00	0,00
Sopimusten käypä arvo	-4 277 491,44		-1 821 195,44	0,00
Valuuttajohdannaiset				
Koron ja valuutanvaihtosopimukset	7 933 021,00	0,00	7 933 021,00	0,00
	(10 233 600 USD)	(xx USD)	(10 233 600 USD)	
Sähköjohdannaiset				
Terminisopimukset				
Netto-osto	1827 GWh	0,00		
Nettomyynti			-1174 GWh	0,00
käypä arvo	-10 762 000,00	0,00	-14628000	0,00
Optiosopimukset				
Asetetut optiot	88 GWh		-175 GWh	
käypä arvo	-28 000,00		-171700	
Ostetut optiot	88 GWh		175 GWh	
käypä arvo	-137 000,00		245 300,00	
Sosiaalinen luototus/myönnettyjen nostamattomien lainojen määrä 1)	36 900,00	0,00	36 900,00	0,00
Rakentamiseen liittyvät sitoumukset	25 374 743,00	0,00	25 374 743,00	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu	22 069 338,41	0,00	13 348 025,00	0,00
Perustamishankk.valtionos.palautusvastuu	22 948 667,54	0,00	22 948 667,54	0,00

Annettu sitoumus Pohjois-Pohjanmaan ympäristökeskukselle
Ruskon jätekeskuksen ympäristöluvan mukaisten velvoitteiden täyttämisestä 1)

Tiedossa olevien kunnossapito- ja suunnittelukohteiden sekä maankäytön
muutosalueilla olevien satunnaiskohteiden ympäristövelvoitteet yhteensä (arvio) 1)

Maankäyttösopimukset/Kehittämiskorvaukset 1)

1) Luetteloitu peruskunnan tase-erittelyiden yhteydessä.

Päästöoikeudet

Oulun Energian :n päästöoikeudet

Hallussa olevien päästöoik. määrä 31.12.	5783 tCO ₂	0	5783 tCO ₂	0
Toteutuneiden päästöjen määrä	613118 tCO ₂	0	613118 tCO ₂	0
Päästöoikeuksien ostot	2 033 107 euroa	0	2 033 107 euroa	0
Päästöoikeuksien myynnit	533 360 euroa	0	533 360 euroa	0

Termiinisopimukset

Pitkäaikaiset

Nettomyynti	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto osto	0,00	0,00	0,00	0,00

Lyhytaikaiset

Nettomyynti	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto-osto	0,00	0,00	0,00	0,00

Ostetut optiot

Pitkäaikaiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset	0,00	0,00	0,00	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012	2013	2012
Kts. Oulun kaupungin henkilöstötilinpäätös				

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	839 004 482,72	538 540 397,48	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	715 686,57	715 686,57	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	715 686,57	539 256 084,05	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN KAUPUNKI)

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	0	182469	123712	106093	114502	
Rahoitusosuudet	0	5200	215	229	0	
Investointien omahankintamenot	0	177269	123497	105864	114502	130283
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	107825	97558	85732	79599	65722,25
Ero						64560,75
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						50 %

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät, osakkuusyhteisöt	Kunnan omistus- osuus - %	Konsernin omistus osuus - %	Konsernin	Konsernin osuus	Konsernin osuus
			osuus omasta pääomasta 1000 €	vier. pääomasta 1000 €	tilik. voitosta/ tappiosta 1000 €
Kuntayhtymät:					
Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Oulu	46,85	46,85	407	650	31
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky, Oulu	52,79	52,79	71 656	109 758	-2 654
Oulun seudun koulutuskuntayhtymä, Oulu	78	78	51 518	53 807	-75
Tytäryhteisöt:					
Oulun Asuntohankinta Oy, Oulu	100	100	7 361	1 759	426
Oulun Pysäköinti Oy, Oulu	100	100	25 346	11 263	-101
Maikkulan Keskus Oy, Oulu	100	100	2 579	843	-52
Turveruukki Oy, Oulu	100	100	10 277	32 529	-182
Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy, Oulu	100	100	8 891	7 614	42
Kiinteistö Oy Huonesuon monitoimitalo, Oulu	77,7	77,7	849	272	0
Kiinteistö Oy Maikkulan Toivo, Oulu	50,34	100	1 485	546	0
Oulun Sähkönmyynti Oy	60,37	60,37	5 879	18 405	3 142
Oritkarin Huoltorakennus Oy, Oulu	73,17	73,17	476	3	0
Kiinteistö Oy Intiönparkki, Oulu	17,71	58,85	682	1	2
Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy, Oulu	100	100	30 075	87 978	320
Sivakka-yhtymä Oy, Oulu	100	100	36 495	189 059	-99
OuluZone kiinteistöyhtiö, Oulu	100	100	4 051	21	3
Kiinteistö Oy Puolukkarivi	100	100	-41	226	-137
Haukiputaan Energia Oy	100	100	493	468	-26
Kiinteistö Oy Oulun Pikisaari, Oulu	100	100	1 161	27	-40
Kiinteistö Oy Raksilan Harjoitushalli	83,02	83,02	382	773	-10
Oulun Energia Urakointi Oy, Oulu	100	100	4 346	3 013	1 027
Oulun Kaupunginteatteri Oy, Oulu	100	100	808	1 472	214
Monetra Oy	79,587	90,316	607	2 395	0
Yli-Iin Sähkö Oy	100	100	928	22	36
Oulun Seudun Kuntoutussairaala Oy	100	100	57	1 604	265
Oulun Ammattikorkeakoulu Oy	78	78	7 871	55	-7
Kiiminkijoen Opisto Oy	100	100	145	0	58
Kiinteistö Oy Simpulanhaka	100	100	1 875	15 825	0
Kiinteistö Oy Jääskönpelto	100	100	3	9 595	0
Oulunsalon Asunnonhankinta Oy	100	100	2 176	3 169	253
Asunto Oy Myllykartano	100	100	11	90	1
Asunto Oy Myllykartano 2	100	100	8	315	-15
Asunto Oy Iiveitsi	100	100	22	260	-1
Asunto Oy Yli-Iin Revonmylly	100	100	6	231	1
Haukiputaan Kehitys Oy	100	100	6 899	3 112	445
Kiinteistö Oy Haukiputaan Toritalo	54	54	315	3	1
Kiimingin Palvelutalo Oy	100	100	44	3	-8
Kiinteistö Oy Kiimingin Leikkilä	100	100	20	3 098	0
Oulunsalon Kehitysyhtiö Oy	100	100	3 586	47	-171
Asunto Oy Ylikiimingin Murtopuisto	100	100	-79	215	-172
Oulun Satama Oy	100	100	100	0	0
Nallikari Seaside Oy	100	100	40	0	0
Kiinteistö Oy Nahkatehtaankatu 2 (30 %:n omistus Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n kautta)					
Osakkuusyhteisöt:					
Oulu ICT Oy, Oulu	47,01	47,01	86 867	1 864	31 244
Oulu Innovation Oy, Oulu	41,3	41,3	33	306	3
Kiinteistö Oy Sävelparkki, Oulu	50	50	305	0	0
Oulun Keskusliikenneasemakiinteistö Oy, Oulu	30,62	30,62	512	3	0
Teknoventure Oy, Oulu	26,43	26,43	4 303	107	424
Kiinteistö Oy Raksilan Tekojääkentän Katsomo, Oulu	40	40	135	375	0
Oulun Matkailu Oy, Oulu	30	30	23	26	0
Rehaparkki Oy	40	40	182	29	-63
Rovaniemen Voima Oy	23	23	230	372	0
Haukiputaan Jäähalli Oy	49	49	126	119	1
Haukiputaan Palvelukulma Oy	48	48	566	1	0
Kiinteistö Oy Oulunsalon Kulma	42,5	42,5	526	0	-2
Kiinteistö-Ali Oy	39	39	63	311	0
Yli-Iin Liiketalo Oy	30	30	149	0	0
Virpiniemi Sport Oy	40	40	9	5	1
Lakeuden Keskuspuhdistamo Oy	20,7	20,7	447	624	0
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt:					
Innopower Oy					
Yhdistelemättömät säätiöt:					
Oulun Musiikkijuhlasäätiö, Oulu	100	100			
Oulun seudun ajorataharjoittelusäätiö, Oulu	30,5	30,5			
POEM-Säätiö, Oulu	100	100			

Eriytetyt tilinpäätökset

16 Liikelaitosten erillistilinpäätökset

Oulun Energia liikelaitos

Toimintakertomus vuodelta 2013

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuosi 2013 oli viides kokonainen tilikausi, jolloin Oulun Energia liikelaitos toimi kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti konsernina yhdessä Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n, Turveruukki Oy:n, Oulun Sähkönmyynti Oy:n, Oulun Energia Urakointi Oy:n ja Haukiputaan Energia Oy:n sekä Yli-Iin Sähkö Oy:n kanssa.

Tilikausi oli Oulun Energia liikelaitoksen toiseksi viimeinen. Eduskunta hyväksyi kesäkuun puolessa välissä kuntalain muutoksen, jonka mukaisesti Oulun Energia yhtiöitetään vuoden 2014 loppuun mennessä.

Sähkön osalta Suomen aluehinta oli syyskuussa korkeimmillaan, keskimäärin 47,76 €/MWh ja alimmillaan joulukuussa, 35,65 €/MWh. Sähkömarkkinoiden pidemmän aikavälin kehitys on ollut laskeva, vaikka vuoden 2013 osalta keskihinta olikin korkeampi kuin vuonna 2012. Taustalla vaikuttaa ennen kaikkea yleinen taloustilanne, jolla on vaikutuksia paljon sähköä käyttävän prosessiteollisuuden vientiin ja siten myös tuotantoon. Taloudellinen tilanne heijastuu myös sähkön futuurihintoihin, jonka vuoksi alhaisen sähkönhinnan vaikutus näkyy Oulun Energian tuloksessa myös lähivuosina.

Joulukuun lämmöntarveluku oli keskimääräistä lämpimämmän säätilan vuoksi noin 36 %:ia alempi verrattuna vuoteen 2012, ja koko vuoden osalta lämmitystarve oli n. 12,5 % edellistä vuotta pienempi. Tällä oli suora vaikutus kaukolämmön kysyntään tilikaudella.

Turpeen tuotantomäärät jäivät tuotantotavoitteesta. Perussyynä ilmille on hidastunut lupakäytäntö: pitkään tuotannossa olleet turvesuot toipuvat sateista hitaammin kuin uudet, ja kun uusia soita ei saada riittävän nopeasti tuotantokäyttöön, supistuu tuotanto väijäämättä. Tarjonnan vähentyessä turpeen ja sitä korvaavan puupolttoaineen hinta nousee, joka aiheuttaa nostopaineita myös kaukolämmön hintaan.

Euroopan komissio julkaisi marraskuussa ehdotuksen päästöoikeuksien huutokauppa-aikataulujen muutoksesta (nk. backloading). Komissio ehdottaa 900 miljoonaa päästöoikeutta siirrettäväksi vuosilta 2013–2015 vuosille 2019–2020. Asia etenee helmikuussa 2014 mm. komission ympäristövaliokuntaan. Toteutuessaan direktiivimuutoksella

olisi todennäköisesti sähkön markkinahintaa ja päästöoikeuksien hintaa nostava vaikutus.

EMIR-asetus eli asetus OTC-johdannaisista (kahdenväliset sopimukset), keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä (European Market Infrastructure Regulation, EU 648/2012) tuli voimaan 16.8.2012. Asetus koskettaa kaikkia johdannaisien käyttäjiä myös pörssiissä tehtävien johdannaisien osalta. EMIR-asetus on suoraan sovellettavaa EU-lainsäädäntöä, ja sen voimaantulo edellyttää tiettyjä hallinnollisia toimenpiteitä toimijoilta. On mahdollista, että myöhemmin asetuksella on huomattavia vaikutuksia Oulun Energia-konsernin johdannaiskauppaa koskeviin vakuuskäytäntöihin ja siten myös energiakonsernin taloudelliseen suorituskäyttöön.

Oulun Energia-konserni organisoivat operatiivista toimintamalliaan siten, että uusi organisaatiomalli astui voimaan marraskuun 2013 alusta lukien. Muutoksella tavoitellaan operatiivista tehokkuutta yhdistämällä toimintoja ja koamalla samaan kokonaisuuteen liittyvät toiminnot yhteisen johdon alle. Uudistettu organisaatorakenne tukee myös energiakonsernin strategista linjausta uusien liiketoimintamahdollisuuksien toteuttamisesta.

Oulun Energia toteutti joulukuussa yhdessä Pori Energia Oy:n ja keskusosuuskunta Oulun Seudun Sähkön kanssa järjestelyn, jossa hankittiin Pato Osakeyhtiö-nimisen osakeyhtiön koko osakekanta. Järjestelyä varten perustettu Voimapato Oy on Oulun Energia-konsernin osakkuusyhtiö ja järjestely lisää päästöttömän vesivoiman osuutta energiakonsernin voimantuotannossa.

Konsernin tytäryhtiö Turveruukki Oy hankki Polar-Sammal Oy-nimisen osakeyhtiön koko osakekannan kesäkuussa. Yhtiö fuusioitui Turveruukki Oy:öön tilikauden lopussa.

Yli-Iin Sähkö Oy:n siirto- ja jakeluliiketoiminta siirtyi osittaisjakautumisella osaksi Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:tä ja Yli-Iin Sähkö Oy:n sähkön vähittäismyyntitoiminta siirtyi liiketoimintakaupalla osaksi Oulun Sähkönmyynti Oy:tä tilikauden alusta lukien. Järjestelyiden kirjanpidolliset vaikutukset näkyvät tilikaudella Oulun Sähkönmyynti Oy:n, Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n sekä Yli-Iin Sähkö Oy:n luvuissa. Järjestelyllä ei ole vaikutuksia Oulun Energia liikelaitoksen eikä Oulun Energia-konsernin lukuihin.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Asiakas			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Oulun Energia -konserni on tuotteen ja palveluineen asiakkaiden haluttu ja luotettava valinta	<ul style="list-style-type: none"> Tuotekokonaisuuksien ja palvelukanavien kehittäminen Tuote- ja toimintasynergioiden hyödyntäminen AMR-hanke etenee suunnitelman mukaisesti Kannattavien asiakkaiden määrän lisääntyminen 	Asiakasmäärä, asiakasvaihtuvuus. AMR-projektin eteneminen aikataulussa ja budjetissa. Konsernitasoiset myyntiprosessit otetaan käyttöön	Asiakasmäärä on kasvanut suunnitelman mukaisesti. AMR-projekti toteutunut aikataulun ja budjetin mukaisesti. Konsernitasoiset myyntiprosessit otettu käyttöön organisaatiomuutoksen yhteydessä.

Toimintatavat ja rakenteet			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Oulun Energia-konsernin synergiaetujen hyödyntäminen	Konsernin strategia kirkastetaan ja sen edellyttämien toimien toteuttaminen aloitetaan. Oulun Energia-konserni pyrkii omalta osaltaan edistämään vaikutusalueensa taloudellista menestystä.	Taloudellinen tulos.	Taloudellinen tulos ei saavuttanut alkuperäistä talousarviota. Organisaatiomuutoksen tuomat synergiaedut realisoituvat tulevina vuosina.
Konsernin työturvallisuus on toimialan johtavaa tasoa.	Työturvallisuustoiminnan laajamittainen systematisointi, "0 tapaturmaa"-ajattelutavan sisäistäminen.	Tapaturmataajuus, tapaturmien vakavuus, poissaolo-%.	Tunnusluvut ovat tavoitteiden mukaisia.
Oulun Energia-konserni lisää yhteistyötä Oulun yliopiston kanssa	Yhteistyöhankkeet lähienergiaa, energiasäästöjä ja älykkäitä sähköverkoja koskien (Oulun yliopiston kanssa).	Yhteistyöhankkeiden toteuttaminen.	Useita pieniä hankkeita on toteutettu, jonka lisäksi suunnitelmassa on lisä yhteistyötä suuremman hankkeen puitteissa.

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Omaisuuksien arvonnäytteen kasvattaminen ja toiminnan kannattavuuden säilyttäminen	Kannattavan kasvun turvaaminen investointien ja erityyppisten järjestelyiden aktiivisella selvitystyöllä.	Toiminnan kannattavuus.	Vuoden lopulla toteutettiin järjestely, jolla Oulun Energia lisäsi merkittävästi vesivoiman osuutta voimantuotannossaan. Taloudelliset vaikutukset toteutuvat tulevina vuosina.

Ilmaston muutoksen hillintä ja muutokseen sopeutuminen			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Hiilidioksidipäästöjen vähentäminen ja energiankulutuksen hillitseminen	Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimien toteuttaminen	Suunniteltujen energiainvestointien ja säästötoimien toteuttaminen ET:n energiapalvelusopimusten velvoitteiden täyttäminen.	Investointeja toteutettu suunnitelman mukaisesti, ET:n sopimuksen velvoitteet täyttyneet tilikaudella 2013.

Tavoite 1000 €	TA2013	TA-muutokset	TA2013+ muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma -% 2013
Liikelijäämä	25 719	-4 944	20 775	21 527	752	103,6
Tuloutus omistajalle, 1000€	-20 975	-	-20 975	-20 975	-	100
Liikelaitokselle annetut lainat 1000€	10 000	40 000	50 000	25 000	-	50
Investointimäärärahojen sitouvuudet, 1000€	-31 030	-40 000	-71 030	-34 014	17 016	47,9

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Oulun Energia liikelaitoksen liikevaihto tilikaudella 2013 oli 183,0 (ta 182,6, ed.v. 184,3) M€. Liikevaihto jakautuu pääasiassa sähkön myyntituottoihin, 52 (55) prosenttia liikevaihdosta, sekä lämmön myyntituottoihin, 39 (37) prosenttia liikevaihdosta. Liikelaitos päivitti talousarviotaan tilikauden aikana (KV 16.12.2013), ja päivitettyyn talousarvioon nähden liikevaihto ylittyi hieman. Vertailuvuoteen nähden

kasvanut liikevaihto selittyy mm. ekovoimalaitoksen muodostamista tuloista, kun laitos oli kaupallisessa käytössä ensimmäisen kokonaisen tilikauden.

Oulun Energia liikelaitoksessa materiaali- ja palvelukustannukset olivat ajanjaksolla 1.1 – 31.12.2013 yhteensä 131,9 (ta 130,5, ed.v. 131,0) M€. Vertailuvuoteen nähden kulujen

kasvun taustalla ovat suunniteltua suurempi sähkönhankinta sekä kasvaneet polttoainekustannukset. Toisaalta lämpöä ja päästöoikeuksia hankittiin edellistä vuotta vähemmän, mikä selittyy normaalivuotta lämpimämmillä sääolosuhteilla.

Vertailuvuoteen nähden liiketoiminnan muut kulut kasvoivat 5,1 M€. Taustalla on kaksi olennaista muutosta, eko-voimalaitoksen leasingjärjestelyn muodostama vuokratu- kulu sekä turpeen verokorotus, joka astui voimaan vuoden alusta. Liiketoiminnan muut kulut ovat päivitetyn ta- lousarvion tasolla.

Oulun Energia liikelaitoksen liikeylijäämä oli tilikaudelta 21,5 (ta 20,8, ed.v. 26,5) M€. Oulun Energia liikelaitoksen rahoitustuotot ja -kulut yhteensä olivat -18,4 (-13,6) M€. Rahoituskulujen suurin erä, 21,0 M€ muodostui kaupungil- le maksettavasta sijoitetun pääoman korvauksesta. Ver- tailuvuonna rahoitustuottoihin sisältyi PVO:lta saatu osin- ko, 4,5 M€, joka selittää huomattavan eron edelliseen vuo- teen. Oulun Energia liikelaitoksen tilikauden ylijäämä til- ikaudelta 1.1. 31.12.2013 oli 3,1 (ta 2,3, ed.v. 12,9) M€.

Oulun Energia liikelaitoksen taseen loppusumma oli tili- kauden lopussa 419,5 (407,5) M€. Merkittävimmät muutok- set tilikauden aikana johtuvat tavanomaisista käyttöomai- suusinvestoinneista, sekä Pato Osakeyhtiön osakehankin- nasta. Oulun Energia- konsernin taseen loppusumma oli 500,6 (457,9) M€.

Arvioitaessa Oulun Energia-konsernin taloudellista ase- maa on otettava huomioon tulevaisuudessa konserniin ja sen toimintaympäristöön vaikuttavia tekijöitä. Keskeisim- piä sisäisiä tekijöitä on käyttöikänsä loppua lähestyvä Top- pila 1-voimalaitos, jonka suhteen korvausinvestointi on to- teutettava vuoteen 2020 mennessä. Toimintaympäristö on kokonaisuutena muuttunut haasteellisemmaksi. Oulun Energia-konsernin strateginen linjaus liiketoiminnan kan- nattavasta kasvusta perustuu vähintään nykyisen tasoisen tuloutuksen turvaamiseen omistajalle, ja tilikautena 2013 toteutetun kaltaisia liiketoiminnan kehitystoimia on tästä näkökulmasta perusteltua jatkaa myös tulevaisuudessa.

Tunnusluvut 1000 €	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Liikevaihto	180 277	182 428	183 028
Investoinnit	36 485	71 030	34 014
Kannattavuus			
liikeylijäämä	26 504	20 775	21 527
sij.pääoman tuotto, %	10,4	7,0	7,3

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun Energia liikelaitoksen tilinpäätös 2013 osoittaa yli- jäämää 3.052.573,48 euroa. Johtokunta esittää, että tilikau- den ylijäämä siirretään edellisten tilikausien ylijäämä-ti- lille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	164	20	0	184	133	7 921 000
31.12.2013	162	9	0	171	132	7 942 000
Muutos	-2	-11	0	-13	-1	+21 000

Henkilöstömäärä Oulun Energia -liikelaitoksessa laski vä- häisesti tarkastelujaksolla. Henkilöstömäärän pienoinen lasku kuvaa ikärakenteesta johtuvasta eläköitymisestä seurannutta osittain tilapäistä henkilömäärän muutosta ja sen purkua tarkastelujaksolla. Samoin henkilömäärään nähden parantunut HTV on mahdollistanut tapahtuneen muutoksen, mutta oletettavissa ei ole kuitenkaan pysy- vää vähennystä Oulun Energia -liikelaitoksen henkilöstön lukumäärässä.

Oulun Energia -konsernin organisaatiomuutos vaikuttaa myös liikelaitoksen henkilömäärään sisäisten henkilöjär- jestelyjen johdosta, muttei ole vielä täysimääräisesti näh- tävissä tarkastelupäivänä 31.12.2013.

Suunnitelman mukaisesti tilapäisten työntekijöiden osuus laski tarkastelujaksolla.

Investoinnit

1 000 €	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Perusparantaminen	17 999	16 059	10 341
Laajennusinvestoinnit	974	44 000	17 771
Uusinvestoinnit	17 512	10 971	5 902
Yhteensä	36 485	71 030	34 014
Tulot	0	0	0
Netto	36 485	71 030	34 014

Investoinnit alittivat talousarvion n. 37 M€. Keskeisimmät alitukset kohdistuvat budjetoituihin osakkuushankintoihin (n. 26,2 M€), tuotantolaitoksiin (n. 6,8 M€) sekä kaukolämpöverkon laajennustöihin (n. 2,7 M€). Rovaniemen Voima Oy:n Mustikkamaa-hankeeseen osakeanteihin budjetoitu 4,0 M€ ei toteutunut hankkeen ympäristö- ja vesiluvan edelleen viivästyessä.

OULUN KAUPUNKI

OULUN ENERGIA LIKELAITOS

TUOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
LIKEVAIHTO	183 028 043,97	182 428 000,00	100 %	0,00
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3 826,38	5 000,00	77 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	5 986 817,17	5 940 000,00	101 %	0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-115 748 406,77	-113 577 000,00	102 %	0,00
VARASTOJEN LISÄYS (+) TAI VÄHENNYS (-)	-31 854,70	0,00		
PALVELUJEN OSTOT	-16 090 814,74	-16 969 000,00	95 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-8 069 859,82	-8 099 000,00	100 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-2 355 520,01	-1 842 000,00	128 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-443 232,06	-569 000,00	78 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-15 112 825,58	-16 031 000,00	94 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-9 639 198,29	-10 511 000,00	92 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	21 526 975,55	20 775 000,00	104 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	3 518 177,73	3 730 000,00	94 %	0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	261 542,58			0,00
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-1 268 488,22	-594 000,00	214 %	0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-20 975 381,00	-20 975 000,00	100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-10 253,16	-665 000,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	3 052 573,48	2 271 000,00	134 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	3 052 573,48	2 271 000,00	134 %	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 052 573,48	2 271 000,00	134 %	0,00
TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	7,3			
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	7,3			
Voitto, %	1,7			

OULUN KAUPUNKI**OULUN ENERGIA LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		1.1.2013
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	21 526 975,55	20 775 000,00	104 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	15 112 825,58	16 031 000,00	94 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-18 474 402,07	-18 504 000,00	100 %	0,00
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-196 609,67	-15 000,00	1311 %	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-34 013 818,40	-71 030 000,00	48 %	0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT		0,00		0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-16 045 029,01	-52 743 000,00	30 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET KUNNALLE (-)	0,00	0,00		0,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALLA	25 000 000,00	50 000 000,00	50 %	0,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS KUNNALLA	-5 668 261,41	-15 668 000,00	36 %	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	31 854,70	0,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-3 696 622,39	1 973 000,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	9 225 679,45	4 736 000,00	195 %	0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLA	-494 092,39	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-9 646 019,45	13 688 000,00	-70 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	14 752 538,51	54 729 000,00	27 %	0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 292 490,50	1 986 000,00	-65 %	0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	2 873 807,22	1 152 000,00	249 %	0,00
RAHAVARAT 01.01.	4 166 297,72	4 166 000,00	100 %	0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 292 490,50	-3 014 000,00	43 %	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Investointien tulo-rahoitus, %	53,4			
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	45,8			
Lainanhoitokate	2,8			
Kassavarat	2 873 807,22			
Kassastamaksut/vuosi	214 311 262,20			
Kassan riittävyys, pv	5			
Quick ratio	1,9			
Current ratio	2,1			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	46 278 254,49			

OULUN KAUPUNKI**OULUN ENERGIA LIIKELAITOS****TASE****31.12.2013****1.1.2013****VASTAAVAA****PYSYVÄT VASTAAVAT**

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

1 735 667,48897 399,35

AINEELLISET HYÖDYKKEET

MAA- JA VESIALUEET

743,39743,39

RAKENNUKSET

33 846 539,1333 996 210,67

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

163 629 653,34150 330 559,40

KONEET JA KALUSTO

581 122,25617 139,68ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET
HANKINNAT20 677 084,4133 499 102,92

SJOITUKSET

OSAKKEET JA OSUUDET

88 518 263,9770 746 925,74

MUUT SAAMISET

175 496,60174 316,60**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

VAIHTO-OMAISUUS

AINEET JA TARIKKEET

5 932 333,975 964 188,67

SAAMISET

PITKÄAIKAISET SAAMISET

LAINASAAMISET

52 405 868,5756 540 798,57

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYYNTISAAMISET

16 474 550,9636 000 231,37

LAINASAAMISET

7 356 621,762 685 410,07

SAAMISET KUNNALTA

1 973 212,13

SIIRTOSAAMISET

25 319 090,219 885 536,42

RAHAT JA PANKKISAAMISET

2 873 807,224 166 297,72**VASTAAVAA YHTEENSÄ****419 526 843,26****407 478 072,70****VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

PERUSPÄÄOMA	60 442 132,29	60 442 132,29
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	188 476 195,73	175 608 668,51
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 052 573,48	12 867 527,22
PAKOLLISET VARAUKSET		
ELÄKEVARAUKSET	42 453,34	41 374,27
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET		197 688,74
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	98 053 201,24	71 503 621,12
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	41 970 414,82	40 121 113,29
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	8 450 419,88	15 668 261,41
SAADUT ENNAKOT		11 857,13
OSTOVELAT	9 223 492,58	12 356 327,40
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	1 021 729,27	1 580 879,53
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	4 068 627,37	14 860 287,28
SIIRTOVELAT	4 725 603,26	2 218 334,51
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	419 526 843,26	407 478 072,70

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	60,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	88,6
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	191 529
Lainakanta 31.12., 1000€	107 525
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN ENERGIA LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Ks. Oulun kaupungin liitetiedot

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Eläkevastuu 1.1			41 374,27	67 223,57
Lisäykset tilikaudella			1 079,07	0,00
Vähennykset tilikaudella				25 849,30
Eläkevastuu 31.12.	0,00	0,00	42 453,34	41 374,27
Säästölomavastuu 1.1			197 688,74	192 998,45
Lisäykset tilikaudella			261 080,86	4 690,29
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Säästövästuu 31.12.	0,00	0,00	458 769,60	197 688,74

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot				
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot				11 369,31
Myyntivoitot yhteensä	0,00	0,00	0,00	11 369,31

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Muut pitkävaikutteiset menot				
Poistamaton hankintameno 1.1.			897 399,35	408 599,82
Lisäykset tilikauden aikana			1 089 029,53	474 370,98
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä				154 742,63
Tilikauden poisto			-250 761,40	-140 314,08
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	1 735 667,48	897 399,35
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	1 735 667,48	897 399,35

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Poistamaton hankintameno 1.1.			743,39	743,39
Lisäykset tilikauden aikana				
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä				
Arvonlennukset ja niiden palautukset				
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	743,39	743,39
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	743,39	743,39

Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1.			33 996 210,67	18 485 168,03
Lisäykset tilikauden aikana				4 123 274,19
Rahoitusosuudet tilikaudella			-660 000,00	
Vähennykset tilikauden aikana			-1 457 010,04	-489 429,95
Siirrot erien välillä			4 064 413,17	13 600 193,80
Tilikauden poisto			-2 097 074,67	-1 722 995,40
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	33 846 539,13	33 996 210,67
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	33 846 539,13	33 996 210,67

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Poistamaton hankintameno 1.1.			150 330 559,40	141 648 193,56
Lisäykset tilikauden aikana			4 768 668,87	8 244 921,70
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				-599 502,07
Siirrot erien välillä			21 141 098,25	12 334 984,87
Tilikauden poisto			-12 610 673,18	-11 298 038,66
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	163 629 653,34	150 330 559,40
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	163 629 653,34	150 330 559,40

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.			617 139,68	523 741,24
Lisäykset tilikauden aikana			118 298,90	259 460,47
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä				10 224,72
Tilikauden poisto			-154 316,33	-176 286,75
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	581 122,25	617 139,68
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	581 122,25	617 139,68

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat				
Poistamaton hankintameno 1.1.			33 499 102,92	37 190 059,08
Lisäykset tilikauden aikana			11 453 492,91	31 937 569,52
Rahoitusosuudet tilikaudella			930 000,00	705 000,00
Vähennykset tilikauden aikana				
Siirrot erien välillä			-25 205 511,42	-36 333 525,68
Tilikauden poisto				
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	20 677 084,41	33 499 102,92
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	20 677 084,41	33 499 102,92
Aineelliset hyödykkeet yhteensä				
Poistamaton hankintameno 1.1.			218 443 756,06	197 847 905,30
Lisäykset tilikauden aikana			16 340 460,68	44 565 225,88
Rahoitusosuudet tilikaudella			270 000,00	705 000,00
Vähennykset tilikauden aikana			-1 457 010,04	-1 088 932,02
Siirrot erien välillä			0,00	-10 388 122,29
Tilikauden poisto			-14 862 064,18	-13 197 320,81
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	218 735 142,52	218 443 756,06
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	218 735 142,52	218 443 756,06

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Osakkeet konserniyhtiöt				
Hankintameno 1.1.			40 443 996,38	37 591 199,67
Lisäykset				2 852 796,71
Vähennykset				
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.			40 443 996,38	40 443 996,38
Arvonlennukset			0,00	0,00
Arvonkorotukset			0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.			40 443 996,38	40 443 996,38
Muut osakkeet ja osuudet				
Hankintameno 1.1.			30 302 929,36	27 551 711,99
Lisäykset			17 771 338,23	2 751 217,37
Vähennykset				
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	48 074 267,59	30 302 929,36
Arvonlennukset				
Arvonkorotukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	48 074 267,59	30 302 929,36
Osakkeet ja osuudet yhteensä				
Hankintameno 1.1.			70 746 925,74	65 142 911,66
Lisäykset			17 771 338,23	5 604 014,08

Vähennykset			0,00	0,00
Siirrot erien välillä			0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	88 518 263,97	70 746 925,74
Saamiset muut yhteisöt				
Hankintameno 1.1.			174 316,60	146 159,32
Lisäykset			1 180,00	30 831,47
Vähennykset				-2 674,19
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	175 496,60	174 316,60
Arvonlennukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	175 496,60	174 316,60
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä				
Hankintameno 1.1.			174 316,60	146 159,32
Lisäykset			1 180,00	30 831,47
Vähennykset			0,00	-2 674,19
Siirrot erien välillä				
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	175 496,60	174 316,60

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		14 460 127,22		17 314 508,31
Lainasaamiset	52 037 868,57	7 356 621,76	56 172 798,57	2 685 410,07
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	52 037 868,57	21 816 748,98	56 172 798,57	19 999 918,38
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		963 924,56		822 231,55
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	963 924,56	0,00	822 231,55
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				80 483,73
Lainasaamiset	368 000,00		368 000,00	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	368 000,00	0,00	368 000,00	80 483,73
Saamiset yhteensä	52 405 868,57	22 780 673,54	56 540 798,57	20 902 633,66
SIIRTOSAAMISET				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot		2 196 202,51		2 423 361,34

Kelan korvaus työterveydenhuollosta				
EU-tuet ja avustukset				
Muut tulojäämät		23 122 887,70		7 462 175,08
Tulojäämät yhteensä	0,00	25 319 090,21	0,00	9 885 536,42
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	25 319 090,21	0,00	9 885 536,42
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY				
Peruspääoma 1.1.			60 442 132,29	60 442 132,29
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	0,00	0,00	60 442 132,29	60 442 132,29
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.			175 608 668,51	166 273 431,59
Siirto vahinkorahastoon			12 867 527,22	9 335 236,92
Edellisen tilikauden virheen oikaisu			0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	0,00	0,00	188 476 195,73	175 608 668,51
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,00	0,00	3 052 573,48	12 867 527,22
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ			251 970 901,50	248 918 328,02
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA				
Joukkovelkakirjalainat				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Lainat julkisyhteisöiltä			30 853 335,00	24 560 001,00
Lainat muilta luotonantajilta				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat		0,00		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	0,00	0,00	30 853 335,00	24 560 001,00
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT				
VIERAS PÄÄOMA				
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		1 879 654,61		1 362 531,04
Muut velat	1 407 421,43		1 375 129,73	
Siirtovelat				
Yhteensä	1 407 421,43	1 879 654,61	1 375 129,73	1 362 531,04
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	-12 379,37	0,00	29 744,06
Muut velat	151 624,00	0,00	141 130,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	151 624,00	-12 379,37	141 130,00	29 744,06

Vieras pääoma yhteensä	1 559 045,43	1 867 275,24	1 516 259,73	1 392 275,10
------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat				
Liittymismaksut			41 970 414,82	40 121 113,29
Muut velat				
Muut velat yhteensä	0,00	0,00	41 970 414,82	40 121 113,29

SIIRTOVELAT

Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Menojäämät				
Palkkojen ja hlösvivukulujen jaksotukset			2 079 550,61	1 372 399,15
Korkojaksotukset			240 653,43	295 365,11
Muut menojäämät			2 646 126,60	980 421,41
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	0,00	0,00	4 966 330,64	2 648 185,67

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Takaukset				
Muu toiminta			43 240 000,00	43 240 000,00

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	0,00	0,00	2 611 114,67	1 880 776,10
Myöhemmin maksettavat	0,00	0,00	26 864 279,73	21 418 346,13
Yhteensä	0,00	0,00	29 475 394,40	23 299 122,23

Sopimuksen varsinaisen leasingajan mukainen päättymispäivä on 16.12.2024. Leasingvastuun pääoma tilinpäätöshetkellä on 44.160.690,57 euroa, josta jäännösarvon osuus on 22.895.869,46 euroa.

Oulun Energian osoittamalla ostajalla on sopimuskauden aikana oikeus käyttää osto-optiota.

Sopimuskauden päättyessä Oulun Energialla on velvollisuus osoittaa leasingkohteelle ostaja, mikäli osto-optiota ei ole käytetty. Varsinaisen leasingajan päättyessä sopimuksen mukainen leasingkohteen kauppahinta on jäännösarvon suuruinen.

Päästöoikeudet

xxxx :n päästöoikeudet

Hallussa olevien päästöoik. määrä 31.12.

Toteutuneiden päästöjen määrä

Päästöoikeuksien ostot

Päästöoikeuksien myynnit

31.12.2013

31.12.2012

VASTUUT JOHDANNAISSOPIMUKSISTA

		käypä		käypä nettoarvo
<u>Sähköjohdannaiset</u>	GWh	nettoarvo €	GWh	€
Nettomyynti	1 200	3 866 000	1 188	3 893 000
		käypä		käypä nettoarvo
<u>Hilijohdannaiset</u>	tn	nettoarvo €	tn	€
Netto-osto	-19 000	-200 000	-14 000	-140 000

<u>Valuuttajohdannaiset USD</u>	nimellismäärä USD	käypä nettoarvo €	nimellismäärä USD	käypä nettoarvo €
Netto-osto	4 950 000	-130 000	4 150 000	-91 000

Valuutta- ja hiilijohdannaisilla on suojattu dollarimääräisiä hiilihankintoja.

<u>Optiosopimukset (sähkö)</u>	GWh	käypä nettoarvo €
Asetetut optiot	-175	-171 700
Ostetut optiot	175	245 300

<u>Optiosopimukset (korko)</u>	käypä nettoarvo €
Asetetut optiot	-2 923 000
Ostetut optiot	476 000

Päästöoikeudet	tCO ²	käypä nettoarvo €	tCO ²	käypä nettoarvo €
Terminisopimukset				
Nettomyynti	235 000	35 000	287 000	154 000

PÄÄSTÖOIKEUDET

2013

2013

tCO₂

1 000 €

Vastikkeetta saadut päästöoikeudet v. 2013

309 501

Toteutuneet CO₂-päästöt v. 2013

613 118

Hankitut ja myydyt päästöoikeudet v. 2013 (netto)

307 596

1 500

Myydyt päästöoikeudet

-233 000

-533

Ostetut päästöoikeudet

540 596

2 033

Ylijäämä päästöoikeuskauppojen jälkeen 31.12.2013

3 979

Kumulatiivinen ylijäämä vuosilta 2008-2013

1)

5 783

Ylijäämän käypä arvo 31.12.2013

28

1) Päästöoikeudet ovat siirrettävissä v. 2008-2020 välillä.

AKTIVOIDUT KORKOMENOT VUOSI 2013

Aktivoitu tilikaudella

530 263,57

Aktivoituja korkomenoja poistamatta

1 171 484,02

1 216 301,25

Aktivoidut korkomenot ovat rakennusaikaisia korkomenoja ja ne sisältyvät taseen rakennusten hankintameno.

Aktivoidut korkomenot poistetaan rakennusten poistosuunnitelman mukaisesti.

Toimihenkilöitä

82

88

Tuntipalkkaisia

89

94

Yhteensä

171

182

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan

11 104 954,56

10 549 469,63

Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin

ja aineellisiin hyödykkeisiin

-236 342,67

-440 845,34

Henkilöstökulut yhteensä

10 868 611,89

10 108 624,29

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN ENERGIA LIIKELAITOS

	2011	2012	2013	2014	2015	KA
Poistonlaiset investoinnit	40 202	36 486	34 014	31 835	23 835	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	40 202	36 486	34 014	31 835	23 835	26 907
Suunnitelmanmukaiset poistot	11 643	14 182	15 113	15 538	16 600	11 508
Ero						15 400
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						57 %

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi. Investointitason suuruuteen vaikuttaa liiketoiminnan kasvu, voimalaitoksissa tehonnosto ja hyötyasteen parantuminen sekä ennakoivasti valmistautuminen kiristyyiin ympäristösäädöksiin ja päästökaupan tuomaan lisävelvoitteeseen. Myös kirjanpitoarvo suhteessa teknistaloudelliseen tuottoarvoon (TNA) on alhainen, investointitaso seuraa TNA:n vaatimaa tasoa.

Oulun Vesi liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vesihuoltopalvelut on tuotettu koko Oulun alueella Oulun Veden toimesta, johon kuntaliitoksen myötä Haukiputaan, Kiimingin, Oulunsalon ja Yli-Iin vesihuoltolaitokset yhdistyivät 1.1.2013. Samalla myös vesilaitosten toiminta, luvat, omaisuus, velat ja velvoitteet siirtyivät Oulun Vesi liikelaitokselle. Oulun Veden organisaatio uudistui, toimiloja yhdistettiin ja toteutettiin henkilöstön siirtoja ja tulosyksiköissä yhtenäistettiin erilaisia toimintoja kustannustehokkuuden ja toimintavarmuuden parantamiseksi.

Oulun Vesi on saavuttanut vuodelle 2013 asetetut toiminnalliset tavoitteet ja sitovat taloudelliset tavoitteet hyvin lukuun ottamatta lainanoton enimmäismäärää. Kaupunginvaltuusto muutti 16.12.2013 §162 lainannoston sitovuutta 19 milj. €:oon, joka aiheutui kuntien vesihuoltoyhtiöiden purkautumisesta ja yhdistymisestä tilikauden aikana.

Liikevaihto toteutui 0,5 milj. € budjetoitua paremmin.

Yhdistymistilanteessa monet toiminnalliset tunnusluvut vaihtelevat ja vertailtavuus edellisvuosiin on vaikeampaa. Myydyin talousveden määrä oli 10,5 milj. m³ mikä on pysynyt edellisvuoden tasolla. Veden ominaiskulutus asukasta kohti oli 180 l/as/vrk ja asutuksen osuus mitatusta kulutuksesta oli 73 %. Mittaamattoman yleisen kulutuksen osuus sisältäen vuotovedet oli 14,5 %.

Vedenpuhdistuksessa on saavutettu talousveden laatuvaatimukset ja omat laatuvaatimet hyvin koko vuoden lukuunottamatta Ylikiimingin Kiviharjun vedenottamon talousvedessä esiintyneitä koliformisia bakteereja, jonka takia kesällä kahden viikon ajan oli veden keittokehoitus voimassa n. 80 kiinteistön alueella. Sateisesta vuodesta johtuen Oulujoen jokiveden humuspitoisuus oli koholla mikä on pitänyt pintaveden puhdistuksessa kemikaalien käyttömäärät korkeina.

Vesijohtovuotojen määrät ovat pysyneet vähäisenä ja samalla veden jakeluvarmuus on pysynyt edellisvuosien tapaan hyvällä tasolla. Verkostovaurioiden aiheuttamien vahinkojen vakuutuskorvaukset ovat heikentyneet vakuutuskilpailutuksen myötä, mikä lisää verkostojen uusimistarpeita tulevaisuudessa.

Vaasan hallinto-oikeus ei myöntänyt Oulun pohjavesihankkeelle vedenottolupaa haetun mukaiselle ratkaisulle ja esitti päätöksessään, että hakemuksen vedenotto-määriä tulee pienentää ja edellytti myös muidenkin vaihtoehtojen tarkastelua. Keväällä 2013 pidetyssä pohjavesiseminaarissa sovittiin vedenhankinnan varmistamisen vaihtoehtojen selvityksestä. Selvitys valmistui vuoden loppulla. Myös Maa- ja metsätalousministeriö sekä Ely-keskus

ovat pyytäneet Oulun kaupunkia esittämään ratkaisun ja aikataulun kaupungin vedenhankinnan varmuuden parantamiseksi.

Vesilaitosten yhdistyessä erilaisten verkkotieto-, asiakastieto- ja automaatiojärjestelmien muutoksia toteutettiin ja vaiheittain etenevä työ jatkuu vielä vuosia. Uuden asiakastietojärjestelmän hankinta kilpailutettiin ja sen pohjalta uuden järjestelmän hankintaa päätettiin siirtää muutamalla vuodella.

Vesihuoltolain uudistus on hallituksen käsittelyssä ja lain ennakoidaan tulevan voimaan vuoden 2014 aikana. Lakimuutos voi vaikuttaa hulevesivastuisiin sekä vakiohyvitysten käyttöönottoon pidempien vesikatkojen tilanteessa.

Oulun Veden verkostoihin liitettiin kaiken kaikkiaan 430 uutta kiinteistöä. Vuoden aikana vesihuoltoverkostoja rakennettiin tai saneerattiin kaava-alueille yhteensä 51 km. Verkostosaneerauksia ja isojen runkoviemäreiden saneerauksia tehtiin aiempia vuosia enemmän.

Haukiputaan siirtoviemäri otettiin kesällä käyttöön ja samalla Ervastinrannan ja Leton puhdistamot poistettiin käytöstä ja muutokset pumppaamoiksi valmistuivat. Myös Oulun ja Iin välinen jätevesisopimus solmittiin marraskuulla, jolloin jätevesien johtaminen listä Taskilaan aloitettiin.

Taskilan puhdistamon laajennus- ja saneerausurakka alkoi kesäkuussa ja valmistuu vuoden 2014 kesällä. Kuormituksen kasvaessa siirtoviemäriin käyttöönoton myötä, laitoksen alkuperäisiä prosesseja ja laitteita saneerataan laajasti ja toteutetaan tasausallasjärjestelyjä sekä jäteveden lämpöenergiaa hyödyntävä lämmön talteenottoyksikkö.

Sateinen vuosi ja loppuvuoden lauhat säät lisäsivät jätevedenpuhdistamoille johdetun jäteveden määrää. Taskilan jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset olivat biologisen hapenkulutuksen ja fosforin osalta lupaehtojen mukaiset lukuunottamatta viimeistä vuosineljänneistä, jolloin lupaehtoihin ei päästy. Lämpötilarajoitteisen typenpoiston osalta ei lupaehtoja saavutettu. Typen poisto jätevedestä on biologinen prosessi ja prosessin käynnistyminen sekä sen ylläpitäminen vaatii riittävän lämpötilan lisäksi myös oikeat prosessiolosuhteet. Runsaan veden-tulon sekä käynnistyneen laitossaneerauksen vuoksi jouduttiin Taskilan puhdistamolla käyttämään huomattavasti normaalia enemmän saostuskemikaaleja, jotta kiintoaine saatiin laskeutumaan esi- ja jälkiselkeytysaltaissa. Runsaan kemikaalien käyttö haittasi typenpoistoa niin, että se ei käynnistynyt kunnolla kuin vasta syyskuussa. Mereen johdettava jätevesi desinfioidiin tänäkin vuonna toukokuusta

elokuun loppuun permuurahaispolla ja tulokset olivat toivotun mukaisia.

Lietteen käsittely Kemicond-menetelmällä on toiminut suunnitellusti ja 60 % käsitellystä lietteestä on mennyt peltokäyttöön hygienisointihyväksynnän ansiosta. Liette

korvaa kestävän kehityksen mukaisesti keinolannoitteiden käyttöä pelloilla ja on tehokasta ravinteiden kierrätystä. Loput lietteestä on jatkokäsittely urakoitsijan toimesta Vasikkasuon alueella tehostetun aumakompostoinnin avulla.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Laadukkaat ja vaikuttavat palvelut

Toimintatavat ja rakenteet			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Asiakastyytyväisyys parhaiden tasolle	Parannus vuotuisen WACSI-kyselyn tulosten keskiarvoissa toisiin laitoksiin ja omaan keskiarvoon nähden.	Wacsi-kyselyn tulos	Toimintaa ja laatua kuvaavat arvostamat paranivat selvästi edellisvuodesta omiin arvostamoihin ja toisiin laitoksiin nähden. Arvostamojen muutokset: (v. 2012 => 2013)

Veden laatu ja toimitusvarmuus

Toimintatavat ja rakenteet			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Vesijohtoveden laatua parannetaan jatkuvasti	Vertailuhinta alle maan keskitason (v. 2012 kkalot Oulu 3,33 €/m ³ , keskiarvo muut 3,96€/m ³)	hinta keskitasoon nähden	Tavoite saavutettiin. vertailuhinta v.2013 ok-taloilla 19 % ja kerrostaloilla 17 % alle maan keskiarvon.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Oulun Vesi liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet toteutuivat seuraavasti:

Tavoite (1000 €)	TA 2013 tavoite	TA muutokset	TA2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
liikelyijäämä	4868	0	4868	5933	+1065	122%
tuloutus omistajalle	4311	0	4311	4311	0	100%
Liikelaitokselle annetut lainat	1000	18000*	19000	18225	-775	96%
Investointimäärärahojen sitovuudet	15460	0	15460	13554	-1906	88%

Tavoite	TA2013	TA2013	TP2013	TP2013
Liikelaitoksen hinnan korotus	5 %	Veden ja jäteveden käyttö- ja perusmaksuihin korotus, joiden yhteisvaikutus 5%. Maksut harmonisoidaan koko uuden Oulun alueella.	5 %	Korotukset toteutettiin talousarvioon kirjattun mukaisesti ja maksut yhtenäistettiin vuodelle 2013. Maksutulaja kertyi 0,5 milj. € budjetitua enemmän.

* Lainamäärän muutos johtui vesilaitosten yhdistymisestä tehdyistä omaisuuden siirroista ja lainojen kirjaamisesta Oulun Veden taseeseen. Rahoituslaskelmassa lainamäärän lisäys oli 11,378 milj. € ja avaaavassa taseessa lainamäärän lisäys oli 6,847 milj. €.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvun omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TA 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus					
Liikevaihto	25 855	31 420	31 913	32 360	33 360
Investoinnit	11 609	15 460	13 554	15 880	15 670
Kannattavuus	6 074	4 868	5 933	6 909	6 956
liikelyijäämä	7,9	7,2	5,8		
sis.pääoman tuotto	12	12	12	12	12
korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta					

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TA 2014	TS 2015
Vesimaksu, (alv 24 %), €/m ³	1,34	1,40	1,40	1,48	1,52
Jätevesimaksu, (alv 24 %), €/m ³	1,83	1,92	1,92	2,02	2,08
Liittymien lisäys, kpl	326	490	430	450	450
Liiketoiminnan kulut, 1 000 €	12 654	16 504	17 191	16 598	17 198
Tuloutus kaupungille, 1 000 €	4 311	4 311	4 311	5 511	5 511
Suunnitelma-poistot, 1 000 €/a	7 239	10 113	9 181	8 900	9 700
Liikevaihto/hlö (1 000 €/hlö)	354	321	339	330	351

Liikevaihto

Oulun Veden liikevaihto oli 31,9 milj. € (31,4 milj.€; 25,8 milj.€) mikä toteutui 0,5 milj. € budjetoitua paremmin ja kasvoi edellisvuodesta 6,0 milj. € vesilaitosten yhdistymisestä johtuen.

Liiketoiminnan kulut 17,2 milj. € (16,5 milj. €; 12,7 milj. €) ylittivät budjetoidun 0,7 milj. € , mikä johtui yhdistymisessä kirjautuneista 1,1 milj. €:n ennakkoimattomista kuluieristä. Varsinaiset toiminnan kulut alittivat budjetoidun 0,5 milj. € ja erityisesti palveluiden ostoissa saatiin säästöjä. Merkittävin kulujen lisäys (0,4 milj.€) tuli jäteveden puhdistuksen käyttökuluihin, mikä johtui sateisuudesta ja kasvaneesta tulovirtaamasta. Henkilöstökulut alittivat budjetin, mutta kasvoivat 40,2 % organisaation laajentumisen myötä.

Tilikauden ylijäämä

Tilikauden ylijäämä ennen varauksia ja poistoerokirjauksia (1,34 milj. €) oli 0,88 milj. € budjetoitua parempi. Haukipudas-Oulu siirtoviemärin rakentamisen investointivaraus 0,7 milj. € purettiin ja uusi investointivaraus 0,6 milj. €

Tase

Yhdistymisessä Haukiputaan Vesi liikelaitoksen tase ja kuntaomisteiset yhtiöt; Kiimingin Vesi Oy, Oulunsalon Vesihuolto Oy, Yli-Iin Vesihuolto Oy ja Ervastianrannan Keskuspuhdistamo Oy, lakkautettiin ja niiden taseet yhdistettiin Oulun Veden taseeseen. Vesilaitoksista siirtynyt käyttöomaisuuserien kirjanpitoarvo on 41,8 miljoonaa euroa, jolla oli merkittävä tasevaikutus Oulun Vedelle. Tästä summasta 23,67 miljoonaa siirtyi avaavassa taseessa 1.1.2013 ja loput 18,1 miljoonaa siirtyi toimintavuoden 2013 aikana tulosvaikutteisesti. Käytännössä kirjanpidossa siirtynyt omaisuus rahoitettiin peruspääoman korottamisella (10 milj. €) ja sisäisen lainamäärän (18,2 milj. e) lisäämisellä.

Rahoituslaskelma

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -20,8 milj. €. Oulun Veden vuoden 2013 investointimenot olivat 13,6 milj. € ja

liikelylijäämää kertyi kaikkiaan 5,93 milj. €, mikä on edellisvuotta 0,14 milj. € pienempi ja liikelylijäämätavoitetta 1,06 milj. € parempi. Tuloutus omistajalle (4,3 milj. €) toteutui suunnitellusti.

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä - 4,6 milj. € ja olivat 0,2 milj. € yli budjetin ja johtuivat lainakannan lisäyksen myötä kasvaneista korkomenoista. Poistojen määrä 9,2 milj. € kasvoi 2,0 milj. € edellisvuodesta ja toteutui 0,9 milj. € budjetoitua pienempänä johtuen poistosuunnitelman muutokseen tehdyistä viimeisistä tarkistuksista ja siitä, että investoinnit eivät toteutuneet täysimääräisesti.

esitetään Rajakylä-Pateniemi runkoviemäreiden saneerauksiin, mikä toteutuisi vuosien 2014-2015 aikana. Tilikauden ylijäämäksi muodostui 1,19 milj. €.

Oulun Veden taseen loppusumma on 150,6 milj. €. Merkittävimmän erän muodostavat kiinteät rakenteet ja laitteet 114,8 milj. €, rakennukset 16,4 milj. € sekä keskeneräinen käyttöomaisuus 6,1 milj. €. Lyhytaikaiset saamiset ovat 12,0 milj. €, mistä rahavarasaamiset kunnalta ovat 9,0 milj. €.

Omaa pääomaa on 61,5 milj. €, josta peruspääomaa 28,5 milj. €, edellisten vuosien tilikausien ylijäämää 31,9 milj. euroa ja tilikauden ylijäämää 1,1 milj. €. Vapaaehtoisia investointivarauksia on yhteensä 3,6 milj. €. Poistoeroa on 6,0 milj. €. Pitkäaikaista lainaa kunnalta on 36,9 milj. €, mikä muodostuu pääomavelasta 17,4 milj. € ja kunnalta saadusta investointilainoista 19,5 milj. €. Liittymismaksuvelkaa on 36,0 milj. €. ja lyhytaikaista velkaa on yhteensä 5,3 milj. €.

monikuntaliitoksessa toimintavuoden aikana kirjatut

investoinnit olivat 31,0 milj. €. Rahoitusosuudet Haukiputaan siirtoviemäri EU-hankkeeseen olivat 0,1 milj. €.

Rahoituksen rahavirta oli 22,5 milj. €. Rahoituslaskelmassa lainamäärän lisäys on 11,378 milj. € ja avaavassa taseessa lainamäärän lisäys oli 6,847 milj. € eli yhteensä lainamäärän lisäys oli 18,2 milj. €. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin

0,7 milj. €. Liittymismaksutuloja kertyi 2,2 milj. €, mikä oli 0,4 milj. € budjetoitua vähemmän. Muut maksuvalmiuden muutokset olivat yhteensä 12,0 milj. €, mistä suurin osa oli palautuskelpoisten liittymismaksujen muutosta vesilaitosten yhdistymisestä johtuen. Rahavarat kasvoivat 1,7 milj. €.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden ylijäämä ennen varauksia oli 1 343 779,74 euroa. Tilikauden ylijäämä varauksen purkamisen ja poistoerojen muutosten jälkeen on 1 790 275,54 euroa. Liikelaitosten johtokunta esittää, että ylijäämästä tehdään 0,6 milj. euron investointivaraus kohdistettuna Rajakylä-Pateniemi runkojätevesiviemäreiden saneeraukseen

vuotovesimäärien vähentämiseksi ja jäljelle jäävä tilikauden ylijäämä 1 190 275,54 euroa siirretään Oulun Veden omaan pääomaan tilikauden ylijäämä/alijäämä tilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	vakinaiset	määrä-ai- kaiset	sijaiset	työllistetyt	oppilaat/ harjoitte- lijat	yhteensä	HTV	Henkilöstö- kulut, €
31.12.2012	64	8	0	0	0	72	60,9	3748000
31.12.2013	89	5	0	6	0	100	77,5	5278000
Muutos	25	-3	0	6	0	28	16,6	1530000

Henkilökunnan määrä kasvoi 26 henkilöllä viiden vesilaitoksen yhdistyessä. Vuoden lopussa on 100 henkilöä, joista vakinaisia 89 henkilöä. Määräaikaisia oli palveluksessa 5 henkilöä, joista määräaikaisia 3 ja 2 sijasta sekä työllistettyjä vuoden lopussa oli 6 henkilöä. Henkilöstön osa-aikavapaiden ja -eläkkeiden määrä on kasvanut ja tilalle on palkattu sijaisia ja määräaikaisia. Työllistettyjä on voinut myös palkata edellisvuosia enemmän, mikä on helpottanut laitosten yhdistymisen vaatimia selvitystöitä. Alan opiskelijoita työllistettiin kesäharjoittelijoina edellisvuosien tapaan.

Työpaikkakohtaiset riskiarvioinnit tehtiin säännöllisesti ja panostukset työturvallisuuteen ovat vaikuttaneet henkilöstön asenteisiin. Työtapaturmien määrät ovat laskeneet vuodesta 2003 lähtien. Viime vuonna sattui kolme työtapaturmaa. Sertifioitujen laadunhallintajärjestelmän ja OHSAS-työturvallisuusjärjestelmän määräaikauditoinneissa saavutettiin hyväksynnät.

Sairauspoissaolojen määrä (4,0%) oli edellisvuosien tasolla. Henkilökuntaa on osallistunut sekä sisäiseen että ulkoiseen ammatilliseen koulutukseen keskimäärin 2,6 koulutuspäivää/hlö, mikä on hiukan vähentynyt edellisvuosista.

Investointien toteutuminen

Oulun Veden investoinnit olivat yhteensä 13,6 milj. € ja alitivat budjetin 1,9 milj. €. Investoinnit kohdistuivat pääosin vesihuoltoverkostojen rakentamiseen ja uusimiseen sekä Taskilan puhdistamon laajennus- ja saneerausurakkaan.

Merkittävimmät verkostojen uudisrakennuskohteet Pohjois-Ritaharjuun, Kivikkokankaalle ja Niemenrantaan valmistuivat ja työt käynnistyivät Kiulukankaan uudisalueella. Haukiputaan siirtoviemäri (Ranta I) valmistui ja rakentamisen kuluja kertyi 0,8 milj. €. Rahoitusosuutta hankkeelle saatiin 0,1 milj. €.

Suurimmat saneerauskohteet olivat Puolivälänkankaalla, Rajakylässä sekä keskustassa. Suuria runkoviemäreitä

uusittiin sujutusmenetelmällä mm. Toppilassa, Hupisaa- rilla sekä Nokelan ja Limingantullin välisellä ratapihalla. Vesijohtoja uusittiin sujutusta käyttäen keskustassa, Väli- vainiolla, Herukassa ja Alppilassa ja Ruskonselässä. Investointiohjelmaan nimetyistä kohteista osa siirtyi kaavallisten tai muiden viiveiden takia. Verkostoinvestointeja pyritään kilpailuttamaan ja hyödyntämään Oulussa vallitseva hyvä infra-alan kilpailutilanne. Verkostoinvestoinneista kilpailutettiin n. 60% ja lopuista vastasi kaupungin Tekninen liikelaitos. Vesihuoltoverkostoja rakennettiin yhteensä 51 kilometriä, josta vanhojen saneerausosuus oli 9,4 kilometriä.

investoinnit (1000 €)	TA2013	Toteutuma 31.12.2013
verkotot, vesitornit	9 040	7 481
Haukiputaan siirtoviemäri	500	808
puhdistamot / Hintta ja Kurkelanranta	510	121
Hintan alavesisäiliö	150	0
pohjavedenottamot	470	66
Jätevedenpuhdistamo/ Taskila	3 710	4 579
muut	830	484
vesilaskutus- ja asiakastietojärjestelmä	250	15
yhteensä	15 460	13 554

Taskilan puhdistamon saneeraus- ja laajennusurakka on käynnistynyt ja vuoden 2013 kustannukset ylittyivät n. 0,9 milj. €:lla. Kesällä 2014 valmistuvan laajennuksen kokonaiskustannukset ovat n. 7,5 milj. €. Pintavesilaitosten saneerauksiin varattuja määrärahoja ja eräitä laiteusintoja siirtyi. Soidinharjun pohjavedenottamon rakentaminen käynnistyi lupa-asioista johtuen vasta vuoden lopulla.

OULUN KAUPUNKI
OULUN VESI LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		1.1.- 31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
LIKEVAIHTO	31 913 242,13	31 420 000,00	102 %	0,00
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	324 593,94	65 000,00	499 %	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	68 517,70	0,00		0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-4 218 344,81	-3 919 000,00	108 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-6 021 238,13	-6 651 200,00	91 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-3 889 913,63	-3 915 000,00	99 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 126 025,82	-1 137 000,00	99 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-237 243,32	-249 000,00	95 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-9 181 088,53	-10 113 000,00	91 %	0,00
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 699 158,29	-633 000,00	268 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-) ALIJÄÄMÄ)	5 933 341,24	4 867 800,00	122 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	36 687,00	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	16 591,94	35 000,00	47 %	0,00
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-332 188,22	-130 000,00	256 %	0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-4 310 637,00	-4 310 637,00	100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-15,22	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN				
SATUNNAISIA ERIÄ	1 343 779,74	462 163,00	291 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	1 343 779,74	462 163,00	291 %	0,00
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-253 504,20	-71 000,00	357 %	0,00
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	100 000,00	700 000,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 190 275,54	1 091 163,00	109 %	0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		5,8		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		5,8		

Voitto, % 4,2

OULUN KAUPUNKI**OULUN VESI LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIiKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	5 933 341,24	4 868 000,00	122 %	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	9 181 088,53	10 113 000,00	91 %	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4 589 561,50	-4 406 000,00	104 %	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-15,91	0,00		
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-44 596 528,02	-15 460 000,00	288 %	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	141 342,77	86 000,00		
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	13 083 624,15	0,00		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-20 846 708,74	-4 799 000,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET MUILLE (-)	-167 110,07	0,00		
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALTA	18 225 107,21	19 000 000,00		0,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS KUNNALTA	-7 553 208,49	-820 000,00	921 %	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTA	-1 651 442,93	-15 981 000,00		
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	361 875,51	0,00		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	949 488,30	0,00		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	10 681 999,21	2 600 000,00	411 %	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	20 846 708,74	4 799 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00		0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

Investointimenot sisältää liittyneiden kuntien taseista toteumalla siirtyneet käyttöomaisuuserät 31.192.113, 44 €

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	23,7
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	20,2
Lainanhoitokate	1,4
Kassastamaksut/vuosi	74 151 611,02

Quick ratio	2,3
Current ratio	2,3
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-21 111 346,70

<i>INFORMATIIVINEN TIETO</i>	Talousarvio			31.12.2012
	31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	<u>9 004 889,10</u>	<u>20 627 000,00</u>	<u>44 %</u>	<u>0,00</u>
YHDYSTILI 01.01.	<u>7 318 188,59</u>	<u>4 646 000,00</u>	<u>158 %</u>	<u>0,00</u>
YHDYSTILIN MUUTOS	<u>1 686 700,51</u>	<u>15 981 000,00</u>		<u>0,00</u>

OULUN KAUPUNKI
OULUN VESI LIKELAITOS

TASE

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	<u>313 408,46</u>	<u>298 855,39</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	<u>16 453 778,22</u>	<u>15 743 478,67</u>
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>114 807 036,99</u>	<u>80 503 110,90</u>
KONEET JA KALUSTO	<u>652 333,78</u>	<u>420 640,38</u>
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	<u>6 103 885,87</u>	<u>6 090 445,35</u>
SJJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	<u>0,00</u>	<u>13 083 424,15</u>
MUUT SAAMISET	<u>321 988,46</u>	<u>154 878,39</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET	<u>2 914 625,95</u>	<u>1 764 920,46</u>
SAAMISET KUNNALTAL	<u>9 053 608,47</u>	<u>7 318 168,59</u>
MUUT SAAMISET	<u>0,00</u>	<u>1 535 847,10</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>35 860,00</u>	<u>95 570,85</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>20,00</u>	<u>20,00</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>150 656 526,20</u>	<u>127 009 360,23</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	<u>28 500 671,91</u>	<u>28 500 671,91</u>
EDELLISTEN TILIKAUStEN YLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	<u>31 872 682,98</u>	<u>31 872 682,98</u>
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	<u>1 190 275,54</u>	<u>0,00</u>
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	<u>6 030 386,18</u>	<u>5 776 881,98</u>

VAPAAEHTOISET VARAUKSET	<u>3 600 000,00</u>	<u>3 700 000,00</u>
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	<u>36 933 979,37</u>	<u>27 000 926,67</u>
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	<u>1 235 870,81</u>	<u>594 721,69</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>35 996 765,13</u>	<u>25 875 115,73</u>
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	<u>1 445 021,04</u>	<u>706 175,02</u>
SAADUT ENNAKOT	<u>2 934,80</u>	<u>2 451,21</u>
OSTOVELAT	<u>1 941 032,26</u>	<u>1 419 785,36</u>
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	<u>352 051,39</u>	<u>43 712,21</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>860 532,54</u>	<u>699 963,89</u>
SIIRTOVELAT	<u>694 322,25</u>	<u>816 271,58</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u><u>150 656 526,20</u></u>	<u><u>127 009 360,23</u></u>
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	47,3	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	246,0	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	33 063	
Lainakanta 31.12., 1000€	39 967	
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN VESI LIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-
vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman
liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA	2013	2012
	vertailutietoa ei esitetä	
	kuntaliitoksen vuoksi	
Liikevaihto	31 913 242,13	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	324 593,94	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	68 517,70	0,00
	<hr/>	
	32 306 353,77	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Poistoeron lisäys	-446 495,80	0,00
Poistoeron purku	700 000,00	0,00
	<hr/>	
	253 504,20	0,00

VAPAAEHTOISEN VARAUKSEN MUUTOS

Investointivarausten purku	700 000,00	0,00
Investointivarausten lisäys	-600 000,00	0,00
	<hr/>	
	100 000,00	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdistilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	298 855,39	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	142 107,82	0,00

Tilikauden poisto	-127 554,75	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	313 408,46	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	313 408,46	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	298 855,39	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	142 107,82	0,00
Tilikauden poisto	-127 554,75	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	313 408,46	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	313 408,46	0,00
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	15 743 478,67	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	2 282 388,26	0,00
Tilikauden poisto	-1 572 088,71	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	16 453 778,22	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	16 453 778,22	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	80 503 110,90	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-141 342,77	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	41 712 867,55	0,00
Tilikauden poisto	-7 267 598,69	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	114 807 036,99	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	114 807 036,99	0,00
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	420 640,38	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	88 928,29	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-239,76	0,00
Siirrot erien välillä	356 711,49	0,00
Tilikauden poisto	-213 706,62	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	652 333,78	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	652 333,78	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 090 445,35	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	13 687 130,56	0,00

Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
	-13 673	
Siirrot erien välillä	690,04	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 103 885,87	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 103 885,87	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	102 757	
Poistamaton hankintameno 1.1.	675,30	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	13 776 058,85	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-141 342,77	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-239,76	0,00
Siirrot erien välillä	30 678 277,26	0,00
Tilikauden poisto	-9 053 394,02	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
	138 017	
Poistamaton hankintameno 31.12.	034,86	0,00
	138 017	
Kirjanpitoarvo 31.12.	034,86	0,00
<u>Sijoitukset</u>		
Muut osakkeet ja osuudet		
Hankintameno 1.1.	50 792,75	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-50 792,75	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Osakkeet ja osuudet yhteensä		
Hankintameno 1.1.	50 795,75	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-50 795,75	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
Saamiset konserniyhtiöt		
Hankintameno 1.1.	140 784,24	0,00
Lisäykset	1 180,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	14 490,00	0,00
Hankintameno 31.12.	156 454,24	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	156 454,24	0,00
Saamiset muut yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	14 094,15	0,00
Lisäykset	151 440,07	0,00
Vähennykset	0,00	0,00

Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	165 534,22	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	165 534,22	0,00
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä		
Hankintameno 1.1.	154 878,39	0,00
Lisäykset	152 620,07	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	14 490,00	0,00
Hankintameno 31.12.	321 988,46	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	2 850,62	0,00
Siirtosaamiset	1 860,00	0,00
Yhteensä	4 710,62	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä		
Myyntisaamiset	59 599,01	0,00
Yhteensä	59 599,01	0,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyhteisöiltä		
Myyntisaamiset	2 189,99	0,00
Yhteensä	2 189,99	0,00
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	2 898 705,70	0,00
Yhteensä	2 898 705,70	0,00
Saamiset yhteensä	2 965 205,32	0,00
SIIRTOSAAMISET		
Lyhytaikaiset muut saamiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	34 000,00	0,00
Tulojäämät yhteensä	34 000,00	0,00
Lyhytaikaiset muut saamiset yhteensä	34 000,00	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	28 500 671,91	0,00
Peruspääoma 31.12.	28 500 671,91	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	31 872 682,98	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	31 872 682,98	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 190 275,54	0,00

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	61 563 630,43	0,00
ERITTELY POISTOEROSTA		
Poistoero 1.1.	5 776 881,98	0,00
Lisäykset	-446 495,80	0,00
Vähennykset	700 000,00	0,00
Poistoero 31.12.	6 030 386,18	0,00
VAPAAEHOISET VARAUKSET		
Investointivaraus 1.1.	3 700 000,00	0,00
Vähennys	-700 000,00	0,00
Lisäys	600 000,00	0,00
Investointivaraus 31.12.	3 600 000,00	0,00
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	31 153 895,21	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	31 153 895,21	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	193 170,64	0,00
Yhteensä	193 170,64	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	126,00	0,00
Yhteensä	126,00	0,00
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille		
Ostovelat	25 147,55	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Yhteensä	25 147,55	0,00
Muut velat		
Saadut ennakot	2 934,80	0,00
Ostovelat	1 739 068,65	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Muut velat yhteensä	1 742 003,45	0,00
Vieras pääoma yhteensä	1 960 447,64	0,00
Velat tytäryhteisöille	Pitkäaikaiset	Pitkäaikaiset
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	314 623,68	0,00
Yhteensä	314 623,68	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Muut velat	118 388,76	0,00
Yhteensä	118 388,76	0,00
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille		
Muut velat	1 310,40	0,00

Yhteensä	1 310,40	0,00
Muut velat		
Muut velat	36 798 313,10	0,00
Muut velat yhteensä	36 798 313,10	0,00
Vieras pääoma yhteensä	37 232 635,94	

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat		
Liittymismaksut	37 232 935,94	0,00
Muut velat	860 532,54	0,00
Muut velat yhteensä	38 093 468,48	0,00

SIIRTOVELAT

Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	694 261,85	0,00
Korkojaksotukset	335 570,81	0,00
Muut menojäämät	60,40	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 029 893,06	0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	26 007,78	0,00
Myöhemmin maksettavat	1 078,57	0,00
Yhteensä	27 086,35	0,00

Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen

Keskeneräiset konsultti- ja urakkasopimukset	4 730 658,81	0,00
--	--------------	------

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	72	0
Tuntipalkkaiset	16	0
Määräaikaiset	4	0
Sijaiset	1	0
Työllistetyt	6	0
Yhteensä	99	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 253 182,77	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	25 035,68	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	5 278 218,45	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: Oulun Vesi liikelaitos

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonalaiset investoinnit	0	13 477 473	15 880 000	15 670 000	14 670 000	
Rahoitusosuudet	0	141 343	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	13 336 130	15 880 000	15 670 000	14 670 000	14 889 033
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	9 181 088	8 900 000	9 500 000	9 700 000	9 320 272
Ero						5 568 761
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						37 %

Oulun kaupungin poistosuunnitelma tarkistettiin kirjainpitolautakunnan kuntajaoston päivitetyn yleisohjeen pohjalta. Oulun Veden talousarvion 2013 ja taloussuunnitelmavuosille 2014-2016 huomioitiin keskushallinnon kanssa sovittuja uusia esitettäviä poistoaikoja, mistä kiinteiden rakenteiden ja laitteiden osalta Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet poistoajaksi tuli esitetyn tasapoiston 10 v. tilalle 15-20 v., mistä Oulun Vesi otti käyttöön alarajan 15 v.

Lisäksi monikuntaliitoksen myötä Oulun Veteen yhdistettyjen vesilaitosten poistojen arviointiin liittyi tiettyä epävarmuutta.

Vuoden 2013 investointien määrää nosti EU RANTA I (Haukiputaan siirtoviemäri) hankkeen investointi ollen bruttona 0,8 milj. euroa

Investoinnin ovat lähivuosina yli 15 milj. euroa johtuen vesilaitosten yhdistymisen mukanaan tuomista verkostojen uudis- ja saneerauskohteista sekä isoista laitoshankkeista. Verkostojen uusimisissa on otettu huomioon kasvaneet saneeraustarpeet vuotovesimäärien pienentämiseksi.

Oulun Satama liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Satama liikelaitoksen liikennemäärä (TP2013 3 420 014 tn; TP2012 3 547 974 tn) laski edelliseen vuoteen verrattuna 3,6 %. Alkuvuosi näytti liikenteellisesti positiiviselta, mutta vuoden puolivälistä syksyyn saakka liikennemäärä jäi edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Loppuvuodesta oli havaittavissa lievää liikenteen piristymistä.

Konttiliikenne (TP2013 44 310 TEU; TP2012 41 742 TEU) kasvoi 6,2 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tämä oli erityyän myönteistä, kun otetaan huomioon edellisen vuoden voimakas kasvu (28 %).

Oulun Satama liikelaitoksen yhtiöittämiseen liittyvät selvitykset ja päätökset tehtiin vuoden aikana siten, että yhtiö aloittaa toimintansa vuoden 2014 alusta.

Oulun Satama sai vesitalousluvan uuden Länsilaiturin rakentamiselle ja merialueen ruoppaamiselle toukokuussa. Uudisrakentaminen aloitettiin läjitys- ja selkeytysalaiden rakentamisella elokuussa. Suunnitellun aikataulun mukaan ruoppaukset tehdään ja uusi laituri valmistuu vuoden 2014 aikana.

Vuoden 2012 lopulla aloitettiin Oritkarin sataman uuden sisääntulotien, Poikkimaantien pohjien teko Kivisydämen louheella. Sataman 1,1 kilometrin vastualueen työ jatkui vuoden 2013 loppuun saakka. Satamatalosta eteenpäin, kohti Jääsalontietä, Poikkimaantien uusi linjaus ja sen rakentaminen on Oulun kaupungin yhdyskunta- ja ympäristöpalveluiden vastuulla. YYPin investointiohjelma 2013-14 ei mahdollistanut louheen ajoa uuden linjauksen vastuualueelle. Liikelaitosten johtokunta päätti syyskuussa, että Oulun Satama ottaa tässä vaiheessa vastuulleen myös sataman vastualueen ulkopuolisen louheenajourakan.

Oulun Satama toteutti vuoden aikana kemikaalilaituriuudistuksen Nuottasaaren satamassa. Vanhassa kemikaalilaituri 1:ssä olevat toiminnot siirrettiin kemikaalilaituri 2:een. Liikenteen siirto ja investoinnit kemikaalilaiturilla tehtiin yhdessä laituria käyttävien yritysten kanssa.

Satama toteutti kesällä useita asfaltointiurakoita Vihreäsaarella, joilla parannettiin kenttäalueita, mm. Vihreäsaaren 1980 –luvulla valmistunut bulklaituri päällystettiin uudelleen.

Oritkarin satamassa toteutettiin vuosittaisia perusparannustöitä, kuten fenderien ja hylkyparrujen uusimisia.

Satamajäänmurtaja Tuuran operoinnista tehtiin vuodelle 2013 sopimus Arctia Karhun kanssa siten, että satamajäänmurtaja on edelleen Oulun Sataman omistuksessa, mutta sitä operoi Arctia Karhu Oy.

Vuosi 2013 oli Luoteis-Venäjän kauttakulkuliikenteen kehittämishankkeen toinen vuosi. Hankkeen myötä Oulun Satama on ottanut aktiivisesti osaa kansainvälisiin logistiikka-alan messuihin. Oulun Satama osallistui TransRusian messuille Moskovassa, Breakbulk -messuille Antwerpenissä ja logistiikkamessuille Münchenissä. Hanke päättyi 31.12.2013.

Oulun Satama on ylläpitänyt sertifioitua toimintajärjestelmäänsä (laatu-, ympäristö-, työterveys- ja turvallisuusjärjestelmät). Satama on osallistunut ympäristöluvan lupaehtojen mukaisesti ilmanlaadun seuranta-, sekä vesistö- ja kalataloustarkkailuryhmien työskentelyyn.

Oulun Satama julkaisi suunnitelman mukaisesti vuosikerromuksen ja kaksi numeroa sidosryhmälehteä.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky/Pohjoisen merkittävin logistinen keskus

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutuma 31.12.2013
Logistisen aseman kehittyminen	Uuden väylän suunnittelu	Väylähanke etenee	Yleissuunnitelma valmis.
	Länsilaituri vaihe II:n aloitus	Investointihankkeen aloittaminen	Hanke aloitettu.

Talous

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutuma 31.12.2013
Hallintomuodon muutos	Yhtiöittämisen valmistelua	Toiminta käynnistyy aikataulussa	Valmistelutyö tehty. Sataman toiminta liikelaitoksena päättyi 31.12.2013 ja jatkuu yhtiönä 1.1.2014 alkaen

Henkilöstö/henkilöstön hyvinvointi

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutuma 31.12.2013
Sairauspoissaolot laskevat	Poissaolo-% laskee edelliseen vuoteen verrattuna	Keskimääräinen poissaolo-%	Tavoite ei toteutunut. Poissaolo-% oli 8.
Työurien jatkaminen	Oikea-aikainen eläköityminen	Työkyvyttömyyseläkkeiden %-osuus laskee kaikista eläketapahtumista	Tavoite toteutui.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite (1000 €)	TA 2013	TA muutokset	TA2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelylijäämä 1000€	1 256	161	1 417	1 873	456	132 %
Tuloutus omistajalle, 1000€	807	0	807	807	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat 1000€	7 000	0	7 000	0	-7 000	0
Investointimäärärahojen sitovuudet, 1000€	8 270	1 057	9 327	5 095	-4 232	55 %

Tavoite	Ta 2013	Ta2013	TP2013	TP2013
Liikelaitoksen hinnan korotus	Taksoihin tehdään noin 2-3 % hinnan korotus. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	Taksoihin tehdään noin 2-3 % hinnan korotus. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	Taksoihin tehdään noin 2-3 % hinnan korotus. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.	Taksoihin tehdään noin 2-3 % hinnan korotus. Joidenkin tuotteiden taksaa muutetaan markkinatilanteen mukaan.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (Taulukko1)

Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toiminnan laajuus				
Liikevaihto	6 489	6 948	6 936	6 825
Investoinnit	4 688	748	9 327	5 095
Kannattavuus liikelylijäämä korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	2060	2628	1417	1 873
	12	12	12	12

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)

Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Liikenne (milj. tonnia)	3,6	3,5	3,6	3,4
Käyttömenot, €/ton	0,97	1,01	1,01	1,07
Liikevaihto €/ton	1,82	1,96	1,93	2,00
Kaikki tulot €/ton	2,17	2,40	2,33	2,47

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Liikevaihto

Oulun Satama liikelaitoksen liikevaihto oli 6,825 miljoonaa euroa (TA2013 6,936 milj. euroa; TP2012 6,948 milj. euroa). Kaikki tuotot, yhteensä 8,436 milj. euroa, oli suurempi kuin talousarviossa esitetty (8,400 milj. euroa), mutta pienempi kuin edellisenä vuonna toteutunut (8,529 milj. euroa). Liiketoiminnan muissa tuotoissa oli Luoteis-Venäjän

kauttakulkuliikenteen kehittäminen -hankkeen tuloja 60 248,08 euroa ja tukia ja avustuksia kunnalta 11 941,96 euroa, yhteensä 72 190,04 euroa.

Liiketoiminnan kulut

Liiketoiminnan kulut olivat yhteensä 3,663 milj. euroa (TA2013 3,629 milj. euroa; TP2012 3,581 milj. euroa). Liiketoiminnan kulut sisältävät Luoteis-Venäjän kauttakulkuliikenteen kehittäminen -hankkeen menoja 120 498,43 euroa. Oulun Sataman suurin menoerä olivat henkilöstömenot 1,858 milj. euroa (1,743 milj. euroa; 1,740 milj. euroa). Henkilöstömenojen osuus oli 51 % Sataman liiketoiminnan kuluista. Henkilöstökuluissa oli 0,171 milj. euroa vuoden 2012 menoja. Ko. summa eläkemenoperusteisia maksuja oli jäänyt kirjaamatta Oulun Satama liikelaitokselle vuonna 2012. Korjauskirjaukset tehtiin sataman ja peruskunnan välillä tammi-maaliskuulla 2013. Henkilöstökuluja

ja liiketoiminnan muita kuluja lukuun ottamatta (TP 2013 0,144 milj.euroa; TA2013 0,135 milj. euroa) kulut jäivät alle budjetoidun.

Satamajäänmurtaja Tuuran operoinnista tehtiin vuodelle 2013 sopimus ulkopuolisen toimijan kanssa siten, että satamajäänmurtaja on edelleen Oulun Sataman omistuksessa, mutta sitä operoi ulkopuolinen toimija. Tämä pienensi edellisiin vuosiin verrattuna sataman henkilöstökulujen osuutta kaikista menoista, mutta kasvatti palvelujen ostaja, kun satamajäänmurron henkilötyö ostettiin.

Poistot

Oulun Satama liikelaitoksen poistot on kirjattu Oulun kaupungin uuden poistosuunnitelman mukaisesti 1.1.2013 alkaen. Poistot olivat 2,900 milj. euroa (TA2013 3,354 milj.

euroa; 2,320 milj. euroa), joka on 0,58 milj. euroa suurempi edelliseen vuoteen verrattuna.

Liikelyijäämä

Liikelyijäämä oli 1,873 milj. euroa (TA2013 1,417 milj. euroa; 2,628 milj. euroa). Valtuuston satamalle asettama 1,417 milj. euron liikelyijäämätavoite ylittyi.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä -0,892 milj. euroa (TA2013 -1,097 milj. euroa; TP2012 -0,748 milj. euroa). Kunnalle maksetut korkokulut olivat 0,102 milj. euroa (0,290

milj. euroa; 0,176 milj. euroa) ja korvaus peruspääomasta edellisen vuoden tapaan oli 807 302 euroa.

Vapaaehtoiset varaukset

Oulun Satama liikelaitos ei tehnyt vapaaehtoisia investointivarauksia. Vuoden 2011 tilinpäätöksessä tehtyä 1 miljoonan euron vapaaehtoisen varauksen lisäystä Oritkarin konttikentän kehittämiseen ei purettu. Myöskään vuoden

2012 tilinpäätöksen yhteydessä tehtyä 1,1 miljoonan euron vapaaehtoista investointivarausta Länsilaiturin alueen rakentaminen, vaihe II:een ei purettu.

Tilikauden ylijäämä

Oulun Sataman tilikauden ylijäämä oli 1 588 623,17 euroa (TA2013 718 912; TP2012 1 042 903,96 euroa).

Tase

Taseen loppusumma oli 34 486 186,21 euroa (TP2012 34 538 719,31 euroa). Pysyvien vastaavien aineellisissa hyödykkeissä rakennusten osuus oli 3,191 milj. euroa (3,686 milj. euroa), kiinteiden rakenteiden ja laitteiden 24,59 milj. euroa (26,03 milj.euroa), koneiden ja kaluston 0,027 milj. euroa (0,066 milj. euroa). Keskenäiset hankinnat olivat 4,792 milj. euroa (0,622 milj. euroa). Sijoituksia osakkeissa ja osuuksissa oli 0,402 milj. euroa (0,402 milj. euroa). Muita saamisia oli edellisen vuoden tapaan 55 271,98 euroa (55 271,98 euroa). Lyhytaikaisissa saamisissa myyntisaamisten osuus oli 0,779 milj. euroa (0,667 milj. euroa), saamiset kunnalta, jossa esitetään sataman yhdystilien positiiviset

saldot, oli 0,590 milj. euroa (2,958 milj. euroa) ja muiden saamisten summa oli 0,036 milj. euroa (0,030 milj. euroa). Siirtosaamisista oli 23 895,08 euroa (20 415,22 euroa).

Oma pääoma oli 17,932 milj. euroa (vuonna 2012 16,343 milj. euroa), josta peruspääomaa oli 6,727 milj. euroa ja voittovaroja yhteensä 11,20 milj. euroa (9,61 milj. euroa). Poistero oli 8,640 milj. euroa (vuonna 2012 9,248 milj. euroa), vapaaehtoisia investointivarauksia oli 2,1 milj. euroa (2,1 milj. euroa). Lainaa kunnalta oli 5,01 milj. euroa (6,370 milj. euroa). Lyhytaikaista kunnan ulkopuolista vierasta pääomaa oli yhteensä 0,804 milj. euroa (0,477 milj.).

Rahoituslaskelma

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -1,214 milj. euroa (TA2013 -5,653 milj. euroa; 4,063 milj. euroa) ja investointien kokonaismäärä oli 5,095 milj. euroa (9,327 milj. euroa; 0,748 milj. euroa). Satama ei nostonut talousarviossa esitettyä seitsemän miljoonan euron lainaa.

Rahavarat 31.12.2013 olivat 0,590 milj. euroa (1,886 milj. euroa; 2,954 milj. euroa).

Investoinnit

Investointien määrä oli yhteensä 5,095 milj. euroa (TA 2013 9,327 milj. euroa; TP 2012 0,748 milj. euroa).

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun Satama liikelaitoksen vuoden 2013 tulos ennen varauksia on 0,981 miljoonaa euroa (TA 2013: 0,320 milj. euroa). Poistoeron lisäyksen jälkeen tilikauden ylijäämä on

1,589 milj. euroa. Johtokunta esittää 1 588 623,17 euron tilikauden ylijäämää siirrettäväksi Oulun Satama liikelaitoksen taseeseen oman pääoman tilikauden ylijäämäksi.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstökulut, €
31.12.2012	23	3	0	26	21,39	1 740 251,70
31.12.2013	20	3	0	23	18,21	1 858 326,31
Muutos	-3	0	0	-3	-3,18	118 074,61

Oulun Satamassa työskenteli edellisen vuoden tilinpäätöshetken verrattuna kolme henkilöä vähemmän. Oulun Satama liikelaitoksen henkilökunnasta jäi vuoden aikana kaksi henkilöä vanhuuseläkkeelle ja yksi henkilö irtisanoutui tehtävästään. Henkilöstökuluissa tehtiin tilikauden aikana kirjauskorjaus 171 968,02 euroa. Edellisenä vuonna oli jäänyt kirjaamatta eläkemenoperusteisia maksuja Oulun Satamalle ja ne oli kirjattu peruskunnalle. Vastakirjaukset peruskunnan ja sataman tileille tehtiin

tammi-maaliskuussa 2013. Oulun Sataman hinausvalmius- ja jäänmurtopalvelusopimusta satamajäänmurtaja Tuuran operoinnista jatkettiin ulkopuolisen toimijan kanssa siten, että satamajäänmurtaja on edelleen Oulun Sataman omistuksessa, mutta sitä operoi ulkopuolinen toimija. Tämä käytäntö on ollut voimassa lokakuusta 2012 lähtien. Tilinpäätöshetkellä Oulun Sataman henkilökuntaan ei kuulunut yhtään satamajäänmurtajan työntekijää.

Investoinnit

Rakennukset ja kiinteät rakenteet ja laitteet

Länsilaituri vaihe II

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	24 000		87	7 000	3577
Tulot					

Länsilaiturin vaiheen II hankesuunnitelma on hyväksytty liikelaitosten johtokunnassa 19.4.2012 § 50 ja kaupunginhallituksessa 11.6.2012 § 280. Investointikustannus sisältää laiturin rakentamisen, läjitysallaskustannukset, ruoppauksen sekä kunnallistekniikan laajennuksen ja varusteiden kustannukset.

Nuottasaari, Kemikaali 2:den muutostyöt

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	150		0	150	192
Tulot					

Investointi päätettiin Liikelaitosten johtokunnassa 30.1.2013 § 9. Nuottasaaren kemikaalilaituri 2:den rakentaminen TUKESin hyväksymäksi varastoalueeksi aiheutti lisäkustannuksia liittyen mm. turvalaitteisiin.

Vihreäsaari, varasto

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	950		0	950	48
Tulot					

Operaattori investoi varastoon. Satama asfalttoi varaston viereisiä kenttäalueita.

Vihreäsaari, kenttäalue

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	450		331	0	118
Tulot					

Vihreäsaaren kenttäalueeseen oli alun perin varattu investointirahaa 600 000 euroa. LLJHTK 17.10.2012 § 105 päätti jakaa rahan käytön siten, että kenttäalueeseen varattiin 450 000 euroa ja Vihreäsaaren bulk-laiturin pulputusjärjestelmään 150 000 euroa. Asfaltointeja ei ehditty tehdä vuoden 2012 puolella ennen talven tuloa.

Poikkimaantie, Oritkarin sisääntulotie

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	1 700		26	1 107	942
Tulot					

Poikkimaantien satama-alueen uuden sisääntuloväylän tienpohjan rakentaminen Kivisydämen louheella on päätetty Liikelaitosten johtokunnassa 19.9.2012 § 92. Työt aloitettiin vuoden 2012 puolella.

Oritkarin sataman sisääntulotien (plv 560-880 ja Jääsalontien osuus)

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	430		26	1 107	129
Tulot					

LLJHTK 18.9.2013 § 104. YYPin investointiohjelma ei mahdollista vuonna 2013-14 louhen ajoa uuden linjauksen vastuualueelle. Konsernipalveluiden kanssa on neuvoteltu Satamalle tulevista kustannusten korvaamisista. Siinä päädyttiin järjestelmään, jossa tämä kustannus otetaan huomioon, kun Oulun Satama liikelaitos yhtiötetään joko osakepääomassa tai jollain muulla erikseen sovittavalla tavalla.

Oritkarin raiteet

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	120		0	120	31
Tulot					

Oritkarin raiteiden ylläpitoinvestointi, joka sisältää myös yhden tasoylikäytävän. Investointia ei toteutettu, koska kustannukset olisivat ylittäneet talousarvion reilusti.

Vihreäsaaren bensiinin purkausvarsi

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2013
Menot	150		0	150	58
Tulot					

Öljy-yhtiöiden kanssa käydyissä neuvotteluissa ilmeni, että Vihreäsaaren öljylaiturin bensiinin purkausvarsi oli toiminnallisesti huonossa kunnossa. Valaistukseen vuodelle 2012 varattu investointiraha siirrettiin purkausvarren uusimiseen. (LLJHTK 15.2.2012 § 15) Purkausvarsta ei tarvinnutkaan uusia, vaan varren korotus riitti ja joka toteutettiin kesän 2013 aikana.

OULUN KAUPUNKI
OULUN SATAMA LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA	Talousarvio		Tot %	1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013		
LIKEVAIHTO	6 824 804,18	6 936 000,00	98 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	1 579 259,11	1 464 000,00	108 %	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALT	32 358,79	0,00		0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-369 915,48	-425 500,00	87 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-1 291 198,92	-1 324 686,00	97 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-1 205 462,64	-1 241 593,00	97 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-580 812,42	-422 469,00	137 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-72 051,25	-79 213,00	91 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 899 979,33	-3 354 000,00	86 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-143 827,02	-135 325,00	106 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-) (ALIJÄÄMÄ)	1 873 175,02	1 417 214,00	132 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	16 918,01	0,00	0 %	0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	75,97	0,00		0,00
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-101 811,54	-290 000,00	35 %	0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-807 302,00	-807 302,00	100 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	981 055,46	319 912,00	307 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	981 055,46	319 912,00		0,00
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	607 567,71	399 000,00	152 %	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 588 623,17	718 912,00	221 %	0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		5,6		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		5,6		
Voitto, %		14,4		

OULUN KAUPUNKI**OULUN SATAMA LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 873 175,02	1 417 000,00	132 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	2 899 979,33	3 354 000,00	86 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-892 119,56	-1 097 000,00	81 %	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-5 095 411,19	-9 327 000,00	55 %	0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 214 376,40	-5 653 000,00	21 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALTA	0,00	7 000 000,00	0 %	0,00
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS KUNNALTA	-1 360 000,00	-1 360 000,00	100 %	0,00
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTA	3 892,62	0,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-120 331,35	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	2 361 077,51	13 000,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	329 737,62	0,00		0,00
	1 214 376,40	5 653 000,00	21 %	0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00	0 %	0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	76,2
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	60,1
Lainanhoitokate	2,7
Kassastamaksut/vuosi	11 027 792,46
Quick ratio	0,7
Current ratio	0,7
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	806 702,22

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	589 728,69	1 912 000,00	31 %	
YHDYSTILI 01.01.	2 954 132,38	1 899 000,00	156 %	
YHDYSTILIN MUUTOS	-2 364 403,69	13 000,00		0,00

OULUN KAUPUNKI
OULUN SATAMA LIIKELAITOS

TASE

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	<u>3 191 217,89</u>	<u>3 685 606,25</u>
KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>24 590 571,64</u>	<u>26 032 588,48</u>
KONEET JA KALUSTO	<u>27 484,49</u>	<u>66 054,29</u>
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	<u>4 792 443,57</u>	<u>622 036,71</u>
SJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	<u>401 610,74</u>	<u>401 610,74</u>
MUUT SAAMISET	<u>55 271,98</u>	<u>55 271,98</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>778 685,90</u>	<u>666 617,12</u>
SAAMISET KUNNALTALTA	<u>589 728,69</u>	<u>2 958 025,00</u>
MUUT SAAMISET	<u>35 276,23</u>	<u>30 493,52</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>23 895,08</u>	<u>20 415,22</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u><u>34 486 186,21</u></u>	<u><u>34 538 719,31</u></u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	<u>6 727 517,06</u>	<u>6 727 517,06</u>
EDELLISTEN TILIKAUSSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>9 615 797,31</u>	<u>9 615 797,31</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>1 588 623,17</u>	<u>0,00</u>
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	<u>8 640 297,08</u>	<u>9 247 864,79</u>
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	<u>2 100 000,00</u>	<u>2 100 000,00</u>
VIERAS PÄÄOMA		
LAINAT KUNNALTALTA	<u>3 650 000,00</u>	<u>5 010 000,00</u>
LYHYTAIKAINEN		

LAINAT KUNNALTA	<u>1 360 000,00</u>	<u>1 360 000,00</u>
SAADUT ENNAKOT	<u>0,00</u>	<u>28,00</u>
OSTOVELAT	<u>530 704,01</u>	<u>206 938,57</u>
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	<u>3 292,87</u>	<u>6 619,05</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>36 002,87</u>	<u>25 927,60</u>
SIIRTOVELAT	<u>233 951,84</u>	<u>238 026,93</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>34 486 186,21</u>	<u>34 538 719,31</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	83,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	68,9
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	11 204
Lainakanta 31.12., 1000€	5 013
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN SATAMA LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	2013	vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi 2012
Liikevaihto	6 824 804,18	0,00
Muut liiketoiminnan tuotot	1 579 259,11	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	2013	2012
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	607 567,71	0,00
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	607 567,71	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

	2013	2012
--	------	------

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1.	3 685 606,25	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-494 388,36	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 191 217,89	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

3 191 217,89	0,00
--------------	------

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Poistamaton hankintameno 1.1.	26 032 588,48	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00

Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	925 004,33	0,00
Tilikauden poisto	-2 367 021,17	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	24 590 571,64	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	24 590 571,64	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	66 054,29	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-38 569,80	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	27 484,49	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	27 484,49	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 1.1.	622 036,71	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	5 095 411,19	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-925 004,33	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 792 443,57	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 792 443,57	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	30 406 285,73	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	5 095 411,19	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-2 899 979,33	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	32 601 717,59	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Sijoitukset	2013	2012
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet konserniyhtiöt		
Hankintameno 1.1.	401 610,74	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	401 610,74	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	401 610,74	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Osakkeet ja osuudet yhteensä		
Hankintameno 1.1.	401 610,74	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	401 610,74	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	401 610,74	0,00
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
Saamiset konserniyhtiöt		
Hankintameno 1.1.	55 271,98	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	55 271,98	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	55 271,98	0,00
OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT		
Oritkarin Huoltorakennus Oy 73170 osaketta/omistusosuus 73,17 %	401610,74	
SAAMISTEN ERITTELY		
Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	4 151,52	0,00
Saamiset muilta, lyhytaikaiset		0,00
Myyntisaamiset	774 534,38	
	778 685,90	
SIIRTOSAAMISET	2 013	2 012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Eu-tuet ja avustukset	23 895,08	0,00
Muut tulojäämät	0,00	0,00
Tulojäämät yhteensä	23 895,08	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	23 895,08	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	6 727 517,06	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	6 727 517,06	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	9 615 797,31	0,00
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	9 615 797,31	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 588 623,17	0,00

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	17 931 937,54	0,00
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA		
	2013	2012
Lainat julkisyhteisöiltä	1 670 000,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	1 670 000,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	46 202,02	0,00
Velat muilta, lyhytaikaiset		
Ostovelat	484 501,99	
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY		
	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	36 002,87	0,00
Muut velat yhteensä	36 002,87	0,00
SIIRTOVELAT		
	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	233 951,84	0,00
Korkojaksotukset	3 292,87	0,00
Muut menojäämät	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	237 244,71	0,00
HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT		
HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	20	0
Määräaikaiset	3	0
Työllistetyt	0	0
Yhteensä	23	0
HENKILÖSTÖKULUT		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 858 326,31	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	1 858 326,31	0,00

Oulun Jätehuolto liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Jätehuolto noudatti taloudessaan ja toiminnassaan vuoden 2013 talousarviota ja toimintasuunnitelmaa. Tilikauden tulos oli arvioitua parempi huolimatta jätteenpolton aiheuttamista lisäkustannuksista. Jätteenkäsittelymaksujen ja ekovoimalaitoksen maksujen suhde näyttäisi olevan balanssissa niin, että on syytä uskoa Oulun Jätehuollon selviytyvän taloudestaan jatkossakin toimintojen ja palvelujen siitä kärsimättä.

Toimialueeseen kuului 12 kuntaa, joista 10 kuntaa on täyden palvelun jäsenkuntia ja Raahe ja Pudasjärvi ns. ulkojäseninä. Toimialueen asukasluku oli vuoden lopussa noin 290 000.

Vuosi 2013 oli ensimmäinen kokonainen kalenterivuosi, jolloin jätteenpolttolaitos ja lajitteluareena olivat käytössä huoltoseisokkeja lukuun ottamatta koko vuoden. Laitosten ansiosta kaatopaikkasijoittaminen väheni alle viiden prosentin. Koska kaatopaikkajätteen määrä oli pieni ja paalivaraston toimittamisesta ekovoimalaitokselle saatiin runsaasti jätteveropalautuksia, jätteveroa tuli maksettavaksi vain noin 142 000 euroa (esim. v. 2011 maksettiin jätteveroa valtiolle lähes 3,9 M€).

Tavoitteiden toteutuminen

Talousarvioon tavoitteeksi asetettu positiivinen tulos toteutui. Myös tuloutus kaupungille toteutui.

Vuosi 2013 oli ensimmäinen kokonainen vuosi, kun asumisen sekajäte meni polttoaineeksi Laanilan ekovoimalaitokselle. Laitoksen polttoainehuoltoa täydensi edellisvuonna valmistunut Ruskon lajitteluareena "Lare". Laren urakoitsija vaihtui joulukuun alussa.

Lajitteluareena Laren vihkiäiset pidettiin 11.6.2013. Laren vierhkatto sai Suomen kuntatekniikan yhdistyksen kunniamaininnan.

Mädätyslaitoksen toimittajaksi valittiin kesäkuussa Vambio Oy (nimi vaihtunut Biotehdas Oy:ksi).

Yli-lin ja Ylikiimingin jäteasemat suljettiin kesäkuussa. Haukiputaan vaarallisen jätteen vastaanottopiste suljettiin joulukuussa. Menetettyjä palveluja korvattiin syyskuussa alkaneella vaarallisten jätteiden tilausperusteisella mobiilikeräyksellä.

Sähköinen laskutus otettiin käyttöön toukokuun puolivälissä.

Ekopisteiden roskaamisen vähentymiseen tähtäävä Älä ole käki -kampanja oli TV:ssä sekä paikallisradiossa ja -lehdessä syys - lokakuussa.

Ruskon jätekeskuksen uuden ympäristöluvan piti tulla v. 2013, mutta AVI:n lupapäätös on viivästynyt. Lupaehtot tulevat sisältämään aiemmasta luvasta poiketen ehdon, jossa Oulun Jätehuollolta edellytetään jopa miljoonien eurojen vakuutta mahdollisten riskien varalta.

Talousarviossa päätetyn mukaisesti valittiin kesäkuussa yksityinen yritys Vambio Oy (Biotehdas Oy) investoimaan Ruskon jätekeskukseen biojättemädättämöön, josta jatkossa ostetaan biojätteen käsittelypalvelut sekä osa tuotetusta biokaasusta. 10 vuoden sopimus allekirjoitettiin 15.12.2014.

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Toteuma
Oulun Jätehuolto kykenee toteuttamaan toimialueen asukkaille laadukkaat ja kohtuuhintaiset jätehuoltopalvelut huolimatta jätteenpolton ja lajittelutyön sekä kiristyvän lainsäädännön aiheuttamista lisääntyvistä kustannuksista	Tilikauden tulos on ylijäämäinen jätteenpolton ja lajitteluareenan kustannuksista ja tuloutusveloitteesta huolimatta	Toteutui

Talousarviovuoden 2013 tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Vuoden 2013 liikevaihto oli 13,2 M€ (edellisvuonna 13,3 M€). Huolimatta toiminnan oleellisesta muuttumisesta ja kaatopaikkasijoittamisen radikaalista vähenemisestä Oulun Jätehuollon taloudellinen tulos oli 1,2 M€ euroa ylijäämäinen. Positiivinen tulos oli seurausta elinkeinoelämälle suunnattujen palvelujen myynnin kasvusta sekä menojen kurissa pysymisestä.

Polttokelpoisen jätteen käsittelymaksua 87,61 €/tonni ei korotettu. Muita jätteenkäsittelymaksuja korotettiin hiekan, ja lajitteluareenalla vastaanotetun jätteen käsittelyhinnaksi päätettiin 102 €/tonni. Hinnat on esitetty ilman arvonlisäveroa.

Tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma esitetään liitetiedoissa.

Liikelaitosten johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 1 200 542,94 € siirretään Oulun Jätehuolto liikelaitoksen voittovaroihin.

Keskeiset talouden tunnusluvut (t€)

	2013	2012
Liikevaihto	13169	13 318
Toiminnan kulut 1)	10959	10 458
Poistot	1568	1 178
Liiketoiminnan ylijäämä	828	1 817
Tilikauden ylijäämä	1200	1 964
Jättemaksutulot	11847	11 876
Biokaasun myyntitulot	778	955
Hyötyjätteiden myyntitulot	413	337
Palvelujen ostot	8736	7 296
Henkilöstökulut	1307	1 264
Jätevero	142	1 223

1) toiminnan kuluissa on kaikki menot mukaan lukien jätevero, mutta ei poistoja.

Omaa toimintaa kuvaavia tunnuslukuja (tonnia)

JÄTE	2013	2012	kasvu %
Polttokelpoinen jäte (suoraan ekovoimalaitokseen)	59 253	41 786	41,8
Sekajäte (Larelle)	19 684	3 214	512
Rakennusjäte (Larelle)	11 996	2 159	456
Biojäte (kotitaloudet+kauppa)	10 114	10 040	0,7
Teoll.toim.jäte	403	515	-21,7
Hyötyjäte (Ruskon Oivapiste + ekopisteet)	7300	7368	-0,9
Elektroniikkaromu	1 886	1 788	5,5
Öljyiset jätteet	1 009	1 235	-18,3
Ongelmajäte	432	407	6,1
Hyötyjäte Rusko			
-materiaalikierrätyksen Ruskosta lähtevä	2154	2178	-1,1
-hyötykäyttö Ruskossa (ei biojäte)	9224	10780	-14,4
-energiakäyttöön:			
-Larelta ekovoimalaitokselle	31976	29339	8,9
-paaleja ekovoimalaitokselle	17651	3803	364
-muut polttolaitokset	10202	20929	-51,3
	4123	4083	+4,0

Henkilöstö ja henkilöstömäärien kehitys

Vakituisen henkilökunnan määrä oli 21. Määräaikaista työntekijöitä ja kesäharjoittelijoita oli noin 5 henkilötyövuoden verran. Tukityöllistettyjä oli 3-4 kerrallaan.

Taulukossa henkilöstömäärä 31.12.2013 ja vastaavana aikana 2012

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Oppilaat/harjoittelijat	Yhteensä	HTV	Henkilöstökulut, t€
31.12.2013	21	3	9	0	33	32	1307
31.12.2012	20	3	9	0	32	31	1 223
Muutos	+1	0	0	0	+1	+1	+84

Investoinnit

Investoinneissa oli melkein välivuosi. Vain pieniä ja vähäisiä investointeja tehtiin. Vaakojen kattamisesta luovuttiin säästöyistä.

	Kokonais-kustannus	Edellinen käyttö (2012)	Talousarvio 2013	Toteuma 2013
Lajitteluareena	0	3 076	0	0
Muut investoinnit	156	147	500	156
Yhteensä	156	3 223	500	156

OULUN KAUPUNKI
OULUN JÄTEHUOLTO LIKELAITOS

TULOSLASKELMA	Talousarvio		Tot %	1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013		
LIKEVAIHTO	13 169 141,31	13 229 582,00	100 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	2 326,13	3 000,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	185 103,51	0,00		0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-331 507,27	-234 000,00	142 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-8 736 625,35	-8 933 400,00	98 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-1 098 950,09	-993 355,00	111 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-146 003,69	-188 666,00	77 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-62 306,38	-63 376,00	98 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 568 638,78	-1 381 910,00	114 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-584 083,35	-1 303 200,00	45 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ)	828 456,04	134 675,00	615 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	43 645,16	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3 192,09	5 000,00	64 %	0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-274 663,00	-275 000,00	100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-4 312,82	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	596 317,47	-135 325,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	596 317,47	-135 325,00		0,00
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	604 225,47	538 798,00	112 %	0,00
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	0,00	0,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 200 542,94	403 473,00	298 %	0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		8,1		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		8,1		
Voitto, %		4,5		

OULUN KAUPUNKI**OULUN JÄTEHUOLTO LIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		31.12.2013	Tot %	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKELIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	828 456,04	135 000,00	614 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	1 568 638,78	1 382 000,00	114 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-232 138,57	-275 000,00	84 %	0,00
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	500 000,00	500 000,00	100 %	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-155 981,82	-500 000,00	31 %	0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	2 508 974,43	1 242 000,00	202 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
MUUT OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-527 026,24	25 000,00	0 %	0,00
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-700 000,00	0,00	0 %	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-1 124 660,69	-1 267 000,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-145 301,76	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALLA	248 380,09	0,00	0 %	0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-260 365,83	0,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-2 508 974,43	-1 242 000,00	0 %	0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00	0 %	0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	1388,0
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	1388,0
Kassastamaksut/vuosi	10 731 419,23
Quick ratio	9,4
Current ratio	9,4
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	6 686 123,95

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	10 226 686,81	12 216 000,00	84 %	
YHDYSTILI 01.01.	9 081 231,95	10 949 000,00	83 %	
YHDYSTILIN MUUTOS	1 145 454,86	1 267 000,00		0,00

OULUN KAUPUNKI
OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS

TASE

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	<u>0,00</u>	<u>6 577,00</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	<u>211 489,12</u>	<u>420 994,64</u>
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>6 662 010,35</u>	<u>7 747 646,87</u>
KONEET JA KALUSTO	<u>82 584,30</u>	<u>158 490,99</u>
ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	<u>174 974,55</u>	<u>210 005,78</u>
SJOITUKSET		
MUUT SAAMISET	<u>15 178,71</u>	<u>15 178,71</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>1 363 590,12</u>	<u>1 351 462,25</u>
SAAMISET KUNNALTA	<u>10 405 367,72</u>	<u>9 280 707,03</u>
MUUT SAAMISET	<u>0,00</u>	<u>281,73</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>12 619,39</u>	<u>12 479,79</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>18 927 814,26</u>	<u>19 203 824,79</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	<u>2 018 255,11</u>	<u>2 018 255,11</u>
MUUT OMAT RAHASTOT	<u>1 208 032,50</u>	<u>1 735 058,74</u>
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>3 861 899,77</u>	<u>4 561 899,77</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>1 200 542,94</u>	<u>0,00</u>
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	<u>2 589 471,78</u>	<u>3 193 697,25</u>
PAKOLLISET VARAUKSET		

MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	<u>6 520 553,74</u>	<u>6 020 553,74</u>
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	<u>270 603,30</u>	<u>270 603,30</u>
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	<u>569 365,26</u>	<u>532 740,19</u>
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	<u>178 680,91</u>	<u>427 061,00</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>327 689,48</u>	<u>279 627,63</u>
SIIRTOVELAT	<u>182 719,47</u>	<u>164 328,06</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u><u>18 927 814,26</u></u>	<u><u>19 203 824,79</u></u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	57,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	5 062
Lainakanta 31.12., 1000€	449
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN JÄTEHUOLTO LIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ KOKONAISUUKSINA	vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
	2013	2012
Liikevaihto	13 169 141,31	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	2 326,13	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2013	2012
Kaatopaikan maisemointivastuu 1.1.	6 020 553,74	0,00
Lisäykset tilikaudella	500 000,00	0,00
Vähennykset tilikaudella		
Kaatopaikan maisemointivastuu 31.12.	6 520 553,74	0,00

VAPAAEHTOISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA	2013	2012
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	604 225,47	0,00
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	604 225,47	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdistilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012
-------------------	------	------

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 577,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-6 577,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		
	0,00	0,00
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	420 994,64	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-209 505,52	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	211 489,12	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		
	211 489,12	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	7 747 646,87	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	187 306,05	0,00
Tilikauden poisto	-1 272 942,57	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 662 010,35	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		
	6 662 010,35	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	158 490,99	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 707,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-79 613,69	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	82 584,30	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.		
	82 584,30	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 1.1.	210 005,78	0,00

Lisäykset tilikauden aikana	152 274,82	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-187 306,05	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	174 974,55	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	174 974,55	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	8 543 715,28	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	155 981,82	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 568 638,78	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	7 131 058,32	0,00
SAAMISTEN ERITTELY	2013	2012
Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	309,09	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä, lyhytaik.		
Myyntisaamiset	1 463,64	0,00
Saamiset muilta, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	1 361 817,39	
Saamiset sisäiset, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset sisäiset	178 680,91	
Saamiset yhteensä	1 542 271,03	0,00
SIIRTOSAAMISET	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	12 619,39	10 231,31
Tulojäämät yhteensä	12 619,39	10 231,31
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	12 619,39	10 231,31
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	2 018 255,11	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	2 018 255,11	0,00
Muut omat rahastot		
Muut omat rahastot 1.1.	1 735 058,74	0,00
Lisäykset	25 706,52	0,00

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Vähennykset	-552 732,76	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	1 208 032,50	0,00
Muut omat rahastot yhteensä	1 208 032,50	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	4 561 899,77	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	-700 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	3 861 899,77	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 200 542,94	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 288 730,32	0,00

PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

	2013	2012
Pääomavelka	270 603,30	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	270 603,30	0,00

PAKOLLISET VARAUKSET

	2013	2012
Muut pakolliset varaukset		
Ympäristövastuut	6 520 553,74	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	6 520 553,74	0,00

VIERAS PÄÄOMA

	2013	2012
Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	8 282,11	0,00
Velat muille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	739 464,06	0,00
Vieras pääoma yhteensä	747 746,17	0,00

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	327 689,48	0,00
Muut velat yhteensä	327 689,48	0,00

SIIRTOVELAT

	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	181 482,44	0,00
Muut siirtovelat	1 237,03	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	182 719,47	0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä		

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	14 654,02	0,00
Myöhemmin maksettavat	7 327,01	0,00
Yhteensä	21 981,03	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	21	0
Määräaikaiset	3	0
Työllistetyt	9	0
Yhteensä	33	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	1 307 260,16	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	14 447,59	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	1 321 707,75	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN JÄTEHUOLTO LIIKELAITOS

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	0	155	500	500	100	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	155	500	500	100	314
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	1 569	1 225	1 256	1 208	1 315
Ero						-1 001
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						-319 %

Oulun Työterveys liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuoden 2013 alkuvuoden osalta toimintaa leimasi edelleen kuntaliitoksen jälkeiseen muutokseen, asiakaskunnan ja toimialueen kasvuun liittyvä toiminnan vakiinnuttaminen. Alkuvuonna henkilöstömäärä kasvoi ja uuden henkilöstön perehtyminen sitoi resursseja, joka vaikutti myös tuloksen muodostumiseen. Johtokunta hyväksyi 29.8.2013 talousarvion muutoksen. Loppuvuonna henkilöstön määrä saavutti kysynnän mukaisen tason myös lääkäreiden osalta.

Vuoden kuluessa toiminnassa toteutui seuraavat toiminnalle asetetut tavoitteet:

- Laatutyön käynnistäminen ja toimintakäsikirjan rakentaminen intranettiin.
- Työterveyshuollon toimintasuunnitelman uudistaminen
- Osatyökykyisen työntekijän työssä jatkamisen tukeminen työterveysyhteistyönä
- Tuotettavan sairaanhoidonpalvelun laajuuden tarkastelu ja harkittu rajaaminen
- Terveystarkastustoiminnan arviointi ja uudistaminen
- Hoidon tarpeen arvioinnin ja asiakasohjauksen parantaminen. Pitäen sisällään ns. ”suurkuluttajien” palveluiden käytön tarkoituksenmukaisuuden analyysin.
- Sähköisten järjestelmien kehittämisen osalta toteutuneet tavoitteet:
 - o Organisaatio.web sähköisen työkalun käyttöön otto organisaatioasiakastyöhön
 - o Sähköinen potilaskertomuksen liitetiedostojen ja tutkimuslausuntojen tallennusjärjestelmä
 - o sähköiseen lääkemääräykseen siirtymiseen valmistautuminen
 - o Takaisinsoittopalvelun liittäminen puhelinajanvaraukseen

Tilojen käyttö helpottui helmikuussa hallinnon ja toimiston saatua käyttöön 1. kerroksen tilat. Suomen parhaat työpaikat 2013 tutkimuksessa Oulun Työterveys sijoittui yleisessä sarjassa sijalle 10. Erikoislääkäripalveluiden ali-hankinta kilpailutettiin puitesopimusjärjestelyä varten.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite 1 000 €	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelylijäämä 1000€	30	-99	-68	-112	-44	
Tuloutus omis- tajalle, 1000€	30	-	30	30	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat 1000€	0	-	0	0	0	
Investointimää- rärahojen sito- vuudet, 1000€	0	-	0	0	0	

Talousarviomuutos tehtiin, koska vuoden 2013 toimintaan vaikutti vielä alkuvuoden osalta kuntaliitoksen jälkeinen asiakaskunnan ja toimialueen laajentumisen edellyttämä kasvu ja uuden toiminnan organisoiminen, kuten mm. uuden henkilöstön perehtyminen. Alijäämän syntyminen painottui toiminnan alkuvuoteen.

Tavoite	Ta 2013	Ta2013	TP2013	TP2013
Liikelaitoksen hinnan korotus	4,5 %	Hintojen korotus kes- kimäärin 4,5%:en va- rautuen	Hintojen korotuksen vaikutus vuosisatasolla oli 4,5 %	Hinnaston korotus to- teutettiin 25.3.2013 al- kaen.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TA 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus					
• Liikevaihto	7 498	8 416	8 208	8 836	9 233
• Investoinnit	-146	0	-42	0	0
Kannattavuus					
• liikeylijäämä	-311	-68	-112	124	30
• sij.pääoman tuotto, %	30	30	-8,9 % 30	30	30
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	6%	6%	6 %	6 %	6 %

Sisäinen hinnoittelu perustuu yksikkökohtaisiin hintoihin ja tapahtumakohtaiseen laskutukseen.

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	595
Peruspääoma	505

Analyyysi

Liikevaihto kasvoi 9 % edelliseen vuoteen verrattuna. Kasvu selittyi kuntaliitoksen jälkeen tapahtuneeseen toiminnan kasvulla. Henkilöstökulut 5 320 000 € kasvoivat 12 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tilitasolla merkittävää kulumien kasvua tapahtui lisäksi puhtaanapito- ja siivouskuluissa 119 000 € (50 %), liikehuoneistojen vuokramenoissa 589 000 € (21 %). Sairaanhoidopiiriltä ostettavien röntgen- 245 000 € (32 %) ja laboratoriapalveluiden ostot 176

000 € kasvoivat (22 %). Kustannusten kasvu selittyi toiminnan laajentumisen lisäksi hintojen noususta. Muiden palveluiden ostot 1 007 000 € vähentyivät (14 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Alijäämän syntymiseen vaikutti erityisesti vielä alkuvuonna muutos ja uuden henkilöstön perehtyminen. Loppuvuoden osalta tuottavuus kehittyi parempaan suuntaan.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunta esittää, että Oulun Työterveys liikelaitoksen tilikauden alijäämä - 134 110 euroa katetaan Oulun Työterveyden oman pääoman aikaisempien tilikausien ylijäämästä.

Henkilöstö ja henkilöstön määrän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	65	16	1	82	83,7	4 765 345
31.12.2013	67	22	0	89	97,1	5 320 010
Muutos	3 %	38 %		6 %	16 %	12 %

OULUN KAUPUNKI**OULUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
LIKEVAIHTO	8 208 105,27	8 416 538,00	98 %	0,00
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	170 256,66	137 928,00	123 %	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	22 372,17	22 000,00	102 %	0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-231 658,54	-284 478,00	81 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-2 122 896,76	-2 103 002,00	101 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-4 220 859,68	-4 317 362,00	98 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-845 602,61	-847 324,00	100 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-253 548,44	-261 289,00	97 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-153 937,64	-153 722,00	100 %	0,00
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-683 864,71	-677 689,00	101 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-111 634,28	-68 400,00	163 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	7 439,56	4 000,00	186 %	0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	95,49	0,00		0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-30 000,00	-30 000,00	100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-10,90	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-134 110,13	-94 400,00	142 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	-134 110,13	-94 400,00	142 %	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-134 110,13	-94 400,00	142 %	0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-8,9			
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-8,9			
Voitto, %	-1,6			

OULUN KAUPUNKI

OULUN TYÖTERVEYS LIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIiKEYLijÄÄMÄ (-ALijÄÄMÄ)	-111 634,28	-68 000,00	163 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	153 937,64	145 000,00	100 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-22 475,85	-30 000,00	86 %	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-41 799,00	0,00		0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-21 971,49	47 000,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	77 294,66	-56 000,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-150 869,30	-64 000,00	236 %	0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	95 546,13	73 000,00	131 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	21 971,49	-47 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00		0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	47,4
Pääomamenojen tulorahoitus, %	47,4
Kassastamaksut/vuosi	8 430 240,64
Quick ratio	1,8
Current ratio	1,8
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-280 952,41

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	1 696 420,48	2 042 000,00	83 %	
YHDYSTILI 01.01.	1 774 262,61	1 897 000,00	94 %	
YHDYSTILIN MUUTOS	-77 842,13	145 000,00		0,00

OULUN KAUPUNKI

OULUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS**TASE**

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	<u>110 680,76</u>	<u>217 651,88</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KONEET JA KALUSTO	<u>75 316,29</u>	<u>80 483,81</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>55 257,47</u>	<u>66 045,27</u>
SAAMISET KUNNALTALTA	<u>1 698 302,54</u>	<u>1 775 597,20</u>
MUUT SAAMISET	<u>36 648,54</u>	<u>39 220,74</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>206 382,64</u>	<u>42 153,34</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>2 182 588,24</u>	<u>2 221 152,24</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	<u>504 563,78</u>	<u>504 563,78</u>
EDELLESTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>729 111,36</u>	<u>729 111,36</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>-134 110,13</u>	<u>0,00</u>
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	<u>128 934,21</u>	<u>117 958,39</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>108 945,48</u>	<u>94 151,75</u>
SIIRTOVELAT	<u>845 143,54</u>	<u>775 366,96</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>2 182 588,24</u>	<u>2 221 152,24</u>
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	50,4	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,9	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	595	
Lainakanta 31.12., 1000€	0	
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0	
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT		

OULUN TYÖTERVEYS LIKELAITOS**TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	2013	2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
Liikevaihto	8 208 105,27	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	170 256,66	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	22 372,17	0,00
Yhteensä	8 400 734,10	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	217 651,88	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-106 971,12	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	110 680,76	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12	110 680,76	0,00

Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	217 651,88	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-106 971,12	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	110 680,76	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	110 680,76	0,00

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	80 483,81	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	41 799,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-46 966,52	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	75 316,29	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	75 316,29	0,00

Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	80 483,81	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	41 799,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-46 966,52	0,00
Arvonalennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	75 316,29	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	75 316,29	0,00

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012
SAAMISTEN ERITTELY	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset

Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	18 290,63	0,00
Yhteensä	18 290,63	0,00
Yhteensä	18 290,63	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä		
Myyntisaamiset	100,00	0,00
Yhteensä	100,00	0,00
Saamiset yhteensä	18 390,63	0,00
SIIRTOSAAMISET		
	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	206 382,64	0,00
Tulojäämät yhteensä	206 382,64	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	206 382,64	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY		
	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	504 563,78	0,00
Peruspääoma 31.12.	504 563,78	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	729 111,36	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	729 111,36	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-134 110,13	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 099 565,01	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
	2013	2012
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	6 054,99	0,00
Yhteensä	6 054,99	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	22 338,10	0,00
Yhteensä	22 338,10	0,00
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille		
Ostovelat	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	28 393,09	0,00
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY		
	2013	2012

Muut velat		
Muut velat	108 945,48	0,00
Muut velat yhteensä	108 945,48	0,00

SIIRTOVELAT

	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösvukulujen jaksotukset	815 402,00	0,00
Muut menojäämät	29 741,54	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	845 143,54	0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	3 177,48	0,00
Myöhemmin maksettavat	1 160,64	0,00
Yhteensä	4 338,12	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakituiset	77	0
Määräaikaiset	14	0
Sijaiset	8	0
Työllistetyt	0	0
Projektityö	1	0
Yhteensä	100	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 320 010,79	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	5 320 010,79	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta OULUN TYÖTERVEYS

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	0	41799	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	41799	0	0	0	10449,75
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	153938	156000	26000	3000	84734,41
Ero						-74284,66
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						-711 %

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi.

Oulun Tietotekniikka liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Oulun Tietotekniikan (OTT) toiminta on kehittynyt suunnitelmien mukaisesti. Palvelukysyntä on jatkanut edelleen kasvuaan.

Uuden Oulun ICT-infrastruktuurin integraatiotyö jatkui vielä alkuvuoden 2013 aikana. Pääosa integraatiotyöstä on nyt tehty. Työ jatkuu edelleen useamman vuoden ajan mm. vanhojen sovellusten ja järjestelmien alasajotehtävien osalta mahdollistaen kuitenkin osittain vanhojen sovellusten selailukäytön.

Työasemien puitesopimus kilpailutettiin ja uusi puitesopimus otettiin käyttöön keväällä 2013. Uudella sopimuksella saavutetaan merkittäviä kustannushyötyjä hankittavien laitteiden osalta.

2012 hankittu ja myöhemmin ongelmalliseksi osoittautunut palomuurilaitteisto korvattiin keväällä 2013 uudella järjestelmällä, joka on toiminut suunnitelmien mukaisesti.

Järjestelmien toimintavarmuuden ja vikasietoisuuden parantamista jatkettiin mm. kahdentamalla datakeskuksen tallennusjärjestelmiä maantieteellisesti eri paikkoihin.

Työasemien käyttöjärjestelmien päivitys Windows 7 -käyttöjärjestelmään aloitettiin vuoden 2013 lopussa. Päivitysprojekti valmistuu vuoden 2014 alussa.

Monetra Oy otti käyttöön uuden taloushallintojärjestelmän vuoden 2014 alusta. Oulun Tietotekniikka osallistui sekä uuden järjestelmän käyttöönottoon että sen integrointiin muihin tietojärjestelmiin.

Henkilöstön rakennetta vakinaisten ja määräaikaisten osalta muutettiin vuoden 2013 aikaa. Järjestelyn myötä henkilöstön kokonaismäärä on pienentynyt verrattuna 1.6.2013 tilanteeseen.

Tilikausi 2013 toteutui pääosin suunnitellusti toiminnallisten tavoitteiden osalta. Tulostavoite ylitettiin hieman. Investoinnit pystyttiin toteuttamaan pienempänä verrattuna talousarvion 2013 suunnitelmiin.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Oulun Tietotekniikalla ei ollut vuodelle 2013 suoraan Oulun kaupunkistrategiasta johdettuja tavoitteita. Oulun Tietotekniikka on omassa toiminnassaan edesauttanut sen asiakkaita saavuttamaan niiden omia kaupunkistrategiaa

tukevia tavoitteita. Kuntaliitokseen liittyvät toimenpiteet ja kustannustehokkuuden kehittäminen ovat osa kaupunkistrategian mukaista toimintaa.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite 1 000 €	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelylijäämä 1000€	250	-	250	479	229	192 %
Tuloutus omistajalle, 1000€	98	-	98	98	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat 1000€						
Investointi- määrärahojen sitovuudet, 1000€	4 480	662	5 142	3 772	-1 370	73 %

Talousarviovuoden 2013 tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	2012	TA 2013	2013
Toiminnan laajuus			
• Liikevaihto	15 744	16 200	17 150
• Investoinnit	3 956	5 142	3 772
Kannattavuus			
• liikeylijäämä	132	250	479
• sij.pääoman tuotto, %	2,2	3,1	8,5
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	6	6	6

Liiketoiminnan kasvun seurauksena Oulun Tietotekniikan liikevaihto ja palvelujen ostot kasvoivat arvioitua nopeammin. Tilikauden tulos muodostui odotetusti hieman positiiviseksi.

Investointien määrä jäi arvioidusta tasosta, minkä seurauksena poistot olivat arvioitua pienemmät. Investointien pienuuden ja saamisten muutoksen seurauksena kasvavat kasvoivat hieman edellisestä vuodesta. Toiminnan

ja investointien rahavirta oli negatiivinen. Tämä on seurausta aikaisempien vuosien leasing-rahoituksen käytöstä myös investointien rahoitukseen, jolloin Oulun Tietotekniikan poistettavan omaisuuden määrä pieneni. Palveluiden hinnoittelu on pysynyt ennallaan tilikauden aikana verrattuna aikaisempiin vuosiin. Tuloslaskelman poistojen määrä ja hinnoittelun pitäminen nykyisellä tasolla johtaa negatiiviseen kassavirtaan.

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	2012	TA 2013	2013
Suoritteet			
- työasemien määrä	12 776	13 300	12 814
- virtuaalisoitujen työasemien määrä	1 223	1 500	1 085
- älypuhelinien määrä	2 522	3 000	2 504
- palvelinten määrä (sovellusmäärän kehittyminen)	323	380	452
- palvelinten virtuaalisointiaste (%)	83	80	85
- monitoimitulostimien määrä	536	660	571
- verkkotulostimien määrä	261	330	273
- oheistulostimien määrä	1 977	1 900	1 906
- hallittavien kytkinten määrä tietoliikenneverkossa	1 047	970	1 098
- kriittisten palveluiden saatavuus		99,85	99,83
- runkoverkon saatavuus	99,6	99,9	99,81
- palvelupyyntöjen määrä	53 011	50 000	58 800
Tuottavuus			
- liikevaihto henkilöä kohden (1000 euroa)	154	153	162
- yhden tukihenkilön ylläpitämä laitemäärä	471	490	438
- yhden asiantuntijan ylläpitämä palvelinmäärä	36	42	47
- yhden asiantuntijan ylläpitämä monitoimi- ja verkkotulostinmäärä	266	330	241
- yhden asiantuntijan ylläpitämä kytkinmäärä tietoliikenneverkossa	262	243	244
- palvelupyyntöjen määrä asiakastuen tukihenkilöä kohti sähköisen asioinnin osuus asiakastukeen tulevasta yhteyden-	5 969	6 000	8 400
- ostoista (%)	46	45	49
- keskimääräinen aika, jona 80 % palvelupyynnöistä ratkaistu (työpv)	4,33	3,5	3,81
- keskimääräinen aika, jona 50 % palvelupyynnöistä ratkaistu (työpv)	0,48	0,45	0,42

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun Tietotekniikan johtokunta esittää, että Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 383 737,33 euroa siirretään Oulun Tietotekniikka liikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden ylijäämä -tilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	77	25	0	102	85,52	4 673 124,80
31.12.2013	87	15	0	102	86,30	4 678 348,68
Muutos	10	-10	0	0	0,78	5 223,88

Oulun Tietotekniikan henkilöstökulut kehittyivät odotetusti. Henkilöstön määrä kasvoi alkuvuonna ja oli korkeimmillaan kesäkuussa 116 henkilöä. Keväällä aloitetut tehostamistoimet näkyivät loppuvuoden aikana, kun määräaikaista henkilöstöä vakinaistettiin ja vähennettiin kesällä sovitun raamin mukaisesti. Henkilöstön kokonaismäärä pieneni suunnitellusti vuoden 2013 lopulla.

Investoinnit

1000 €	2012	TA 2013	2013
Laiteinvestoinnit	3 937	4 412	3 639
Ohjelmistoinvestoinnit	19	730	133
Investoinnit yhteensä	3 956	5 142	3 772

Sekä laite- että ohjelmistoinvestoinnit jäivät selvästi arvioitua pienemmiksi. Investointien toteutuksessa käytettiin erityisen tarkkaa harkintaa, jolla tuettiin Oulun kaupungin yleisiä säästötavoitteita. Ohjelmistojen omistus on siirtynyt hajautetun mallin mukaisesti kaupungin eri yksiköille, mikä näkyy investointien vähentymisenä Oulun Tietotekniikassa.

OULUN KAUPUNKI**OULUN TIETOTEKNIikka LIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		Tot %	1.1.-31.12.2012
		1.1.-31.12.2013			
					vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
LIKEVAIHTO	17 149 789,74	16 200 000,00		106 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	2 170,55	0,00			0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 112 716,84	-1 100 000,00		101 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-5 786 036,12	-5 000 000,00		116 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT					
PALKAT JA PALKKIOT	-3 789 632,84	-3 700 000,00		102 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT					
ELÄKEKULUT	-660 423,95	-700 000,00		94 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-228 291,89	-250 000,00		91 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 999 929,33	-3 600 000,00		83 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 095 695,52	-1 600 000,00		131 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	479 233,80	250 000,00		192 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	2 149,03	0,00			0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	539,36	0,00			0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-97 935,00	-98 000,00		100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-249,86	0,00			0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	383 737,33	152 000,00		252 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	383 737,33	152 000,00		252 %	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	383 737,33	152 000,00		252 %	0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Sijoitetun pääoman tuotto, %		8,5			
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		8,5			
Voitto, %		2,2			

OULUN KAUPUNKI

OULUN TIETOTEKNIIKKA LIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		Tot %	31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
		1.1.-31.12.2013			
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
LIIEKYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	479 233,80	250 000,00	192 %	0,00	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	2 999 929,33	3 600 000,00	83 %	0,00	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-95 496,47	-98 000,00	97 %	0,00	
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-3 772 415,05	-5 142 000,00	73 %	0,00	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-388 748,39	-1 390 000,00	28 %	0,00	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-319 671,20	1 390 000,00		0,00	
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	695 933,79	0,00		0,00	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	12 485,80	0,00		0,00	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	388 748,39	1 390 000,00		0,00	
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00		0,00	

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen.

Investointimenot sisältää liittyneiden kuntien taseista toteumalla siirtyneet käyttöomaisuuserät 54.312,65 euroa.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	89,7
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	89,7
Kassastamaksut/vuosi	17 543 397,07
Quick ratio	1,1
Current ratio	1,1
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	3 581 405,71

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		Tot %	31.12.2012
		1.1.-31.12.2013			
YHDYSTILI 31.12.	2 009 749,93	-1 123 000,00		0,00	
YHDYSTILI 01.01.	1 667 879,87	267 000,00	625 %	0,00	
YHDYSTILIN MUUTOS	341 870,06	-1 390 000,00		0,00	

OULUN KAUPUNKI**OULUN TIETOTEKNIIKKA LIIKELAITOS****TASE**

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	338 572,48	440 367,67
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KONEET JA KALUSTO	5 242 538,57	4 368 257,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	210 353,95	328 189,59
SAAMISET KUNNALTA	2 040 176,51	1 720 505,31
MUUT SAAMISET	691 939,16	515 074,23
SIIRTOSAAMISET	779 605,65	1 534 568,73
VASTAAVAA YHTEENSÄ	9 303 186,32	8 906 963,19
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	959 506,46	959 506,46
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 847 680,99	3 847 680,99
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	383 737,33	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	672 751,71	672 751,71
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	2 530 788,82	2 564 806,36
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	76 114,49	73 466,83
SIIRTOVELAT	832 606,52	788 750,84
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	9 303 186,32	8 906 963,19
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	55,8	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	24,0	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	4 231	
Lainakanta 31.12., 1000€	673	
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN TIETOTEKNIikka LIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

2013 2012

vertailutietoa ei esitetä
kuntaliitoksen vuoksi

Liikevaihto	17 149 789,74	0,00
Hallinto	71 443,46	0,00
Tietojärjestelmäpalvelut	3 431 194,91	0,00
Työasemapalvelut	7 978 251,86	0,00
Infrapalvelut	2 732 125,38	0,00
Järjestelmäpalvelut	2 936 774,13	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	2 170,55	0,00
Hallinto	233,11	0,00
Työasemapalvelut	1 930,71	0,00
Infrapalvelut	6,73	0,00
Järjestelmäpalvelut		
Tuet ja avustukset kunnalta	0,00	0,00
Hallinto	0,00	0,00
Tietojärjestelmäpalvelut	0,00	0,00
Työasemapalvelut	0,00	0,00
Järjestelmäpalvelut	0,00	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

2013

2012

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	440 367,67	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	133 198,53	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-234 993,72	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	338 572,48	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	338 572,48	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	440 367,67	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	133 198,53	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-234 993,72	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	338 572,48	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	338 572,48	0,00

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 368 257,66	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 639 216,52	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-2 764 935,61	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	5 242 538,57	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 242 538,57	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 368 257,66	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 639 216,52	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-2 764 935,61	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	5 242 538,57	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 242 538,57	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012
SAAMISTEN ERITTELY	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	140 647,01	0,00

Yhteensä	140 647,01	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä		
Myyntisaamiset	18 128,40	0,00
Yhteensä	18 128,40	0,00
Saamiset yhteensä	158 775,41	0,00
SIIRTOSAAMISET		
	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	779 605,65	0,00
Tulojäämät yhteensä	779 605,65	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	779 605,65	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY		
	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	959 506,46	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	959 506,46	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	3 847 680,99	0,00
Tuloutus peruskunnalle	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	3 847 680,99	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	383 737,33	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 190 924,78	0,00
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA		
	2013	2012
Lainat julkisyhteisöiltä	672 751,71	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	672 751,71	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
	2013	2012
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	20 060,08	0,00
Yhteensä	20 060,08	0,00
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisyyksille		
Ostovelat	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	20 060,08	0,00

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	76 114,49	0,00
Muut velat yhteensä	76 114,49	0,00

SIIRTOVELAT

	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	829 720,03	0,00
Muut menojäämät	2 886,49	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	832 606,52	0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis.alv:n)

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	891 205,77	0,00
Myöhemmin maksettavat	583 533,53	0,00
	1 474 739,30	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

	2013	2012
Hallinto	2	0
Asiakasratkaisut ja asiantuntijapalvelut	25	0
Työasemapalvelut ja asiakastuki	55	0
Infrapalvelut	20	0
Yhteensä	102	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	4 678 348,68	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	4 678 348,68	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN TIETOTEKNIikka LIIKELAITOS)

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonalaiset investoinnit	0	3772415,1	5000000	5000000	6000000	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	3772415,1	5000000	5000000	6000000	4943103,763
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	2999929,3	3750000	4200000	4500000	3862482,333
Ero						1080621,43
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						22 %

Keskimääräisen investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, että volyymikasvusta johtuen investoinnit kasvavat jatkuvasti ja poistot

laahaavat 3-5 vuotta perässä.

Oulun Tekninen liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuonna 2012 toteutettiin viiden kunnan (Oulu, Oulunsalo, Haukipudas, Kiiminki ja Yli-Ii) teknisten tuotantotoimintojen yhdistäminen TEKLIN organisaatioon ja toimintaprosesseihin. Juridisesti kuntaliitos tapahtui 1.1.2013, jolloin työkonheet ja ajoneuvokalusto yht. n. 0,25 milj.€ kirjattiin TEKLIN taseeseen.

Oulun teknisen liikelaitoksen tuottavuustavoite vuodelle 2013 oli 1 milj.€. Tuottavuustavoitteen lisäksi liikelaitoksen tuli suorittaa peruskunnalle korvauksena peruspääomasta n. 0,28 milj.€.

Vuoden 2013 talousarviota laadittaessa yksityiskohtaista tietoa muista kunnista siirtyneistä toiminnoista ei ollut vielä käytettävissä. Budjetti perustui näiltä osin arvioon kanta Oulun kustannusrakenteiden pohjalta.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

TALOUS			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Kustannustehokkuuden parantaminen	Talousarvion 2013 suunniteluohjeiden mukainen tuottavuustavoite 1000 000€	Toimintajärjestelmän mittarit	Taloudellinen tulos ei saavuttanut alkuperäistä talousarviota. Organisaatiomuutoksen tuomat synergiaedut realisoituvat tulevina vuosina.
HENKILÖSTÖ			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Työtyytyväisyyden parantaminen	Keskiarvo 3,5 asteikolla 1-5.	Työtyytyväisyyskysely	Tavoite saavutettiin. Henkilöstökyselyn tulosten keskiarvo oli 3,6.
PROSESSIT			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Toimintajärjestelmän käytön laajentaminen ja sertifiointi	Toimintajärjestelmä päivitetään, koulutetaan ja otetaan käyttöön kaikissa liikelaitoksen toiminnoissa, ml. uuden Oulun kunnista TEKL:iin tulleet toiminnot, vuoden 2013 aikana. Ulkoisen sertifiointin ajankohta arvioidaan järjestelmän onnistuneen käyttöönoton jälkeen / uuden Oulun johtamisjärjestelmän mukaisesti.	Auditoinnit, oma arvio	Tavoite saavutettiin suurelta osin. Toimintajärjestelmä päivitettiin ja otettiin käyttöön. Sisäiset auditoinnit alkavat vuonna 2014, jolloin laatuauditointeja tehdään 2-3 kappaletta ja ympäristöauditointeja 2 kappaletta.
Mittareiden (erityisesti tehokkuus- / tuottavuusmittareiden) kehittäminen ja käyttöönotto	Mittareiden kehittäminen ja käyttöönotto käynnistetään välittömästi. Mittarit liitetään osaksi toiminta- / johtamisjärjestelmää. Tavoitteet vuodelle 2013 määritellään osana toimintasuunnitelmaa.	Auditoinnit, oma arvio	Tavoite saavutettiin.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Talousarvion 2013 mukainen tuloutus omistajalle n. 0,279 milj. €. suoritettiin.

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelyijäämä, 1000 €	279	0	279	1 723	1444	616 %
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	279	0	279	279	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat, 1000 €	-	-	-	-	-	-
Peruspääoman korotus, 1000€	-	-	-	-	-	-
O-K nettoinvestointitaso	-	-	-	-	-	-

Tuottavuustavoitteen raportointi

Liikelaitos saavutti tuottavuustavoitteen 1 milj.€. Materiaalien ja palveluiden ostolla korjattu liikevaihto per henkilöstökulut nousi peräti 8,6% eli henkilöstön tuottavuuden

nousu oli noin 2,4 milj. €. Lisäksi tilojen tuottavuus (liikevaihto / m²) nousi 4,3 % sekä koneiden ja kaluston keskimääräinen käyttöaste nousi 4,5%.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta (Taulukko1)

Tunnusluvut	2012	TA 2013	2013
Toiminnan laajuus			
• Liikevaihto	62 526 000	63 788 134	63 788 126
• Investoinnit	411 000	621 642	621 643
Kannattavuus			
• liikeyljäämä	-616 000	279 442	1 722 525
• sij.pääoman tuotto, %	-12,3 %	8,2	36,7
• korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %	279 442 6 %	279 442 6 %	279 442 6 %

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut (Taulukko2)

Tunnusluvut	2012	TA 2013	2013
Toiminnan laajuus			
• henkilöstökulut/liikevaihto	46,6 %	45,9 %	43,3 %
• kaluston käyttöasteet	77,8 %	90,0 %	82,3 %
• Teklin keskusvaraston kiertonopeus	15,7 *	14,0 *	16,7 *

*perustuu nykyisiin tuoteryhmittelyihin

Analyyysi

Vuoden 2013 talousarviota laadittaessa yksityiskohtaista tietoa muista kunnista siirtyneistä toiminnoista ei ollut vielä käytettävissä. Budjetti perustui näiltä osin arvioon kanta Oulun kustannusrakenteiden pohjalta. Töiden luonne ja kustannusrakenteet osoittautuivat kuitenkin erilaisiksi. Esimerkiksi kiinteistöhoiton töissä kustannuksia kertyi suhteessa enemmän, joka näkyi myös sopimusten mukaisessa laskutuksessa (ero budjetoituun n. 1,1 milj.€). Myös ylläpitoyksikössä tehtiin enemmän varsinaisten ylläpitotehtävien ulkopuolisia töitä. Rakentamistyyppisistä töistä kertyi arvioitua enemmän tuloja (ero budjetoituun n. 0,8 milj. €). Töiden lisääntyminen näkyi myös suunniteltua suurempina palvelujen sekä aineiden ja tarvikkeiden

ostoina. Palvelujen ostoissa ero budjetoituun oli ylläpitoyksikössä n. 0,6 milj.€ ja kiinteistöhoitoyksikössä n. 0,5 milj.€. Aineiden ja tarvikkeiden ostoissa ero budjetoituun oli ylläpitoyksikössä n. 0,8 milj.€ ja kiinteistöhoitoyksikössä n. 0,4 milj.€.

Talousarvion henkilöstökuluihin ei sisällytetty työllistettyjä eikä kesätyöntekijöitä. Henkilöstökulujen toteuma ilman em. tuettuja työvoimaresursseja oli yhteensä n. 26,0 milj. €. Ero talousarvioon (n. 28,7 milj.€) on n. 2,7 milj.€. Kun huomioidaan lomapalkkavelan kirjausten vaikutus (n. 0,3 milj.€) jää toiminnan tehostamisen avulla saaduksi säästöksi henkilöstökuluissa n. 2,4 milj.€.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun teknisen liikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle, että Oulun teknisen liikelaitoksen tilikauden ylijäämä siirretään Oulun teknisen liikelaitoksen omaan pääomaan.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	573	40	44	657	528	29 159 970
31.12.2013	532	15	36	583	445	27 608 783
Muutos	-41	-25	-8	-74	-83	1 551 187

31.12.2012 vakituksessa työsuhteessa oli 573 työntekijää. Vuoden aikana työntekijöiden määrä väheni 41:lla. Vuoden aikana vakituksia työsuhteita päättyi 46 ja uusia työntekijöitä tuli vakituiseen työsuhteeseen 5.

Keskimääräinen vakituisten työntekijöiden määrä oli vuoden 2013 aikana n. 558. Keskimääräinen ei vakituisten

työntekijöiden määrä oli vuoden aikana n. 135. Määräaikaisia työntekijöitä ja sijaisia oli 55,8, työllistettyjä 50,2, alan harjoittelijoita ja oppisopimuksella olevia 11,6 ja kesätyöntekijöitä 17,5. Eniten vuoden aikana ei vakituksia työsuhteista oli kesäkuukausien aikana ylläpitoyksikössä viheralueiden hoitotehtävissä. Vakituksessa työsuhteessa olleiden keski-ikä oli noin 51,2 vuotta

Investoinnit

Koneet ja kalusto

1000 €	Kokonaiskustannus	Edellinen käyttö	TA 2013	Toteuma 31.12.2012
Menot		410 907	830 000	621 643
Tulot				

Investoinnit olivat yhteensä 0,622 milj.€. TA2013:n mukainen investointiraami oli 0,5 milj.€. Toiminnallisten muutosten ja kirjanpitokäytäntöjen vuoksi investointiraamia korotettiin kuluneen kauden aikana. Muutokset huomioiva korotettu investointien raami oli 0,830 milj.€. Investoinneissa näkyy kuntaliitoksen myötä taseeseen 1.1.2013 kirjatut työkoneet ja ajoneuvot n. 0,245 milj.€ ja Haukiputaan kiinteistönhoitoyhtiö Simppulanhakasta 31.12.2013 siirtyneet

työkoneet, ajoneuvot ja muut tuotantovälineet yht. n. 0,093 milj.€. Oulun teknisen liikelaitoksen investointimenojen säästö alkuperäiseen määrärahaan nähden oli noin 0,216 milj.€ ja säästö korotettuun investointimäärärahaan nähden oli noin 0,208 milj.€.

OULUN KAUPUNKI**OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio		Tot %	1.1.-
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013		31.12.2012
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
LIKEVAIHTO	63 788 126,78	61 768 869,00	103 %	0,00
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	779 455,77	648 858,00	120 %	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	1 530 411,32	20 000,00		0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-15 184 436,01	-13 496 378,00	113 %	0,00
VARASTOJEN LISÄYS (+) TAI VÄHENNYS (-)	-143 842,90	0,00		0,00
PALVELUJEN OSTOT	-17 759 192,63	-16 390 212,00	108 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-20 258 921,64	-21 196 861,00	96 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-6 184 298,24	-6 165 730,00	100 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 165 562,62	-1 352 294,00	86 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-679 928,53	-762 983,00	89 %	0,00
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 999 286,32	-2 793 827,00	107 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 722 524,98	279 442,00	616 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	76 894,39	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	399,32	0,00		0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-279 442,00	-279 442,00	100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-479,76	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	1 519 896,93	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	1 519 896,93	0,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 519 896,93	0,00		0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		36,7		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		36,7		
Voitto, %		2,4		

OULUN KAUPUNKI**OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS**

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 722 524,98	279 000,00	617 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	679 928,53	763 000,00	89 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-202 628,05	-279 000,00	73 %	0,00
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-91 942,79	0,00		0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-621 642,77	-830 000,00	75 %	0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	132 624,94	0,00		0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 618 864,84	-67 000,00	-2416 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	144 034,93	0,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTALTA	-2 881 076,09	67 000,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	764 774,58	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	353 401,74	0,00		0,00
	-1 618 864,84	67 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00		0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

Investointimenot sisältää liittyneiden kuntien taseista toteumalla siirtyneet käyttöomaisuuserät 245.058,28€

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	353,9
Pääomamenojen tulorahoitus, %	353,9
Kassastamaksut/vuosi	64 597 104,89
Quick ratio	1,5
Current ratio	1,7
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	3 848 861,33

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	9 141 699,14	8 681 000,00	105 %	0,00
YHDYSTILI 01.01.	6 202 094,48	8 418 000,00	74 %	0,00
YHDYSTILIN MUUTOS	2 939 604,66	263 000,00		0,00

OULUN KAUPUNKI**OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS****TASE**

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	0,00	21 207,05
KONEET JA KALUSTO	1 296 797,01	1 333 875,72
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	773 572,66	823 140,66
VALMIIT TUOTTEET	300 627,39	395 094,32
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	139 528,02	1 090 076,62
SAAMISET KUNNALTA	9 167 420,98	6 285 984,89
MUUT SAAMISET	1 043 487,29	855 367,01
SIIRTOSAAMISET	4 100,71	6 446,97
RAHAT JA PANKKISAAMISET	0,00	360,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	12 725 534,06	10 811 553,24
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	4 000 000,00	4 000 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-517 699,21	-517 699,21
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 519 896,93	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	161 433,44	120 751,29
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	657 362,00	657 362,00
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	2 979 323,77	2 389 751,74

MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>405 430,69</u>	<u>366 881,32</u>
SIIRTOVELAT	<u>3 519 786,44</u>	<u>3 794 506,10</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>12 725 534,06</u>	<u>10 811 553,24</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	39,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	11,4
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1 002
Lainakanta 31.12., 1000€	657

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus

Maanrakennuksen materiaalivarasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteen mukaan. Koneyksikön varasto on merkitty taseeseen keskihinnan arvostusperiaatteen mukaan. Logistiikkayksikön varasto on merkitty taseeseen lifo-periaatteen mukaan.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
	2013	2012
Liikevaihto	63 788 126,78	0,00
Tuki	5 464,97	0,00
Infrayksikkö	13 181 118,74	0,00
Ylläpitoyksikkö	18 236 119,60	0,00
Mittaus ja geotekniikka yksikkö	1 132 474,14	0,00
Kiinteistönhoitoyksikkö	8 734 405,63	0,00
Korjaus- ja kunnossapitoyksikkö	10 777 740,99	0,00
Koneyksikkö	283 303,29	0,00
Logistiikkayksikkö	11 437 499,42	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	779 455,77	0,00
Tuki	5 531,00	0,00
Infrayksikkö	4 167,02	0,00
Ylläpitoyksikkö	30 676,98	0,00
Mittaus ja geotekniikka yksikkö	652,00	0,00
Kiinteistönhoitoyksikkö	2 490,75	0,00
Korjaus- ja kunnossapitoyksikkö	1 568,65	0,00
Koneyksikkö	734 082,69	0,00
Logistiikkayksikkö	286,68	0,00
Tuet ja avustukset	1 530 411,32	0,00
Tuki	0,00	0,00
Infrayksikkö	5 750,11	0,00
Ylläpitoyksikkö	900 993,47	0,00
Mittaus ja geotekniikka yksikkö	19 924,95	0,00

Kiinteistöhoitoyksikkö	294 408,32	0,00
Korjaus- ja kunnossapitoyksikkö	17 855,05	0,00
Koneyksikkö	39 774,98	0,00
Logistiikkayksikkö	251 704,44	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2013	2012
Takuuvaraus 1.1.	120 751,29	0,00
Lisäykset tilikaudella	40 682,15	0,00
Takuuvaraus 31.12.	161 433,44	0,00

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT

	2013	2012
Muut toimintatuotot		
Muut myyntivoitot	132 624,94	0,00
Myyntivoitot yhteensä	132 624,94	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

YHDYSTILIIEN SALDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKAISIIN SAAMISIIN KUNNALLTA.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012
-------------------	------	------

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset

Poistamaton hankintameno 1.1.	21 207,05	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-21 207,05	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

0,00 0,00

Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	1 333 875,72	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	621 642,77	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-597,27	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-658 124,21	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 296 797,01	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

1 296 797,01 0,00

Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 355 082,77	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	621 642,77	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-597,27	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-679 331,26	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 296 797,01	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012
SAAMISTEN ERITTELY		
Lyhytaikaiset		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	42 853,07	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä		
Myyntisaamiset	7 788,70	0,00
Saamiset sisäiset		
Myyntisaamiset	25 721,84	0,00
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	88 886,25	0,00
Saamiset yhteensä	165 249,86	0,00
SIIRTOSAAMISET		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	4 100,71	0,00
Tulojäämät yhteensä	4 100,71	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	4 100,71	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY		
Peruspääoma 1.1.		
Lisäykset	4 000 000,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	4 000 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-517 699,21	0,00
Tuloutus peruskunnalle	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-517 699,21	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 519 896,93	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 002 197,72	0,00
PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA		

	2013	2012
Lainat julkisyhteisöiltä	657 362,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	657 362,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET		
	2013	2012
Muut pakolliset varaukset		
Takuuvaraus	161 433,44	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	161 433,44	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013	2012
Lyhytaikainen		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	189 072,99	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	5 429,40	0,00
Velat sisäiset		
Ostovelat	16 611,09	0,00
Velat muille		
Ostovelat	2 768 210,29	0,00
Vieras pääoma yhteensä	2 979 323,77	0,00
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	405 430,69	0,00
Muut velat yhteensä	405 430,69	0,00
SIIRTOVELAT	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	3 513 131,82	0,00
Muut menojäämät	6 654,62	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	3 519 786,44	0,00
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT		
	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	554 097,85	0,00
Myöhemmin maksettavat	653 951,60	0,00
Yhteensä	1 208 049,45	0,00
HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT		
HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakituiset	522	0
Määräaikaiset	20	0
Työllistetyt	36	0

Yhteensä

578

0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan

27 608 782,50

0,00

Henkilöstökulut yhteensä

27 608 782,50

0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN TEKNINEN LIIKELAITOS)

1 000 €	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonalaiset investoinnit	0	622	500	500	500	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	622	500	500	500	531
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	679	463	463	463	517
Ero						14
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						3 %

Liikelaitos Oulun Serviisi

Toimialan olennaiset tapahtumat

Serviisiin toiminnassa on tapahtunut vuonna 2013 paljon uuden Oulun perustamiseen liittyviä muutoksia. Suurimmat muutosprosessit liittyvät Serviisiin yhteisen toimintatavan rakentamiseen, asiakkaiden muutosprosesseihin ja omistajaohjauksen kehittymiseen. Palvelutason muutoksia hiottiin uusissa kaupunginosissa. Omistajaohjauksen roolia konsernipalveluiden strategiyksikön ja Serviisiin välillä selkeytettiin. Myös sisäisen sopimusohjauksen roolin selkeyttäminen aloitettiin. Sisäisellä sopimusohjauksella toivotaan olevan enemmän ohjaavaa vaikutusta Serviisiin ja asiakkaiden sopimusmenettelyssä.

Serviisiin palvelutuotantoa kehitettiin monella sektorilla. Hyvinvointipalveluiden ikäihmisten palvelualueen kanssa yhteistyössä suunnitellun monipalvelumallin mukainen toiminta aloitettiin vuoden 2013 alusta Rajakylän, Intiön, Tuiran ja Lassintalon hoivilla. Elinkaarimallilla toimiva Haukiputaan Länsituulentalon toiminta alkoi tammikuussa. Serviisi tuottaa talon ateria- ja puhtauspalvelut uudella toimintatavalla. Monitoimikeittiö – mallin mukaiseen toimintaan siirtymisen suunnitelmat valmisteltiin Kaakkurin, Kiimingin ja Hirosen keittiöiden osalta. Kiimingin monitoimikeittiö otettiin käyttöön 12.8.

Serviisiin kohteissa on tapahtunut vuoden aikana runsasta vaihtelua konsernipalveluiden strategiyksikön valmistelujen ateria- ja puhtauspalveluiden kilpailutusten vuoksi. Serviisille on siirtynyt useita palveluverkon päiväkot-, koulu- ja terveystaluiden kohteita. Koskelan koulu ja joitakin päiväkoteja siirtyi pois Serviisiltä. Myös remontit aiheuttivat runsaasti liikehdintää. Keittiöistä Hiironen, Kiiminki, Yli-li olivat osan vuotta poissa käytöstä ja toiminta hoidettiin väistökohteista. Korvensuoran päiväkodin keittiö avattiin valmistuskeittiöksi. Asiakkaiden väistöjä remonttien alta oli mm. Hirosenkodilla, Myllytullin, Heinätorin, Rajakylän, Kellon, Yli-Iin ja Kiiminkijoen kouluilla sekä Kiimingin lukiolla.

Uuden tuotannonohjausjärjestelmän käyttöönoton projekti eteni muutoin suunnitellusti, mutta testausvaihe jäi vuoden 2014 alkuun. Käyttöönotto toteutetaan asteittain vuoden 2014 aikana. IMS ohjelmistosta otettiin käyttöön dokumenttien hallinta – osio ja aloitettiin laadunhallinnan ja mittareiden valmistelu.

Serviisiin hallinnon uusi organisaatio otettiin käyttöön 1.3. alkaen. Toimiston henkilöstö siirtyi Oulun Konttorin työntekijöiksi 1.6 alkaen. Samassa yhteydessä toimistohenkilöstön vahvuus pieneni viidestä 4,5:een.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Kriittinen menestystekijä: Tasapainoinen talous			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Tuottavuuden ja taloudellisuuden jatkuva parantaminen. Kustannustason hillitseminen.	Liikevaihto/htv kasvaa (+ 2%)	Liikevaihto/htv (panos/tuotos)	Tavoite ylitettiin. Koko Serviisin liikevaihto/htv kasvoi 7,8 % vuoteen 2012 verrattuna.
Kriittinen menestystekijä: Tehokas ja vaikuttava omistajapolitiikka			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Omistajapolitiittisten linjausten mukaiset toiminnot	Omistajapolitiittisten linjausten päätösten toimeenpano	Linjausten toteutuminen 2013	Keittiöverkkoon perustuva Kiimingin monipalvelukeittiön toiminta on aloitettu 12.8. Hirosenkodin monipalvelukeittiön liiketoimintasuunnitelman kuuluva tuotantosuunnitelma on tehty. Toiminta alkaa 5.2.2014.
Oman palvelutuotannon kannalta tärkeiden liikelaitoksen ydintehtävien arviointi ja oman tuotannon osuuksien määrittely	Oman tuotannon osuudet määrittely	Valmiusaste %	Oman tuotannon osuuksia ei ole määritetty. Serviisiin tuotantoa on siirtynyt ulkopuolisille tuottajille 1.8. alkaen (n. 5 %).
Kriittinen menestystekijä: Henkilöstön hyvinvointi			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Henkilöstön hyvinvointi paranee	Hyvinvoinnin kokeminen paranee, hyvinvointikyselyn tulos paranee edelliseen kyselyyn verrattuna.	Hyvinvointikyselyn tulos	Hyvinvointikyselyn tilalla on tehty Kunta 10 -kysely; tulos ei voi verrata hyvinvointikyselyn tuloksiin. Kyselyn vastaus-% oli 52
	Työhyvinvointi- ja itsearviointikysely 1x/vuosi.	Valmiusaste %	Kyselyssä esille nousseet kehittämisasiat on toimitettu konsernipalveluille lokakuussa.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelyläämä, 1000 €	270	-	270	1 961	+1 691	726 %
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	20	-	20	20	0	100 %
Investointi-määrärahojen sitovuudet, 1 000 €	60	20	80	67	-13	83 %
Peruspääoman korotus, 1000€				700	+700	

Tavoite	Ta 2013	Tp 2013	Tp 2013
Oulun Serviisin hintojen wkorotus	5 %	Aiempina vuosina tuotteistetut tuotteet 5 %. Vuonna 2013 tuotteistetut tuotteet hinnoiteltiin kustannusperusteisesti talousarvion laadintaohjeen mukaisesti (sisäisiä taksoja ei nosteta, muutoin kuin mahdollisen harmonisoinnin ja tuotteistamisen vuoksi).	Sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden hintoja nostettiin 5 % hyvinvointipalveluita lukuun ottamatta. Hyvinvointipalveluiden kirjavaksi pääsystä tuotevalikoimaa yhtiönäistettiin asiakkaan aloitteesta. Uudet tuotteet hinnoiteltiin kustannusperusteisesti. Hinnoissa huomioitiin mm. monipalvelumallin, Hirosen väistön ja teklin kuljetusten vaikutukset kustannuksiin. Asiakas ei hyväksynyt hintoja, vaan päätös hinnoista saatiin sopimusohjauksen kautta joulukuussa.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut 1000 €	TA 2011	TP 2012	TA 2013	Toteuma 31.12.2013	TS 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus						
- Liikevaihto	25 450	35 373	37 094	37 658	37 336	37 354
- Investoinnit	118	47	80	67	60	60
Kannattavuus						
Toiminnan laajuus						
- liikelyläämä	-464	-643	270	+1 961	270	270
- korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta	20	20	20	20	20	20

Omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2011 *)	TP 2012 *)	TA 2013	Toteuma 31.12.2013 Uusi Oulu	TS 2014 *)	TS 2015 *)
Suoritteet						
- puhtausedeliömäärä/toimintopäivä/vuosi	75,1 milj. m ²	75,2 milj. m ²	75,2 milj. m ²	123,9 milj. m ²	75,2 milj. m ²	75,2 milj. m ²
Suoritteet - ateria	6,2 milj.	6,3 milj.	6,3 milj.	8,8 milj.	6,3 milj.	6,3 milj.
Tuottavuus - ateriasuorite/työtunti	19	21	19	19	20	20
Tuottavuus						
puhtausedeliö m ² /työtunti	337(m ²)	306 (m ²)	337 (m ²)	284 (m ²)	347 (m ²)	347 (m ²)

*) TP 2011 ja 2012 sisältää vain kanta Oulun luvut

Analyyssi

Liikelaitos Oulun Serviisin tilinpäätöksen tulos on 1,952 milj. euroa ylijäämäinen (ta +0,250 euroa; ed.v. -0,664 milj. euroa).

Tilikauden liikevaihto oli 37,658 milj. euroa (ta 37,094 milj. euroa; ed.v. 35,373 milj. euroa). Liikevaihtoarvion ylitys 0,564 milj. euroa johtui lähinnä siitä, että hyvinvointipalvelujen hinnoittelussa otettiin huomioon kustannuseriä, joita ei ollut osattu huomioida täysimääräisenä talousarviossa. Tuet ja avustukset kunnalta olivat 0,416 milj. euroa (ta 0,200 milj. euroa; ed.v. 0,411 milj. euroa). Ylitys johtui työllistämistuesta ja henkilöstöruokailun subventiosta (ruokailijoita arvioitua enemmän).

Toimintakulut olivat yhteensä 36,142 milj. euroa (ta 37,024 milj. euroa; ed.v. 36,446 milj. euroa). Serviisi toteutti elokuusta alkaen säästöohjelmaa, jonka johdosta toimintakuluja saatiin pienennettyä arvioidusta.

Aineet, tarvikkeet, tavarat ryhmän kulut olivat yhteensä 8,929 milj. euroa (ta 9,487 milj. euroa; ed.v. 9,356 milj. euroa). Suurin kuluerä oli elintarvikkeet, joihin meni 8,012 milj. euroa (ta 8,327 milj. euroa, ed.v. 8,130 milj. euroa). Arvioitua pienemmät elintarvikemenot johtuvat ruokalistojen harmonisoinnista (uudet kaupunginosat), vuonna 2013 käyttöön otetuista uusista ruokalistaista sekä ostojen yhtenäistämistä. Vaatteistoon, kalustoon ja siivous- ja puhdistusaineisiin käytettiin säästösyistä yhteensä 0,234 milj. euroa talousarvioon varattua vähemmän.

Palvelujen ostot olivat yhteensä 3,552 milj. euroa (ta 3,492 milj. euroa; ed.v. 3,032 milj. euroa). Suurin kuluerä oli kuljetuspalvelut 1,562 milj. euroa (ta 1,705 milj. euroa; ed.v. 1,236 milj. euroa). Tekninen liikelaitos muutti laskutusperusteitaan alkuvuonna, mikä nosti kustannustasoa. Hyvinvointipalveluiden osalta Serviisi toimi Teklin laskujen kauttala-kuttajana, mikä lisäsi huomattavasti työtä monella taholla

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunta esittää, että tilikauden tulos, joka osoittaa ylijäämää 1 952 056,97 euroa siirretään Liikelaitos Oulun Serviisin omaan pääomaan.

Tilikauden tuloksen siirron jälkeen Liikelaitos Oulun Serviisin oma pääoma on yhteensä + 2 118 791,52 euroa. Tästä

kaupungissa. Joulukuun laskutusta ei olisi pystytty tilinpäätöksen aikataulussa laskuttamaan kauttala-kutukseen, joten tekli laskutti joulukuun kuljetukset suoraan hyvinvointipalveluilta. Tästä syystä kuljetuspalveluiden toteutuma alitti arvioidun. Vuokratyövoimapa-lveluihin meni 0,728 milj. euroa (ta 0,620 milj. euroa; ed.v. 0,657 milj. euroa). Ylitys johtui monipalvelukohteiden tilapäisestä työvoimatarpeesta. Vuokratyövoimapa-lvelujen käyttöä rajoitettiin loppuvuodeksi. It-palveluihin käytettiin 0,078 milj. euroa vähemmän kuin arvioitiin, kun tuotannonohjausjärjestelmän viimeisen erän maksu siirtyi projektin kesken-eräisyyden vuoksi vuodelle 2014. Asiantuntijapalveluihin käytettiin 0,155 milj. euroa enemmän kuin mitä talousarviossa varattiin. Ylitys johtui toimistohenkilöstön siirtymisestä Oulun Konttorille 1.6. alkaen.

Palkkakulut olivat 16,754 milj. euroa (ta 17,237 milj. euroa; ed.v. 17,374 milj. euroa). Kulut pienenevät edelliseen vuoteen nähden 0,620 milj. euroa. Palkkakuluihin sisältyi 0,152 milj. euroa työllistämistuella palkattujen palkkoja. Erilliskorvauksiin kului 0,229 milj. euroa enemmän kuin arvioitiin. Kun palkkakuluista vähennetään työllistettyjen palkat ja Oulun Konttorille siirtyneiden palkat jää Serviisin säästöohjelman vaikutukseksi palkkakuluihin -0,300 milj. euroa. Tämä ei kokonaan ole henkilötyövoimakustannusten säästöä, koska vuokratyövoimapa-lveluiden käyttö ylityi 0,108 milj. euroa. Henkilösivukulut olivat 6,619 milj. euroa (ta 6,487 milj. euroa; ed.v. 6,413 milj. euroa). Sekä palkkaperusteiset, että eläkemaksuperusteiset eläkemenot toteutuivat arvioitua suurempina.

Lomapalkkavelkojen jaksotusarvojen muutokset ovat vaikeuttaneet talouden seuranta ja suunnittelua. Jaksotusarvo oli 31.12.2013 + 0,314 milj. euroa, kun se oli 31.12.2012 -1 108 milj. euroa. Ero menoksi kirjatuissa jaksotuksissa oli 1,422 milj. euroa.

peruspääoman osuus on 3 330 000 euroa, edellisten tilikausien alijäämien osuus -3 163 265,45 euroa ja tilikauden 2013 ylijäämä + 1 952 056,97 euroa.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Oppilaat/harj.	Yhteensä	HTV	Henkilöstökulut 1000 €
31.12.2012	491	254	8	0	753	518	23 788
31.12.2013	490	208	8	0	706	510	23 374
Muutos	-1	-46	0	0	-47	-8	-414

Henkilöstösuunnitelma on edennyt suunnitellun mukaisesti. Henkilöstöä on 47 vähemmän kuin edellisellä vuonna. Henkilöstömäärän vähentyminen johtui Serviisin prosessien kehittämistä huomioiden eläköityminen

ja poistuneet kohteet sekä osittain Serviisin säästöohjelmasta. Toteutunut työpanos on laskenut huomattavasti vähemmän kuin henkilöstömäärä, mikä johtuu poissaolojen vähentymisestä.

Investoinnit

Palvelutuotantoon tarvittavat koneet ja laitteet

1000 €	Alkuperäinen kokonaiskustannus	Kokonaiskustannus muutosten jälkeen	TA 2013	TA 2013 muutoksen jälkeen	Toteuma 31.12.2013
Menot			60	80	67
Tulot					

Investointihankintoja on tehty vuodelle 2013 uusien kohteiden tai remontoitujen kohteiden keittiökalusteiden ja siivouskoneiden ja -laitteiden hankintaan sekä vanhojen rikkoutuneiden siivouskoneiden tilalle.

Investointimenoja lisää kuntien yhdistymisestä aiheutuva koneiden ja kaluston siirto. Sitovien investointimenojen korotustarve Serviisin osalta on 20 000 euroa. Investointimenojen korotuksella ei tässä tapauksessa ole kasvavaikutusta.

OULUN KAUPUNKI
LIKELAITOS OULUN SERVIISI

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		1.1.-31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
LIKEVAIHTO	37 658 132,76	37 094 197,00	102 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	28 543,19	58,00		0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	416 353,05	200 000,00	208 %	0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-8 924 905,82	-9 487 121,00	94 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-3 521 351,84	-3 491 850,00	101 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-16 754 241,95	-17 237 352,00	97 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-5 591 060,38	-5 409 123,00	103 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 028 235,46	-1 077 897,00	95 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-90 131,10	-58 000,00	155 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-231 804,49	-262 912,00	88 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 961 297,96	270 000,00	726 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	11 273,37	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	916,61	0,00		0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-19 988,00	-20 000,00	100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 442,97	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	1 952 056,97	250 000,00	0 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	1 952 056,97	250 000,00	0 %	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 952 056,97	250 000,00	0 %	0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		101,0		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		99,0		
Voitto, %		5,2		

OULUN KAUPUNKI

LIIKELAITOS OULUN SERVIISI

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKKEYLJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 961 297,96	270 000,00		0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	90 131,10	58 000,00	155 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-9 240,99	-20 000,00	46 %	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-66 698,50	-80 000,00	83 %	0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 975 489,57	228 000,00	866 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET				
PERUSPÄÄOMAN MUUTOS	700 000,00	700 000,00		0,00
MUUT OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	0,00	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	0,00	0,00		0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-2 193 486,64	-928 000,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	267 965,82	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-749 968,75	0,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 975 489,57	-228 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00	0 %	0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

Investointimenot sisältävät liittyneiden kuntien taseista toteumalla siirtyneet käyttöomaisuuserät 19 492,51 €

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	-2791,6
Pääomamenojen tulorahoitus, %	-2791,6
Kassastamaksut/vuosi	36 139 729,41
Quick ratio	0,1
Current ratio	1,5
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-411 365,92

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	5 325 704,49	3 149 000,00	169 %	
YHDYSTILI 01.01	3 139 199,25	2 221 000,00	141 %	
YHDYSTILIN MUUTOS	2 186 505,24	928 000,00		0,00

OULUN KAUPUNKI
LIKELAITOS OULUN SERVIISI

TASE

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KONEET JA KALUSTO	<u>96 343,75</u>	<u>119 776,35</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>120 137,18</u>	<u>391 655,45</u>
SAAMISET KUNNALT	<u>5 387 391,25</u>	<u>3 192 764,61</u>
MUUT SAAMISET	<u>269 173,82</u>	<u>278 561,03</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>47 505,82</u>	<u>34 566,16</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>0,00</u>	<u>1 140,00</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>5 920 551,82</u>	<u>4 018 463,60</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	<u>3 330 000,00</u>	<u>2 630 000,00</u>
EDELLISTEN TILIKAUSSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>-3 163 265,45</u>	<u>-3 163 265,45</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>1 952 056,97</u>	<u>0,00</u>
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	<u>830 340,17</u>	<u>797 094,57</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>258 447,73</u>	<u>262 382,81</u>
SIIRTOVELAT	<u>2 712 972,40</u>	<u>3 492 251,67</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>5 920 551,82</u>	<u>4 018 463,60</u>
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	35,8	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,8	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-1 211	
Lainakanta 31.12., 1000€	0	
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
LIKELAITOS OULUN SERVIISI

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-
vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.
Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.
Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman
liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA	vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
	2013	2012
Liikevaihto	37 658 132,76	0,00
Muut liiketoiminnan tuotot	28 543,19	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012
-------------------	------	------

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

Poistamaton hankintameno 1.1.	119 776,35	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	66 698,50	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-90 131,10	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	96 343,75	0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.

96 343,75 0,00

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

Poistamaton hankintameno 1.1.	119 776,35	0,00
-------------------------------	------------	------

Lisäykset tilikauden aikana	66 698,50	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-90 131,10	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	96 343,75	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	96 343,75	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	96 343,75	0,00
SAAMISTEN ERITTELY		
	2013	2012
Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	44 278,77	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä, lyhytaik.		
Myyntisaamiset	584,33	0,00
Saamiset muilta, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	75 274,08	
Saamiset sisäiset, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset sisäiset	61 686,76	
Saamiset yhteensä	181 823,94	0,00
SIIRTOSAAMISET		
	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	47 505,82	0,00
Tulojäämät yhteensä	47 505,82	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	47 505,82	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY		
	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	2 630 000,00	0,00
Lisäykset	700 000,00	0,00
Vähennykset		0,00
Peruspääoma 31.12.	3 330 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-3 163 265,45	0,00
Siirto vahinkorahastoon		
Edellisen tilikauden virheen korjaus		
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-3 163 265,45	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 952 056,97	0,00

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 118 791,52	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013	2012
Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	38 380,22	0,00
Velat muille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	791 959,95	0,00
Vieras pääoma yhteensä	830 340,17	0,00
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	258 447,73	0,00
Muut velat yhteensä	258 447,73	0,00
SIIRTOVELAT	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösvukulujen jaksotukset	2 670 868,77	0,00
Muut menojäämät	42 103,63	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 712 972,40	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	530	0
Määräaikaiset	160	0
Työllistetyt	8	0
	698	0
HENKILÖSTÖKULUT		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	23 373 537,79	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	23 373 537,79	0,00

Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: LIIKELAITOS OULUN SERVIISI

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonalaiset investoinnit	0	67	60	60	60	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	67	60	60	60	62
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	90	58	58	58	66
Ero						-4
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						-7 %

Liikelaitos Oulun Tilakeskus

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuosi 2013 oli Tilakeskuksen kannalta työntäyteinen, tapahtumarikas ja haasteellinen.

Vuosi oli Tilakeskuksen suhteen myös kaksijakoinen; toisaalta toimintaa vakautettiin uuden Oulun kiinteistökan- nan toimintaa yhdenmukaistamalla ja toisaalta kaupungin heikentyvä talous pakotti nopeuttamaan erilaisia kehitys- projekteja.

Tärkeänä, ja kaikkia kaupungin hallinnonaloja koskevana, Tilakeskus aloitti pilottina tilaprojektin, jossa on tarkoitus saada Tilakeskuksen ja myöhemmin kaikkiin kaupungin hallinnon tiloihin 30 % tilantehostaminen. Lisäksi Tilakes- kus valmisteli mm. uudet erillisinvestointiohjeet, aloitti uu- den toiminnanohjausjärjestelmän rakentamisen ja kilpai- lutti kumppanuussuunnittelijat aivan uudella konseptilla.

Vuotta hallitsivat myös isot rakennushankkeet, kuten Kas- tellin monitoimitalon uudisrakennus ja perusparannus- hankkeet kuten Nuorten työpaja, Kontinkankaan sairaala ja Hiirosen koti.

Oulun Tilakeskuksen tilikauden tulos vuonna 2013 oli ali- jäämältään 14,7 mil. euroa. Tilikauden alijäämä oli 3,3 milj.€ budjetoitua ja 5,1 milj.€ muutettua talousarviota suurempi. Liikevaihto oli 101,2 milj. euroa, ja se alitti budjetoidun 0,9 milj.eurolla. Kaupunginvaltuuston ja johtokunnan asetta- mat sitovat tavoitteet saavutettiin.

Vuoden 2013 aikana Tilakeskus rakennutti ja käyttöön val- mistui uutta ja peruskorjattua julkista palvelutilaa. Merkittä- vinä uudisrakennus- ja korjaushankkeina vuoden 2013 aika- na valmistuivat Myllytullin koulun uuden osan peruskorjaus, Ruskonselän paloasema, Nuorten työpaja, Kiimingin lukion peruskorjaus, Kiimingin terveyskeskus, Kiiminkijoen koulu ja päiväkotit ja Jokirannan koulun keskuskeittiö. Uusina ra- kennuskohteina aloitettiin Haukiputaan koulun uudisraken- nus ja Kontinkankaan vanhan sairaalan peruskorjaus A- ja G rakennuksiin, Knuutilankankaan koulun ja päiväkodin sekä Myllyojan koulun peruskorjaus.

Uusien palvelutilojen rakentamiseen sekä olemassa olevan tilakannan korjausinvestointeihin käytettiin vuoden aika- na 73,3 miljoonaa euroa. Tästä korjausrakentamisen osuus (erillisinvestoinnit ja korjausrakentamismääräraha) on yh- teensä noin 35,8 miljoonaa euroa.

Tilakeskuksen omarahoitusosuudella (10 milj.euroa) rahoit- tettavia korjausrakentamisinvestointeja toteutettiin vuo- den 2013 aikana yhteensä 18 kappaletta. Korjaushankkeet liittyivät mm. talotekniikan modernisointiin, rakenteellisiin korjauksiin. Laajoja ja kustannuksiltaan merkittäviä perus- korjaustöitä toteutettiin muun muassa Rajakylän koululla,

Pohjankartanossa, Heinätorin erityiskoululla, Oulun Pääkir- jastolla ja Uimahallilla.

Tilakeskuksen omistuksessa olevan 736 000 m²:n raken- nuskannan lisäksi palveluhallintokuntien käyttöön oli vuok- rattu konsernin ulkopuolisilta kiinteistönomistajilta tiloja 89 000 m². Merkittävimpinä lisäyksinä ulkoa vuokrattuihin ti- loihin olivat Haukiputaan koulun ja päiväkodin elinkaarihan- ke 7490 m², sekä uudet tilaelementit yht. 3550 m².

Kaupunginvaltuuston hyväksytyä kesäkuussa Palvelumalli 2020 ohjelman, sai myös palveluverkon suunnittelu vauhtia. Tilakeskus osallistuu aktiivisesti hallintokuntien kanssa palveluverkkotyöhön. Tilakeskuksen kannalta merkittävät muutokset ajoittuvat vasta vuodelle 2015.

Tilakeskukselle koostui 1.1.2013 kuntaliitoksen yhteydes- sä laaja jatkokehittävien kohteiden hankesalkku, jo- ka sisälsi useita taajama-alueen ulkopuolella olevia mat- kailukohteita kuten Varjakka, Kierikki ja Koiteli; kaikkiaan myynti-, purkutoimenpiteiden ja uudelleen kaavoituksen kohteena tuli Tilakeskuksen tilakannasta olemaan noin 100 000 brm² laajuinen kiinteistömassa. YYP:lle on vuoden 2013 aikana siirtynyt yhteensä 31 kohdetta, joiden lisäksi Nal- likarin rakennukset on luovutettu Nallikari liikelaitokselle. Kehitettäviä on ollut edelleen n. 100 000 brm². Tilakeskus osallistui aktiivisesti kiinteistö-kehitys yhteistyön toiminta- mallin edelleen kehittämiseen konsernihallinnon, asema- kaavoituksen sekä maaomaisuudesta vastaavan yksikön kanssa.

Palvelutilojen ylläpitoon siivousta lukuun ottamatta käy- tettiin 33,7 miljoonaa euroa. Kiinteistöjen ylläpidon kustan- nukset nousivat 3 prosenttia vuonna 2013.

Oulun kaupungin Työ- ja elinkeinoministeriön välisen energiatehokkuussopimuksen edellyttämiä säästötoi- menpiteitä jatkettiin. Energiakatselmuksia suoritettiin 64 kiinteistössä. Energiakatselmuksissa havaittujen korjaus- toimenpiteitä toteutettiin 569 938 eurolla. Kiinteistöjen pe- ruskorjauksissa on huomioitu energiatehokkuussopimuk- sen liittyvänä uusiutuvien energialähteiden käyttäminen kuten mm. Patamäen koulun lämmitysjärjestelmä muu- tettiin öljystä pellettilämmitykselle.

Henkilöstö oli ison haasteen edessä viime vuonna. Monta kymmentä vuotta hiljaista tietoa siirtyi eläkkeelle siirtyvien henkilöiden mukana pois Tilakeskuksesta ja uudet henki- löt joutuivat ottamaan vastaan ison haasteen. Rekrytoinnit ovat kuitenkin olleet onnistuneita ja haasteeseen on pys- tytty vastaamaan. Koko henkilöstö selviytyi viime vuode- sta erinomaisesti, vaikka haasteita henkilöstön jaksamisen kanssa on edelleen.

Talouden hallinta			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Oman organisaation ja yhteistyöverkoston toiminta on tehokasta	Omien toimitilojen vuokra on kohtuullinen ja kilpailukykyinen, < 9,3 €/hum2/kk	Keskimääräinen sisäinen vuokra [€/hum2kk]	8,92€/hum2kk

Palvelujen tuotantotavat monipuolistuvat			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Yritysten osuus rakentamis- ja ylläpitopalvelutuotannosta kasvaa	Ostopalveluiden osuus toimintamenoista lisääntyy	Ostopalveluiden %-osuus käyttötalous- ja perusparannus-investointimenoista	40,4%

Ilmastonmuutoksen hillintä			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Kiinteistöjen energiakulutuksen hillintä	Suunniteltujen energiatehokkuus-toimenpiteiden toteuttaminen: * energiakulutus alenee 6% vuoden 2007 tasosta; energikatselmuksia on suoritettu 175 kpl	Toimenpiteiden toteuttaminen: * energiakulutuksen aleneminen; energiakatselmusten määrä	Kulutuksen pienentyminen 21 625MWh, energiakatselmusten määrä 64 kpl (yht. 201 kpl)

Korkea asiakastytyväisyys			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Toimivat, turvalliset ja terveelliset palvelutilat sekä asiakaslähtöiset toimintatavat	Hyvä asiakastytyväisyys	Asiakastytyvyyden tulos	Asiakastytyvyyden tulos

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelylijäämä, 1000 €	-2 373	-	-10 708	-9 826	882	92%
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	9 582	-	9 582	9 582	-	100 %
Liikelaitoksille annetut lainat, 1 000 €	41 000	-	-	28 000	-13000	68 %
Peruspääoman korotus, 1000€	0	-	-	-	-	-

- liikealijäämän kasvu budjetoituun 7,4 M€:lla johtuu suunnitelman mukaisten poistojen muutoksesta
- tuloutus omistajalle toteutuu tavoitteen mukaisesti
- suunniteltuja lainoja ei tarvinnut nostaa täysimääräisesti

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Liikevaihto	79 897	102 183	101 242
Investoinnit	37 149	74 932	73 843
Kannattavuus			
liikelylijäämä	15 806	-10 708	-9 826
sij. pääoman tuotto	3,8 %	-0,04 %	1,8 %
korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta	6 %	6 %	6 %
Suoritteet			
Vuokrattavien omien tilojen kokonaisala, hum2	597 000	750 000	736 000
Tuottavuus			
Omien tilojen vuokrahinta/ulkoa vuokrattujen tilojen vuokrahinta	70,0 %	74,0 %	78,0 %

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013
Omavaraisuusaste, %	66,1	57,0	58,1
Investoinnit liikevaihdosta, %	46,0	73,2	72,9
Velkaantumisaste, %	60,1	83,9	81,5
Investointien tulo-rahoitusosuus, %	79,5	44,3	52,3
Liikevaihto/hlö, M€	1,70	2,37	2,30
Rakennusten tekninen arvo, M€	833	1069	1011
Tilojen vuokrausaste, %	99	99	98
Omien tilojen keskimääräinen vuokra €/hum2 *	8,6	9,3	8,9

Oulun Tilakeskuksen liikevaihto vuonna 2013 oli 101,2 milj. euroa, alittaen budjetoidun 0,9 milj. eurolla. Liikevaihdon kasvu edelliseen vuoteen verrattuna 21,3 milj. euroa. Liikevaihdon kasvu johtuu uusien tilojen käyttöönotosta ja vuokraamisesta.

Toiminnan kustannukset vuonna 2013 ilman poistoja, korkokuluja ja satunnaiseriä olivat 55,1 milj. euroa ja ne alittivat budjetoidut kustannukset 2,8 milj. eurolla ja muutetun talousarvion 1,5 milj. eurolla.

Merkittävimpiä toteutuneita toiminnan kustannuseriä olivat: palvelujen ostot yht. 20,9 milj. euroa (ta 20,5 milj. euroa; ed. v. 18,6 milj. euroa). Aineet ja tarvikkeet yht. 12,9 milj. euroa (muutettu ta 14,0 milj. euroa; ed.v. 9,7 milj. euroa). Henkilöstökulut yht. 2,3 milj. euroa (ta 2,8 milj. euroa; ed.v. 2,1 milj. euroa). Liiketoiminnan muut kulut yht. 19,0 milj. euroa (ta 19,2,0 milj. euroa; ed.v. 13,2 milj. euroa).

Toteutuneet korkokulut olivat yht. 0,4 milj.euroa, alittaen budjetoitun 1,2 milj.eurolla ja pienentyen 0,3 milj.€ ed.vuoteen verrattuna. Korkokulujen alitus johtui investointirahoitustarpeen pienenemisestä.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden tulokseksi muodostui alijäämää 14,7 mil. euroa, joka oli 3,3 milj.€ budjetoitua ja 5,1 milj.€ muutettua talousarviota suurempi.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Vakinaisen henkilöstön määrä toimintakaudella pieneni ed. vuoteen verrattuna; vakituisten henkilöstön vahvuus vuoden lopussa oli 33 henkilöä. Neljä vakituista työntekijää jäi vanhuuseläkkeelle. Kustannussuunnittelijan, kiinteistömanagerin, rakennuttajainsinöörin ja teknisen asiantuntijan vakanssit täytettiin ulkoisella hakumenetel-lyllä. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä laski 49,4 vuoteen

Investoinnit

Tilakeskuksen investointien toteuma on esitetty kohdas- sa investoinnit.

Liikealijäämää kertyi kaikkiaan 9,8 milj. euroa, joka oli 7,4 milj. euroa budjetoitua ja 0,9 milj. euroa muutettua talousarviota suurempi. Liikealijäämän kasvu johtui suunnitelman mukaisten poistojen muutoksesta. Liikealijäämä ed. vuoteen verrattuna kasvoi 25,6 milj. eurolla (liikealijäämä v. 2012 15,8 milj.€).

Oulun kaupungin vuodelle 2013 budjetoidut investointimenot olivat 74,932 miljoonaa euroa ja toteutuneet menot 73,342 miljoonaa euroa. Kivikkokankaan päiväkodille oli varattu 1,2 miljoonaa euroa, mutta hankkeelle ei tehty aloituspäätöstä kaupunginvaltuustossa.

Siirtyvien kuntien keskeneräisten hankkeiden kustannukset siirrettiin Oulun Tilakeskuksen taseeseen 31.10.2013. Tasesiirtoja (yhteisarvoltaan 5,385 miljoonaa euroa ei oltu huomioitu 2013 taloussuunnitelmassa. Se aiheutti muutamien yhdistyneistä kunnista siirtyneiden hankkeiden vuosimäärärahojen ylityksiä.

Peruspääomaa ei korotettu. Investointilainoja lyhennettiin 1,2 milj.eurolla. Rahavarat 31.12.2013 olivat 2,6 milj. euroa, joka riittää Tilakeskuksen investointien rahoittamiseen arviolta noin kuukaudeksi.

Tilikauden alijäämä esitetään siirrettäväksi taseeseen oman pääomaan tilikauden yli-/alijäämitilille.

(51,8). Henkilöstölle järjestettiin sekä sisäistä että ulkoista koulutusta. Tilakeskuksen koulutuskustannukset olivat 67 785,32 euroa. Kolme henkilöä aloitti rakennuttajan RAP-pätevyys koulutuksen, kaksi jatkoi RAPS-pätevyyden ja kaksi jatkoi JET- koulutusta sekä yksi henkilö suoritti eMBA- tutkinnon.

OULUN KAUPUNKI**LIKELAITOS OULUN TILAKESKUS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.- 31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
LIKEVAIHTO	101 241 853,11	102 183 361,00	99 %	
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	421 785,33	40 000,00	1054 %	
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALT	20 377,98	0,00		
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-12 852 065,24	-14 021 763,00	92 %	
PALVELUJEN OSTOT	-20 864 242,51	-20 527 400,00	102 %	
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-1 679 859,02	-2 162 911,00	78 %	
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-535 747,46	-477 956,00	112 %	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-120 243,15	-136 831,00	88 %	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-56 410 470,95	-56 356 923,00	100 %	
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-19 047 035,51	-19 247 577,00	99 %	
LIKEYLIJÄÄMÄ	-9 825 647,42	-10 708 000,00	92 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	60 541,26	0,00		
MUUT RAHOITUSTUOTOT	18 731,33	0,00		
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-401 569,66	-1 616 000,00	25 %	
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-9 582 000,00	-9 582 000,00	100 %	
MUUT RAHOITUSKULUT	-7 028,99	0,00		
YLIJÄÄMÄ ENNEN				
SATUNNAISIA ERIÄ	-19 736 973,48	-21 906 000,00	90 %	0,00
YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-19 736 973,48	-21 906 000,00	90 %	0,00
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	5 081 896,74	2 178 000,00	233 %	
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	0,00	0,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-14 655 076,74	-19 728 000,00	74 %	0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-1,8			
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-1,8			
Voitto, %	-19,5			

OULUN KAUPUNKI

LIikELAITOS OULUN TILAKESKUS

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIiKEYLJÄÄMÄ	-9 825 647,42	-10 708 000,00	92 %	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	56 410 470,95	56 356 923,00	100 %	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-9 911 326,06	-11 198 000,00		
MUUT TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-8 059,56	0,00		
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-73 843 284,39	-74 932 000,00	99 %	
RAHOITUSOSUUEDT INVESTOINTIMENOIHIN	3 713 510,96	2 323 000,00		
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	2 132 520,71	0,00		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-31 331 814,81	-38 158 077,00	82 %	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET KUNNALLE (-)	-493 095,10	0,00		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET MUILLE (-)	45 904,04	0,00		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALT	28 000 000,00	41 000 000,00	68 %	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS KUNNALT	-1 244 952,00	-2 000 000,00	62 %	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
VAIHTO-OMAI SUUDEN MUUTOS	0,00	0,00		
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALT	3 747 189,39	-841 923,00		
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILT	-1 065 392,75			
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALT				
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILT	2 342 161,23	0,00		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	31 331 814,81	38 158 077,00	82 %	
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00		

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	52,3
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	52,0
Lainanhoitokate	92,3
Kassastamaksut/vuosi	139 380 266,99
Kassan riittävyys, pv	0

Quick ratio	1,2
Current ratio	1,2
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-49 841 246,40

<i>INFORMATIIVINEN TIETO</i>	Talousarvio			31.12.2012
	31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	2 601 526,31	216 000,00	1204 %	
YHDYSTILI 01.01.	6 348 715,70	666 000,00	653 %	
YHDYSTILIN MUUTOS	-3 747 189,39	-450 000,00		

OULUN KAUPUNKI**LIKKELAITOS OULUN TILAKESKUS****TASE****31.12.2013****1.1.2013****VASTAAVAA****PYSYVÄT VASTAAVAT**

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	<u>1 120 000,00</u>	<u>1 120 000,00</u>
------------------------------	---------------------	---------------------

AINEELLISET HYÖDYKKEET

RAKENNUKSET	<u>431 462 136,69</u>	<u>439 146 004,36</u>
-------------	-----------------------	-----------------------

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	<u>41 296 864,59</u>	<u>58 415 325,81</u>
--------------------------------	----------------------	----------------------

KONEET JA KALUSTO	<u>360 141,39</u>	<u>702 276,22</u>
-------------------	-------------------	-------------------

MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	<u>84 640,05</u>	<u>84 640,05</u>
-----------------------------	------------------	------------------

ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT	<u>60 186 848,60</u>	<u>23 447 543,55</u>
--	----------------------	----------------------

SJOITUKSET

MUUT SAAMISET	<u>3 487 882,08</u>	<u>3 040 691,02</u>
---------------	---------------------	---------------------

VAIHTUVAT VASTAAVAT

MYyntISAAMISET	<u>26 220,78</u>	<u>436 851,12</u>
----------------	------------------	-------------------

SAAMISET KUNNALTa	<u>2 601 526,31</u>	<u>6 348 715,70</u>
-------------------	---------------------	---------------------

MUUT SAAMISET	<u>6 065 834,49</u>	<u>4 416 913,49</u>
---------------	---------------------	---------------------

SIIRTOSAAMISET	<u>4 510,73</u>	<u>177 408,64</u>
----------------	-----------------	-------------------

VASTAAVAA YHTEENSÄ

	<u>546 696 605,71</u>	<u>537 336 369,96</u>
--	------------------------------	------------------------------

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA	<u>244 877 152,80</u>	<u>244 877 152,80</u>
-------------	-----------------------	-----------------------

EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ	<u>50 823 998,08</u>	<u>50 823 998,08</u>
---------------------------------	----------------------	----------------------

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	<u>-14 655 076,74</u>	<u></u>
---------------------	-----------------------	---------

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

POISTOERO	<u>36 499 076,21</u>	<u>41 580 972,95</u>
-----------	----------------------	----------------------

VIERAS PÄÄOMA

PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	<u>221 586 137,79</u>	<u>193 586 137,79</u>
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT KUNNALTA	<u>3 616,00</u>	<u>1 248 568,00</u>
SAADUT ENNAKOT	<u>2 440,38</u>	<u>2 187,15</u>
OSTOVELAT	<u>6 909 759,31</u>	<u>4 555 118,62</u>
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	<u>190 941,44</u>	<u>201 074,78</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>41 456,54</u>	<u>37 019,72</u>
SIIRTOVELAT	<u>417 103,90</u>	<u>424 140,07</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>546 696 605,71</u>	<u>537 336 369,96</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	58,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	226,3
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	36 169
Lainakanta 31.12., 1000€	221 781
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
LIKELAITOS OULUN TILAKESKUS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

	2013	2012
		vertailutietoja ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA		
Liikevaihto	101 241 853,11	0
Liiketoiminnan muut tuotot	421 785,33	0

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	5 081 896,74	0,00
Suunnitelman muk. poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (- tai +)	0,00	
Poistoeron muutokset yhteensä	5 081 896,74	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty muihin saamisiin.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 120 000,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00

Poistamaton hankintameno 31.12.	1 120 000,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 120 000,00	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 120 000,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 120 000,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 120 000,00	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	439 146 004,36	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	30 136 120,21	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-1 862 800,68	0,00
Siirrot erien välillä	-43 533,88	0,00
Tilikauden poisto	-35 913 653,32	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	431 462 136,69	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	431 462 136,69	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	58 415 325,81	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	3 181 869,18	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-269 720,03	0,00
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	-20 030 610,37	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	41 296 864,59	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	41 296 864,59	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	702 276,22	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	72 478,99	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-414 613,82	0,00

Poistamaton hankintameno 31.12.	360 141,39	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	360 141,39	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Muut aineelliset hyödykkeet (poistokelvotonta)		
Poistamaton hankintameno 1.1.	84 640,05	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	84 640,05	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	84 640,05	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Poistamaton hankintameno 1.1.	23 447 543,55	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	73 502 371,88	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-3 713 510,96	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	-33 049 555,87	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	60 186 848,60	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	60 186 848,60	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	521 795 789,99	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	106 892 840,26	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-3 713 510,96	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-2 132 520,71	0,00
Siirrot erien välillä	-33 093 089,75	0,00
Tilikauden poisto	-56 358 877,51	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	533 390 631,32	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	533 390 631,32	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
<u>Sijoitukset</u>		
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
Saamiset konserniyhtiöt		
Hankintameno 1.1.	149 437,17	0,00
Lisäykset	62 402,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00

Hankintameno 31.12.	211 839,17	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	211 839,17	0,00
Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä		
Hankintameno 1.1.	149 437,17	0,00
Lisäykset	62 402,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	211 839,17	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	211 839,17	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SIIRTOSAAMISET

Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	0,00	0,00
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	0,00	0,00
EU-tuet ja avustukset	0,00	0,00
Muut tulojäämät	0,00	0,00
Tulojäämät yhteensä	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Peruspääoma 1.1.	244 877 152,80	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	244 877 152,80	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	50 823 998,08	0,00
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	50 823 998,08	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-14 655 076,74	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	281 046 074,14	0,00

PITKÄAIKAISET VELAT JA VELKOJEN OSAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00

Lainat kunnalta	204 191 865,79	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	<u>204 191 865,79</u>	0,00

VIERAS PÄÄOMA

	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	
Velat tytäryhteisöille			
Saadut ennakot	0,00	0,00	0
Ostovelat	0,00	674 113,40	0
Muut velat	0,00	0,00	0
Siirtovelat	0,00	0,00	0
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>674 113,40</u>	0
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä			
Saadut ennakot	0,00	0,00	0
Ostovelat	0,00	5 473,47	0
Muut velat	0,00	0,00	0
Siirtovelat	0,00	0,00	0
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>5 473,47</u>	0
Vieras pääoma yhteensä	0,00	679 586,87	0

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat			
Liittymismaksut		0,00	0,00
Muut velat		<u>41 456,54</u>	<u>0,00</u>
Muut velat yhteensä		41 456,54	0,00

SIIRTOVELAT

Lyhytaikaiset siirtovelat			
Tuloennakot		0,00	0,00
Menojäämät			
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset		407 319,56	0,00
Korkojaksotukset		190 941,44	0,00
Muut menojäämät		<u>9 784,34</u>	<u>0,00</u>
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä		608 045,34	0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)			
Seuraavalla tilikaudella maksettavat		2 279 082,21	0,00
Myöhemmin maksettavat		<u>11 919 910,17</u>	<u>0,00</u>
Yhteensä		14 198 992,38	0,00
Elinkaarihankevastuut			
Seuraavalla tilikaudella maksettavat		1 432 025,95	0,00
Myöhemmin maksettavat		<u>33 442 609,11</u>	<u>0,00</u>
Yhteensä		34 874 635,06	0

Muut taloudelliset vastuut

Urakkasopimusten jäljellä olevat maksuerät 1)	25 374 743,00	0,00
Tonttivuokrat/ Tekninen keskus, tontti- ja asumispalvelut 1)	69 686 959,68	0,00
Vuokravastuut 1)		
1) Luetteloitu Oulu Tilakeskuksen tase-erittelyiden yhteydessä		
Arvonlisäveron palautusvastuu*)	13 348 025,00	0,00
Perustamishankk.valtionos.palautusvastuu**)	22 948 667,54	0,00

*) Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myydessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennyksen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120 §). Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai talous-suunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.

**) Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien palautusvastuut, STVOL 4:30 §, L opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta 7:30 § (vastuu voimassa 15 vuotta). Vastuut päättyvät vuosina 2015 - 2020.

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

Vakituinen henkilöstö	36	0
Määräaikaiset	10	0
Yhteensä	46	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	2 334 262,03	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	439 810,28	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	2 774 072,31	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta Liikelaitos Oulun Tilakeskus

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonalaiset investoinnit	79933035	106892840,3	41381	16800		
Rahoitusosuudet	350000	3713511	0	0		
Investointien omahankintamenot	79933035	106892940	41381	16800		37376831
Suunnitelmanmukaiset poistot	20619792	56410470	46730	33906		15422180
Ero						21954652
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						59 %

Keskimääräisten investointi- ja poistotason erotus johtuu siitä, että investointitaso on tarkastelukaudella olennaisesti aiempia vuosia korkeampi.

Poistosuunnitelmaa tullaan suunnittelukaudella tarkistamaan.

Oulun Konttori liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Vuosi 2013 oli Oulun Konttorille suurten muutosten aikaa. Kaupunginvaltuuston päätöksen (20.8.2012 § 80) mukaisesti uuden Oulun talous-, henkilöstö- ja hallinnon tukipalvelut keskitettiin Oulun Konttoriin vuoden 2013 aikana. Tämän myötä henkilökunnan määrä Oulun Konttorissa on kaksinkertaistunut. Oulun Konttorin organisaatio muutettiin vastaamaan uutta muuttunutta toiminta-alueita. Organisaatio rakentuu nyt asiakkaille ja kehittämistyö konserninlaajuisille prosessinomistajuuksille. Liikelaitoksen nimeksi vahvistettiin Oulun Konttori. Uuden Oulun Konttorin toiminta-alue on muuttunut merkittävästi ja tämän takia myös toiminta-ajatus ja visio uudistettiin. Vuoden 2014 aikana jatketaan liikelaitoksen toimintamallien ja rakenteiden kehittämistä vastaamaan uutta muuttunutta toiminta-alueita. Keskeistä on koko toiminnan uudelleensuuntaus omistajapoliittisten linjausten mukaisesti asiakaslähtöiseen suuntaan.

Koko Oulun kaupungille palveluita tarjoava keskitetty rekrytointipalvelu käynnistettiin elokuussa. Rekrytointipalveluiden painopiste on ollut sijaisrekrytointi ja sen kehittäminen mm. hoito- ja opetusaloille sekä kohdennettu rekrytointi. Työn tueksi on otettu käyttöön uusi Kuntarekry-järjestelmä, jonka käyttökoulutukset jatkuvat vuonna 2014.

Oulu10-kaupunginosapalvelupisteet (Haukipudas, Kiiminki, Yli-Ii, Ylikiiminki) on integroitu osaksi Oulu10

palvelukonseptia ja kaikissa pisteissä on nyt tarjolla samat palvelut. Helmikuussa 2014 avataan myös Oulunsalon kaupunginosassa Oulu10-palvelupiste. Chat-palvelukanava on otettu käyttöön kuntalaisten kysymyksiä varten, perinteisen puhelinasioinnin ja sähköpostin rinnalle. Palvelutarjontaa Oulu10-palveluissa on laajennettu suunnitelmallisesti ja nyt esim. TE-toimiston palvelut on saatavilla kolmesta yhteispalvelupisteestä (Kiiminki, Ylikiiminki ja Haukipudas).

Oulun Konttorissa syyskuussa 2011 käynnistynyt EAKR-rahoitteinen EPPi -Pohjois-Pohjanmaan etäpalveluhanke päättyi 30.6.2013. Hankkeen toimesta rakennettiin etäpalvelun toimintamalli, jossa kuntalaiset saavat julkishallinnon palveluita asiakaspalvelupisteistä ja myös paikkariippumattomasti. Etäpalvelu eli videovälitteinen asiointi tarjoaa uuden vaihtoehdon kanavan perinteisen käyntiasioinnin, puhelinasioinnin ja sähköisen asioinnin rinnalle. Videoneuvotteluyhteydet otettiin käyttöön Haukiputaan, Kiimingin, Ylikiimingin ja Yli-Iin Oulu10-palvelupisteissä. Hankkeessa saadut kokemukset hyödynnetään vuonna 2014 toteutettavissa Etäpalvelun käyttöönotto- ja Asiakaspalvelu 2014 -hankkeissa, joiden tavoitteena on julkisen hallinnon asiakaspalvelun yhdistäminen kuntien vastuulla oleviin yhteispalvelupisteisiin.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Oulun Konttorin kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet:

Kriittinen menestystekijä: Henkilöstön hyvinvointi			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Huolehditaan liikelaitoksen kannattavuudesta omistajan edellyttämällä tavalla	Tuloutustavoite 33 000 €	Tuloutustavoite 33 000 €/v	Toteutui
Taloustilanne mahdollistaa kehittämisen	Kehittämispansotuksessa 1 %:n taso	%/liikevaihto, mahdollistaa jatkokehityksen	Toteutui

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelyijäämä	33	-733	-700	-438	262	63 %
Tuloutus omistajalle	33		33	33	0	100 %

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut 1000 €	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus					
- Liikevaihto	13 167	15 197	13 156	11 241	11 401
- Investoinnit	40	14	0	0	0
Kannattavuus					
- liikeyljäämä	414	-453	-438	33	33
- Sij. pääoman tuotto, %	20,2 %	-35,8 %	-54,3 %		
- korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta	6 %	6 %	6 %	6 %	6 %

Tuloslaskelma

Oulun Konttori liikelaitoksen tulos oli -0,46 milj. euroa alijäämäinen (muutettu ta -0,73 milj. euroa; ed. v. -0,49 milj. euroa).

Tilikauden liikevaihto oli 13,2 milj. euroa (ta 13,2 milj. euroa). Liikevaihdon kokonaisuuden vertaileminen edelliseen vuoteen ei ole mahdollista toiminnassa tapahtuneiden suurten muutosten takia. Talous-, henkilöstö- ja hallinnon tukipalveluiden siirtyminen Oulun Konttoriin nosti liikelaitoksen liikevaihtoa ja sitä puolestaan laski Oulu10-palveluiden sopimus, jota sopimuskumppani leikkasi 0,5 milj. euroa (n. 20 %) vuodelle 2013. Myös painatuspalveluiden liikevaihto laski noin 20 % (0,17 milj. euroa), koska suuret lautakunnat ja kaupunginhallitus ovat siirtyneet nopeutetussa aikataulussa sähköiseen kokouskäytäntöön.

Liiketoiminnan muut tuotot olivat 0,2 milj. euroa (ta 0,1 milj. euroa). Talousarviota suurempi toteuma johtui ennakoitua suuremmista läpilaskutuseristä.

Liiketoiminnan kulut olivat yhteensä 14,1 milj. euroa (ta 14,3 milj. euroa). Kulut olivat 0,4 milj. euroa suuremmat kuin kokonaistuotot. Tämä johtuu siitä, että hallinto- ja talouspalveluiden siirtyminen Oulun Konttoriin kasvatti liikelaitoksen kustannuksia ja kaikkia näitä kustannuksia ei

Poistot on tehty poistosuunnitelman mukaisesti.

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä -0,024 milj. euroa (ta -0,033 milj. euroa). Korvaus peruspääomasta eli

Rahoituslaskelma ja tase

Oulun Konttorin toiminnan ja investointien rahavirta oli -0,5 milj. euroa. Rahavirta on käännytyn negatiiviseksi vuonna 2012 ja se kertoo palveluiden hinnoittelun epätasapainosta. Negatiivinen rahavirta ei mahdollista varautumista esim. toiminnan kehittämisen vaatimiin investointeihin. Rahavarojen muutos oli 0,6 milj. euroa (ed.v. 0,3 milj. euroa), mikä johtuu henkilöstösiirtoihin liittyvästä lomapalkkavelkojen laskutuksesta tilinpäätös vaiheessa. Kasvan riittävyys on 82 päivää.

sisällytetty asiakaslaskutukseen. Lisäksi virastomestari-palveluiden ja liikuntapaikkojen asiakaspalvelun tuottamisesta aiheutuvat kustannukset ovat suuremmat kuin niistä perittävä hinta. Virastomestari-palveluista perittävä hinta on pysynyt ennallaan vuodesta 2008 saakka ja liikuntapalvelujen asiakaspalvelupisteiden osalta hintaa on laskettu vuonna 2011.

Henkilöstökulut toteutuivat lähes talousarvion mukaisina ja olivat 10,6 milj. euroa (ta 10,7 milj. euroa). Henkilöstöku- lujen osuus liikelaitoksen kokonaismenoista oli 75 %. Kustannuksia on saatu hieman pienennettyä, kun eläkkeelle siirtyneiden työntekijöiden tilalle ei ole otettu korvaavia työntekijöitä ja määräaikaista työntekijöitä on vähennetty. Oulun Konttorissa käytettiin kaikille kaupungin työntekijöille tarjottua mahdollisuutta palkattomiin vapaisiin ja va- paita pidettiin yhteensä 361 päivää. Tästä syntyi 65 000 € säästö.

Ulkoisten palveluiden ja tarvikkeiden ostoja on karsittu ja ne toteutuivat n. 0,18 milj. euroa talousarviota pienempänä. Liiketoiminnan muut kulut toteutuivat hieman budje- toitua suurempana (103 %) johtuen lisääntyneistä tilavuok- rista, Haukiputaan, Kiimingin ja Yli-lin Oulu10 -toimipistei- den siirryttyä Oulun Konttorin vastuulle.

tuloutus kaupungille oli tavoitteen mukainen 33 000 eu- roa.

Liikelaitoksella on taseessa aikaisempina vuosina kerty- nyt ylijäämää 0,47 milj. euroa ja sillä pystytään katta- maan tilikauden alijäämä 0,46 milj. euroa. Liikelaitok- sen oma pääoma on tilikauden tuloksen siirron jälkeen yhteensä 0,56 milj. euroa. Omavaraisuusaste on kuiten- kin välttävällä tasolla (16,4 %) ja liikelaitoksella on huo- not mahdollisuudet selviytyä mahdollisista tulevien vuo- sien tappiosta.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulun Konttori liikelaitoksen tilikauden alijäämäksi muodostui -462 407,08 euroa. Oulun Konttori liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä siirretään liikelaitoksen omaan pääomaan. Tilikauden tuloksen siirron

jälkeen Oulun Konttori liikelaitoksen oma pääoma on yhteensä 559 773,22 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 550 000 euroa, edellisten tilikausien ylijäämien osuus 9 773,22 euroa.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstökulut, €
31.12.2012	145	38	15	198	187	9 009 370
31.12.2013	341	56	12	409	222	10 639 827
Muutos	196	18	-3	211	35	1 630 457

Vuoden 2013 aikana henkilökunnan määrä Oulun Konttorissa on kaksinkertaistunut. Palveluiden keskittämisen myötä on uutta henkilöstöä siirtynyt liikelaitokseen 212, jolloin kokonaishenkilöstömäärä on 409. Palvelupäälliköitä on viisi (5), joista kolme on uusia toiminnan laajenemisen myötä perustettuja toimia. Palvelupäälliköillä on kullakin suora esimiesvastuu n. 70 työntekijästä sekä vastuu talous-, hallinto- ja henkilöstöhallinnon prosessien

kehittämisestä koko kaupungin tasolla. Hallinto haluttiin rakentaa kevyeksi ja siksi alkuperäistä suunnitelmaa (KV 20.8.2012 §80) kevennettiin ja väliportaan resursointia (palveluesimiehet) ei toteutettu.

Vuonna 2013 eläkkeelle siirtyneiden työntekijöiden (4) tilalle ei ole otettu korvaavia työntekijöitä. Myös määräaikaisia työntekijöitä on vähennetty (5) vuodelle 2014.

OULUN KAUPUNKI**OULUN KONTTORI LIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
LIKEVAIHTO	13 156 123,48	13 238 244,00	99 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	231 748,92	133 540,00	174 %	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	317 814,62	259 322,00		0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-102 954,01	-159 400,00	65 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-2 053 981,50	-2 172 498,00	95 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-8 157 691,32	-8 475 871,00	96 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 908 996,30	-1 688 048,00	113 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-573 139,00	-525 095,00	109 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 768,04	-5 000,00	55 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 344 339,09	-1 305 194,00	103 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-438 182,24	-700 000,00		0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	8 645,87	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	238,27	0,00		0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-33 000,00	-33 000,00	100 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-108,98	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-462 407,08	-733 000,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	-462 407,08	-733 000,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-462 407,08	-733 000,00		0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-54,3			
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-54,3			
Voitto, %	-3,5			

OULUN KAUPUNKI

OULUN KONTTORI LIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIEKYLJÄÄMÄ (-ALJÄÄMÄ)	-438 182,24	-700 000,00		0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	2 768,04	5 000,00	55 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-24 224,84	-33 000,00	73 %	0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-459 639,04	-728 000,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-623 860,09	728 000,00		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	325 715,82	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	757 783,31	0,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	459 639,04	728 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00	0 %	0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Kassastamaksut/vuosi	14 174 210,20
Quick ratio	1,2
Current ratio	1,2
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	1 412 656,94

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	3 168 710,05	1 943 000,00	163 %	
YHDYSTILI 01.01	2 533 485,75	2 671 000,00	95 %	
YHDYSTILIN MUUTOS	635 224,30	-728 000,00		0,00

OULUN KAUPUNKI**OULUN KONTTORI LIIKELAITOS****TASE**

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KONEET JA KALUSTO	<u>9 687,74</u>	<u>12 455,78</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	<u>221 204,15</u>	<u>265 746,82</u>
SAAMISET KUNNALTA	<u>3 171 171,92</u>	<u>2 547 276,83</u>
MUUT SAAMISET	<u>11 378,41</u>	<u>219 684,72</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>0,00</u>	<u>72 866,84</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	<u>0,00</u>	<u>35,00</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u><u>3 413 442,22</u></u>	<u><u>3 118 065,99</u></u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	<u>550 000,00</u>	<u>550 000,00</u>
EDELLESTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>472 180,30</u>	<u>472 180,30</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>-462 407,08</u>	<u>0,00</u>
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	<u>184 999,18</u>	<u>811 747,33</u>
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	<u>232 516,46</u>	<u>118 698,08</u>
SIIRTOVELAT	<u>2 436 153,36</u>	<u>1 165 440,28</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u><u>3 413 442,22</u></u>	<u><u>3 118 065,99</u></u>
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	16,4	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	20,8	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	10	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN KONTTORI LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman

liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

**vertailutietoa ei
 esitetä
 kuntaliitoksen
 vuoksi**

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	2013	2012
Liikevaihto	13 156 123,48	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	<u>231 748,92</u>	0,00
Yhteensä	13 387 872,40	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

ks. Oulun Kaupungin liitetieto

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	12 455,78	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	<u>-2 768,04</u>	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 687,74	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 687,74	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		

Poistamaton hankintameno 1.1.	12 455,78	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-2 768,04	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 687,74	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 687,74	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	2013	2012
Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	3 976,62	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä, lyhytaik.		
Myyntisaamiset	9 715,34	0,00
Saamiset muilta, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	207 512,19	
Saamiset sisäiset, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset sisäiset	2 461,87	
Saamiset yhteensä	223 666,02	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	550 000,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	550 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	472 180,30	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Liikelayritysten tuloutukset	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	472 180,30	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-462 407,08	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	559 773,22	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013	2012
Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	17 693,21	0,00
Velat muille, lyhytaikaiset		

Ostovelat	167 305,97	
Vieras pääoma yhteensä	184 999,18	0,00
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY		
	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	232 516,46	0,00
Muut velat yhteensä	232 516,46	0,00
SIIRTOVELAT		
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot	0,00	0,00
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	2 434 163,33	0,00
Muut menojäämät	1 990,03	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 436 153,36	0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	79 680,01	0,00
Myöhemmin maksettavat	58 130,15	0,00
Yhteensä	137 810,16	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakituiset	330	0
Määräaikaiset	33	0
Sijaiset	28	0
Työllistetyt	12	0
Yhteensä	403	0
HENKILÖSTÖKULUT		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	10 639 826,62	0,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	10 639 826,62	0,00

Nallikari liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Nallikari Liikelaitoksen toimintavuosi 2013 painottuu yhtiöittämissä valmisteluun. Suurimpana muutoksena tähän liittyen vuoden aikana on kiinteistöjen siirtyminen Tilakeskus Liikelaitokselta Nallikari Liikelaitoksen omistukseen 1.7.2013. Uusia investointeja ei toimintavuoden aikana vielä käynnistetty.

Nallikarin rannan kunnostushanke valmistuu loppuvuoden aikana ja ennen hankkeen päättymistä valmisteltiin yhteistyössä hanketta hallinnoineen tahon kanssa (Ouka/YYP) rannan huoltokirja jatkotoimenpiteitä varten. Tähän liittyen syksyn aikana kunnostetaan liikelaitoksen kustantamana ”majakka” –rakennuksen ulkoasua, sekä uusitaan rakennuksen valaisimet.

Yöpymisvuorokausien ja liikevaihdon kertymä lomakylä-campingissä on kohtalaisen hyvä, menot joidenkin kulu-
lajien osalta toteutuivat hieman budjetoitua suurempina. Suurimmat ylitykseen johtaneet kuluerät johtuvat Majakan kunnostuksesta sekä yhtiöittämiseen liittyvistä valmisteluista ja alueen ulkovalaistukseen uusimiseen liittyvän hankkeen aloittamisesta. Myös ennakoitua suuremmat poistot rakennuksista vuokrien sijaan vaikuttivat tulokseen negatiivisesti.

Nallikari liikelaitoksen tilikausi 2013 jää 2 245€ alijäämäiseksi, joka esitetään siirrettäväksi Nallikari Liikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden alijäämä -tilille.

Toiminta jatkuu yhtiömuotoisena 1.1.2014 alkaen.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Tasapainoinen talous

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteuma 31.12.2013
Taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen.	Tilikauden tulos tavoitteen mukainen. Investointien suorittaminen hallitusti.	Tilikauden tulos	Tilikauden tulos hieman alijäämäinen.

Palvelujen asiakaslähtöisyys

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteuma 31.12.2013
Asiakastyytyväisyys hyvällä tasolla.	Asiakastyytyväisyyden säännöllinen mittaaminen ja keskiarvo >4 (asteikolla 1-5). Palauteet käsitellään välittömästi.	Asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset.	Tavoitteen mukainen.

Osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteuma 31.12.2013
Hyvinvoiva henkilöstö	Sairauspoissaolojen määrä edelleen vähäinen. Jokainen työntekijä tekee kehittämisedotuksia työn kehittämiseksi.	Kehityskeskustelujen tulokset. Sairauspoissaolojen määrä. Aloitteiden määrä.	Tavoitteen mukainen.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelyijäämä 1000€	40	-	-	-2	-42	
Tuloutus omistajalle, 1000€	8	-	-	8		100 %

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut 1000 €	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus						
- Liikevaihto	1 078	1 080	910	986	910	910
- Investoinnit						
Kannattavuus						
- liikeyljäämä	-8	0	40	-2	40	40
- korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta	8	8	8	8	8	8

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Ympärivuotisen majoituksen käyttöaste %	62	62	62	62	62	62
Asiakastytyväisyys, kaasteikolla 1-5	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3

Analyyysi

Yöpymisvuorokausien ja liikevaihdon kertymä lomakylä-campingissä on kohtalaisen hyvä; myyntituotot hieman ennakoitua paremmat (ta 910 000 €; ed. v. 942 852 €) mutta menot joidenkin tiliryhmien osalta hieman budjetoitua suurempia. Suurimmat ylitykseen johtaneet kulu-erät johtuvat Majakan kunnostuksesta sekä yhtiöittämi- seen liittyvistä valmisteluista, yhden henkilön siirtymisestä Oulun Konttorille ja alueen ulkovalaistukseen uusimiseen liittyvän hankkeen aloittamisesta; nämä muutokset näkyvät kohdassa palvelujen ostot, jotka yhteenlaskettu- na ovat 313 775 € (ta 191 000 €; ed.v. 223 666 €)

Myös ennakoitua suuremmat poistot rakennuksista vuokra- rien sijaan vaikuttivat tulokseen negatiivisesti. Vuokrat rakennuksista Tilakeskukselle olivat aiemmin n. 27 000 €/kk, mutta poistosuunnitelman muutoksen myötä poistot vastaavista rakennuksista noin 32 000€/kk.

Rahoituslaskelmassa näkyvät edellä mainitut poistot 1.7.2013 alkaen kohdassa Poistot ja arvonalentumiset ja rakennusten siirtyminen Nallikari Liikelaitoksen taseeseen Investointimenoissa (1 518 512 €) ja vastaavasti Peruspää- oman muutoksessa (1 564 416 €).

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Nallikari liikelaitoksen tilikauden ylijäämäksi muodostui 2 245 €. Alijäämä esitetään liikelaitosten johtokunnalle

siirrettäväksi Nallikari Liikelaitoksen omaan pääomaan ti- likauden yli/alijäämä -tilille.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	5	2	1	8	11,5	326 929
31.12.2013	4	1	2	7	12	331 744
Muutos	-1	-1	1	-1	0,5	4 815

Nallikari Liikelaitoksen henkilöstössä v.2013 aikana tapah- tunut suurin muutos on yhden henkilön siirtyminen syys- kuun aikana Oulun Konttorin palvelukseen, josta hänen palveluja ostettiin sen jälkeen n. 50% ko. henkilön työ- ajasta.

OULUN KAUPUNKI
NALLIKARI LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA	Talousarvio			1.1.- 31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
LIKEVAIHTO	985 834,75	910 000,00	108 %	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	280 608,65	275 000,00		0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-165 009,21	-186 000,00	89 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-313 775,15	-191 000,00	164 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-331 744,38	-340 000,00	98 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-53 257,72	-55 000,00	97 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-19 529,77	-20 000,00	98 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-193 483,03	-1 000,00	19348 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-183 344,22	-344 000,00	53 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	6 299,92	48 000,00	13 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
MUUT RAHOITUSTUOTOT	135,65	0,00		0,00
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-681,35	0,00		0,00
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-7 999,92	-8 400,00	95 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-2 245,70	39 600,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	-2 245,70	39 600,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 245,70	39 600,00		0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-4,9		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-3,5		
Voitto, %		-0,2		

OULUN KAUPUNKI

NALLIKARI LIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		Tot %	31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
		1.1.-	31.12.2013		
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ)	6 299,92	48 000,00	13 %	0,00	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	193 483,03	0,00		0,00	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-8 545,62	-8 000,00	107 %	0,00	
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-1 518 512,49	0,00		0,00	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 327 275,16	40 000,00		0,00	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET MUILLE (-)	-45 904,04	0,00		0,00	
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET					
PERUSPÄÄOMAN MUUTOS	1 564 416,53	0,00		0,00	
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	0,00	0,00	0 %	0,00	
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	-184 004,71	-40 000,00		0,00	
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-12 210,43	0,00		0,00	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	4 977,81	0,00		0,00	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 327 275,16	-40 000,00		0,00	
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00		0,00	
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Investointien tulorahoitus, %	12,6				
Pääomamenojen tulorahoitus, %	12,2				
Kassavarat	0,00				
Kassastamaksut/vuosi	2 639 758,25				
Kassan riittävyys, pv	0				
Quick ratio	4,6				
Current ratio	4,6				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-1 469 322,85				

OULUN KAUPUNKI
NALLIKARI LIIKELAITOS

TASE

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
RAKENNUKSET	1 101 699,27	0,00
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	237 436,74	14 106,55
SIJOITUKSET		
MUUT SAAMISET	45 904,04	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	25 717,77	13 442,99
SAAMISET KUNNALTA	361 463,11	176 214,62
MUUT SAAMISET	12 947,80	4 319,88
SIIRTOSAAMISET	3 462,72	12 154,99
RAHAT JA PANKKISAAMISET	0,00	1 243,78
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 788 631,45	221 482,81
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	1 884 416,53	320 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-181 222,12	-181 222,12
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 245,70	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN		
OSTOVELAT	51 398,87	40 205,78
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	3 689,35	4 144,76
SIIRTOVELAT	32 594,52	38 354,39
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 788 631,45	221 482,81
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	95,1	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	6,9	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-183,47	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
NALLIKARI LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA	vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
	2013	2012
Liikevaihto	985 834,75	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	280 608,65	0,00
	<hr/>	<hr/>
	1 266 443,40	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

YHDYSTILIEN SALDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKAISIIIN SAAMISIIN KUNNALLTA.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

	2013	2012
Rakennukset		
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	1 248 792,46	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-147 093,19	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	<hr/>	<hr/>
	1 101 699,27	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 101 699,27	0,00
Erittely olennaisista lisäpoistoista		

Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	14 106,55	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	269 720,03	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-46 389,84	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	237 436,74	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	237 436,74	0,00

Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	14 106,55	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	1 518 512,49	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-193 483,03	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 339 136,01	0,00

<u>Sijoitukset</u>	2013	2012
Saamiset muut yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset	45 904,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	45 904,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	45 904,00	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	2013	2012
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä		
Myyntisaamiset	790,00	0,00
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	24 927,77	0,00
Saamiset yhteensä	25 717,77	0,00
SIIRTOSAAMISET		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	3 462,72	0,00
Tulojäämät yhteensä	3 462,72	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	3 462,72	0,00

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	320 000,00	0,00
Lisäykset	1 564 416,53	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	1 884 416,53	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-181 222,12	0,00
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-181 222,12	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 245,70	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 700 948,71	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013	2012
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	24 565,47	0,00
Yhteensä	24 565,47	0,00
Velat muille		
Ostovelat	26 833,40	
Yhteensä	26 833,40	0,00
Vieras pääoma yhteensä	51 398,87	0,00
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	3 689,35	0,00
Muut velat yhteensä	3 689,35	0,00
SIIRTOVELAT	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	29 838,89	0,00
Muut menojäämät	2 755,63	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	32 594,52	0,00
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT		
	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 477,52	0,00
Myöhemmin maksettavat	3 303,36	0,00

Yhteensä	5 780,88	0,00
----------	----------	------

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	4	0
Määräaikaiset	1	0
Työllistetyt	2	0
Yhteensä	<u>7</u>	<u>0</u>

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	<u>404 531,87</u>	<u>0,00</u>
Henkilöstökulut yhteensä	404 531,87	0,00

BusinessOulu liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

BusinessOulun päivitetyn toimintasuunnitelman mukaiset toimenpiteet on käynnistetty. Viennin edistämiseksi on vuoden aikana tehty mm. seuraavia toimenpiteitä: käynnistetty toimenpiteet lentoreittien saamiseksi Oulu-Moskova sekä Oulu-Luulaja-Tromssa välillä. Tromssaan on valmisteltu Suomi-talo –toimintaa (avajaiset 20.1.2014) sekä jatkettu tiiviisti neuvotteluja mm. Kazakstanissa viennin edistämiseksi. Ensimmäiset yritykset ovat saaneet siellä kauppvoja. Investointihankkeita käynnistyi v. 2013 yht. n. 280 M€ arvosta. ICT-toimialalla on tehty tehostetusti työtä mm. datacentereiden saamiseksi Ouluun. Ouluun on sijoitunut vuoden aikana kuusi ulkomaista yritystä.

Yritysten pääomarahoituksen turvaamiseksi on valmisteltu Northern Start up Fund II Ky. TE-keskus on sille myöntänyt 5 M€ rahoituksen. Vuoden 2013 aikana omanpääomanehtoinen rahoitus sekä Tekes-rahoitus ovat olleet merkittävästi suuremmat vuoteen 2012 verrattuna.

Rahoituskauden vaihtumiseen on varauduttu hakemalla rahoituksia keskeisten toimintasuunnitelman mukaisien toimenpiteiden toteuttamiseen esim. start up- ja

kasvuyritysten palvelujen turvaamiseksi. Kasvuyrityspalveluja päivitetään edelleen vuoden 2014 aikana vastaamaan kasvavien ja kansainvälisten pk-yritysten tarpeita. Osittain on myös jatkettu aikaisemmin käynnistettyjen toimenpiteiden toteutusaikaa. Inka-ohjelman toteuttamiseksi on jätetty ensimmäiset rahoitushakemukset. Toimenpiteitä tehdään merkittävässä määrin yhteistyössä kumppaneiden kanssa sekä ostopalveluina.

Kuntien imago tutkimuksessa Oulu sijoittui kolmanneksi. Alue markkinointia on toteutettu erityisesti panostamalla kansainväliseen näkyvyyteen. Yhteistyötä kaupungin työllisyydestä vastaavien tahojen kanssa on tiivistetty, samoin Y&Y –palvelujen kanssa. Ponnisteluista huolimatta nuorisotyöttömyys on kasvanut.

Yleinen taantuma on vähentänyt ostovoimaa, mutta lievää optimismia on näkyvässä. Talouden pohjakosketus nähtiin viime vuonna yksityisellä sektorilla. Julkiselle puolelle on odotettavissa merkittävät säästöt ja henkilöstövähennykset vuosille 2014 – 2018.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

Kansainvälinen ja strategisia tavoitteita tukeva koulutus ja innovaatioympäristö			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Oulun innovaatio-allianssin mukaisten painopistealueiden toiminta etenee	Allianssisopimuksen toimenpiteiden mukainen eteneminen	Innovaatiokeskusten toteuttaminen aikataulun mukaan	OIA innovaatiokeskuksille asetettu yhteinen kilpailun tutkimus-rahoituksen, yhteistyöyritysten määrä ja syntyneiden start up -yritysten määrä tulee olemaan tavoitteiden mukainen. Korkeakoulujen yhteinen yrittäjyyskeskus Businesskitchen saavutti suuren suosion opiskelijoiden ja yritysten keskuudessa (1000 kävijää/kk, 200 tapahtumaa/vuosi, 30 perustettua yritystä). Oulu pääsi Oulun innovaatioallianssin hyvän yhteistoiminnan myötä mukaan TEM:in INKA ohjelmaan ja vastaa tulevaisuuden terveys – teemasta koordinaattorina kansallisella tasolla. V. 2013 aikana tehtiin osapuolten yhteinen konkreettinen KV-toimenpideohjelma sekä esiselvitys terästudkimuskeskittymän perustamisesta.
Oulun seudun T & K –toiminnan osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa	T & K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta kasvaa	T & K osuus kansallisesta kokonaispanostuksesta	Viimeisin tilastovuosi 2012: 13,2 % (v. 2011 13,6 %)

Kansainvälinen ja strategisia tavoitteita tukeva koulutus ja innovaatioympäristö			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Liiketoimintaympäristön uudistuminen ja investointien kasvua tukeva maankäyttö, kaavoitus ja tekninen infrastruktuuri	Uuden Oulun yritysalueiden Masterplan sekä yritysalueiden markkinointimateriaalit tärkeimmistä kohteista.	Uusien investointihankkeiden käynnistyminen	Investointihankkeita käynnistyi v. 2013 yht. n. 280 M€ arvosta. Näistä tärkeimpiä ovat: - Kauppakeskus Valkea - Limingantullin Prisman laajennus - Ruskotunturin laskettelukeskus - Pallaskortteli - S-market Kastelli - Konesali-investoinnit - DHL logistiikkavarasto
Elinkeinopolitiikan onnistunut toteuttaminen - elinkeinot ja työpaikat - yrittäjyys - työllisyys	Työpaikkojen ja yritysten määrä on suurempi kuin edellisessä tilastovuonna	Työpaikkojen ja yritysten määrä	Alustavat tiedot käytössä vasta 4/2014
	Asiakastyytyväisyys yrityspalveluihin paranee	Asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset	Palveluosioiden vastausten keskiarvo 3,76 (v. 2012 3,83)
		Yrittäjyysbarometri	Yrittäjyysbarometriä ei toteutettu 2013. Kuntien imago tutkimus 2013: Oulu tuli kolmanneksi Kaarinan ja Nurmijärven jälkeen: 1. Kaarina 7,73 (7,90) 2. Nurmijärvi 7,65 (7,42) 3. Oulu 7,55 (7,80) 4. Tampere 7,54 (7,80) 5. Ylöjärvi 7,51 (7,79) Kaikkien tutkittujen kuntien keskiarvo 7,14. Suluissa v. 2012 tulos.
	Nuorisotyöttömyyden merkittävä väheneminen	Nuorisotyöttömyys	Nuorisotyöttömyys Uusi Oulu Joulukuun tilastot, työttömät alle 25 v. (alle 20 v): v. 2012: 2078 (367) v. 2013: 2665 (561) Muutos: +587 (+194) Oulun seutu Joulukuun tilastot, työttömät alle 25 v. (alle 20 v): v. 2012: 2338 (425) v. 2013: 3019 (564) Muutos: +681 (+139)
Kaupunkiseudulle suuntautuvan kansallisen ja kansainvälisen investointivolyymien kasvu	Uusien, erityisesti ICT työpaikkoja korvaavien ulkomaisten yritysten sijoittuminen alueelle	Uudet ulkomaiset yritykset Oulun seudulla.	Kuusi kpl, joita ovat Broadcomm (osti Renesasin) Arm (osti Sensinoden) Prysmian Finland Sulzer Pumps Finland Nordex Gamesa
	Uusien pääomasijoitusrahastojen toiminnan alkaminen ja sijoittajaverkostojen rakentaminen	Suorat pääomasijoitukset	Tietojen keräys kesken, valmis 2/2014.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Valtuustoon nähden sitova tavoite on liikelaitokselle myönnetty toiminta-avustus.

Tavoite 1000 €	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun ta- lousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikeliijäämä 1000€	-	-	-	0,7	-	0 %

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Kokonaistuotot olivat n. 13,7 M€ (ta 14,6 M€; ed.v. 13,0 M€).

Tuotoista Oulun kaupungin toiminta-avustus on n. 9,1 M€ (ta 9,8 M€, ed.v. 9,2 M€). Tähän sisältyy kehittämisrahas-
tolta laskutetun Start Up Fund -hankkeen kuntarahoitus-
osuus 90 t€.

Liiketoiminnan muissa tuotoissa on mm. hankkeisiin saa-
tu julkinen tuki 4,0 M€ ja yksityisrahoitusosuus 0,6 M€.

Liikevaihto 0,06 M€ muodostuu OuluGuide oppaiden mai-
nostilan ja OuluShopin tuotteiden myynnistä sekä mm. ta-
pahtumien osallistumismaksuista.

Ylijäämä 7.161,06 euroa muodostuu OuluShopin tuloksesta
677,93 euroa ja rahoitustuotoista 6 483,13 euroa.

BusinessOululle asetettu 150 000 euron säästötavoite to-
teutui.

Osa päättyneellä ohjelmakaudella alkaneista hankkeis-
ta jatkuu edelleen.

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus					
- Tuotot	13 002	14 572	13 749	12 959	12 959
- Investoinnit	0	0	0	0	0
Kannattavuus					
- liikeylijäämä	1	0	7	0	0
- Sij. pääoman tuotto, %	0,5	0	2,5	0	0
- korvaus peruspää- omasta ja pääoma- velasta %	0	0	0	0	0

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Tunnusluvut (1000€)	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Ulkopuolisen rahoituksen määrä	3 773	4 748	4 674	3 759	3 759

Analyyysi

Palvelujen ostot 7,3 M€ (ta 6,6 M€; ed.v. 6,1 M€) muodostuu
merkittävältä osaltaan (5,4 M€) asiantuntijapalveluista. Bu-
sinessOulu tuottaa huomattavan osan asiakkaille suunna-
tuista palveluistaan ja hanketoiminnastaan ulkoisten pal-
veluntuottajien kanssa yhteistyössä, mistä johtuu asian-
tuntijapalvelujen hankintaan käytettyjen resurssien määrä.

Henkilöstökulut 4,6 M€ (ta 6,0 M€; ed.v. 4,6 M€) ovat sa-
mansuuriset kuin edellisenä vuonna. Henkilöstökulut
jäivät olennaisesti alle budjetoidun erityisesti siksi, että

hankkeiden toimenpiteitä toteutetaan merkittävästi os-
topalveluina.

Liiketoiminnan muut kulut 1,8 M€ (ta 1,9 M€; ed.v. 2,2 M€)
sisältävät yhteisöille myönnettäviä tukia ja avustuksia
0,9 M€, jäsenmaksuja 0,1 M€, toimitilavuokria 0,5 M€, mui-
ta vuokria 0,3 M€ sekä muita kuluja 0,02 M€.

BusinessOulun rahoituslaskelman merkittävimmät erät:
saamiset muilta ovat vähentyneet 0,6 M€ ja korottomat
velat kunnalta ja muilta ovat lisääntyneet 0,6 M€.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

BusinessOulu liikelaitoksen johtokunta esittää, että liike-
laitoksen tilikauden ylijäämä 7 161,06 euroa siirretään Bu-
sinessOulu liikelaitoksen oman pääoman voittovaroihin.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2012	50	32	0	82	68	4 638 000
31.12.2013	51	23	0	74	63	4 561 000
Muutos	+1	-9	0	-8	-5	- 77 000

Vuoden lopussa 2013 BusinessOulussa oli 51 vakinaista tehtävää. Vuoden aikana täytettiin neljä avoinna olevaa vakinaista tehtävää; palveluasiantuntija, hankintalaskimies, asiantuntija/tiedottaja sekä yhteyspäällikkö. Oulun Konttoriin siirtyi 1.10.2013 kolme vakinaista palveluasiantuntijaa.

Tilapäisen henkilöstön määrä on vaihdellut vuoden aikana 23 – 34 henkilöön. Vuoden lopussa määräaikaisia oli 23. Kesäkuussa BusinessOulun vastuulle siirtyi POEM säätiön hankekanta, jolloin POEM säätiöstä siirtyi viisi

määräaikaista henkilöä BusinessOuluun. Lokakuun alussa viisi määräaikaista tehtävää siirtyi puolestaan Oulun Konttoriin.

Tarkasteluajankohtina (12/2012, 12/2013) BusinessOulun henkilöstömäärä on vähentynyt kahdeksalla henkilöllä. Määräaikaisessa henkilöstössä on ollut vaihtuvuutta; henkilöstöä on irtisanoutunut ja uusia määräaikaisuuksia on alkanut uusien hankkeiden myötä. Määräaikaisen henkilöstön osuus on keskimäärin 35 prosenttia koko henkilöstömäärästä.

OULUN KAUPUNKI
BUSINESSOULU LIIKELAITOS

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		1.1.-31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
LIKEVAIHTO	55 508,22	10 000,00	555 %	0,00
VALMIIDEN JA KESKENERÄISTEN TUOTT.				
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	4 618 743,28	4 738 271,00	97 %	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALTA	9 074 585,87	9 824 000,00	92 %	0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-72 849,57	-133 432,00	55 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-7 256 648,30	-6 554 385,00	111 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-3 665 854,71	-4 752 336,00	77 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-680 186,65	-883 554,00	77 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-215 353,34	-334 313,00	64 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-29 329,08	-21 874,00	134 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 827 937,79	-1 892 377,00	97 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	677,93	0,00		0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	6 083,20	0,00		
MUUT RAHOITUSTUOTOT	820,05	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-420,12	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	7 161,06	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	7 161,06	0,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 161,06	0,00		0,00

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,5
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	2,5
Voitto, %	12,9

OULUN KAUPUNKI
BUSINESSOULU LIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	677,93	0,00		0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	29 329,08	22 000,00	133 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	6 483,13	0,00		0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	36 490,14	22 000,00	166 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-589 565,48	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	299 947,25	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	253 128,09	0,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-36 490,14	0,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	22 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	0,00	0,00		0,00
RAHAVARAT 01.01.	0,00	0,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00		0,00

Rahavarat sisältävät yhdistyksen positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamiin peruskunnassa

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	
Pääomamenojen tulorahoitus, %	
Kassavarat	0,00
Kassastamaksut/vuosi	13 719 250,48
Kassan riittävyys, pv	0
Quick ratio	1,2
Current ratio	1,2
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 4 vuodelta €	75 418,21
Toiminta alkanut v. 2010	

OULUN KAUPUNKI
BUSINESSOULU LIIKELAITOS

TASE

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	22 023,69	32 903,73
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KONEET JA KALUSTO	1 616,25	20 065,29
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	189 664,97	145 192,04
SAAMISET KUNNALTA	0,00	0,00
MUUT SAAMISET	345 189,34	188 773,73
SIIRTOSAAMISET	2 882 508,71	2 493 831,77
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 441 002,96	2 880 766,56
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	300 000,00	300 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-11 446,83	-11 446,83
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 161,06	0,00
LYHYTAIKAINEN		
SAADUT ENNAKOT	271 583,47	292 990,87
OSTOVELAT	1 142 424,67	744 194,17
KOROTTOMAT VELAT KUNNALTA	841 913,81	579 655,80
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	89 229,63	77 185,10
SIIRTOVELAT	800 137,15	898 187,45
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 441 002,96	2 880 766,56
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	9,3	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	20,9	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-4	
Lainakanta 31.12., 1000€	842	
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
BUSINESSOULU LIIKELAITOS
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA

	2013	2012
		vertailutietoa ei esitetä
Liikevaihto		kuntaliitoksen vuoksi
Muut myyntitulot valtio	0,00	0,00
Myyntitulot kunnilta	6 628,67	0,00
myyntitulot muilta	48 879,55	0,00
	55 508,22	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot		
EU-tuki	9 502,07	0,00
Tuet ja avustukset valtio	3 998 052,21	0,00
Muut tuet ja avustukset	548 120,25	0,00
Vuokratulot liikehuoneistoista	5 293,06	0,00
Muut vuokratuotot	2 780,00	0,00
Muut tuotot	54 995,69	0,00
	4 618 743,28	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta		
Työllistämistuki	2 080,62	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	9 072 505,25	0,00
	9 074 585,87	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTOALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin velkoihin

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	32 903,73	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-10 880,04	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	22 023,69	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	22 023,69	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	32 903,73	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-10 880,04	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	22 023,69	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	22 023,69	0,00

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	20 065,29	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-18 449,04	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 616,25	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 616,25	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	20 065,29	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-18 449,04	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 616,25	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 616,25	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä		
Siirtosaamiset	867 721,64	0,00
Yhteensä	867 721,64	0,00
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	189 664,97	0,00
Muut saamiset	345 189,34	0,00
	534 854,31	0,00
Saamiset yhteensä	1 402 575,95	0,00
SIIRTOSAAMISET		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Ennakkomaksut	6 658,50	0,00
EU-tuet ja avustukset	151 808,01	0,00
Muut tulojäämät	1 856 320,56	0,00
Tulojäämät yhteensä	2 014 787,07	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 014 787,07	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	300 000,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	300 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-11 446,83	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-11 446,83	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	7 161,06	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	295 714,23	0,00
VIERAS PÄÄOMA	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	10 737,59	0,00
Yhteensä	10 737,59	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	23 301,97	0,00
Yhteensä	23 301,97	0,00

Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille		
Ostovelat	11 792,55	0,00
Yhteensä	11 792,55	0,00
Velat muille		
Saadut ennakot	271 583,47	0,00
Ostovelat	1 096 592,56	0,00
Muut velat	931 143,44	0,00
Yhteensä	2 299 319,47	0,00
Vieras pääoma yhteensä	2 345 151,58	0,00
SIIRTOVELAT		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	639 825,13	0,00
Muut menojäämät	160 312,02	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	800 137,15	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.

Vakinaiset	47	0
Määräaikaiset	4	0
Sijaiset	4	0
Projektityöntekijät	19	0
Yhteensä	74	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	4 561 394,70	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	4 561 394,70	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta: BusinessOulu liikelaitos

	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	0	0	0	0	0
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	29 329	12 000	12 000	0	13 332
Ero						-13 332
Poikkeama % (Eroitus/Investoinnit-%)						

Oulu-Koillismaan Pelastusliikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Pelastustoimen palvelukysynnän määrä on voimakkaasti sidoksissa yhteiskunnallisiin tekijöihin, kuten väestön ja rakennetun kerrosalan määrään, lainsäädäntöön, yhteiskunnan tilaan sekä luonnonoloihin. Oulu-Koillismaan pelastustoimialueen väestömäärä on jatkanut voimakasta kasvua. Vuosittainen muutos on ollut n. + 1,1% (v:sta 2004 n. + 31 500 hlöä). Väestömäärän tavoin myös pelastustoimialueen rakennetun kerrosalan määrä kasvaa. Kasvua v:sta 2004 on n. 9 % eli lähes 1,5 milj. kerrosalaa. Väestö- ja kerrosalamäärän kasvu lisäävät pelastustoimen ja ensihoidon tehtäviä. Suurimmat vaihtelut näyttäisivät kuitenkin aiheutuvan luonnonoloista, kuten myrskyistä, tulvista, liukkaudesta ja kuivuudesta.

Oulu-Koillismaan pelastustoimen hälytystehtävien kokonaisuus v. 2013 nousi n. 4,1 % vuosien 2010 - 2012 keskiarvosta (4 154 → 4 324). Hälytystaajuus oli 15,4 tehtävää/1 000 asukas (valtakunnallinen 19,3). Hälytystehtävien määrää nostivat huhtikuun jääpatotulvat, kesän ja pitkän syksyn maastopalot sekä loppuvuoden myrskyistä aiheutuneet vahingontorjuntatehtävät. Liikenneonnettomuuksien määrä nousi, etenkin marras-joulukuun aikana. Suuronnettomuuksiksi luokiteltavilta onnettomuuksilta vältyttiin. Tulipalossa menehtyi yksi henkilö.

Pelastustoiminnan ensimmäisen yksikön lähtöviive kii-reelliseen tehtävään lyheni, mutta riskialueiden tavoittamiseen kuluva aika heikkeni jonkin verran v. 2012 verrattuna. Pelastustoimialueella oli kuusi I-luokan riskiruu-tua ja 18 II-luokan riskiruu-tua, joita ei tavoitettu pelastustoimen toimintavalmiuden suunnitteluohjeen edellyttämässä ajassa. Ongelmaksi näyttäisi muodostuneen Oulun Tuiran ja Kellon kaupunginosien välinen alue sekä Rukan alue Kuusamossa. Riskialueiden tavoittamiseen vaikuttaa ennen kaikkea paloasemien sijainti ja valmius. Toimintavalmiutta heikentää jossain määrin myös päällekkäisinä tehtävinä tapahtuvien erheellisten palo ilmoitusten suuri määrä. Ilmoitinlaitetehtävien määrä kasvoi edellisvuodesta (4,7 %), jonka johdosta tilinpäätösvouden lopulla tehostettiin erheellisistä palo ilmoituksista annettavien huomautusten, korjauskehotusten ja maksujen käsittelyä.

Vuoden 2013 valvontatyön toteuma oli 88,3 % (tarkastettavaksi suunnitellut erityiskohteet). Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin n. 24 950 henkilöä eli n. 9 % alueen väestöstä (tavoite 10 %). Valvonnan ja turvallisuusviestinnän toteumia alensivat auditoivan valvontamallin ja valvontamaksujen käyttöönotto sekä toimipaikkamuutokset (muutto Raksilasta). Väestömäärään suhteutettu onnettomuustaajuus osoittaa kuitenkin, että onnettomuuksien ehkäisyyn ja omatoimiseen varautumiseen kohdistettu työ, on tuottanut tulosta pelastustoimialueellamme.

Terveystieteiden laitoksen (1326/2010) mukainen ensihoito käynnistyi vuodenvaihteessa aiempaa laajempaan. Pelastuslaitoksen ensihoidon palveluntuotanto laajeni Hailuodon, Kempeleen ja kanta-Oulun lisäksi Haukiputaan, Iin, Kiimingin, Yli-Iin ja Ylikiimingin alueille. Ensihoidon palvelutaso nostettiin sairaanhoitopiiriin yhteistoimintasopimuksen mukaiselle tasolle kevään -13 kuluessa rekrytoimalla lisää henkilöstöä. Syksyn 2013 aikana neuvoteltiin PPSHP:n kanssa vuoden 2014 ensihoidon järjestämisestä. Tilinpäätösvouden aikana ensivastetoiminta laajennettiin Kiiminkiin, Ylikiiminkiin, Utajärvelle sekä Tyrnävälle. Vuoden 2013 loppupuolella pelastuslaitos tuotti ensivastetoimintaa yhteensä 16 paloaseman alueella (yhteensä 10 kuntaa).

Ruskonselän paloasema otettiin käyttöön maaliskuussa, luopuen samalla vanhasta Tuiran palo-asemasta. Rukan uusi paloasema valmistui toukokuussa ja Pudasjärven paloaseman peruskorjaus ja laajennustyö valmistuivat. Oulun keskuspaloaseman sisäilmaongelmien johdosta hallinto ja palotarkastajat siirtyivät vuokratiloihin, kun operatiiviselle henkilöstölle rakennettiin tilaelementtitilat Raksilan keskuspaloaseman pihalle. Korvaavan, Huuhkajapuis-toon sijoittuvan, uuden keskuspaloaseman hankesuunnitelu aloitettiin. Toppilansalmen rannalla sijaitsevan öljyntorjunta-aseman vaihtoehtoisten sijoituspaikkojen tarve ja hankeselvitys valmistui loppuvuonna 2013. Päätös uuden sijoituspaikasta tehdään 2014 alkupuolella.

Pelastuslaitoksen johtamisjärjestelmän kehittämistyötä jatkettiin, toteuttamalla ylimmän johdon leadership-valmennus sekä päivittämällä jatkodelegointi. Laitoksen projektien ja tehtävien hallintajärjestelmä ("projektilasku") otettiin käyttöön syksyllä. Vuorotyötä tekevän pelastus-henkilöstön työaikajärjestelyjen ja -lisien kokonaiskorvaus neuvottelut päättyivät kaupunginhal-lituksen hyväksymiin paikallissopimuksiin. Itse muutos toteutetaan 1.5.2014 alkaen.

Osa hallituksen rakennepoliittisen ohjelman toimeenpanoa on pelastustoimen järjestelmän uudelleenorganisointi vähentämällä pelastustoimi alueita 22:sta 11:een. Oulu-Koillismaan, Jokilaaksojen ja Kainuun pelastuslaitokset esitetään yhdistettäväksi Pohjois-Suomen pelastuslaitokseksi v. 2016 alusta. Tulevan, yhdistetyn laitoksen laskennallinen säästö tavoite on n. 0,7 milj. euroa, mutta todellinen säästö tavoite on suurempi, koska pelastuslaitosten yhdistämisestä aiheutuu huomattavia kuluja. Yhdistymisen perustamisprojekti edellyttää resursointia tulevina vuosina, jotta samanaikaisesti pystytään turvaamaan perustehtävistä suoriutumisen.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Asiakas			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
Apu tavoittaa tarvitsijan nopeasti	Ensim. pelastusyksikkö saapuu 90 %:ssa kiireellisistä pelastustehtävistä paikalle riskialueen ed. toimintavalmiusajassa: - I-riskialue: 6 min - II-riskialue: 10 min - III-riskialue: 20 min	Toteutunut toiminta-valmiusaika riski-alueittain Toteutunut tavoittamis-% riskiluokittain	63 % 84 % 95 %
	Hätätilapotilas tavoitetaan PPSHP:n ensihoitopalvelun palvelutasopäätöksen muk. riskiluokittain 8 – 120 min. ajassa		Ei järjestelmää
	Välittömässä valmiudessa olevien pelastus- ja ensihoitoyksiköiden lähtöaika on enintään 60 sekuntia	Tot. keskim. lähtöaika Ensihoidon A- ja B-tehtävien lähtöaika	1:29 min. 1:31 min.
Asumisen turvallisuus ja väestön hyvinvointi sekä turvallisuus paranevat	Kotisairaanhoidon palveluiden tuella itsenäisesti asuvasta vanhusväestöstä tavoitetaan käynnein väh. 10 % /vuosi.	% -osuus ko. palvelujen varassa as. määrästä	siirtynyt vuodelle 2014
	Turvallisuusselvitykset on laadittu kaikkiin pelastuslain 18 §:n tarkoittamiin hoito- ja huoltolaitoksiin sekä tuetun asumisen kohteisiin (tavoite 100%)	%-osuus kohteiden määrästä	92,7 %
	Turvallisuusselvitysten perusteella asennettavien sammuuslaitteistojen ja muiden toimenpiteiden tot.% kasvaa.	% -osuus kohteiden määrästä	55,8 % sprinklattu
Valvontatyö, turvallisuusviestintä ja neuvonta vähentävät pelastus-toimen hälytystehtävien määrää	Valvontatyö toteutuu valvontasuunnitelman mukaisesti (tavoite 100 %).	% -osuus suunnitelman muk. määrästä	88,3 %
	Turvallisuusviestinnän kohdentaminen ja määrä toteutuvat palvelutasopäätöksen mukaisesti. Kokonaistavoite > 10 % väestöstä ja koulujen osalta > 80 % kohteista (STO III:n mukainen koulutus ja harjoittelu).	% -osuus väestön määrästä % -osuus koulujen määrästä	9 % Koulut toteuttivat STOIII:n minimiharj. 40,6 %:sti
Palvelutuotanto varmistetaan osana pelastuslaitoksen valmiussuunnittelua	Riskianalysiin (2012) perustuva riskienhallintatoimenpiteiden päättäminen, aika-taulutus ja talouden suunnittelu (2013). Riskienhallintatoimenpiteiden toteutus TS2014 - TS2015	Toteutumisen aste	Toiminnan jatkuvuutta vaarantavat tapahtumat kartoitettu. Tot.aste 30 %
Tuottavuusindeksi	Indeksin perusteet ja laatiminen	Käyttöönotto 2013	Siirtynyt v. 14

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelylijäämä 1000€	- 25	-	0	1 259	1 234	
Tuloutus omistajalle, 1000€	0	-	0	0	0	100 %
Liikelaitokselle annetut lainat 1000€	0	-	0	0	0	100 %
Investointimäärärahojen sitovuudet, 1000€	1000	-	0	997	3	97,7 %

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Liikelaitoksen ylijäämäksi muodostui 1 260 t€, jakautuen pelastuksen tulosalueen ylijäämään 870 t€ (ta -52 t€; ed.v. - 272 t€) ja ensihoidon ylijäämään 390 t€ (ta +-0, ed.v. 272 t€).

Ensihoidon tulosalueen liikevaihto 7,3 milj.€ muodostui 65,7 %:sti Pohjoispohjanmaan sairaanhoitopiirin palvelutuotannon korvauksesta sekä 33,7 %:sti muista asiakasmaksuista (Kelakorvaukset, omavastuut, muu laskutus).

Pelastuksen tulosalueen liikevaihto 18,1 milj. € muodostui 97,7 %:sti yhteistoimintakuntien maksuosuuksista.

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus					
- Tuotot	20 579	25 108	25 434	26 011	27 334
- Investoinnit	1 742	1 000	997	1 135	1 416
Kannattavuus					
- liikeyljäämä	0	-25	1260	-89	83
Pelastustoimen kuntien maksuosuus €/asukas	61,51	64,67	64,67	67,13	68,87
Ensihoidon PPSHP:n maksuosuus €/palvelun-tuotantoalueen asukas	19,19	22,36 *	21,72 *	35,21	40,73

* Vuoden 2011 loppuun sairaankuljetusta hoidettu Oulun ja Hailuodon alueella. Vuonna 2012 mukaan tuli Kempele ja Oulunsalo. Vuodesta 2013 toiminta laajeni lisäksi uuden Oulun kuntien alueelle ja liihin.

Analyyysi

Pelastuksen tulosalueen liikevaihdon toteuma oli 99 % olleen 18 134 t€ (ta 18 266 t€; ed.v. 17 256 t€). Liikevaihto sisälsi yhteistoimintakuntien maksuosuuksia 17 708 t€, (ta 17 708 t€; ed.v. 17 040 t€). Kirjoitusvirheen vuoksi maksuosuuksiin oli kirjattu liikaa niin talousarvioon kuin laskutukseenkin 300 t€, joka palautetaan kunnille helmikuussa 2014. Liikevaihdon muihin tuloihin 426 t€ (ta 559 t€; ed.v. 649 t€) sisältyi valvonnan ja tarkastuksen maksuja, joiden toteuma oli arvioitua pienempi, johtaen liikevaihdon alittumiseen 135 t€:lla.

Liiketoiminnan muut tulot sisälsivät mm. valtion avustuksia ja kaluston myyntivoittoja. Liiketoiminnan muut tulot 538 t€ (ta 383 t€; ed.v. 649 t€) toteutuivat 140 %:sti (+ 155 t€), mutta eivät silti ylittäneet v. 2012 tasoon. Syynä oli jatkuvasti alenevat valtion avustustulot.

Pelastuksen tulosalueen menoissa ylittivät materiaalit ja palvelut + 269 t€, toteuman ollessa 2 665 t€ (tot.112 %; ta 2 395 t€; ed.v. 2 906 t€) sekä poistot + 56 t€, toteuma 1 133 t€ (tot. 105 %; ta 1 077 t€; ed.v. 634 t€). Oulun kaupungin poistosuunnitelman muutos v. 2013 alusta ja siinä yhteydessä tehty käyttöomaisuuden läpikäynti sekä poistoryhmien tarkistaminen, nostivat pelastuslaitoksen poistot arvioitua suuremmiksi. Toteutuneet poistot (1 133 t€) riittivät kattamaan nettoinvestointimenot 997 t€ (ta 1 milj.€; ed.v. 782 t€). Liiketoiminnan muut kulut toteutuivat 89 %:sti, toteuma 2 413 t€ (ta 2 712 t€; ed.v. 2 339 t€). Liiketoiminnan muihin kuluihin sisältyi suurimpana eränä kiinteistöjen vuokrat, toteuma 2 163 t€ (ta 2 392 t€). Vuokramenojen alittuminen johtui uusien Ruskonselän ja Rukan paloasemien arvioitua alhaisemmista vuokramenoista sekä Raksilan paloaseman pienempien väistötilojen alhaisemmista vuokrista verrattuna aiempaan, keskuspalloaseman vuokraan.

Henkilöstökulujen toteuma oli 11 607 t€ (93 %). Henkilöstökulut alittuivat 910 t€:lla, olleen alhaisemmat kuin tilinpäätöksessä 2012 (ta 12 517 t€; ed.v. 12 300 t€). Lomapalkkavelan pieneneminen 320 t€, Oulun Konttorille siirtyneet neljä henkilöä sekä Oulun toimialueen kahden uuden palomiehen viran perustamatta jättäminen, vähensivät henkilöstökuluja. Yleisesti katsottuna henkilöstökulut vaihtelivat vuosittain johtuen mm. vuoden luonnonoloista ja hälytysten määrästä (vaikutus mm. ylittöihin: toimenpidepalkkaiset, VPK:t ja vakinaiset).

Tilinpäätösvouden alusta ensihoidon tulosalue laajeni niin yksiköiltään kuin henkilöstömäärältään kaksinkertaiseksi. Tästä johtuen vertailuluvuissa ei esitetä edellisen vuoden toteumia. Laajenneen ja sairaanhoitopiirin järjestämistä vastuulle siirtyneen ensihoidon tulosalueen liikevaihdoksi muodostui 7 300 t€, joka oli 459 t€ arvioitua enemmän (tot.107 %; ta 6 841 t€). Liikevaihto sisältää PPSHP:n palvelutuotannon korvauksen 4 800 t€ sekä kuljetuksista saadut Kelakorvaukset, asiakkaiden omavastuut ja muut asiakasmaksut 2 463 t€ (ta 2 060 t€). Liikevaihdon kasvun selittää Kelan kuljetuskorvauksien ylittyminen. Liiketoiminnan muut tulot ylittivät 62 t€ (ta 0 €).

Ensihoidon materiaalit ja palvelut ylittivät + 179 t€, toteuma 835 t€ (tot.103 %; ta 656 t€); poistot + 145 t€, tot. 445 t€ (tot.148 %; ta 300 t€) ja liiketoiminnan muut kulut + 3 t€, tot. 359 t€ (tot.101 %; ta 356 t€). Henkilöstökulut alittuivat -185 t€, tot. 5 317 t€ (tot.97 %; ta 5 502 t€).

Pelastuslaitoksen tilinpäätösvouden 2013 toiminnan ja investointien rahavirraksi muodostui 1 860 t€, josta vähennettynä rahoituksen rahavirta -980 t€, saadaan rahavarojen kasvuksi + 880 t€. Kassavarojen määrä 31.12.2013 oli

2 508 t€, joka riittää 36 päivän menoihin. Quick ratio oli 1,3 eli hyvä (yli 1,5 = erinomainen) ja Current ratio eli maksuvalmiuden ja rahoituspuskurin tunnusluku tilinpäätöshetkellä 31.12.2013 oli 1,3 eli välttävä (yli 1,5 = tyydyttävä).

Oulun kaupungin pelastuslaitokseen sijoittaman pääoman tuotoksi muodostui erinomainen 30 % ja voitoksi 5 %. Liikelaitoksen omavaraisuusaste v. 2013 oli 51 %, mikä on erinomainen. Suhteellinen velkaantuneisuus oli 16 %. 31.12.2013 kertynyt ylijäämä oli 3 051 t€ ja lainakanta 515 t€.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen johtokunta esittää Oulun kaupunginvaltuustolle pelastuksen ylijäämän 869 589,04 € ja ensihoidon ylijäämän 390 022,98 € eli yhteensä 1 259 612,02 € ylijäämän siirtämistä Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen omaan pääomaan tilikauden yli- / alijäämätillille.

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Alueen väestömäärä 31.12	273 807	279 700	280 042	282 500	285 200
Hälytykset (onnett.selost.), joista	3 784	4 300	4 324	4 275	4 215
rakennuspalot	115	140	103	150	140
rakennuspalovaara (v.-09 läht.)	155	150	139	150	150
liikenneonnettomuudet	541	600	647	625	625
maasto- ja metsäpalot	64	200	163	200	200
tarkastus- ja varmistustehtävät	1 283	1 150	1 326	1 050	950
ensivaste	725	1 200	876	1 200	1 200
muut	901	1 210	1 070	1 300	1 350
Valvontasuunnitelman					
mukaiset palotarkastukset	1 160	1 500 ¹⁾	1 323 ¹⁾	1 500 ¹⁾	1 500 ¹⁾
TurvallisuusviestintätilaisuuDET,	429	575	447	600	625
jossa tavoitettu hlöä	30 682	28 000	24 962	28 500	29 000
Palveluneuvonta, yht. kertaa	9000	8 000	8 000	7 000	7 000
Palvelutuotantoalueen asukasluku 31.12	173 779	218 300	221 041	221 800	225 300
Sairaankuljetukset, joista	23 364	31 850 ²⁾	29 921 ²⁾	33 000 ²⁾	34 000 ²⁾
kiireellisiä	6 530	8 500 ²⁾	9 761 ²⁾	8 750 ²⁾	9 000 ²⁾
kiireettömiä	16 834	23 350 ²⁾	20 160 ²⁾	24 250 ²⁾	25 000 ²⁾

¹⁾ Vuosi 2012 on ensimmäinen vuosi, jolloin palotarkastusten kohdentamisessa ja tarkastustaajuudessa noudatetaan pelastuslain (379/2011) 79 §:n mukaista valvontasuunnitelmaa. Valvontasuunnitelman mukaan määrävällein tarkastettavia kohteita on noin 1 350 kpl/vuosi.

²⁾ Ensihoitopalveluista sairaankuljetuksen kuljetusmäärät ovat riippuvat PPSHP:n kanssa tehtävän sopimuksen sisällöstä (esim. ovatko siirtokuljetukset mukana vai ei)

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

Koko liikelaitos

	VAKINAISET		TILAPÄISET *		TYÖLLISTE- TYT-	YHT.	HTV	Henkilöstökulut, €
	päätoimiset	sivutoimiset	päätoimiset	sivutoimiset				
31.12.2012	235	238	48	46		567	275	15 016 597,57
31.12.2013	241	228	71	56	0	596	313,7	16 924 117,61
Muutos	6	- 10	23	10	0	29	39,7	- 1 907 520,04

* Tilapäinen henkilöstö sisältää sekä sijaiset että määräaikaiset henkilöt.

Pelastustoimi

	VAKINAISET		TILAPÄISET *		TYÖLLISTE- TETYT	YHT.	HTV	Henkilöstökulut, €
	päätoimiset	sivutoimiset	päätoimiset	sivutoimiset				
31.12.2012	198	238	19	46	0	501	218,2	12 298 518,75
31.12.2013	194	228	18	56	0	496	217	11 606 886,17
Muutos	- 4	- 10	- 1	10	0	- 5	- 1,2	- 691 632,58

Vakinaiset ja tilapäiset sivutoimiset ovat pelastustoimen toimenpidepalkkaisia, jotka ovat työsopimussuhteessa pelastuslaitokseen, mutta jotka tulevat töihin tarvittaessa. Samalla periaatteella pelastustoimeen osallistuu VPK:ia, joilla ei ole työsuhdetta pelastuslaitokseen, mutta joille pelastustoimi toimii palkkioiden sijaismaksajana.

Huomattava on, että em. taulukoiden henkilömääriin ei sisälly VPK:ia (n. 170 henkilöä) eikä HTV-määriin sisälly sen kummemmin VPK:ia kuin sivutoimisia toimenpidepalkkaiakkaan. Sen sijaan taulukoiden henkilöstökuuluihin sisältyy toimenpidepalkkaisten henkilöstökuuluja 1 238 013,61 € ja vpk:n henkilöstökuuluja 371 809,84 €.

Ensihoito

	VAKINAISET		TILAPÄISET *		TYÖLLISTETYT	YHT.	HTV	Henkilöstökulut, €
	päätoimiset	sivutoimiset	päätoimiset	sivutoimiset				
31.12.2012	37	0	29	0	0	66	56,8	2 718 078,82
31.12.2013	47	0	53	0	0	100	96,7	5 317 231,44
Muutos	10	0	24	0	0	34	39,9	2 599 152,62

Ensihoidon palvelutuotannon laajenemisen 1.1.2013 vuoksi, ensihoitoon rekrytoitiin lisää henkilöstöä jo joulukuussa 2012, jotka sisältyvät 31.12.2012 lukuun. Todellisuudessa henkilöstömäärän kasvu laajenemisen johdosta oli n. 60 henkilöä.

Investoinnit

Investoinnit 1000 € (netto)	TP 2012	TA 2012	TP 2013	TA 2014	TS 2015	TS 2016
Raskaat ajoneuvot	550	560	560	668	930	720
Kevyet ajoneuvot	129	215	262	72	150	185
Väestöhälyttimet	0	60	60	60	60	65
Öljyntorjuntakalusto	0	100	100	0	0	20
Muu pelastuskalusto	92	50	0	0	0	15
Paloasema kalustus	11	15	15	200	0	0
PELASTUS YHT	782	1 000	997	1 000	1 140	1 005
Poistot	634	1 100	1 134	1 100	1 100	1 100
Ambulanssit tarvikkeineen	960	0	0	135	276	420
SAIRAANKULJ. YHT	960	0	0	135	276	420
Poistot	126	300	445	300	310	300
KOKO LAITOS YHT.	1 742	1 000	997	1 135	1 416	1 425
Poistot yht.	760	1 400	1 579	1 400	1 410	1 400

**OULUN KAUPUNKI
OULU-KOILLISMAAN
PELASTUSLIKELAITOS**

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
		1.1.- 31.12.2013	Tot %	
LIKEVAIHTO	25 434 166,70	25 107 624,00	101 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	599 582,12	383 100,00	157 %	0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 774 412,88	-1 397 080,00	127 %	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-1 724 944,23	-1 654 330,00	104 %	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-13 524 789,94	-13 199 057,00	102 %	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-2 593 519,02	-3 731 713,00	69 %	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-805 808,65	-1 088 000,00	74 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 578 563,08	-1 377 292,00	115 %	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-2 772 310,16	-3 068 412,00	90 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 259 400,86	-25 160,00	-5006 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	16 014,45	0,00	0 %	0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	31,65	0,00		0,00
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-15 739,91	-27 000,00		0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-95,03	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	1 259 612,02	-52 160,00	-2415 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	1 259 612,02	-52 160,00	-2415 %	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 259 612,02	-52 160,00	-2415 %	0,00

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	29,9
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	29,9
Voitto, %	5,0

OULUN KAUPUNKI

OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		1.1.2013
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi				
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 259 400,86	-25 000,00	-5038 %	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	1 578 563,08	1 377 000,00	115 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	211,16	-27 000,00	-1 %	0,00
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-117 058,01	-25 000,00	468 %	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-2 332 901,41	-2 315 000,00	101 %	0,00
RAHOITUSOSUUKSET INVESTOINTIMENOIHIIN	1 345 248,40	1 255 000,00	107 %	0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	126 851,63	86 000,00		0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 860 315,71	326 000,00	571 %	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS KUNNALTA	-171 585,00	686 000,00	-25 %	0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-1 132 740,74	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	-879 707,69	-1 012 000,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	323 717,72	0,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 860 315,71	-326 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00	0 %	0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	287,4
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	287,4
Kassastamaksut/vuosi	25 544 521,23
Quick ratio	1,3
Current ratio	1,3
Toiminnan ja rahoituksen rahavirta 5 vuodelta €	1 854 021,86

INFORMATIIVINEN TIETO	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	2 508 253,29	1 629 000,00	154 %	
YHDYSTILI 01.01.	1 628 573,04	617 000,00	264 %	
YHDYSTILIN MUUTOS	879 680,25	1 012 000,00		0,00

OULUN KAUPUNKI**OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIKELAITOS****TASE**

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	0,00	10 772,00
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	24 277,09	51 851,48
KONEET JA KALUSTO	3 774 244,78	4 336 602,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	102 304,71	56 080,58
SAAMISET KUNNALT A	2 508 253,29	1 628 573,04
MUUT SAAMISET	321 057,36	531 041,76
SIIRTOSAAMISET	1 660 374,00	363 872,99
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 390 511,23	6 978 793,93
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	1 240 609,14	1 240 609,14
EDELLISTEN TILIKAU SIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 791 592,15	1 791 592,15
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 259 612,02	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT KUNNALT A	514 755,00	686 340,00
LYHYTAIKAINEN		
SAADUT ENNAKOT	40,16	0,00
OSTOVELAT	995 509,05	920 371,24
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	300 550,04	268 718,46
SIIRTOVELAT	2 287 843,47	1 469 232,95
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8 390 511,03	6 376 863,94
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	51,2	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,7	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	3 051	
Lainakanta 31.12., 1000€	515	
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIIKELAITOS****TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISSUUKSINA

vertailutietoa ei esitetä
kuntaliitoksen vuoksi

	2013	2012
Liikevaihto	2 926 166,54	0,00
	22 508	
Muut yhteistoimintakorvaukset	000,16	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	599 582,12	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT

	2013	2012
Muut toimintatuotot		
Muut myyntivoitot	117 058,01	0,00
Myyntivoitot yhteensä	117 058,01	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

	2013	2012
Muut pitkävaikutteiset menot		
Poistamaton hankintamenu 1.1.	10 772,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-10 772,00	0,00

Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	10 772,00	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-10 772,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	51 851,48	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-27 574,39	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	24 277,09	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	24 277,09	0,00
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 336 602,08	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	2 332 901,41	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 345 248,40	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-9 793,62	0,00
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	-1 540 216,69	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 774 244,78	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 774 244,78	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 399 225,56	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	2 332 901,41	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 345 248,40	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-9 793,62	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-1 578 563,08	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 798 521,87	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 798 521,87	0,00
	2013	2012

SAAMISTEN ERITTELY

Saamiset tytäryhteisöiltä, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	3293,82	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä, lyhytaik.		
Myyntisaamiset	54 028,37	0,00
Saamiset muilta, lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	44 982,52	
Saamiset yhteensä	102 304,71	0,00
SIIRTOSAAMISET	2 013	2 012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	121 718,99	0,00
Eu-projektien rah.saatavat	0,00	0,00
Rahoitusosuudet käyttöomaisuuteen	1 345 248,40	0,00
Muut tulojäämät	192 482,73	0,00
Tulojäämät yhteensä	1 659 450,12	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 659 450,12	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	1 240 609,14	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	1 240 609,14	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	1 791 592,15	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	1 791 592,15	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 259 612,02	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 291 813,31	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013	2012
Velat tytäryhteisöille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	19 407,66	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä, lyhytaik.		
Ostovelat	5 170,59	0,00
Velat muille, lyhytaikaiset		
Ostovelat	970 930,80	
Velat yhteensä	995 509,05	
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	300 550,24	0,00
Muut velat yhteensä	0,00	0,00

SIIRTOVELAT

	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	2 281 117,53	0,00
Ottolainojen siirtyvät korot	113,20	
Muut menojäämät	6 612,74	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 287 843,47	0,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	3 913,44	0,00
Myöhemmin maksettavat	13 131,60	0,00
Yhteensä	17 045,04	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	233	0
Määräaikaiset	79	0
Työllistetyt	0	0
Yhteensä	312	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	16 924	
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	117,61	0,00
	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	16 924	
	117,61	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta	OULU-KOILLISMAAN PELASTUSLIKELAITOS					
	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	0	2 333	1 691	1 675	1 852	
Rahoitusosuudet	0	1 345	215	229	317	
Luovutustulot		127	68	0	105	
Investointien omahankintamenot	0	861	1 408	1 446	1 430	1 286
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	1 579	1 148	995	1 061	1 196
Ero						91
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						7 %

Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Seudullista yhteistyötä koskeva sopimus uusittiin vuosille 2013 – 2016 ja toimintaa on jatkettu sopimuksen mukaisesti. Sopimuksen piiriin kuuluvan alueen asukasluku on tällä hetkellä lähes 239 000, josta uuden Oulun osuus on n. 81%. Ympäristötoimi on osa yhdyskunta ja ympäristöpalvelut -palvelualueita. Kuuluminen laajempaan kokonaisuuteen antaa mahdollisuuksia teknisen sektorin eri toimintayksiköiden välisen yhteistyön tiivistämiseen.

Ympäristötoimen toiminnassa ei vuoden 2013 aikana tapahtunut olennaisia muutoksia ja johtokunnan asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saatiin pääsääntöisesti toteutetuksi. Kaupunginhallituksen asettamia säästöohjeistuksia noudatettiin ja ne on otettu huomioon myös tulevaa toimintaa suunniteltaessa.

Kaupungin ylimmän johdon virkajärjestelyt lokakuussa vaikuttivat ympäristötoimen henkilöresursseihin.

Ympäristötoimen riskianalyyssissä todetuille keskeisille riskeille laadittujen hallintasuunnitelmien toimeenpanoa sekä riskien todennäköisyyden minimointia on jatkettu.

Ympäristöterveydenhuollossa valvontaa on kohdennettu keskusviranomaisten asettamiin painopistealueisiin. Kuntien elintarvikevalvontaa ohjeistaa ja valvoo Elintarvike- ja turvallisuusvirasto Evira. Eviran ohjeistamana otettiin toukokuun alussa käyttöön valtakunnallinen elintarvikevalvonnan valvontatietojen julkistamisjärjestelmä OIVA-hymy. Järjestelmän käyttäminen aloitettiin ravintoloiden ja myymälöiden tarkastuksissa. Uuden järjestelmän käyttöönotto on vaatinut toimintatapojen ja arviointiasteikon yhtenäistämistä sekä valtakunnallisesti että yksikön sisällä. Tämän vuoksi tarkastusten määrä alitti valvontasuunnitelman toteutumataavoitteen, mutta sen sijaan valvontaan käytetty työaika toteutui suunnitelman mukaisesti.

Ympäristöterveydenhuollon toiminnasta on raportoitava vuosittain keskusviranomaisille. Elintarvikevalvontatiedot ovat vuodesta 2011 alkaen siirtyneet sähköisesti KUTI-järjestelmän kautta valtakunnalliseen ympäristöterveydenhuollon tietojärjestelmään. Vuoden 2013 alusta myös muiden ympäristöterveydenhuollon osa-alueiden valvontatietojen raportointi on tapahtunut sähköisesti YHTI-järjestelmän kautta.

Alkukesästä Yli-Iin Leuvan Vesiosuuskunnan, Tyrnävän Vesihuolto Oy:n sekä Ylikiimingin Kiviharjun vesilaitosten talousveden mikrobiologinen laatu ei täyttänyt laatuvaatimuksia ja näiden osalta ympäristöterveydenhuoltoyksikkö joutui antamaan veden keittokehotuksen. Epidemiaa ei kuitenkaan alueilla havaittu.

Kemikaalien markkinavalvonta siirtyi 1.9.2013 alkaen kunnalta Turvallisuus- ja kemikaalivirastoon, Tukesiin. Jatkossa kemikaalivalvontaa ei enää huomioida valvontasuunnitelmassa.

Eläinlääkintähuollossa peruseläinlääkintäpalvelut sekä virka- että päivystysaikana ovat toteutuneet strategian mukaisesti. Myös sijaisjärjestelyissä on onnistuttu hyvin. Avustavaa henkilökuntaa on paikalla päivystyksessä kiireisimpinä aikoina, mikä on vähentänyt oleellisesti päivystysten kuormittavuutta ja parantanut palvelutasoa.

Ympäristönsuojelussa toiminta toteutui talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Vireillä olevia lupa-asioita oli edellisen vuoden kaltaisesti aiempaa enemmän. Ympäristönsuojelumääräykset valmistuivat ja hyväksyttiin Oulussa. Muissa toimialueen kunnissa hyväksyntä on meneillään. Määräaikaivalvonta toteutui valvontasuunnitelman mukaisesti. Ympäristönsuojeluyksikön toiminnan kehittämisessä keskeistä oli riittävän ammattitaidon ylläpitäminen, tiedon ajantasaisuus sekä määräysten ja veloitteiden yhdenmukaisuuden kehittäminen. Kehittämistyö konkreetisoitui uuden toimintajärjestelmän käyttöönotossa.

Ympäristötilinpäätös 2012 kaupungin toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen liitteeksi valmistui. Kestävän energiakäytön toimintasuunnitelman sekä energiaviisaan rakennetun ympäristön tiekartan seurantatoimet toteutettiin ja kaupunginjohtajien ilmastoverkoston aloitteiden toimeenpanoa jatkettiin. Ilmastoviestintäprojekti toteutui suunnitellun mukaisesti ja päättyi elokuussa. Hankkeessa käynnistettiin kaupunkiorganisaatioon energia- ja ilmastopainotteinen ekotukitoiminta, luotiin ilmastoaiheiset verkkosivut sekä kehitettiin ilmastotyön vaikuttavuuden seuranta. Hankkeen aikana hyödynnettiin monipuolisesti erilaisia viestintämuotoja ja -tapoja, kuten esimerkiksi sähköistä ja painettua tiedotusta, tapahtumia ja tilaisuuksia sekä videoita. Keskeinen osa vaikuttavuuden mittaamista oli myös kasvihuonekaasupäästöjen laskenta, mistä saatiin koottua ajantasainen päästötieto Oulun lisäksi muille kuntaliitoksen kunnille.

Elintarvike- ja ympäristölaboratorion toimintaedellytykset ovat tällä hetkellä hyvät. Laboratorion ulkoiset tulot nousivat hieman edellisestä vuodesta. Laboratorion palveluita ja palvelukokonaisuuksien kehittämistä on jatkettu vastaamaan entistä paremmin asiakkaiden tarpeita. Kuntalain muutoksen myötä on käynnistetty laboratorion tulevan toimintamuodon selvitystyö.

KAUPUNKISTRATEGIAA TUKEVAT TALOUSARVIOVUODEN KESKEISET TAVOITTEET MERKITTY TUMMENNUTTUINA

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus ja palvelukyky

Viihtyisä ja turvallinen ympäristö

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteuma 31.12.2013
<p>Ilmastonmuutoksen hillintä ja sopeutumistoimien edistäminen</p> <p>Ympäristön tilan ja luonnon monimuotoisuuden säilyttäminen ja parantaminen</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Seudullisen ilmastostrategian toteutuksen seuranta ja koordinointi • SEAP-toimenpideohjelman toimeenpano • EU:n asettamat ilmanlaadun raja-arvot eivät ylity 	<ul style="list-style-type: none"> • Toteutuneet ja käynnistyneet toimenpiteet • Ilmaston muutoksen huomioon ottaminen kaikissa merkittävissä hankkeissa • Hengitettävien hiukkasten vuorokausi-keskiarvon 50 µg/m³ ylitysten lukumäärä on alle 35, typpidioksidin vuosikeskiarvo on alle 40µg/m³ 	<ul style="list-style-type: none"> • Vuoden 2012 tilanne raportoitu vuoden "Ympäristötilinpäätöksessä 2012", joka valmistui maaliskuussa 2013 • SEAP- ja ERA17-tiekartan seurantatoimet toteutettu ja tiedot koostetaan "Ympäristötilinpäätös 2013" -raporttiin • Kaupunginjohtajien ilmastoverkoston aloitteiden toimeenpanoa jatkettu • Energiatехokkuussopimuksen vuoden 2012 tilanne raportoitu • Raja-arvot eivät ylittyneet. Hengitettävien hiukkasten yli 50 µg/m³ vuorokausiarvojen määrä keskustassa 3 ja typpidioksidin vuosikeskiarvo keskustassa 25 µg/m³

Terveydelle turvalliset elintarvikkeet ja juomavesi

Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteuma 31.12.2013
<p>Juomaveden laadun turvaaminen</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Talousveden laatu hyvä, ei yhtään vesivälitteistä epidemiaa 	<ul style="list-style-type: none"> • Talousvedelle asetetut terveydelliset laatuvaatimukset täyttyvät 100 %:sti 	<ul style="list-style-type: none"> • Veden keittokehitys annettiin kolmen eri vesilaitoksen alueelle. Erytistilanteisiin ei kuitenkaan liittynyt epidemiaa. Tavoite ei tältä osin kokonaan toteutunut

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Analyyysi (1000 €)

Ympäristötoimen vuoden 2013 talousarvion toteutuma osoittaa menojen alittumista ja tulojen ylittymistä.

Ympäristötoimen taksoja korotettiin vuoden 2013 alussa ja tulokehitys oli edellisten vuosien tapaan positiivinen. Asiakastulot kasvoivat vuoteen 2012 nähden noin 6 % ja olivat kertomusvuonna 1502 (Ta 1212; ed.v. 1415).

Menojen rakenne noudattelee aiempien vuosien linjaa. Henkilöstömenot pysyivät lähes ennallaan ja toteutuma

oli 3314 (Ta 3368; ed. v. 3325). Tarvikemenot olivat 157 (ta 137; ed.v. 210), palvelujen ostot 846 (ta 993; ed.v. 817) ja liiketoiminnan muut menot, kuten kiinteistö- ja atk-vuokrat olivat 507 (ta 623; ed. v. 503). Kokonaissäätö menojen osalta oli 5,8 %.

Ympäristötoimen ylijäämä vuodelta 2013 on 684 387,58 euroa.

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Yhteistoimintasopimuksen 2013-2016 mukaan johtokunta tekee esityksen Oulun kaupunginvaltuustolle mahdollisen ylijäämän käyttämisestä. Ympäristötoimen ylijäämä vuodelta 2013 on 684 387,58 euroa. Ympäristötoimi esittää että ylijäämä 684 387,58 euroa kirjataan ympäristötoimen taseen omaan pääomaan.

Lisäksi ympäristötoimi esittää, että vuoden 2011 ylijäämä 558 089,00 euroa palautetaan yhteistoimintakunnille kyseisen vuoden maksuosuuksien määräytymisperusteiden mukaisesti.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
Kulut, 1000 €						
31.12.2012	49	14	3	66	54,2	3325
31.12.2013	46	11	2	59	48,4	3314
Muutos	-3	-3	-1	-7	-5,8	-11

Vakinaisen henkilöstön määrän vähenemiseen vaikutti hallinnon tukipalveluiden henkilöstön (4) siirtäminen Oulun Konttorin palvelukseen 1.10.2013. Vuoden 2013 aikana vakinaistettiin viisi avoimien virkojen tehtäviä hoitanutta määräaikaista henkilöä. Kaksi henkilöä siirtyi vanhuuseläkkeelle ja kaksi virkaa jäi avoimeksi muun poistuman

vuoksi. Kaupungin taloudellisen tilanteen aiheuttaman epävarmuuden vuoksi näitä neljää avointa virkaa ei ole täytetty. Myös tilapäisen henkilöstön määrä on edellistä vuotta pienempi.

OULUN KAUPUNKI

OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIKELAITOS

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		1.1.-31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
LIKEVAIHTO	5 309 030,00	5 012 812,00	1,06	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	103 144,56	107 200,00	0,96	0,00
TUET JA AVUSTUKSET KUNNALT	103 658,33	24 000,00	4,32	0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-157 387,80	-138 671,00	1,13	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-845 721,87	-992 537,00	0,85	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-2 567 257,91	-2 545 736,00	1,01	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-575 357,41	-638 516,00	0,90	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-171 621,71	-183 452,00	0,94	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-15 695,18	-22 000,00	0,71	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-507 173,06	-623 100,00	0,81	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ	675 617,95	0,00		0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	8 058,84	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	767,15	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-56,36	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	684 387,58	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	684 387,58	0,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	684 387,58	0,00		0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		52,1		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		52,1		
Voitto, %		12,9		

OULUN KAUPUNKI

OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		Tot %	31.12.2012
		1.1.-31.12.2013			
					vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
LIIKEYLIJÄÄMÄ	675 617,95	0,00			0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	15 695,18	22 000,00	71 %		0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	8 769,63	0,00			0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	700 082,76	22 000,00			0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET					
YLJÄÄMÄN PALAUTUS KUNNALLE	-542 574,08	0,00			0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALLA	57 357,96	-22 000,00	-261 %		0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	-43 009,10	0,00			0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-171 857,54	0,00			0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-700 082,76	-22 000,00			0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00			0,00

Talousarviossa esitetty rahavarojen muutos on siirretty saamisten muutokseen kunnalta

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Kassastamaksut/vuosi	4 824 576,12
Quick ratio	3,4
Current ratio	3,4
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	2 924 785,40

INFORMATIIVINEN TIETO	Talousarvio			31.12.2012
	31.12.2013	1.1.-31.12.2013	Tot %	
YHDYSTILI 31.12.	<u>1 584 325,33</u>	<u>1 970 000,00</u>	80 %	<u>0,00</u>
YHDYSTILI 01.01.	<u>1 641 683,29</u>	<u>1 948 000,00</u>	84 %	<u>0,00</u>
YHDYSTILIN MUUTOS	<u>-57 357,96</u>	<u>22 000,00</u>		<u>0,00</u>

OULUN KAUPUNKI

OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS

TASE

	31.12.2012	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
KONEET JA KALUSTO	9 200,63	24 895,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	304 158,62	206 886,98
SAAMISET KUNNALTA	1 584 325,33	1 641 683,29
MUUT SAAMISET	0,00	10 088,95
SIIRTOSAAMISET	70 035,55	114 209,14
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 967 720,13	1 997 764,17
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	88 991,08	88 991,08
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ	612 167,71	1 154 741,79
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	684 387,58	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN		
SAADUT ENNAKOT	9 978,70	18 221,73
OSTOVELAT	71 274,97	148 343,82
MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat	50 323,58	61 150,00
SIIRTOVELAT	450 596,51	526 315,75
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 967 720,13	1 997 764,17
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	70,8	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10,4	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1296,6	
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT		

OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖTOIMI LIIKELAITOS**TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT KUNNAN MÄÄRITTELEMINÄ TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA	vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi	
	2013	2012
Liikevaihto	1 501 892,12	0,00
Viranomaistoiminta	711 778,58	0,00
Eläinlääkintähuolto	304 157,99	0,00
Elintarvikelaboratorio	485 955,55	0,00
Muu toiminta	0,00	0,00
Muut yhteistoimintakorvaukset	3 807 137,88	0,00
Viranomaistoiminta	2 869 329,00	0,00
Eläinlääkintähuolto	767 000,00	0,00
Elintarvikelaboratorio	150 000,00	0,00
Muu toiminta	20 808,88	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	103 144,56	0,00
Viranomaistoiminta	3 450,95	0,00
Eläinlääkintähuolto	38 973,71	0,00
Elintarvikelaboratorio	945,00	0,00
Muu toiminta	59 774,90	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	103 658,33	0,00
Viranomaistoiminta	23 554,04	0,00
Eläinlääkintähuolto	56 013,93	0,00
Elintarvikelaboratorio	24 090,36	0,00
Muu toiminta	0,00	0,00

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Katso Oulun kaupungin liitetiedot

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

YHDYSTILIEEN SAlDOT ON TASEESSA SIIRRETTY LYHYTAIKAISIIIN SAAMISIIN KUNNAlTA.

PYSYVÄT VASTAAVAT	2013	2012
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto		
Poistamaton hankintameno 1.1.	24 895,81	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-15 695,18	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 200,63	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 200,63	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		
Poistamaton hankintameno 1.1.	24 895,81	0,00
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-15 695,18	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 200,63	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SAAMISTEN ERITTELY	2013	2012
Lyhytaikaiset		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	390,00	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä		
Myyntisaamiset	2 312,52	0,00
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	301 456,10	0,00
Saamiset yhteensä	304 158,62	0,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	304 158,62	0,00
SIIRTOSAAMISET		
	2013	2012
Lyhytaikaiset		
Tulojäämät		
Muut tulojäämät	70 035,55	0,00
Tulojäämät yhteensä	70 035,55	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	70 035,55	0,00
OMAN PÄÄOMAN ERITTELY		

	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	88 991,08	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	88 991,08	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	612 167,71	0,00
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	612 167,71	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	684 387,58	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 385 546,37	0,00
VIERAS PÄÄOMA	2013	2012
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	491,94	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	945,00	0,00
Velat muille		
Ostovelat	69 838,03	0,00
Vieras pääoma yhteensä	71 274,97	0,00
MUIDEN VELKOJEN ERITTELY	2013	2012
Muut lyhytaikaiset velat		
Muut velat	50 323,58	0,00
Muut velat yhteensä	50 323,58	0,00
SIIRTOVELAT	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	449 558,88	0,00
Muut menojäämät	1 037,63	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	450 596,51	0,00
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	2013	2012
Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alv:n)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	13 127,83	0,00
Myöhemmin maksettavat	0,00	0,00
Yhteensä	13 127,83	0,00
HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT		
HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Vakinaiset	46	0

Määräaikaiset	11	0
Työllistetyt	2	0
Yhteensä	59	0

HENKILÖSTÖKULUT

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3 314 237,03	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	3 314 237,03	0,00

Liitetieto: Poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien vastaavuudesta (OULUN SEUDUN YMPÄRISTÖVIRASTO)						
	2012	2013	2014	2015	2016	KA
Poistonlaiset investoinnit	0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	0	0	0	0	0	0
Suunnitelmanmukaiset poistot	0	15695	9000	9000	9000	10674
Ero						-10674
Poikkeama % (Erotus/Investoinnit-%)						%

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitos

Toimialan olennaiset tapahtumat

Kulttuuri-instituutin tehtäväalueet ovat taiteen perusopetus (musiikki, kuvataide, teatteri ja tanssi), vapaa sivistystyö, liikuntakoulu, Oulunsalo-talon markkinointi. Oulunsalo Soi -musiikkijuhlat, muu kulttuuritoimi ja museo.

Oulunsalon Kulttuuri-instituutti on toiminut liikelaitoksena vuodesta 2007 alkaen. Vuosi 2013 oli sen seitsemäs toimintavuosi sekä liikelaitoksen ensimmäinen ja samalla viimeinen vuosi Oulun kaupungin liikelaitoksena.

Vuoden 2013 tulos toteutui 58 164,84 euroa alijäämäisenä. Kulttuuri-instituutin kumulatiivinen liikeylijäämä oli vuoden 2012 lopussa 144 000 euroa, joka kulttuuri-instituutin päättävässä taseessa 31.12.2013 laskee 85 835 euroon.

Vuotta 2013 on leimannut Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen purkaminen. Oulun kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 17.6.2013 osana kaupungin omistajapolitiittisia linjauksia, että Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitoksena puretaan kuluvan vuoden aikana ja se jatkaa toimintaansa osana Oulun kaupungin sivistys- ja kulttuuripalveluja.

Sivistys- ja kulttuurilautakunta päätti 21.11. kokouksessaan, että Kulttuuri-instituutin kulttuurituottaminen siirtyy Kulttuuritalo Valveen alaisuuteen ja Oulunsalon taidekoulu ja Oulunsalo Soi siirtyvät Oulunsalon kulttuuri-instituutin nimellä osaksi Oulu-opistoa.

Kaupunkistrategiaa tukevien tavoitteiden toteutuminen

Asiakas			
Strateginen tavoite	Tavoite 2013	Mittari	Toteutus 31.12.2013
1. Vaikuttavuus	Asiakastytyväisyys hyvää tasoa ja osallistujamäärät vuoden 2012 tasolla.	Asiakastytyväisyyskyselyt ja osallistujamäärät.	2070 eri opiskelijaa, 1389 festivaalikävijää. Liikuntakoulussa toteutettiin keväällä 2013 asiakastytyväisyyskysely, jonka keskiarvo oli 4,37/5 Kulttuuritilaisuuksia järjestettiin 37, joissa 4520 kävijää.
	Koulutusta ja kulttuuripalveluja on eri-ikäisille sekä toimintaa suunnataan eri väestöryhmille	Palveluiden käyttäjäryhmien seurantaluettelot.	Asiakkaina kaikki ikäryhmät
2. Yhteistoiminta	Yhteistyön kehittäminen instituutin toimijoiden sisällä, mutta myös lisääntynyt yhteistyö sidosryhmien kanssa	Henkilöstön yhteistyö. Sisäisen kysely instituutin toimijoiden välisestä yhteistyöstä	18 johtoryhmän, 11 taidekoulun opettajien kokousta, 2 kansalaisopiston ja 2 liikuntakoulun opettajainkokousta
	Laadukas toiminta/ ammatitaito	Asiakaskysely / opetuksen laatu, osallistujien lukumäärä sekä koulutuksissa että tapahtumissa	Ammattitaitoiset opettajat ryhmässä
3. Talous	Kustannustehokkuus /kustannusten kurissa pysyminen ja positiivinen tilikauden tulos	Tilikauden tulos	-58 000 euroa, liikelaitoksen taseeseen päättävä kumulatiivinen tulos 86 000 euroa
	Ulkopuolisen rahoituksen hankkiminen.	Avustukset + muu rahoitus	239 936 euroa
4. Hankkeet / kehittämiskohdat	Kulttuuri-instituutin toimintojen siirto Sikun alaisuuteen siten, että saavutettu osaaminen ja palvelutaso säilytetään	Arviointi tavoitteiden toteutumisesta	Toteutui niin, että kulttuurituottaminen siirtyi Kulttuuritalo Valveen alaisuuteen, muut yksiköt Oulu-opiston alaisuuteen.
	Oulunsalo Soi -musiikkijuhlien rooli uudessa Oulussa	On osa kulttuuri-instituutin toimintaa, toteutetaan yhteistyössä Oulun juhlatiimin kanssa.	Raportti selvityksestä ja asiakastytyväisyys-kysely toteutettu.
	Koulutuksen alueellinen laajentaminen Oulussa	Toiminnan laajuus	Taiteen perusopetusta ja liikuntakouluopetusta laajennettiin Niemenranta-taloon, Kaakkuriin ja Metsokankaalle.
	Aluekulttuurimallin luominen Oulussa	Toiminnan käynnistyminen	Aluekulttuurimalli on käynnistetty osana sivistys- ja kulttuuripalveluita, kulttuurituottaja vastaa Oulun eteläisestä alueesta Kaakkuri, Maikkula, Kaukivainio ja Oulunsalo
	Oulu-opiston kansalaisopistotoiminnan harmonisointi	Arviointi tavoitteiden toteutumisesta	Yhteismarkkinointi, yhtenäiset kurssimaksut, yhteinen oppilashallinto-ohjelma, tiivis yhteistyö henkilöstön kesken.

Valtuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Liikelylijäämä, 1000 €	0	-	-	- 58	- 58	
Tuloutus omistajalle, 1 000 €	0	-	-	- 86	0	100 %

Liikelaitos teki 58 000 euron alijäämäisen tuloksen. Liikelaitoksen kumulatiivinen ylijäämä vuoden 2012 lopussa oli 144 000 euroa. Kun tästä vähennetään vuoden 2013 alijäämä, palautuu kaupungille 86 000 euron taseen kumulatiivinen ylijäämä liikelaitoksen purkamisen yhteydessä.

Tilikauden alijäämä johtui suurelta osin siitä, että talousarvio tehtiin elokuussa 2012. Valtuusto päätti liikelaitoksen perustamisesta 12.11.2012, jonka jälkeen käynnistettiin sopimusneuvottelut Monetran, Oulun Konttorin, Oulun tilakeskuksen, Serviisin ja Oulun tietotekniikan kanssa.

Kaikkia kohonneita sopimushintoja ei saatu täysmääräisinä siirrettyä vuoden 2013 talousarvioon, josta aiheutui 20 000 euron alijäämä.

Huonosta taloustilanteesta johtuen festivaalin yritysrahoitus väheni 20 000 eurolla, jota ei pystytty kuroma muilla toimenpiteillä umpeen.

Oulunsalo-talon ulkopuolinen vuokraus väheni jo useamman vuoden peräkkäin. Budjetoidusta 18 000 euron vuokratuloista jäi toteutumatta 15 000 euroa.

Tavoite	Ta 2013	Ta2013	TP2013	TP2013
Liikelaitoksen hinnan korotus	n. 0 %	Hintojen korotus keskimäärin 3,5 %	1,75 % (taksat korotettiin syyslukukaudelle 2013)	Kansalaisopiston maksuja korotettiin 5 %:lla, taidekoulun musiikin maksuja 4 %:lla, taidekoulun ryhmäopetuksen taksoja ei korotettu.

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Keskeiset talouden tunnusluvut omistajaohjauksen näkökulmasta

Tunnusluvut	TP 2012	TA 2013	TP 2013	TS 2014	TS 2015
Toiminnan laajuus					
- Liikevaihto		937	1110		
- Investoinnit		0			
Kannattavuus					
- liikelylijäämä		0	-58		
- sij. pääoman tuotto, %		0			
- korvaus peruspääomasta ja pääomavelasta %					

Talousarviovuoden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Liikelaitoksen omaa toimintaa kuvaavat tunnusluvut

- yhteensä 2070 eri opiskelijaa taidekoulussa, kansalaisopistossa ja liikuntakoulussa
- 1389 festivaalikävijää
- Festivaalilla tehtiin asiakaskysely, joka antoi tyytyväisyydeksi 4,5 / 5.
- Liikuntakoulussa toteutettiin keväällä 2013 asiakastyytyväisyyskysely, jonka keskiarvo oli 4,37/5
- Kulttuuritilaisuuksia järjestettiin 37, joissa 4520 kävijää.

Liikevaihtoa 1 110 (TA 981) kasvatti alkukevästä tehty 145 000 euron lisäys Oulun kaupungin ostoihin ja

lokakuussa laskutettu 49 000 euroa Sikulta palkkasiirtoja, jotka jäivät vuodenvaihteessa 2012–2013 siirtämättä.

Aineet ja tarvikkeet -kulujen 33 (TA 24) lisäyksestä pääosa oli välttämättömiä pieniä kalustohankintoja, jotka jatkossa vähentävät henkilöstökuluja.

Palvelujen ostot 240 (TA 215) lisääntyivät pääasiassa siksi, että Oulun konttorin virastomestarikuluja oli budjetoitu 25 000 euron edestä ja ne toteutuivat 40 000 euron suuruisina. Loppuosa 10 selittyi pääosin kasvaneilla Serviisin siivouskuluilla.

Henkilöstökulut 572 (TA 549) kasvoivat, koska budjettiin verrattuna Kulttuuri-instituutin palkkamenoihin lisättiin kulttuuri-instituutin johtajan palkkamenoa 20 %:sta 56 %:iin ja kurssisihteerin palkkamenoa 50 %:sta 100 %:iin.

Liiketoiminnan muut kulut ylittyivät 120 000 eurolla pääasiassa siksi, koska budjetissa oli OTK:n vuokria 94 000 euron edestä, joita toteutui 204 000 euron edestä.

Rahoituslaskelmassa ei ole olennaisia muutoksia.

Muut kunnat, suorat palvelujen ostot liikelaitokselta:

Kempeleen kunta

Tavoite	Ta 2013	Ta-muutokset	Ta2013 + muutokset	Toteuma 2013	Poikkeama muutettuun talousarvioon	Toteuma-% 2013
Toimintatulot	19	0		19		100 %
Toimintamenot	14			14		100 %
Toimintakate (N)	5			5		100 %

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kunnan liikelaitoksen tilinpäätöksestä säädetään kuntalain 87 i §:ssä. Liikelaitoksen tilikausi on kalenterivuosi. Johtokunnan on laadittava tilikaudelta erillistilinpäätös ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä saatettava se kaupunginhallituksen käsiteltäväksi.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot liikelaitoksen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Liikelaitoksen erillistilinpäätös yhdistellään kaupungin tilinpäätöksessä.

Liikelaitoksen tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja johtaja.

Vuoden 2012 tilinpäätös on 58 164,84 euroa alijäämäinen ja liikelaitoksen kumulatiivinen ylijäämä laskee 144 000 eurosta 85 835 euroon.

Päätösehdotus, Kulttuuri-instituutin johtajan sijainen Jussi Vilkuna:

Kulttuuri-instituutin johtokunta hyväksyy Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitoksen taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman, talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen vuodelta 2013.

Todetaan, että vuoden 2013 tilinpäätös on 58 164,84 euroa alijäämäinen. Tulos siirretään Kulttuuri-instituutin ylijäämätilille. Päätetään antaa allekirjoitetut tilinpäätössiisäkirjat tilintarkastajalle tarkistettavaksi ja kaupunginhallitukselle.

Henkilöstö ja henkilöstömäärän kehitys

	Vakinaiset	Tilapäiset	Työllistetyt	Yhteensä	HTV	Henkilöstö Kulut, €
31.12.2013	Kuntaliitoksen vuoksi ei ole käytettävissä vertailukelpoista tietoa.					
31.12.2013 Muutos	7	82		89	43,5	688

Henkilöstökulut olivat 688 (TA 662), joista palkkoja oli 572 (TA 548) ja sivukulut 116 (TA 115). Henkilöstökulut kasvoivat, koska budjettiin verrattuna Kulttuuri-instituutin palkkamenoihin lisättiin kulttuuri-instituutin johtajan palkkamenoa 20 %:sta 56 %:iin ja kurssisihteerin palkkamenoa 50 %:sta 100 %:iin. Muilta osin henkilöstön määrä vastasi edellisvuotta 2012.

OULUN KAUPUNKI**Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitos**

TULOSLASKELMA	Talousarvio		Tot %	1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
	1.1.-31.12.2013	1.1.-31.12.2013		
LIKEVAIHTO	1 110 307,38	1 101 674,00	1,01	0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	22 629,20	39 970,00	0,57	0,00
MATERIAALIT JA PALVELUT				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-33 230,70	-24 897,00	1,33	0,00
PALVELUJEN OSTOT	-240 355,24	-224 626,00	1,07	0,00
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-572 142,30	-547 660,00	1,04	0,00
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-85 983,22	-87 343,00	0,98	0,00
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-30 104,33	-27 227,00	1,11	0,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-229 919,87	-229 892,00	1,00	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ	-58 799,08	-1,00		0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	0,00	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	197,19	0,00		0,00
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	445,34	0,00		0,00
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	0,00	0,00		0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-8,29	0,00		0,00
YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-58 164,84	-1,00		0,00
YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-58 164,84	-1,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-58 164,84	-1,00		0,00
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-43,5		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-43,5		
Voitto, %		-5,2		

OULUN KAUPUNKI**Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitos**

RAHOITUSLASKELMA	Talousarvio	
	1.1.- 31.12.2013	1.1.-31.12.2013
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	-58 799,08	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	634,24	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	0,00	0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-58 164,84	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
SAAMISTEN MUUTOKSET KUNNALTA	56 355,13	0,00
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	2 729,80	0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA	0,00	0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	-920,09	0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	58 164,84	0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Lainanhoitokate	131,6077155	
Kassastamaksut/vuosi	1 191 298,61	
Quick ratio	2,7	
Current ratio	2,7	
INFORMATIIVINEN TIETO	41 639,00	
YHDYSTILI 31.12.	149 167,99	0,00
YHDYSTILI 01.01.	205 523,12	0,00
YHDYSTILIN MUUTOS	-56 355,13	0,00

OULUN KAUPUNKI**Oulunsalon kulttuuri-instituutti liikelaitos****TASE****31.12.2013****1.1.2012****VASTAAVAA****PYSYVÄT VASTAAVAT**

AINEELLISET HYÖDYKKEET

KONEET JA KALUSTO

0,00

0,00

VAIHTUVAT VASTAAVAT

SAAMISET

LYHYTAIKAISET SAAMISET

MYYNTISAAMISET

13 976,50

19 296,57

SAAMISET KUNNALTA

149 167,99

205 523,12

MUUT SAAMISET

6 218,08

3 696,04

SIIRTOSAAMISET

68,23

0,00

VASTAAVAA YHTEENSÄ**169 430,80****228 515,73****VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA

PERUSPÄÄOMA

163 789,67

163 789,67

EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ

0,00

0,00

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ

-58 164,84

0,00

VIERAS PÄÄOMA

LYHYTAIKAINEN

SAADUT ENNAKOT

0,00

0,00

OSTOVELAT

22 369,36

11 394,25

MUUT VELAT/Liittymismaksut ja muut velat

13 101,96

14 978,75

SIIRTOVELAT

28 334,65

38 353,06

VASTATTAVAA YHTEENSÄ**169 430,80****228 515,73****TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %

62,3

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

5,6

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €

-58,2

Lainakanta 31.12., 1000€

0

Lainasaamiset 31.12., 1000€

0

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**Oulunsalon Kulttuuri-instituutti liikelaitos****TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT****TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

Liikevaihto	1 110 307,38
Muut liiketoiminnan tuotot	22 629,20

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdystilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Liikelaitoksella ei ole pysyviä vastaavia.

SAAMISTEN ERITTELY

Liikelaitoksella ei ole saamia tytäryhteisöiltä-

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	2013	2012
Peruspääoma 1.1.	163 789,67	163 789,67
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	163 789,67	163 789,67
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	0,00	0,00
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-58 164,84	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	105 624,83	163 789,67

VIERAS PÄÄOMA

	2013		2012	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	3 046,92	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	3 046,92	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	3 046,92	0,00	0,00

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	2013	2012
Muut velat		
Muut velat	19 322,44	0,00
Muut velat yhteensä	19 322,44	0,00

SIIRTOVELAT

	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot		
Menojäämät		
Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	238 026,93	160 377,96
Korkojaksotukset	6 619,05	21 207,07
Muut menojäämät	0,00	32 089,90
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	244 645,98	213 674,93

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖ 31.12.	2013	2012
Henkilöstö	8	8
HENKILÖSTÖKULUT		
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	688 229,85	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	688 229,85	0,00

MUUT LIITETIEDOT

Liikelaitos loppuu 31.12.2013.

17 Liikelayritysten vaikutus kaupungin talouteen

Liikelayritysten ja kehittämisrahaston tarkastelussa on mukana kaupungin sisäiset erät niin tuloissa kuin menoissakin.

Liikelayritysten ja kehittämisrahaston yhteenlasketut tuotot olivat tilikaudella 537 milj. euroa (v. 2012: 494,8 me) ja toimintakulut 421,2 milj. euroa (395,9 me). Toimintakatteeksi muodostui 115,8 milj. euroa (98,9 me). Kehittämisrahaston vaikutus toimintakatteeseen on -0,9 milj. euroa.

Rahoituserissä olennainen menoerä oli peruskunnalle maksettu tuloutus 36,4 milj. euroa ja yhteenlasketuksi vuosikatteen muodostui 85,8 milj. euroa (75,6 me). Talousarvioissa liikelayritysten vuosikatteen arvioitiin yhteensä 77,1 milj. euroa, joten tavoite ylitettiin 8,7 milj. euroa.

Vuosikatteen muodostumisessa suurin vaikutus on Oulun Tilakeskuksen ja Oulun Energian tuloksilla. Oulun Tilakeskuksen vuosikatteen muodostui 36,7 milj. euroa (TA2013 33,2 me). Jos tarkastelusta poistetaan kaupungin sisäiset erät, muodostuu ulkoiseksi vuosikatteen n. -28,1 milj. euroa. Oulun Tilakeskuksen vuosikatteen rahoitetaan mm. peruskunnan hallintokuntiin kohdistuvia investointeja. Tilakeskuksen investoinnit olivat yhteensä 73,3 milj. euroa. Oulun Energian osuus vuosikatteen on 18,2 milj. euroa (TA2013 18,3 me).

Vuosikate muodostui negatiiviseksi Oulun Konttorin liikelaitoksen (-0,5 milj. euroa) ja Oulunsalon kulttuuri-instituutin liikelaitoksen (0,06 milj. euroa). Yksi merkittävä tekijä alijäämään tulokseen Oulun Konttorin liikelaitoksen osalta on talous-, henkilöstö- ja hallinnon tukipalveluiden sijoittuminen nykyisen Oulun Konttorin alustalle ja

uutta toimintaa ei voitu ottaa huomioon liikelaitoksen talousarviota laadittaessa.

Kehittämisrahaston vaikutus vuosikatteen muodostumisessa oleellinen vaikutus on rahoitustuotoilla, jotka ovat osinkoja ja erillissijoitusten korkotuottoja. Suurimmat osinkotuotot rahastoon kirjattiin viime vuonna Oulu ICT Oy:ltä 2,6 milj. euroa (2,3 milj. euroa) ja Technopolis Oyj:ltä 0,7 milj. euroa (0,6 milj. euroa).

Liikelayritysten tilikauden poistot olivat 90,9 milj. euroa (TA2013 93,2 me) ja tilikauden tulos -5,1 milj. euroa (TA2013 -21,4 me). Tilinpäätössiirrot olivat yhteensä 0,9 milj. euroa, jossa on mukana varausten lisäykset ja vähennykset. Kehittämisrahastossa on purettu investointivarausta 0,8 milj. euroa, jolla on vastaava tilikauden tulosta parantava vaikutus.

Liikelayritysten yhteenlasketuksi tilikauden ylijäämäksi muodostui 1,9 milj. euroa (TA2013 -15,6 milj. euroa).

Liikelayritysten ja kehittämisrahaston yhteenlasketussa rahoituslaskelmassa investointimenot olivat 167,7 milj. euroa (TA2013 -180,8 me). Toiminnan ja investointien jälkeen rahavirta jäi -59,7 milj. euroa alijäämäiseksi. Liikelaitokset nostivat peruskunnalta lainaa 71,2 milj. euroa, investointien rahoitukseen yhteensä, josta Oulun Energian osuus oli 25,0 milj. euroa, Tilakeskuksen 28 milj. euroa. Vanhoja lainoja lyhensivät Oulun Energia, Oulun Satama, Oulun Vesi ja Oulun Tilakeskus yhteensä 9,1 milj. eurolla.

Tilikauden aikana korotettiin Oulun Serviisi liikelaitosten peruspääomaa 0,7 milj. euroa.

Liikelaitosten ja kehittämisrahaston vaikutus kunnan tilikaudan tuloksen muodostumiseen

TULOSLASKELMA, TP 2013 1 000 €	Peruskunta	Liikelaitos Tilakeskus	Muut sisäiset liikelaitokset	Oulun Energia	Muut ulkoiset liikelaitokset	Liikelaitokset yhteensä	Tase-yksiköt	Kaupunki sisältää sisäiset erät
Toimintatulot	436 506	101 684	189 891	189 019	55 366	535 960	1 002	973 468
Valmistus omaan käyttöön	0					0		
Toimintamenot	-1 398 117	-55 099	-178 850	-152 379	-32 881	-419 209	-1 991	-1 819 318
Toimintakate	-961 611	46 585	11 041	36 640	22 485	116 751	-990	-845 850
Verotulot	692 700	0	0	0	0	0	0	692 700
Valtionosuudet	225 083	0	0	0	0	0	0	225 083
Rahoituserät yhteensä	38 683	-9 911	-338	-18 474	-5 722	-34 446	4 508	8 745
KORKOTUOTOT	3 820					3 812		7 927
MUUT RAHOITUSTUOTOT	45 903					304		50 771
KORKOKULUT	-9 495					-2 120		-10 700
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 544					-36 443		-39 252
Vuosikate	-5 144	36 674	10 703	18 166	16 763	82 305	3 518	80 678
Poistot						0		
Suunnitelma-poistot	-38 626	-56 410	-5 550	-15 113	-13 843	-90 917	0	-129 543
Satunnaiset erät						0		
Satunnaiset tulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset menot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-43 770	-19 737	5 152	3 053	2 919	-8 612	3 518	-48 865
Poistoeron muutos	1 310	5 082	0	0	958	6 040	0	7 350
Vapaaehtoisten varausten muutos	0	0	0	0	100	100	817	917
Rahastojen muutos	-3 883	0	0	0	0	0	0	-3 883
Yli-/alijäämä	-46 343	-14 655	5 152	3 053	3 977	-2 472	4 335	-44 479

TULOSLASKELMA, TP 2013 1 000 €	Peruskunta	Liikelaitos Tilakeskus	Muut sisäiset liikelaitokset	Oulun Energia	Muut ulkoiset liikelaitokset	Liikelaitokset yhteensä	Tase-yksiköt	Kaupunki sisältää sisäiset erät
Toiminnan rahavirta								
Vuosikate	-5 144	36 674	10 703	18 166	16 763	82 305	3 518	80 679
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjerät	-12 866	-8	-209	-197	500	86	-1 002	-13 782
Investointien rahavirta								
Investointimenot	-60 342	-73 843	-6 835	-34 014	-51 367	-166 059	-1 635	-228 036
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 437	3 713	1 345	0	141	5 199	0	6 636
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	13 538	2 132	259	0	13 084	15 475	2 335	31 348
Toiminnan ja investointien rahavirta	-63 377	-31 332	5 263	-16 045	-20 879	-62 994	3 217	-123 155
Rahoituksen rahavirta								
Antolainauksen muutokset	-53 603	26 733		19 332	9 099	54 992	0	1 398
Antolainasaam. lisäykset	-71 225	28 000	0	25 000	18 225	71 225	0	0
Antolainasaam. väh.	17 622	-1 267	-172	-5 668	-9 126	-16 233	0	1 398
Lainakannan muutokset	101 518	0	0	0	0	0	0	101 518
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	125 000	0	0	0	0	0	0	125 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-32 279		0	0	0	0	0	-32 279
Lyhytaik. lain. muutokset	8 797	0	0	0	0	0	0	8 797
Oman pääoman muutokset	1 673	0	157	0	337	494	0	2 167
Ylijäämän palautus kunnalle			0		0	0		-1 243
Muut maksuvalmiuden muutokset	11 745	4 599	-5 248	-4 579	11 443	6 215	560	18 520
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2 044	0	0	-1 292	0	-1 293	3 777	439

18 Muut taseyksiköt

KehittämISRahasto

Olenaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Oulun kaupungin kehittämISRahaston tarkoituksena on edistää Oulun alueen elinkeinoelämää ja vetovoimaisuutta. Rahasto on oma kirjanpidollinen taseyksikkö Oulun kaupungissa. Rahaston käytöstä päättää kaupunginhallitus. Rahaston kassavarat sisältyvät kaupungin kassavaroihin lukuun ottamatta Technopolis Oyj:n ja Medipolis Oyj:n osakkeiden myynnistä saaduilla varoilla muodostettua erillissijoitussalkkua.

Kaupungin sijoitustoiminta jakaantuu luonteeltaan kahteen erilaiseen toimintaan: kaupungin toimialaan ja tehtäviin liittyvään toimialasijoittamiseen ja kassavarojen sijoittamiseen. Toimialaan kuuluva sijoittaminen kohdistuu yhteisöihin, joiden toiminnan tarkoituksena on tukea kaupungin asukkaiden hyvinvointia ja alueen kestäväan kehityksen edistämistä. Toimialaan kuuluva sijoittaminen on tyypillisesti kaupungin elinkeinopoliittisten tavoitteiden tukemista. Oulun kaupunki harjoittaa toimialasijoittamista pääasiassa kehittämISRahaston varoista.

Rahaston suurin omistus tällä hetkellä on Oulu ICT Oy. Muita suuria ja merkittäviä omistuksia ovat Technopolis Oyj ja Teknoventure Oy. Kaupungin omistus Oulu ICT Oy:ssä on 47 % (v. 2012: 47 %). Oulu ICT Oy myi 31.12.2013 omistamansa (omistusosuus 26 %) DNA Oy:n osakkeet Finda Oy:lle ja PHP Holding Oy:lle 210,8 milj. eurolla. Technopolis Oyj:n osakkeita kaupunki myi 2,1 milj. eurolla (414 132 osaketta), josta myyntivoiton osuus oli 1,0 milj. euroa. Lisäksi Tehnopolis Oyj:n osakeannissa myytiin merkintäoikeuksia kassaneutraalisti sen verran, että merkintäoikeuksista saaduilla tuloilla osallistuttiin antiin merkitsemällä

Erillissijoitukset

Vuoden 2005 keväällä Technopolis Oyj:n myynnistä saaduista varoista kaupunginhallitus päätti muodostaa kehittämISRahastoon kassavaroista erillään olevan sijoitussalkun. Myöhemmin salkkuun lisättiin Medipolis Oyj:n osakemyynnistä saadut varat. Varojen sijoitustoiminnassa noudatetaan kaupunginvaltuuston hyväksymiä

Pääomasijoitustoiminta

Oulun kaupungin sijoitukset hallinnointipalkkioineen Oulun seudun yritysalamää tukeviin pääomasijoitusrahastoihin ovat tällä hetkellä seuraavat:

osakkeita 265 766 kappaletta merkintäoikeuksien myynnistä saadun tulon (0,87 milj. euroa) mukaisesti. Technopolis Oyj:n osakkeiden ja merkintäoikeuksien myynti pienensivät kaupungin omistusosuutta 3,3 %:iin (4,83 %). Kaupungin Technopolis Oyj omistuksen arvo oli vuoden vaihteen pörssikurssilla 15,3 milj. euroa (13,7 milj. euroa). Vuonna 2013 ei tehty muita merkittäviä osake- tai svop-sijoituksia. Pääomasijoitukset on kerrottu erillisessä pääomasijoitustoiminta -kappaleessa.

KehittämISRahaston tuotot (tuloslaskelma seuraavalla sivulla) muodostuvat rahaston omistamien yritysten maksamista osingoista, erillissijoitusten korkotuotoista sekä Technopolis Oyj:n myyntivoitosta. Suurimmat osinkotuotot rahastoon kirjattiin Oulu ICT Oy:ltä 2,6 milj. euroa (2,3 milj. euroa) ja Technopolis Oyj:ltä 0,7 milj. euroa (0,6 milj. euroa). KehittämISRahaston kulut muodostuvat kaupunginhallituksen päätöksellä tehdyistä erillishankkeiden rahoituksista sekä pääomasijoituksista.

Tuloslaskelman liikealijäämä oli 1,0 milj. euroa (2,2 milj. euroa), joka poikkeaa budjetoidusta Technopolis Oyj:n osakkeiden myyntivoiton ja hankkeiden pienemmän toteuman takia 3,1 milj. euroa (1,3 milj. euroa). KehittämISRahaston tilikauden ylijäämä 4,3 milj. euroa (6,5 milj. euroa) poikkeaa budjetoidusta 4,2 milj. euroa (5,2 milj. euroa). Merkittävin poikkeama budjetoidusta oli rahoitustuottojen (osingot, merkintäoikeuksien myynti) ylittyminen 2,4 milj. euroa. Lisäksi varausta purettiin 1,2 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Taseen loppusumma oli tilikauden päättyessä 87,1 milj. euroa (83,1 milj. euroa).

sijoitusperiaatteita. Sijoituksista saatavat tuotot kirjataan suoraan kehittämISRahaston tuloiksi. Tulot ja varat voidaan käyttää myöhemmin kaupungin elinkeinoelämän kehittämiseen. Erillissalkun kirjanpitoarvo oli vuoden vaihteessa 15,3 milj. euroa (14,3 milj. euroa).

- Teknoventure Oy 4 113 728 euroa
- Oulun Seudun Hyvinvointirahasto Ky 2 000 000 euroa (sitoumus 2,0 milj. euroa)

- Inveni Life Sciences Fund I Ky 941 694 euroa (sitoumus 1,0 milj. euroa)
- Northern Start up Fund I Ky 832 450 euroa kehittämisrahastosta (kaupungin kokonaissitoumus 5,0 milj. euroa)
- VisionPlus Fund I Ky 251 317 euroa (sitoumus 1,0 milj. euroa)

Vuoden 2013 aikana Teknoventure Oy -rahasto ja Oulun seudun Hyvinvointirahasto Ky ovat molemmat tehneet neljä jatkosijoitusta alueen yrityksiin.

Northern Startup Fund I Ky:n toiminta aloitettiin vuoden 2012 lopulla ja vuoden 2013 loppuun mennessä rahastosta oli tehty yli kymmenen sijoitusta kymmeneen sijoituskohteeseen. VisionPlus Fund I Ky aloitti sijoitustoimintansa myös vuonna 2012 ja vuoden 2013 lopussa rahasto oli tehnyt neljä sijoitusta Oulun alueen yrityksiin.

Vuonna 2013 Teknoventure Oy irtautui viidestä sijoituskohteestaan ja Oulun Seudun Hyvinvointirahasto Ky yhdestä

Erillishankkeet

Yhteismarkkinointi

Vuonna 2013 yhteismarkkinoinnin toteutuksen budjetointi ja seuranta siirtyi kehittämisrahastosta konsernipalveluiden

sijoituskohteesta. Teknoventure Oy tulee maksamaan vuodelta 2013 osinkoa yhteensä noin 200 000 euroa, josta Oulun kaupungin osuus on noin kolmasosa. Oulun Seudun Hyvinvointirahasto Ky on maksanut kaupungille 213 459 euron pääomanpalautuksen vuonna 2013. Lisäksi VisionPlus Fund I Ky -rahaston voitto-osuussijoitusmalli palauttaa sijoittajille pääomaa heti kun kohdeyhtiöt tekevät myyntiä. Vuonna 2013 VisionPlus Fund I Ky -rahasto palautti ja tuloutti Oulun kaupungille noin 10 000 euroa.

Vuoden 2013 aikana valmisteltiin Northern Startup Fund II Ky:n perustaminen. Rahastoon sijoitetaan Euroopan aluekehitysrahaston varoja yhteensä 5 milj.euroa. Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus siirtää rahat ensin Oulun kaupungille, joka edelleen sijoittaa ne Northern Startup Fund II Ky -rahastoon. Rahaston toiminta on alkanut helmikuussa 2014 ja ensimmäiset pääomakutsut ja sijoitukset rahasto tekee helmi-maaliskuussa 2014.

realXtend

Vuonna 2007 aloitetun realXtend -projektin tarkoituksena on ollut kehittää sekä teknistä että liiketoiminnallista osaamista nopeasti nousussa olevalla virtuaaliteknologian alalla. Projektin teknologiakehityksen tuloksena on syntynyt sovellusalusta, jota kehitetään maailmanlaajuisessa yhteistyössä useiden paikallisten yritysten ja CIE:n (Center for Internet Excellence) johdolla. Ohjelmistokehitystä tehdään avoimen lähdekoodin periaatteella, eli perusteknologia jaetaan ilmaiseksi mahdollisimman laajan levikin ja kehitysyhteistyön takaamiseksi; liiketoiminnallinen arvo on sovelluksissa.

Projekti on ollut merkittävässä roolissa paikallisen 3D-esitys- ja etäkokousteknologioita sovelluksissa hyödyntävien yritysten ja oppilaitosten yhteistyön edistämässä. Sovellusalue on sittemmin laajentunut virtuaalisten oppimisympäristöjen suuntaan esim. ammatilliseen koulutukseen. Uusina yritysten liiketoiminta-alueina ovat nousseet esille kaupunkikehittäminen sekä markkinoinnin ja myynnin sovellukset teollisuudessa ja matkailussa.

Vuonna 2013 kehittämisrahastosta rahoitettiin projektin kehittämistä valvovaa, vuonna 2011 perustettua realXtend säätiötä 50 000 eurolla.

Barentskeskus Finland Oy

Vuonna 2010 kaupunginhallitus päätti osallistua Barentskeskus Finland Oy:n perustamiseen ja rahoittamiseen vuosina 2010 – 2012. Barentskeskuksen omistavat 5 kaupunkia ja 10 pohjois-suomalaista julkisyhteisöä. Päätöksen mukaan yhtiö toimii pohjois-suomalaisten Barents-osaajien toiminnan koordinaattorina ja palvelujen markkinoijana

pääasiallisesti elinkeinoelämälle sekä kokoaa alueen osaamisen ”yhden luukun” –periaatteella toimivaksi palvelukokonaisuudeksi. Vuonna 2012 kehittämisrahastosta rahoitettiin Barentskeskusta päätöksen mukaisesti 41 000 eurolla. Vuonna 2013 kehittämisrahastosta ei rahoitettu Barentskeskus Finland Oy:tä.

ONION (ÄRM)

ONION-hankeen tuotoksena syntyi kokonaisarkkitehtuurimalli ja siihen liittyen tavoitetilan kuvaaminen tulevaisuuden SOTE-sektoria palvelevasta tietojärjestelmästä. Hankkeen yhteydessä on hahmotettu suurimmat ongelmakohdat mitä nykyisissä potilastietojärjestelmissä on ja miten

niihin parhaiten pystytään vaikuttamaan. Tätä varten on kehitetty arkkitehtuuriskenaarioita, jotka on tehty yhdessä kansallisten toimijoiden kanssa (STM, THL ja Kuntaliitto). Näistä on valittu parhaiten soveltuvat vaihtoehdot ja niiden pohjalta työtä tarkennetaan. Työn kohteena on alusta

alkaen ollut Pohjois-Suomen OYS-erva-alue. Tämä takaa sen, että samalla huomio voidaan kohdistaa suurimmaksi haasteeksi hahmotettuun tiedon vapaaseen liikkuvuuteen. Työ on edennyt projektisuunnitelman mukaisesti ja hanketta on rahoitettu kehittämisrahastosta 59 513 euroa.

Raksa (ÄRM)

Hankerahoituksen turvin ohjelmassa toteutetaan kaksi-vuotiset DI-tutkintoon johtavat rakentamistekniikan opinnot yhteistyössä Tampereen teknillisen yliopiston kanssa. Koulutus on käynnistynyt suunnitellusti. Oulun yliopistoon on rekrytoitu hankkeelle kaksi yliopisto-opettajaa

(rakennusfysiikka sekä tie- ja liikennetekniikka) ja koulutukseen on valittu 31 opiskelijaa. Vuoden 2013 tavoiteltu opiskelijatyöpäivien määrä on ylittynyt. Hanketta rahoitettiin 42 585 euroa.

Smart Cleantech City Oulu 2020 (ÄRM)

Syyskuussa 2013 kaupunginhallitus päätti rahoituksesta Smart Cleantech City Oulu 2020 –hankkeelle. Hankkeessa

tehtiin vuonna 2013 käynnistäviä toimia mm rekrytointiin liittyviä ja sitä rahoitettiin 2 661 eurolla vuonna 2013.

Oulu-Luulaja-Tromssa

Ympärivuotinen lentoliikenne edistää Oulun uudistuneen lentoaseman kehittymistä pohjoisen Skandinavian solmukohtaksi ja samalla vahvistaa Oulun lentoaseman kansainvälistä reittiliikennettä. Hanke tukee Oulun kaupungin strategista tavoitetta parantaa logistista saavutettavuutta Pohjois-Norjaan ja siten edistää vientiä ja Oulun alueelle suuntautuvan investointivolyymien kasvua. Hanke

käynnistyi syksyllä 2013, jolloin luotiin toimintamalli ja organisaatio sekä työryhmät lentoliikenteen käynnistämiseksi syksyllä 2014. Toimenpiteet keskittyivät myös lentoyhtiökumppanihakuihin ja kaupallisten neuvottelujen valmisteluun. Projektille luotiin markkinointisuunnitelma jonka toteutus alkaa keväällä 2014. Hanketta rahoitettiin 16 885 euroa.

Aikaisemmilta vuosilta jatkuvat muut erillishankkeet

Vuonna 2013 kehittämisrahastosta jatkui aiemmin aloitettujen elinkeinohankkeiden rahoittaminen. Näitä

elinkeinohankkeita rahoitettiin vuonna 2013 yhteensä 116 247 eurolla.

Oulu Innovaatioallianssi (OIA)

Oulun innovaatioallianssi on Oulun yliopiston, Oulun seudun ammattikorkeakoulun, VTT:n, Technopolis Oyj:n ja kaupungin strateginen yhteenliittymä. Allianssi on tiivistänyt edelleen konkreettista yhteistyötä sekä asettaa vuosittain yhteiset mitattavat tavoitteet: kilpaillun rahoituksen kasvu, yritysyritysten ja start up -yritysten määrä ja kv-verkostot.

2013 keskuksille yhteisesti asetettu kilpaillun rahoituksen -tavoite (yht. 11 milj. euroa) ylittyi 0,4 milj.euroa. Myös mukana olleiden yritysten määrä ylitettiin (tavoite 100, toteutuma 161 kpl).

Toiminnallinen yhteistyö toteutetaan viiden innovaatiokeskuksen kautta, joissa kaikki osapuolet ovat edustettuina sopimus pohjaisesti. Innovaatiokeskuksia ovat CHT, CEE, MAI, PrintoCent ja CIE, joista tarkemmin alla. Vuodelle

Vuoden 2013 aikana tehtiin OIA osapuolten yhteinen konkreettinen KV-toimenpideohjelma sekä esiselvitys terästutkimuskeskittymän perustamisesta. Oulu pääsi Oulun innovaatioallianssin hyvän yhteistoiminnan myötä mukaan TEM:in INKA-ohjelmaan ja vastaa tulevaisuuden terveys –teemasta koordinaattorina kansallisella tasolla.

Kehittämisrahastosta rahoitetut OIA hankkeet:

CHT – Centre for Health and Technology ja CEE – Centre for Environment and Energy

CHT ja CEE ovat yliopiston yhteydessä toimivia vuosina 2011 ja 2012 perustettuja innovaatiokeskuksia.

Keskuksia rahoitettiin vuonna 2013 kehittämisrahastosta aloittavan innovaatiokeskuksen perusrahoituksella 150 000 euroa/keskus. CEE aloitti varsinaisen toimintansa

tammikuussa 2012. Molemmat keskuksat onnistuivat hyvin keskeisissä tavoitteissaan, joita olivat suunnitelmallinen rahoituksen haku, suurten t&k-hankkeiden valmistelu

Tekesin ohjelmiin, yritys yhteistyön edistäminen ja arvo- ketjujen luonti, sekä kansainvälisten verkostojen luonti. CEE:n strategian mukaisena erillishankkeena rahoitettiin OAMK:lle CHP-laitoksen (yhdistetty sähkön- ja lämmön- tuotantolaitos) investointi yritysten testausympäristöksi ja oppilaitoksen koulutuskäyttöön, rahoitus 238 597 euroa (hankenimi: Hajautetun uusiutuvan energian tuotannon kehitys ja koulutusympäristö).

Kaupunginhallitus hyväksyi vuonna 2012 terveydenhuollon tietojärjestelmätutkimuksen osa-aikaisen professuurin

MAI - Martti Ahtisaari Instituutti

Martti Ahtisaari Instituutti on Oulun yliopiston taloustieteiden tiedekunnan yhteydessä toimiva vuonna 2008 perustettu t&k -yksikkö. Martti Ahtisaari Instituuttiin liittyen on rahoitettu yliopiston ja OAMK:n yhteisiä OGV- ja TIPPI-hankkeita, joiden turvin aloitti kesällä 2012 korkeakoulujen yhteinen yrittäjyyskeskus - BusinessKitchen. OGV-hanketta rahoitettiin 159 619 euroa ja TIPPI-hanketta 33 603 euroa. Toimintaan osallistuu tiiviisti mm. Oulu SES (opiskelijoiden yrittäjyysyhteisö) ja tiloissa toimii mm. OAMK:n hautomo. Lisäksi rahoitettiin 87 716 eurolla MAI:in Kansainvälinen akkreditointi ja huippufoorumit -hanketta, jonka tarkoituksena on nostaa tiedekunta maailman 200 - 500 arvostetun kauppatieteellisen yksikön joukkoon.

PrintoCent - Painetun Älykkyiden innovaatiokeskus

VTT:n yhteydessä toimiva Printocent on yksi maailman johtavista painettavan elektroniikan (älykkyiden) ja optisen mittaustekniikan johtavista tutkimuskeskitymistä. Kehittämisrahastosta rahoitettiin kahta PrintoCentin kehitetyn teknologian kaupallistamiseen tähtäävää investointi- ja kaupallistamisprojektia, jotka olivat Painettujen

CIE – Center for Internet Excellence

Yliopiston yhteydessä toimiva CIE aloitti toimintansa vuonna 2009. Toiminta on kohtuullisen vakiintunutta ja sillä on vahvaa tutkimustoimintaa – yhteensä lähes 30 henkilöä. CIE on koordinoinut MAINIO hankkeen myötä oululaisia living lab testausympäristöjä ja niihin liittyviä käyttäjyhteisöjä testattaessa ideoita, tuotteita ja sovelluksia. CIE ja alueen yritykset ovat olleet vahvasti mukana kaupungin eri kohteiden 3D mallintamisessa ja kaupallisten sovellusten etsimisessä. MAINIO-hanketta rahoitettiin 44 445 eurolla.

3DCity-hankkeen (ÄRM) tavoitteena on konkreettisesti viedä tutkimustuloksia liiketoimintaan ja kehittää käytännön testauksen avulla prosessi, jota voidaan käyttää tutkimustulosten kaupallistamisessa. Projekti aloitettiin

rahoittamisen Oulun yliopiston lääketieteelliseen tiedekuntaan kehittämisrahaston kautta 31.1.2018 saakka. Vuonna 2013 hankkeelle maksettiin 10 500 euroa. Professuurin rahoittaminen liittyy läheisesti CHT-innovaatiokeskuksen kokonaisuuteen.

Tohtoreiden liike-elämä ja työelämätaidot –hanke liittyy läheisesti CHT-innovaatiokeskuksen kokonaisuuteen. Kyseinen hanke on Biocenterin toteuttama. Vuonna 2013 kehittämisrahastosta rahoitettiin hanketta päätöksen mukaisesti 5 269 eurolla.

Vuonna 2013 Oulun yliopiston taloustieteiden tiedekunta (Oulu Business School) saavutti kansainvälisen AACSB-akkreditoinnin. AACSB International (The Association to Advance Collegiate Schools of Business) -akkreditointi on maailman merkittävin kaupparinkeakoululle myönnettävä tutkimuksen ja opetuksen korkean laadun tunnustus. Pohjoismaisista kaupparinkeakouluista AACSB-akkreditointi on Oulu Business Schoolin lisäksi Aalto-yliopiston kaupparinkeakoululla, Copenhagen Business Schoolilla sekä Aarhusin yliopiston kaupparinkeakoululla.

Korkeakoulujen yhteinen yrittäjyyskeskus Businesskitchen saavutti suuren suosion opiskelijoiden ja yritysten keskuudessa (1000 kävijää/kk, 200 tapahtumaa/vuosi, 30 perustettua yritystä).

hybridisysteemien pilottiympäristö (125 725 eurolla) ja Start and Run (80 394 eurolla). Toiminnasta on syntynyt vuodesta 2010 lähtien jo 20 uutta yritystä erityisesti systemaattisen PÄLLI (painettavasta älystä liiketoimintaa) koulutuksen myötä.

tutkimustulosten ja -toiminnan analysoinnilla. Analyysin ja tutkijoille annetun palautteen pohjalta vireillä on useiden yritysten perustamisia. Lisäksi on analysoitu 3D-internetiä hyödyntäviä toimialoja (opetus/koulutus) ja aloitettu verkkokauppa-analyysi. 3DCity-hanketta rahoitettiin 50 188 euroa.

Wireless Ecosystem 2020 -hankkeen (ÄRM) II-vaiheen rahoituksesta kaupunginhallitus päätti syyskuussa 2013. Hankkeen alkuperäinen nimi oli RadioCity ja hankkeen ensimmäinen vaihe rahoitettiin BusinessOulusta. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti II-vaihe rahoitetaan kehittämisrahastosta. Vuonna 2013 hankkeelle ei maksettu rahoitusosuuksia kehittämisrahastosta.

OULUN KAUPUNKI
OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO
TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2013	Talousarvio		1.1.-31.12.2012 vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
LIKEVAIHTO	0,00	0,00		0,00
LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	1 001 791,63	0,00		0,00
PALVELUJEN OSTOT	-6 139,00	0,00		0,00
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 985 197,01	-4 113 000,00	48 %	0,00
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-989 544,38	-4 113 000,00	24 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	295 385,74	200 000,00	148 %	0,00
MUUT RAHOITUSTUOTOT	4 563 787,77	2 200 000,00	207 %	0,00
MUUT RAHOITUSKULUT	-351 337,65	-250 000,00	141 %	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	3 518 291,48	-1 963 000,00		0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	3 518 291,48	-1 963 000,00		0,00
VAPAAEHT. VAR. LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	816 901,09	2 055 000,00		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	4 335 192,57	92 000,00	4712 %	0,00

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	4,2
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	4,2

OULUN KAUPUNKI
OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO
TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2013	Talousarvio		31.12.2012
		1.1.-31.12.2013	Tot %	
				vertailutietoa ei esitet kuntaliitoksen vuc
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-989 544,38	-4 113 000,00	24 %	0,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	4 507 835,86	2 150 000,00	210 %	0,00
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-1 001 791,63	0,00		0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-1 635 299,54	-1 145 000,00		0,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	2 335 407,84	0,00		0,00
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	3 216 608,15	0 -3 108 000,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
SAAMISTEN MUUTOKSET MUILTA	74 749,39	0,00		0,00
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	485 787,87	0,00		0,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	560 537,26	0,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 777 145,41	-3 108 000,00		0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS				
RAHAVARAT 31.12.	62 821 355,17	62 831 000,00	100 %	0,00
RAHAVARAT 01.01.	59 044 209,76	65 939 000,00	90 %	0,00
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 777 145,41	-3 108 000,00		0,00

Rahavarat sisältävät yhdistilien positiiviset saldot, jotka taseessa sisältyvät saamisiin peruskunnalta

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	215,1
Pääomamenojen tulorahoitus, %	215,1
Kassavarat	62 821 355,17
Kassastamaksut/vuosi	3 977 973,20
Kassan riittävyys, pv	5764
Quick ratio	100,4
Current ratio	100,4
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	20 174 663,02

OULUN KAUPUNKI
OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO
TASEYKSIKKÖ

TASE

	31.12.2013	1.1.2013
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	<u>23 001 570,61</u>	<u>22 699 887,28</u>
MUUT SAAMISET	<u>1 000 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET	<u>150 000,00</u>	<u>150 000,00</u>
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
SAAMISET KUNNALTA	<u>48 564 346,11</u>	<u>45 789 890,25</u>
MUUT SAAMISET	<u>572,86</u>	<u>56 974,03</u>
SIIRTOSAAMISET	<u>87 742,91</u>	<u>106 091,13</u>
RAHOITUSARVOPAPERIT		
SIJOITUKSET RAHAMARKKINAINSTRUMENTTEIHIN	<u>3 781 643,41</u>	<u>3 389 471,19</u>
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	<u>5 930 667,17</u>	<u>6 085 960,50</u>
MUUT ARVOPAPERIT	<u>4 544 698,48</u>	<u>3 778 887,82</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u><u>87 061 241,55</u></u>	<u><u>83 057 162,20</u></u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
MUUT OMAT RAHASTOT	<u>33 593 424,84</u>	<u>33 593 424,84</u>
EDELLISTEN TILIKAUSSIEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>34 466 458,78</u>	<u>34 466 458,78</u>
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>4 335 192,57</u>	<u>0,00</u>
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	<u>14 039 433,05</u>	<u>14 856 334,14</u>
VIERAS PÄÄOMA		
OSTOVELAT	<u>263 806,71</u>	<u>140 944,44</u>
SIIRTOVELAT	<u>362 925,60</u>	<u>0,00</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u><u>87 061 241,55</u></u>	<u><u>83 057 162,20</u></u>
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	99,3	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	62,6	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	38 802	
Lainakanta 31.12., 1000€	0	
Lainasaamiset 31.12., 1000€	0	

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT
OULUN KAUPUNGIN KEHITTÄMISRAHASTO

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoön vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoön tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo ta sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut pitkäaikaiset sijoitukset on arvostettu taseessa hankinta-arvoon. Tällaiset sijoitukset ovat kunnan pitkäaikaisia sijoituksia muiden yhteisöjen liikkeelle laskemiin lainapareihin, jotka on tarkoitus pitää sijoituksena juoksuajan loppuun saakka.

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuuden arvostus

RAHOITUSOMAISUUS

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuuteen kuuluvat arvopaperit merkitään taseeseen hankintameno suuruusina tai jos niiden todennäköinen luovutushinta tilinpäätöspäivänä on sitä alempi, tämän määräisenä (alimman arvon periaate).
 Todennäköinen luovutushinta = markkina-arvo.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kts. Oulun kaupungin liitetiedot

VARAUSTEN MUUTOS	2013	2012
		vertailutietoa ei esitetä kuntaliitoksen vuoksi
Vapaaehtoiset varaukset 1.1.	14 856 334,14	0,00
Vähennys	-816 901,09	0,00
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	14 039 433,05	0,00

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

Osinkotuotot muista yhteisöistä	755 781,40	0,00
Osinkotuotot omistusyhteisöistä	2 637 576,90	0,00
Yhteensä	3 393 358,30	0,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhdistilien saldot on taseessa siirretty lyhytaikaisiin saamisiin kunnalta

Sijoitukset

Osakkeet omistusyht.yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	6 274 178,73	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	6 274 178,73	0,00

Muut osakkeet ja osuudet		
Hankintameno 1.1.	11 548 908,55	0,00
Lisäykset	1 635 299,54	0,00
Vähennykset	-1 333 616,21	0,00
Siirrot erien välillä		0,00
Hankintameno 31.12.	11 850 591,88	0,00

Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöt		
Hankintameno 1.1.	4 876 800,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	4 876 800,00	0,00

Osakkeet ja osuudet yhteensä		
Hankintameno 1.1.	22 699 887,28	0,00
Lisäykset	1 635 299,54	0,00
Vähennykset	-1 333 616,21	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	23 001 570,61	0,00

Saamiset muut yhteisöt		
Hankintameno 1.1.	1 000 000,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	1 000 000,00	0,00

Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 000 000,00	0,00

Jvk-,muut laina- ja muut saamiset yhteensä		
Hankintameno 1.1.	1 000 000,00	0,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00

Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	1 000 000,00	0,00
Arvonlennukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 000 000,00	0,00

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

SIIRTOSAAMISET

Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	80 390,56	0,00
Lainasaamisten korot	6 100,00	0,00
Muut tulojäämät	1 252,35	0,00
Tulojäämät yhteensä	87 742,91	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	87 742,91	0,00

RAHOITUSARVOPAPERIT

Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin

Jälleenhankintahinta	3 791 963,42	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 781 643,41	0,00
Erotus	10 320,01	0,00

Joukkovelkakirjalainasaamiset

Jälleenhankintahinta	6 066 766,42	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 930 667,17	0,00
Erotus	136 099,25	0,00

Muut arvopaperit

Jälleenhankintahinta	5 244 698,05	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 544 698,48	0,00
Erotus	699 999,57	0,00

Yhteensä rahoitusarvopaperit

14 257 009,06 0,00

Muut omat rahastot

Oulun kaupungin kehittämisrahasto 1.1.	33 593 424,84	0,00
Kehittämisrahasto 31.12.	33 593 424,84	0,00

Muut omat rahastot yhteensä 33 593 424,84 0,00

Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	34 466 458,78	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	34 466 458,78	0,00

Tilikauden ylijäämä/alijäämä 4 335 192,57 0,00

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 72 395 076,19 0,00

ERITTELY VAPAAEHTOISISTA VARAUKSISTA

Elinkeinopoliittiset hankkeet 1.1.	14 856 334,14	0,00
Varauksen käyttö	<u>-816 901,09</u>	<u>0,00</u>
Elinkeinopoliittiset hankkeet 31.12.	14 039 433,05	0,00

Kehittämisrahastoon tehty v. 2010 vapaaehtoinen varaus lähivuosien elinkeinopoliittisten hankkeiden toteuttamista varten.

VIERAS PÄÄOMA

	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	<u>488,93</u>	<u>0,00</u>
Yhteensä	488,93	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	<u>45 109,56</u>	<u>0,00</u>
Yhteensä	45 109,56	0,00
Velat muille		
Ostovelat	<u>218 208,22</u>	<u>0,00</u>
Yhteensä	218 208,22	0,00
Vieras pääoma yhteensä	263 806,71	0,00

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat		
Muut velat	<u>362 925,60</u>	<u>0,00</u>
Muut velat yhteensä	362 925,60	0,00

Tytäryhtiöiden toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot

19 Tytäryhtiöiden toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot

OULUN ENERGIA-KONSERNI

Oulun Sähkönmyynti Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	115 793	110 633	111 995	-3,3 %
Liikevoitto, t€	1 568	439	3 994	155 %
Tilikauden tulos, t€	2 570	1 567	5 205	103 %
Taseen loppusumma, t€	43 219	33 273	43 830	1,4 %
Investoinnit, t€	0	0	117	
Henkilöstö, lkm	39	-	54	38 %
Käyttöaste, %	-	-	-	
Maksuvalmius				
Current ratio	1,45	1,59	1,49	2,7 %
Quick ratio	0,56	0,48	0,54	-2,2 %
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	19,3 %	25,6 %	28,5 %	9,1 %-yks.
Gearing, %	-114,7 %	-26,1 %	-101,9 %	12,9 %-yks.
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	8,6 %	2,9 %	22,7 %	14,1 %-yks.
Liikevoitto%	1,4 %	0,4 %	3,6 %	2,2 %-yks.

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Oulun Sähkönmyynti Oy kasvatti markkinaosuuttaan ja sen asiakasmäärä kasvoi noin 1600 asiakkaalla. Yhtiön strategiset tavoitteet, olla kokonaan pohjoissuomalaisena sähkönmyyjänä alueellisesti vahvasti läsnä, kohdella asiakkaita tasapuolisesti ja ylläpitää nykyisten ja saavuttaa uusien asiakkaiden luottamus, toteutuivat. Yhtiön taloudellinen kehitys toteutui suunnitellun mukaisesti kiristyvistä markkinaolosuhteista huolimatta.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Yhtiö saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet. Tuloksen muodostumiseen vaikutti olennaisesti em. strategisten tavoitteiden, asiakaspysyvyyden ja uusasiakashankinnan, onnistuminen.

Investoinnit

Yhtiön investoinnit kohdistuvat asiakaspalvelujärjestelmän uudistamisprojektiin. Järjestelmän määrittelytyö jatkui koko tilikauden ajan.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä on 3.629.284,96 euroa pääomalainoja, joiden pääomat merkitään yhtiön taseeseen vieraaseen pääomaan erillisenä eränä. Yhtiö on hoitanut lainoihin liittyvät veloitteensa, korot ja lyhennykset, lainasopimusten mukaisesti. Tilikaudella ei ole nostettu uusia lainoja.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Henkilöstöä oli tilikauden päättyessä 51 (39) henkilöä, joista vakituisia oli 44 (31) ja määräaikaisia 7 (8) henkilöä. Henkilötyövuosia oli keskimäärin 37 (37).

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Vuosi 2013 alkoi pohjoismaisilla sähkömarkkinoilla pitkän aikavälin keskiarvoa alemman hydrologisen tilanteen valitessa. Tästä huolimatta hintataso ei noussut edellisvuosien tasolle, sillä nousupaineita hillitsivät päästöoikeuksien ja hiilen laskeva hintatrendi. Myös liuskekaasun tarjonnan lisäys yhdessä uusiutuvan energian lisääntyneen tarjonnan kanssa vaikutti markkinaodotuksiin alentavasti.

Suomen aluehinta nousi kalliimmaksi suhteessa muihin pohjoismaisiin hinta-alueisiin toukokuussa 2013. Aluehintaerot nousivat syksyn päivätuntien ajaksi. Yö- ja viikonloputuntien aikana ero tasoittui, ja kuukausitasolla eroa ei toteutunut merkittäväksi. Aluehintajohdannaisten hinnat reagoivat tilanteeseen nousemalla korkeammalle tasolle. Venäjän sähkön tuonnin määrän vaihtelu voimisti yö- ja päivähintojen hintaheilahtelua.

Suomen aluehinta oli syyskuussa korkeimmillaan keskimäärin 47,76 €/MWh ja alimmillaan joulukuussa 35,65 €/MWh. Joulukuun lämmöntarveluku oli keskimääräistä lämpimämmän säätilan vuoksi noin 36 prosenttia alempi verrattuna vuoteen 2012. Keskimäärin koko vuoden lämmöntarveluku oli 12,5 prosenttia alhaisempi kuin vuonna 2012, joka vaikutti myydyn sähkön määrään alentavasti.

Päivitetyllä riskienhallintapolitiikalla oli varauduttu olosuhteiden muutokseen ja uusi toimintatapa toimi korkean

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Saksan päätöksen luopua ydinvoimasta Japanin ydinonnettomuuden seurauksena oletettiin nostavan pitkällä ajalla hintatasoa, mutta heikosti ennakoitavan ja tuetun uusiutuvan energian vaikutus markkinahintaan näyttää olevan voimakkaampi kuin on odotettu. Yhdessä talouden laskusuhdanteen kanssa hinnat ovat pysyneet maltillisina. Kotimaiseen energiaan ja sen raaka-aineisiin kohdistuneiden valmiste- ja muiden verojen aiheuttamat kustannuspaineet vaikuttanevat suomalaisten energiayhtiöiden aktiivisuuteen uusasiakashankinnan toimenpiteiden voimistumisena.

Energiamarkkinavirasto yhdessä Pohjoismaisten regulaattoreiden kanssa on virallistanut vuoden 2011 aikana tavoitteekseen saada Pohjoismaihin yhtenäiset ja integroidut sähkön vähittäismyyntimarkkinat, mikä toteutuessaan muuttaa yhtiön toiminnan suoraan kansainväliseksi. Markkinamuutosta valmistellaan edelleen viranomaistahoilla.

hintaheilahtelun vallitessa. Oulun Sähkönmyynti Oy päätti viedä hintoihin alentuneet sähkön hankintakustannukset. Yhtiön hallitus jatkoi viiden prosentin hinnanalennusta toistaiseksi voimassaoleviin sopimuksiin sekä päätti määräaikaisesta seitsemän prosentin alennuksesta ajankaksolle 1.6.–31.8.2013. Alennus kohdistettiin etuasiakasohjelman puitteissa.

Oulun Sähkönmyynti Oy kasvatti markkinaosuuttaan ja sen asiakasmäärä kasvoi noin 1600 asiakkaalla. Yhtiön strategiset tavoitteet, olla kokonaan pohjoissuomalaisena sähkönmyyjänä alueellisesti vahvasti läsnä, kohdella asiakkaita tasapuolisesti ja ylläpitää nykyisten ja saavuttaa uusien asiakkaiden luottamus, toteutuivat. Yhtiön taloudellinen kehitys toteutui suunnitellun mukaisesti kiristyvistä markkinaolosuhteista huolimatta.

Yhtiö osti liiketoimintakaupalla Yli-Iin Sähkö Oy:n sähkönmyyntiliiketoiminnan. Liiketoimintakaupan kertaluonteiset kirjanpidolliset vaikutukset kohdistuivat vuodelle 2013.

Uusi sähkömarkkinalaki hyväksyttiin syksyllä 2013 ja laki velvoittaa jakeluverkonhaltijoita myös tiedottamaan verkon käyttäjille häiriötilanteissa ja antamaan arvion keskeytyksen kestosta ja laajuudesta. Yhtiön päätoiminta-alueella säästyttiin merkittävilta keskeytyksiltä, huolimatta useista voimakkaista myrskyistä.

Yhtiö piti varsinaisen yhtiökokouksen 28.3.2013. Hallitus toteutti vuosikellon mukaisesti itsearvioinnin toiminnastaan, jonka kehitysajatuksat vietiin hallitustyöhön. Tilikauden aikana myös yhtiön strategiaa täsmennettiin.

Oulun Sähkönmyynti Oy julkistaa aurinkosähkötuotteen 1.3.2014, tavoitteena vahvistaa pientuotannon ostoa ja myönteisen maineen tuomaa asemaa markkinoilla.

Energiatili-palvelua tullaan vuoden 2014 aikana kehittämään edelleen. Oulun Sähkönmyynti Oy valmistautuu tulevaan kehitykseen uudistamalla asiakaspalvelujärjestelmäänsä.

Yhtiö arvioi myyntivolyymien kasvavan hieman vuoden 2014 aikana. Samalla sähkön hankinnan kaupankäyntistrategiaa tullaan edelleen kehittämään siten, että hintakilpailukyky kulloinkin vallitsevassa markkinatilanteessa säilyy. Kasvavan myyntivolyymien ja uuden kaupankäyntistrategian odotetaan johtavan voitolliseen tulokseen tilikaudella 2014.

Hallituksen kokoonpano

Oulun Sähkönmyynti Oy:n yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu yhdeksän varsinaista ja kuusi varajäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy hallituksen valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Oulun Energia liikelaitoksen johtosäännön mukaan johtokunta ohjeistaa konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden hallitusten jäsenten valinnan yhtiökokouksille. Yhtiökokous nimesi kokouksessaan 28.3.2013 hallituksen toimikaudeksi 2013 seuraavasti:

Varsinaiset jäsenet: Seppo Ahde (pj), Hannu Hietala, Pasi Kemppainen, Timo Koskinen, Aila Orabi, Heidi Rosenberg-Malinen, Anne Salo-oja, Matti Still, Pasi Syrjälä

Varajäsenet: Heikki Jääliinoja (12.12.2013 asti), Janne Kalinainen, Jarno Lumimäki, Merja Nelimarkka, Janne Rouvinen, Liisa Turpeinen

Osakkaiden yksimielisellä päätöksellä yhtiön hallituksen varajäseneksi on 12.12.2013 alkaen nimetty Lasse Lahti.

Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	26 628	25 219	28 347	6,5 %
Liikevoitto, t€	7 176	4 667	7 616	6,1 %
Tilikauden tulos, t€	369	304	320	-13,1 %
Taseen loppusumma, t€	134 412	135 133	142 214	5,8 %
Investoinnit, t€	11 237	11 950	10 356	-7,8 %
Henkilöstö, lkm	44	-	44	-
Maksuvalmius				
Current ratio	2,2	1,6	2,3	7,0 %
Quick ratio	0,6	0,8	1,3	99,3 %
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	32,1 %	31,9 %	33,9 %	1,8 %-yks.
Gearing, %	245,8 %	239,9 %	208,2 %	-37,6 %-yks.
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	7,4 % *	4,8 % *	7,8 % *	0,4 %-yks.
Liikevoitto%	26,9 %	18,5 %	27,9 %	1,0 %-yks.

*SIPO-%, kun liittymismaksut on korotonta velkaa.

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Päättynyt tilikausi oli Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n seitsemäs. Budjetoitu sähkönsiirtomäärä alittui 1,6 prosenttia, joten yhtiö ei täysin saavuttanut tilikaudelle asetettuja tuloksellisia ja toiminnallisia tavoitteitaan.

Olennessin tähän vaikuttava tekijä oli vuoden 2013 loppupuolen keskiarvoa lämpimämpi sää, joka laski lämmitystarvetta ja siten myös sähkön siirtomääriä.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Ks. edellä.

Investoinnit

Investoinnit on toteutettu pääosin investointisuunnitelman ja budjetin mukaisesti. Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n sekä Landis+Gyr Oy:n projekti sähkömittauksen etäluennasta (OESJ AMM2010) on päättynyt aikataulussa projektin ohjausryhmän päätöksellä 18.12.2013. Käytännössä kaikki yhtiön noin 95 600 sähkömittaria ovat nyt etäluennassa. Projekti saavutti sille asetetut tavoitteet, ja sen

osalta on siirrytty palveluvaiheeseen, joka kestää vähintään vuoteen 2019 asti.

Projekti ja sen saavutukset ovat selkeä osoitus yhtiön halusta sekä kyvystä uudistaa toimintaansa. Projektissa kiinnitettiin erityistä huomiota työturvallisuuteen. Projektin saavutukseksi voidaan myös lukea uudet ja paremmat palvelut, joita voimme tuottaa asiakkaillemme.

Yläsiirtolan sähköaseman saneeraus ja sähköasemaa ympäröivän alueen kaapelointi sekä Kiiminki- Haipusky- lä, Lapinkangas, Jäälän saneeraukset olivat merkittävimpiä

investointeja. Lisäksi Kivikkokangas 2 oli merkittävin uudisrakennusalue.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä on 29.998.218,11 euroa osakeyhtiölain 12 luvun mukaista pääomalainaa, jonka pääoma merkitään yhtiön taaseeseen vieraaseen pääomaan erillisenä eränä. Yhtiö on

hoitanut lainoihin liittyvät velvoitteensa, korot ja lyhennykset, lainasopimuksen mukaisesti.

Tilikaudella ei ole nostettu uusia lainoja.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiön henkilöstön määrä oli vuoden lopussa 44 (44). Vakinaisia kuukausipalkkaisia oli 29 ja tuntipalkkaisia 9

henkilöä. Määräaikaisessa työsuhteessa oli 31.12. yhteensä 6 henkilöä, 4 toimihenkilöä ja 2 työntekijää.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Sähkönjakeluverkon toimintavarmuuden kannalta 2013 oli huomattavasti haasteellisempi johtuen pääosin poikkeuksellisen hankalasta tykkylumikaudesta vuoden alussa ja osin siitä, että vanhaa ilmajohtoverkkoa sisältävä Yli-lii liitettiin yhtiön verkkoalueeseen. Johtojen jäätymisongelmat aiheuttivat sähköasematason vikoja Yli-lin ja Kiimingin alueilla pääosin Fingrid Oyj:n johtojen vioista johtuen. Osa häiriöistä aiheutui varomattomista kaivu- ja purkutöistä.

Sähkömarkkinalaki muuttui 1.9.2013. Muutoksella pannaan täytäntöön EU:n kolmannen energian sisämarkkinapaketin vaatimat muutokset sähkö- ja maakaasumarkkinoita koskevaan kansalliseen lainsäädäntöön. Lainmuutoksen toisena tavoitteena on sähkönjakelun nykyisen varmuuden ja palvelujen tason nostaminen suurhäiriötilanteissa maaseututaajamissa ja haja-asutusalueella vastaamaan jakeluverkkojen asiakkaiden ja yhteiskunnan toimintojen kasvaneita vaatimuksia.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Siirtoverkon suurin investointi vuonna 2014 tulee olemaan Hiukkavaaran sähköaseman rakennuttaminen.

Kiivas investointitahti asettaa haasteita yhtiön rahoituksen suhteen. On mahdollista, että yhtiön omavaraisuusaste laskee.

Vuoden 2014 aikana toteutettavien investointien arvioidaan säilyvän korkealla tasolla. Merkittävimmät mm. Yli-lin Tannilan alueen, Pikkaralan, Haipus-Alakylän, Välivainion, Taskilan jakeluverkon saneeraukset sekä Kiulukankaan uudisrakennusalue ja Hiukkavaaran sähköaseman liittäminen jakeluverkkoon. Jatkossa jakeluveron peruskorjaustarve lisääntyy Yli-lin siirto- ja jakelutoiminnan tultua osaksi Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:tä. Lopullinen peruskorjaustarve selviää vasta 2014 alkupuolella kyseessä olevan verkon kuntotarkastuksen valmistuttua.

Energiamarkkinaviraston valvontajakso vaihtui vuoden 2012 alussa ja valvontajaksolla (2012–2015) verkkoyhtiölle sallitun tuoton määrä ei oleellisesti muutu valvontamallista johtuen. Valtion obligaatiokoron lasku puolestaan vaikuttaa sallittuun tuottoon laskevasti. Jos nykyinen korkotaso säilyy seuraavina vuosina, siirtohintaa on laskettava viimeistään seuraavan valvontajakson alussa.

Tilastointivelvoitteet tulevat muuttumaan 2015 alusta ja muutokseen on valmistauduttu siten, että 2014 aikana toimitaan jo uusien tilastointivelvoitteiden mukaisesti. Yhtiö on ollut mukana Energiateollisuuden tilastointiryhmässä.

Hallituksen kokoonpano

Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu 5–7 varsinaista jäsentä.

Juha Saarela, pj. Jorma Axelsson, Ulla Paakkola, Marjut Rousu ja Raimo Tervola.

Oulun Energia liikelaitoksen johtosäännön mukaan johtokunta ohjeistaa konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden hallitusten jäsenten valinnan yhtiökokouksille.

Jorma Axelssonin erottua hallituksesta, hänen tilalleen valittiin ylimääräisessä yhtiökokouksessa 10.12.13 Jukka Orava.

Yhtiökokous nimesi kokouksessaan 21.3.2013 hallituksen toimikaudeksi 2013 seuraavasti:

Oulun Energia Urakointi Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	12 619	12 167	14 106	12
Liikevoitto, t€	567	447	1 258	122
Tilikauden tulos, t€	376	337	1 028	173
Taseen loppusumma, t€	6 771	7 108	7 932	17
Investoinnit, t€	125	160	304	143
Henkilöstö, lkm	62	77	66	6
Maksuvalmius				
Current ratio	2,2	2,3	2,4	0,2 % -yks.
Quick ratio	1,2	1,3	1,1	-0,1 % -yks.
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	49	51	55	6 % -yks.
Gearing, %	-105	-103	-77	28 % -yks.
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	25	11	27	2 % -yks.
Liikevoitto%	4	4	9	5 % -yks.

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiön liiketoiminta on tilikauden aikana keskittynyt toimialan mukaisiin projekteihin ja palvelukokonaisuuksiin, joista keskeisimpiä ovat olleet Oulun alueen valaistusprojektit sekä eri toimijoille toteutetut sähköverkkohankkeet. Tilikaudella yhtiön henkilökuntaa ja kalustoa osallistui myös useisiin myrskyvaurioiden korjaustöihin.

Tilikauden toiminnalliset tavoitteet tuotepakettien segmentointiin ja uusasiakashankintaan liittyen saavutettiin.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Uusien tuotekokonaisuuksien ja toimintaprosessien tehostumisen myötä yhtiön liikevaihto kasvoi ja tulos parani verrattuna edelliseen vuoteen. Taloudellista asemaa arvioitaessa tulee huomioida yhtiön toimialalle tyypillinen voimakas syklisyys, johon vaikuttavat taloudelliset suhdanteet, asiakkaiden tilanteet sekä muun muassa sääolosuhteet.

Investoinnit

Yhtiöllä ei ole merkittäviä investointeja. Tunnuslukutaulukossa esitetyt investoinnit ovat tavanomaisia käyttöomaisuushankintoja.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole korollista velkaa, eikä uusia lainoja ole tilikauden aikana nostettu.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Henkilöstöä oli tilikauden päättyessä 66 henkilöä, joista 6 oli määräaikaisessa työsuhteessa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Ei olennaisia muutoksia.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Yhtiö arvioi tulevan tilikauden toimintaedellytykset kohtuullisiksi, vaikka markkinatilanne asettaa paineita

toiminnan ja prosessien tehostamiselle. Kehityshankkeita tullaan tulevalle tilikaudella jatkamaan siten, että yhtiön

projektihallintaa ja toimintaprosesseja kehitetään edelleen. Myös aiemmin kasvualueiksi tunnistetut energiatehokkuustavoitteiden tuomat liiketoimintamahdollisuudet huomioidaan laajemmin.

Perinteisten sähköverkkojen rakentamisen lisäksi yhtiö panostaa edelleen mm. tietoliikenneosaamiseen ja uusin palvelukokonaisuuksien kehittämiseen.

Hallituksen kokoonpano

Oulun Energia Urakointi Oy:n yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu 5–7 varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy hallituksen valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiökokous nimesi kokouksessaan 25.4.2013 hallituksen jäseniksi toimikaudeksi 2013 seuraavat henkilöt:

Juhani Järvelä (pj.), Arto Sutinen, Heikki Karppimaa, Tommi Kantola sekä Antti Ollikainen

Oulun Energia liikelaitoksen johtosäännön mukaan johdotonta ohjeistaa konserniin kuukuvuuvien tytäryhtiöiden hallitusten jäsenten valinnan yhtiökokouksille.

Haukiputaan Energia Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1 998	2 077	2 015	0,9
Liikevoitto, t€	- 59	4	- 48	- 0,2
Tilikauden tulos, t€	- 13	3	- 26	- 100
Taseen loppusumma, t€	3 543	3 777	3 770	6,4
Investoinnit, t€	530	172		
Henkilöstö, lkm	0	0	0	-
Maksuvalmius				
Current ratio	1,3	4,5	2,3	1,0 % -yks.
Quick ratio	0,5	3,4	1,7	1,2 % -yks.
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	15	17	13	- 2 % -yks.
Gearing, %	- 43	- 114	- 216	- 173 % -yks.
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	- 10	0,1	- 9	1 % -yks.
Liikevoitto%	- 3	0,2	- 2	1 % -yks.

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiöllä ei ole itsenäistä liiketoimintaa, vaan se toteuttaa kaukolämmön jakelua osana Oulun Energian kaukolämpöliiketoimintaa. Tästä syystä yhtiölle ei ole asetettu

erillisiä toiminnallisia tai taloudellisia tavoitteita, vaan ne on sisällytetty Oulun Energian tavoitteisiin.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Ks. yllä.

Investoinnit

Ks. yllä.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole korollista velkaa, eikä tilikaudella ole nostettu uusia lainoja.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Ei olennaisia muutoksia.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Yhtiö tullaan todennäköisesti fuusioimaan, kun Oulun Energia yhtiöitetään.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat seuraavat henkilöt: Jukka Salovaara (pj.), Arto Sutinen, Timo Heiskari, Kaj Norrbacka.

Turveruukki Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	22 505	24 253	21 697	-808
Liikevoitto, t€	336	1 107	402	66
Tilikauden tulos, t€	-155	486	-183	-28
Taseen loppusumma, t€	38 278	41 521	43 514	5 264
Investoinnit, t€	3 718	4 871	4 943	1 225
Henkilöstö, lkm	21	21	21	0
Maksuvalmius				
Current ratio	0,8	0,8	0,8	
Quick ratio	0,4	0,5	0,3	
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	29%	27%	24%	
Gearing, %	196%	221%	272%	
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	0,8%	3,1%	1%	
Liikevoitto%	1,5%	4,6%	1,9%	

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Turveruukki Oy:n 31.12.2013 päättyneen tilikauden liikevaihto oli 21,7 milj. euroa (22,5 milj. euroa). Yhtiön liikevaihto pieneni vuositasolla 4 %. Liikevaihdon pieneneminen johtui pääosin turpeen ja puuenergian toimitusmäärien laskusta.

Yhtiön liikevoittoprosentti oli + 1,9 % (+1,5 %) ja omavaraisuusprosentti oli 24 % (29 %).

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Kesän 2013 turvetuotanto onnistui lopulta hyvin ja saavutimme noin 93 % tavoitteesta. Alkuvuoden toimituksia jouduttiin rajoittamaan kesän 2012 heikosti menneen tuotannon vuoksi ja lisäksi poikkeuksellisen lauha talvi pienensi asiakkaiden turvetarvetta. Syksyllä 2013 leuto sää jatkui

ja samalla sähkön hinta on ollut poikkeuksellisen alhainen. Nämä seikat ovat vaikuttaneet asiakkaiden turvetarpeeseen. Pienentyneen käytön ja onnistuneen tuotannon vuoksi turvetta on jäämässä varastoon.

Investoinnit

Nettoinvestoinnit turvetuotannon koneisiin ja laitteisiin olivat 0,9 milj. euroa (0,9 milj. euroa). Nettoinvestoinnit suonkunnostukseen olivat 4,0 milj. euroa (2,4 milj. euroa),

joka sisältää toimintavuoden aikana hankitut turvetuotanto-oikeudet valmiisiin soihin.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- Tilikauden aikana nostettiin uusia pitkäaikaisia lainoja yhteensä 5,0 milj. € (Oulun kaupungin omavelkainen takaus).

- Tilikauden aikana lyhennettiin pitkäaikaisia yhteensä 2,0 milj. €.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Olennaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen.

Kuluva tilikausi on käynnistynyt suunnitelman mukaisesti. Koko vuoden tulos tulee olemaan edellistä vuotta selvästi parempi. Tulokseen vaikuttaa oleellisesti tuotantoon

ja kuljetuksiin käytettävien polttoaineiden hinta sekä kesän 2014 turvetuotannon onnistuminen. Tuotantokesään 2014 on kuitenkin valmistauduttava huolellisesti, sillä tulevia vuosia varten olisi ylivuotisten varastojen taso kasvatettava 70 %:iin, joka vastaa Oulun Energia –konsernissa asetettua tavoitetta.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Toimitusmäärät tulevat hieman kasvamaan edellisestä vuodesta. Toimitetun turpeen määrä vaikuttaa tuloksen toteutumiseen.

Selvitys tutkimus- ja kehitystoiminnan laajuudesta

Tutkimus- ja kehitystoiminnan kustannukset olivat 0,5 % (0,5 %) liikevaihdosta. Toiminnan kehittämisen pääpaino oli turvesoiden ympäristönsuojelutekniikan tutkimuksessa ja erityisesti ympärivuotisen vesienkäsittelyn sekä happamalla pohjamaa-alueilla olevien soiden tuotannon erityispiirteisiin liittyvien ratkaisujen testaamisessa ja selvittämisessä. Tutkimus- ja kehitystoiminnassa jatkettiin edelleen etenkin turve- ja haketuotantoketjujen kehittämiseen liittyvää työtä. Erityisesti puuenergian terminaalitoimintaa on kehitetty sekä puuenergian kokonaisyrittäjä –ketjun toimivuutta.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Turvetuotannon määrä ja laatu saattavat vaihdella vuosittain sääolosuhteista johtuen merkittävästi. Sääriski tulee olemaan soiden lopputuotannon matalilla alueilla erittäin

Yhtiön organisaatio, johto ja tilintarkastajat

Tilikauden aikana yhtiön hallitukseen kuuluivat maaliskuun 15. päivän 2013 yhtiökokoukseen saakka Mikko Viitanen (pj.), Harri Juopperi (vpj.), Antti Huttu-Hiltunen, Jona-Marleena Härö ja Sinikka Paakkonen.

Turveruukin yhtiökokous valitsi 15. maaliskuuta 2013 yhtiön hallitukseen Mikko Viitasen (pj.), Pirkko Kylli-Honkasen, Sirkka-Liisa Myllylän, Ulla Rasvalan ja Eero Ylitalon.

Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikaudelta ei jaeta osinkoa ja tappio, 182 808,73 euroa, siirretään edellisten tilikausien voitto (tappio) -tilille.

merkittävä tekijä, joka voi vaikuttaa tuotantomäärän lisäksi tuotannon kustannuksiin.

Turvesoiden lupaprosessi on ollut viime vuosina hidas ja lupahakemusten käsittelyaika on pitkä. Turveruukki ei ole saanut uusia turvesoita tuotantoon määrällisesti riittävästi korvaamaan loppuvia tuotantosoita, joten turpeentuotantokapasiteetti on uhkaavasti pienenemässä tulevina vuosina. Lupaprosessiin ja reservisoiden käyttömahdollisuuksiin tulevat vaikuttamaan edelleen lupaprosessissa tarvittavien selvitysten lisääntyminen. Eduskunnassa käsiteltävänä oleva Ympäristönsuojelulain uudistus tulee olemaan hyvin merkittävä lupaprosessin keston kannalta.

Yhtiön toiminnan kannalta tärkeiden alihankkijoiden epävarmuus tulevaisuuden näkymistä ja vaikeudet käyttöpääomarahoituksessa aiheuttavat riskin yhtiön tuotantoketjun toiminnassa.

Rahoitusriskiä hallitaan Oulun kaupungin konsernitilillä avulla.

Ympäristöasioiden esittäminen

Yhtiön toiminta perustuu voimassa oleviin suokohtaisiin ympäristölupiin ja toimintajärjestelmään sekä ympäristölupien mukaisiin viranomais- ja omavalvontajärjestelmiin. Turveruukki käyttää ympäristölupien edellyttämää parasta käytettävissä olevaa tekniikkaa (BAT). Resurssien saaminen, ympäristölupien saanti ja lupien pitkät käsittelyajat ovat tulevaisuudessa epävarmuustekijöitä. Epävarmuustekijöitä ovat myös tulevien ympäristölupapäätösten lupaehtojen kustannusvaikutukset.

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Heikki Karpimaa.

Yhtiö kuuluu Oulun Energia –konserniin. Lisäksi yhtiö kuuluu Oulun kaupunki –konserniin 100 %:sena tytäryhtiönä.

Yhtiön tilintarkastajana on toiminut Ernst & Young KHT –yhteisö, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Risto J. Hyvönen.

Yli-Iin Sähkö Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1 464		124	-92
Liikevoitto, t€	-1		45	
Tilikauden tulos, t€	9		37	311
Taseen loppusumma, t€	3 538		950	-73
Investoinnit, t€	157		0	
Henkilöstö, lkm	7		0	
Maksuvalmius				
Current ratio	2,7		31,6	1071
Quick ratio	4,2		30,8	633
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	65,8 %		97,7 %	31,9 %-yks.
Gearing, %	0,36 %		-72,9 %	-73,3 %-yks.
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	0,2 %		5,2 %	5 %-yks.
Liikevoitto%	-0,1 %		36,0 %	36,1 %-yks.

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Yhtiön vähittäismyyntitoiminta on siirtynyt osaksi Oulun Sähkönmyynti Oy:n toimintaa (liiketoimintakauppa) ja sähkön jakelutoiminta osaksi Oulun Energia Siirto ja Jakelu Oy:n liiketoimintaa (osittaisjakaantuminen).

Oulun Energialle osana Oulun Energian energiakauppaa. Tästä syystä yhtiölle ei ole asetettu erillisiä toiminnallisia tai taloudellisia tavoitteita, vaan ne on sisällytetty Oulun Energian tavoitteisiin.

Yhtiöllä ei siten ole itsenäistä liiketoimintaa, vaan se toteuttaa vähäistä tukkusähkön hankinta- ja myyntitoimintaa

Liiketoiminnan myynnistä saatu myyntivoitto 140 te sisältyy alkuvuoden 2013 tulokseen.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Ks. yllä.

Investoinnit

Ks. yllä.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ks. yllä.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Toimialaa koskevat muutokset on kuvattu Oulun Energian toimintakertomuksessa.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

On todennäköistä, että yhtiö fuusioituu tai muulla tavalla yhdistyy Oulun Energian liiketoiminnan kanssa, kun Oulun Energia yhtiöitetään vuoden 2014 lopussa.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat Juhani Järvelä (pj.), Arto Sutinen, Antti Timonen sekä Jouko Isoviita.

Sivakka-konserni

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	42 500	44 300	43 808	3,1 %
Liikevoitto, t€	8 163	7 900	8 379	2,6 %
Tilikauden tulos, t€	2 755	2 900	5 642	104,8 %
Taseen loppusumma, t€	264 134	279 000	266 430	0,9 %
Investoinnit, t€	6 327	19 000	14 695	132,3 %
Henkilöstö, lkm	99	100	109	10,1 %
Käyttöaste, %	96,8 %	97,5 %	96,6 %	-0,2 %
Maksuvalmius				
Current ratio	1,8		1,4	-22,2 %
Quick ratio	2,3		1,6	-30,4 %
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	24,4 %	25,0 %	26,3 %	7,8 %
Gearing, %	2,4 %		2,2 %	-8,3 %
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	3,6 %	3,2 %	3,6 %	0,0 %
Liikevoitto%	19,2 %	17,8 %	19,1 %	-0,5 %

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Sivakka-konsernin omistamien asuntojen käyttöaste heikkeni 0,2 prosenttiyksikköä edellisvuodesta ollen 96,6 % (2012: 96,8 %). Budjetoitu käyttöaste oli 97,5 %. Asukasvaihtuvuus kasvoi toimintavuoden aikana 0,8 prosenttiyksikköä ollen 31,3 % (2012: 30,5 %). Asuntojen vuokria

korotettiin 1.3.2013 keskimäärin 4,2 %. Asuntojen keskinäi vuokra oli vuoden 2013 lopussa 9,50 euroa/m²/kk.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Sivakka-konserni saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet vuonna 2013

- Sivakka-konsernin liikevaihto 43,8 milj. euroa oli hieman budjetoitua pienempi, koska asuntojen käyttöaste jäi budjetoidusta 0,9 prosenttiyksikköä
- muut tuotot 4,0 milj. euroa olivat hieman budjetoitua suuremmat
- hoitokulut 30,0 milj. euroa toteutuivat lähes budjetoidun suuruisena
 - o suurimpana kulueränä olivat korjaukset 9,0 milj. euroa
- korkotuotot pienenevät 0,2 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna alhaisen korkotason sekä konsernitilin käyttöönoton myötä

- pääomakulut 14,9 milj. euroa (lainojen korot ja lyhenykset) olivat 0,8 milj. euroa budjetoitua pienemmät korkokuluista johtuen. Korkokulut olivat vuonna 2013 peräti 1,5 milj. euroa edellisvuotta pienemmät johtuen pääasiassa yhtenäislainojen konvertoinnista kesällä 2012. Myös alhainen korkotaso vaikutti eroon.
- sekä tilikauden rahoituksellinen tulos että kirjanpidon virallinen tilikauden tulos olivat budjetoitua ja edellisvuotta parempia
- haastavasta kysyntätilanteesta ja asiakkaiden lisääntyneistä talousvaikeuksista johtuen Sivakka-konsernin vuokrasaamiset kasvoivat ollen 1,7 % vuosittaisesta vuokratuotosta (2012: 1,5 %)

Investoinnit

- vuonna 2012 käynnistettyjen kolmen erityisryhmille tarkoitetun rakennusinvestoinnin rakentaminen ajoittui pääosin vuoteen 2013. Kohteisiin on saatu merkittävät ARAn investointiavustukset ja ne rahoitettiin pitkäaikaisilla korkotukilainoilla: Palvelutalo Caritas Matriittiin tulee 105 pienasuntoa vanhuksille,

joista 33 ryhmäkotiasuntoa valmistui joulukuussa ja loput 72 pienasuntoa valmistuu helmikuussa 2014. Honkalankotiin toteutettiin 15 palveluasuntoa vaikeasti kehitysvammaisille asiakkaille ja palvelutalo Merikotkaan valmistui 31 asuntoa vanhuksille

- vuonna 2013 käynnistettiin kahden päiväkotiyksikön rakentaminen Oulun kaupungin varhaiskasvatuksen väistötiloiksi siten, että tilat ovat käyttöön otettavissa syksyllä 2014
- keväällä 2013 valmistui Nykäsenkankaan 50 asunnon peruskorjaus ja syksyllä 2013 aloitettiin Koskipyykösen 62 asunnon peruskorjaus
- toimintavuoden aikana tehtiin yhteensä 92 asuntoon ”koti kuntoon” -remontti

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja nostettiin toimintavuoden aikana 8,7 miljoonaa euroa (2012: 3,1)
- lainoja lyhennettiin 11,1 miljoonaa euroa (2012: 10,0)

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- 103

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

- vuokra-asuntojen vaihtuvuus säilyi Oulun alueella korkeana koko toimintavuoden ajan
- vuokra-asuntojen tarjonta oli edelleen suurta

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

- Vuoden 2013 alussa toteutuneeseen kuntaliitokseen liittyen Oulun kaupunki päätti, että Oulun kaupungin vuokra-asuntojen omistus keskitetään Sivakka-konserniin. Tämän myötä As Oy Ylikiimingin Murtopuis-to ja Kiint. Oy Puolukkarivi sulautuivat Sivakka-yhtymään 1.1.2014. Samassa yhteydessä Oulun Asuntohankinnalta siirtyi 134 osakehuoneistoa Sivakka-yhtymän omistukseen osittaisjakautumisen kautta, jolloin Oulun Asuntohankinnan omistukseen jäi 105 osakehuoneistoa. Lisäksi Oulun kaupunki siirsi Kiint. Oy Oulun Pikisaaren koko osakekannan Sivakka-yhtymälle vuoden 2014 alussa.
- Kiint. Oy Simppulanhaka, Kiint. Oy Jääskönpelto ja Oy Oulunsalon Asunnonhankinta Ab sulautuivat Oulun Sivakkaan 1.1.2014. Samassa yhteydessä As Oy Haukiputaan Moisanmäestä tuli Oulun Sivakan tytäryhtiö
- Edellä mainittujen toimenpiteiden seurauksena Oulun Sivakan vuokraustoiminnan piiriin tulevien asuntojen määrä kasvoi vuoden 2014 alussa 1 067 asunnolla ollen 8 332 asuntoa. Tämän myötä Sivakka-konsernin toiminta laajenee merkittävästi ja siirtyvän kiinteistökannan osalta tarvitaan vahvaa panostusta sekä asiakastyöhön että kiinteistönpitoon. Kiinteistöjä on laajalla alueella eri puolilla uutta Oulua ja kaikkien kohteiden vuokrausasteen pitäminen korkeana tulee olemaan haastavaa.

Oulun Asuntohankinta Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1 139	1 200	1 204	5,7 %
Liikevoitto, t€	325	220	450	38,5 %
Tilikauden tulos, t€	279	180	428	53,4 %
Taseen loppusumma, t€	9 150	9 150	9 391	2,6 %
Investoinnit, t€	-	-	-	
Henkilöstö, lkm	-	-	-	
Käyttöaste, %	93,4 %	94,0 %	95,6 %	2,4 %
Maksuvalmius				
Current ratio	2,3		3,3	43,5 %
Quick ratio	3,3		4,6	39,4 %
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	79,5 %	79,0 %	82,0 %	3,1 %
Gearing, %	0,16		0,09	-43,8 %
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	3,6 %	2,6 %	5,0 %	38,9 %
Liikevoitto%	28,5 %	18,3 %	37,4 %	31,2 %

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Oulun Asuntohankinnan omistamien asuntojen käyttöaste kasvoi 2,2 prosenttiyksiköllä edellisvuodesta ollen 95,6 % (2012: 93,4 %). Budjetoitu käyttöaste oli 94,0 %. Asukasvaihtuvuus pieneni toimintavuoden aikana 8,8

prosenttiyksiköllä ollen 26,4 % (2012: 35,2 %). Asuntojen vuokria korotettiin 1.3.2013 keskimäärin 3,2 %. Asuntojen keskineliövuokra oli vuoden 2013 lopussa 10,93 euroa/m²/kk.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Oulun Asuntohankinta saavutti sille asetetut taloudelliset tavoitteet vuonna 2013

- toteutunut liikevaihto 1,2 milj. euroa oli 1,1 % suurempi kuin budjetoitu liikevaihto
- toteutuneet hoitokulut 0,7 milj. euroa olivat 17,1 % budjetoituja hoitokuluja pienemmät
 - o suurimpina kuluerinä olivat asuntojen vastikkeet 0,5 milj. euroa sekä asuntojen korjaukset 0,1 milj. euroa
- yhtiön hoitokate oli 0,5 milj. euroa eli 47,6 % budjetoitua parempi. Hoitokateprosentti oli 42,1 %

- pääomakulut 0,2 milj. euroa toteutuivat budjetoidun suuruisena
- sekä tilikauden rahoituksellinen tulos 0,3 milj. euroa että kirjanpidon virallinen tulos olivat budjetoitua ja edellisvuotta parempia
- suunnitelman mukaiset poistot olivat edellisvuoden tasolla
- vuokrasaamiset pienenivät merkittävästi ollen 1,1 % vuosittaisesta vuokratuotosta (2012: 1,6 %)

Investoinnit

- investointeja ei ole tehty

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja lyhennettiin suunnitelman mukaisesti 0,2 milj. euroa

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- yhtiöllä ei ole henkilökuntaa

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

- tuleva vuosi tulee jatkumaan vakaana
- lainaa lyhennetään suunnitelman mukaisesti
- vastikkeilla maksettavien asunto-osakeyhtiöiden korjausten määrän arviointi on vaikeaa
- asunto-osakeyhtiöiden korjaustoiminta jatkuu kuitenkin edelleen voimakkaana, mikä saattaa vaikuttaa yhtiön mahdollisuuksiin pitää kaikki asunnot vuokrattuina

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

- Oulun Asuntohankinta Oy osittaisjakautui vuoden 2014 alussa siten, että lähes kaikki arava- ja korkotukirajoituksista vapaat huoneistot (134 kpl) siirtyivät Sivakka-yhtymän omistukseen 1.1.2014
- Oulun Asuntohankinnan omistukseen jäi 105 huoneistoa eli yhtiön toiminta supistuu vuoden 2014 aikana merkittävästi aikaisempiin vuosiin verrattuna
- toiminnan kannattavuus säilyy edelleen vakaana

Oy Oulunsalon kunnan Asunnonhankinta Ab

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	850	888	861	1,3 %
Liikevoitto, t€	239	104	183	-23,4 %
Tilikauden tulos, t€	137	33	253	84,7 %
Taseen loppusumma, t€	5 985		5 921	-1,1 %
Investoinnit, t€	-		-	
Henkilöstö, lkm	3		3	0,0 %
Käyttöaste, %	95,5 %		96,8 %	1,4 %
Maksuvalmius				
Current ratio			2,5	
Quick ratio	2,1		2,5	19,0 %
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	39,9 %		44,6 %	11,8 %
Gearing, %			1,01	
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%			3,2 %	
Liikevoitto%	28,2 %	11,7 %	21,2 %	-24,8 %

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

- asuntojen käyttöaste parani 1,3 prosenttiyksikköä olleen 96,8 %
- vaihtuvuus pieneni 6,5 prosenttiyksikköä olleen 33,5 %
- asuntojen keskineliövuokra pysyi ennallaan ja oli 8,78 e/m²/kk

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- toteutunut liikevaihto 0,9 milj. euroa oli 3,1 % budjetoitua pienempi
- hoitokulut 0,5 milj. euroa olivat 4,2 % budjetoitua pienemmät
- rahoitustuotot ja -kulut -0,06 milj. euroa toteutuivat 18,0 % pienempänä kuin budjetoitu
- satunnaisissa tuotoissa on 0,09 milj. euron myyntivoitto kiinteistön myynnistä
- tilikauden tulos 0,3 milj. euroa oli 84,7 % budjetoitua parempi
- vuokrasaamiset pysyivät ennallaan olleen 1,3 % vuosittaisesta vuokratuotosta

Investoinnit

- investointeja ei tehty

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja on lyhennetty 0,3 milj. euroa eikä uusia lainoja ole nostettu

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- henkilökunta siirtyi 1.1.2014 alkaen Sivakka-konsernin, Monetran ja Oulun kaupungin palvelukseen

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Oulunsalon Asunnonhankinta sulautui 1.1.2014 Oulun Sivakka Oy:hyn.

Kiinteistö Oy Jääskönpelto

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1 436	1 529	1 449	0,9 %
Liikevoitto, t€	254	350	309	21,7 %
Tilikauden tulos, t€	0	71	0	0,0 %
Taseen loppusumma, t€	11 169		10 820	-3,1 %
Investoinnit, t€	-		-	
Henkilöstö, lkm	3		3	0,0 %
Käyttöaste, %	93,4 %		93,9 %	0,5 %
Maksuvalmius				
Current ratio			1,2	
Quick ratio			1,2	
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	9,6 %		10,4 %	8,3 %
Gearing, %			7,7	
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%			3,0 %	
Liikevoitto%	17,7 %	22,9 %	21,3 %	20,3 %

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

- asuntojen käyttöaste parani 0,5 prosenttiyksikköä ollen 93,9 %
- vaihtuvuus kasvoi 0,3 prosenttiyksikköä ollen 35,3 %
- asuntojen keskineliövuokra pysyi ennallaan ja oli 8,78 e/m²/kk

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- toteutunut liikevaihto 1,4 milj. euroa oli 5,2 % budjetoitua pienempi
- hoitokulut 0,8 milj. euroa olivat 3,0 % budjetoitua pienemmät
- rahoitustuotot ja -kulut -0,3 milj. euroa toteutuivat 2,2 % pienempänä kuin budjetoitu
- tulos ennen tilinpäätössiirtoja 0,04 milj. euroa oli 49,4 % budjetoitua pienempi
- vuokrasaamiset kasvoivat 0,23 prosenttiyksikköä ollen 1,7 % vuosittaisesta vuokratuotosta

Investoinnit

- investointeja ei ole tehty

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja on lyhennetty 0,3 milj. euroa eikä uusia lainoja ole nostettu

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- henkilökunta siirtyi 1.1.2014 alkaen Sivakka-konsernin, Monetran ja Oulun kaupungin palvelukseen.

Kiinteistö Oy Simppulanhaka

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	4 114	4 369	4 301	4,5 %
Liikevoitto, t€	564	1 029	1 191	111,2 %
Tilikauden tulos, t€	0	0	0	0,0 %
Taseen loppusumma, t€	20 301		19 654	-3,2 %
Investoinnit, t€	0,06		0,01	-83,3 %
Henkilöstö, lkm	14		13	-7,1 %
Käyttöaste, %	95,3 %		96,3 %	1,0 %
Maksuvalmius				
Current ratio			0,1	
Quick ratio			0,1	
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %			17,5 %	
Gearing, %			4,4	
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%			6,3 %	
Liikevoitto%	13,7 %	23,6 %	27,7 %	102,2 %

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

- asuntojen käyttöaste parani 1,0 prosenttiyksikköä ol-
len 96,3 %
- vaihtuvuus pieneni 8,3 prosenttiyksikköä ollen 38,5 %

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- toteutunut liikevaihto 4,3 milj. euroa oli 1,5 % budje-
toitua pienempi
- hoitokulut 2,4 milj. euroa olivat 9,3 % budjetoitua pie-
nemät
- rahoitustuotot ja -kulut -0,5 milj. euroa toteutuivat
13,4 % pienempänä kuin budjetoitu
- satunnaisissa tuotoissa on 0,01 milj. euron myynti-
voitto kaluston myynnistä
- tulos ennen tilinpäätössiirtoja 0,7 milj. euroa oli 49,0 %
budjetoitua parempi
- vuokrasaamiset pienenivät ollen 2,0 % vuosittaises-
ta vuokratuotosta

Investoinnit

- investointeja ei juurikaan tehty

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- lainoja on lyhennetty 1,3 milj. euroa eikä uusia laino-
ja ole nostettu

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- henkilökunta siirtyi 1.1.2014 alkaen Sivakka-konsernin
ja Oulun kaupungin palvelukseen

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Kiinteistö Oy Simppulanhaka sulautui 1.1.2014 Oulun Sivak-
ka Oy:hyn.

Haukiputaan Kehitys Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	2326	2000	2209	-5,1
Liikevoitto, t€	1000	700	858	-14,2
Tilikauden tulos, t€	452	300	446	-1,3
Taseen loppusumma, t€	12370	12200	11516	-6,9
Investoinnit, t€	280	400	31	-88,8
Henkilöstö, lkm	4	3	3	-25
Käyttöaste, % (vuoden lopussa)	87,0	80	60,2	-26,8
Maksuvalmius				
Current ratio	0,40		0,35	-0,05
Quick ratio	0,40		0,35	-0,05
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	62,5	63,0	70,4	+7,9
Gearing, %	0,54		0,36	-0,18
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	8,4	7,0	7,5	-0,9
Liikevoitto%	42,9	30,0	38,8	-4,1

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Tunnusluvuissa muutos laskettu kaavalla tunnusluku TP2012 – TP2013.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Vuosi toteutui toiminnallisten tavoitteiden osalta tavoitteiden mukaisesti. Vuokrausaste pysyi suurimman osan vuot- ta lähes tavoitteessa, mutta laski vuoden lopussa usei- den määräaikaisten vuokrasopimusten päättyessä noin

60 prosenttiin. Yhtiön ja sen sisaryhtiön hallintotoiminto- ja yhdistettiin. Yhtiöiden yhteinen strategiaprosessi käyn- nistettiin. Yhtiö toimi toimitilaoperaattorina Business Kit- chenissä.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Asetetut taloudelliset tavoitteet toteutuvat. Yhtiö ylitti ta- lousarviossa esitetyn liikevaihdon noin 10 prosentilla ja lii- kevoiton noin 22 prosentilla. Sijoitetun pääoman tuotto oli 0,5 prosenttiyksikköä talousarviossa esitettyä suurempi. Elektroniikkateollisuuden vähentyneet tuotantomäärät ja sen mukanaan tuoma toimitilojen tarpeen väheneminen

laskivat yhtiön liikevaihtoa. Toisaalta osaa määräaikaista vuokrasopimuksista jatkettiin oletettua pidempään, mikä puolestaan lisäsi liikevaihtoa ja nosti kannattavuuden ta- lousarviossa ennakoitua paremmaksi.

Investoinnit

Yhtiön investoinnit vuonna 2013 olivat noin 31 t€. Kaikki investoinnit kohdistuivat kiinteistöjen ja kiinteistötekni- sen laitteiden korjauksiin ja uusimisiin. Yhtiö varautui ta- lousarviossaan toimitilojen muutosinvestointeihin, joille ei ollut vielä tarvetta.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiö lyhensi lainoja vuoden 2013 aikana noin 1,1 miljoo- nalla eurolla. Uusia lainoja ei otettu.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Pääosa yhtiön omistamista toimitiloista on rakennettu elektroniikkateollisuutta varten. Elektroniikkateollisuuden tuotanto on edelleen vähentynyt, mikä on näkynyt vähentyneenä toimitilakysyntänä ja kilpailun kiristymisenä.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Talouden taantuma ja erityisesti elektroniikkateollisuuden vähentynyt toimitilojen tarve tekee vuokrausasteen parantamisen erittäin haasteelliseksi. Yhtiö pyrkii hankkimaan uusia vuokralaisia sopeuttamalla tarjontaansa muuttuneeseen kysyntä- ja kilpailutilanteeseen. Tiloja pyritään mm. vuokraamaan uudentyyppisiin käyttötarkoituksiin ja pienempinä kokonaisuuksina.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Toistaiseksi voimassa olevia työsuhteita on 3. Määräaikaisia ei tällä hetkellä ole.

Oulunsalon Kehitysyhtiö Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	436	450	432	-0,8 %
Liikevoitto, t€	-154	-60	-165	-7,5 %
Tilikauden tulos, t€	-81	-30	-122	-52,0 %
Taseen loppusumma, t€	3953	3970	3768	-4,7 %
Investoinnit, t€	151	50	10	-93,1 %
Henkilöstö, lkm	0,25	0,25	1,25	+500
Käyttöaste, %	88,5	95	95,3	+6,8
Maksuvalmius				
Current ratio	26,5		38,7	12,2
Quick ratio	26,5		38,7	12,2
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	97,9	100	98,8 %	0,9 %
Gearing, %	-0,5		-0,5	0
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-3,9 %	-1,0	-4,4 %	-0,4 %
Liikevoitto%	-35,3 %	-13	-38,2 %	-2,9 %

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Tunnusluvuissa muutos laskettu kaavalla tunnusluku TP2012 – TP2013.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Kiinteistöliiketoiminnan kannattavuustavoite ei toteutunut. Vuokrausasteen osalta tavoite toteutui. Tavoitteeksi asetettu yhtiön omistamien alueiden saaminen

tuottavaan käyttöön ei toteutunut. Kyseiseen alueeseen kohdistuvaa kysyntää ei ollut.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Liikevaihto jäi hieman tavoitteesta. Vuokrausasteen osalta tavoite toteutui, mutta kannattavuus jäi tavoiteltua huonommaksi. Talousarviota laadittaessa ennakoitua kustannussäästöt eivät toteutuneet, joten vuokraustoiminnan

kate jäi tavoiteltua pienemmäksi. Yhtiö ei onnistunut parantamaan tulostaan. Yhtiö liittyi kaupungin konsernitilijärjestelmään, mikä vähensi yhtiön rahoitustuottoja merkittävästi.

Investoinnit

Talousarvioon varattua ikkunoiden vaihto siirrettiin. Merkittäviä investointeja ei suoritettu.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä ei ole velkaa.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiön työsuhteet ovat toistaiseksi voimassa olevia. Yhtiössä on yksi kokoaikainen ja yksi osa-aikainen työntekijä.

Toimistotilojen kysyntä on vähentynyt merkittävästi ja kilpailu on kiristynyt.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Yhtiö jatkaa toimitilaliiketoimintaa haastavassa kysyntä- ja kilpailutilanteessa. Oulunsalon Kehitysyhtiö Oy:n ja Haukiputaan Kehitys Oy:n yhteinen strategia valmistuu.

Oulun Aikuiskoulutuskeskus-konserni

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	16925	16850	16633	-1,7%
Liikevoitto, t€	-827	268	270	-132,7
Tilikauden tulos, t€	-903	116	42,6	-104,7
Taseen loppusumma, t€	17317	14400	16521	-4,6
Investoinnit, t€	626	3500	3648	482,7
Henkilöstö, lkm	186	170	171	-8,1
Maksuvalmius				
Current ratio	1,9	1,5	1,5	-21,1
Quick ratio	1,8	1,3	1,3	-27,8
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	51,2	60	54,3	6,1
Gearing, %	0,1	35	53,4	53282,2
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-6,1	1,2	1,2	-119,7
Liikevoitto%	-4,9	1,6	1,6	-132,7

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen ja strategian toteuttaminen

Oulun kaupunginvaltuusto on asettanut Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:lle seuraavat tavoitteet:

- taloudellinen ja kannattava toiminta
- toiminnan volyymin sopeuttaminen koulutuskeskustalouden vaihteluihin
- taloudellisten, kannattavien ja laadukkaiden koulutuspalveluiden kehittäminen työelämän tarpeisiin
- Oulun kaupungin luomien strategioiden mukainen toiminta

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n toiminta on pysynyt vuosia ja näyttää myös tulevaisuudessa pysyvän valtuuston esittämien tavoitteiden mukaisena. Konsernin tilikauden tulos oli verojen jälkeen 42,6 t€ voitollinen. Budjetoitua 115,6 t€:n voittotavoitetta ei saavutettu. Kokonaisliikevaihtotavoite alitettiin 318 t€:lla ja opiskelijatyöpäiväbudjetti alitettiin 14 239 opiskelijatyöpäivällä. Budjetissa ei ole ollut huomioituna OPH:lta keväällä tullut nuorten osamishjelman valtionosuutta 427 t€. Työvoimakoulutuksen myynti on edelleen suurin liikevaihdon erä, 62,5 %. Työvoimakoulutuksen myyntibudjetista jäätii 323 t€. Vuoteen 2012 verrattuna myynti kasvoi kuitenkin 172 t€, vaikka opiskelijatyöpäivät vähenivät 1,7 %.

Kulubudjetti sen sijaan alitettiin 320 t€:lla. Vuonna 2013 kuluja kertyi yhteensä 16 365 t€, mikä on 349 t€ vähemmän kuin budjetti ja 1 462 t€ vähemmän kuin vuoden 2012 kulut. Kulujen kasvuvauhti (-8,2 %) on pienempi kuin liikevaihdon kasvuvauhti (-2,3 %). Kulujen ja liikevaihdon väärityn kasvusuhte on saatu kääntymään oikeaan suuntaan. Kulujen kasvuvauhti on nyt alhaisin 10 vuoteen.

Laadunhallinnan käytäntöjen uudistaminen käynnistettiin toimintavuoden aikana. Laadunhallinnan painopisteitä olivat sähköisen toimintajärjestelmän ja toimintakäsikirjan rakentaminen sekä olemassa olevien laadunhallinnan

toimintatapojen arviointi ja päivittäminen. OAKK:n laadunhallinnan viitekehyksenä toimii edelleen eurooppalainen laatupalkintomalli (EFQM), mutta arviointikäytäntöjen uudistaminen käynnistettiin loppuvuonna. Myös mittareiden päivittäminen aloitettiin, ja tavoitteena on yksinkertaistaa ja selkeyttää seurattavia mittareita. Laatuperiaatteet päivitettiin ja hyväksyttiin OAKK:n hallituksessa. Laadunhallintaa tuki opetushallituksen rahoittama hanke Lämpö2015, jossa koordinaattorina toimi Rovaniemen koulutuskuntayhtymä. OAKK:n lisäksi hankkeessa oli mukana 10 koulutuksen järjestäjää ja Oulun seudulta myös OSAO. Sama verkosto sai loppuvuodesta rahoitusta uudelle Laatusampo-hankkeelle. Koordinaattoriksi vaihtui ammattiopisto Lappia.

Laatutyötä OAKK:ssa tehtiin lisäksi vuoden aikana perustettujen kehittämistyöryhmien puitteissa. Loppuvuodesta 2012 tehdyn EFQM-itsearviointin pohjalta pääkehittämiskohteiksi valikoituivat henkilöstövoimavarojen, aikuispedagogiikan ja kestävä kehityksen kehittäminen. Näitten teemojen ympärille perustettiin työryhmät, joihin osallistuu laajasti henkilökunnan edustajia vapaaehtoisuuden pohjalta. Työryhmien työ jatkuu kuluvana vuonna.

Työvoimakoulutuksen opiskelijapalautteissa oli edelleen nähtävissä positiivista kehitystä edellisiin vuosiin verrattuna. Ammatillisessa työvoimakoulutuksessa loppupalautteen antoi vuonna 2013 yhteensä 454 opiskelijaa. Yleisarvosanaksi muodostui 4.1 (2012: 4.0). Kouluttajien asiantuntemus sai arvosanan 4.2 (2012: 4.1). Vastaavat koko maan arvostukset olivat 4.0 ja 4.2. Maahanmuuttajien kotoutuskoulutuksessa ja uraohjauskoulutuksessa vastaajia oli 230, ja yleisarvosana oli samalla erinomaisella tasolla kuin edellisenä vuonna eli 4.3. Samoin kouluttajien asiantuntemus sai edellisenä vuonna arvosanaksi 4.5. Vastaavat koko maan arvostukset olivat 4.2 ja 4.3.

Omaehtoisen koulutuksen opiskelijapalautteessa tapahtui niin ikään positiivista kehitystä, ja kuten pääosin työvoimakoulutuksessakin, arviot olivat koko maan keskiarvoja parempia. Valmistavan koulutuksen laatu sai arvosanan

4.2 (2012: 3.9), vastaajia 153, kun vastaava koko maan arvosana oli 3.9. Tyytyväisyys tutkintotilaisuuksiin arvioitiin arvosanalla 4.4 (2012: 4.2), vastaajia 139, ja vastaava koko maan arvosana oli 4.1.

Investoinnit

Investointeja tehtiin vuonna 2013 yhteensä 3 648 t€:lla. Vuonna 2012 investointeja kertyi yhteensä 626 t€. Lisäys johtuu Kotkantien perusparannus- ja laajennushankkeen

valmistumisesta. Sen osuus investointisummasta oli 3 361 t€.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Uusia pitkäaikaisia lainoja ei tilikauden aikana otettu. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin tilikauden aikana yhteensä 247 t€. Lainojen takaisinmaksu etenee suunnitelman

mukaisesti. Myös lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta lisääntyivät tilikauden aikana 128 t€. Lyhytaikaiset velat liittyvät autojen ja työkalujen rahoitukseen.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Henkilömäärä väheni tilikauden aikana 186:sta 171:een. Vähennys johtuu syksyllä 2012 olleista yt-neuvotteluisista ja niiden tuloksena syntyneistä henkilövähennyksistä.

Määräaikaisessa työsuhteessa olevia henkilöitä oli yhteensä 31 ja toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa olevia henkilöitä oli 140.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:ssa suoritettujen verotarkastusten alustavan palautteen pohjalta näyttäisi siltä, ettei kaikkea osaa toiminnasta katsottaisikaan enää verovapaaksi. Tästä johtuen vuoden 2014 alusta lukien tiettyjä tarkastuksissa esiin nousseita liikevaihdon eriä on ryhdytty käsittelemään verollisina. Epäselvistä eristä tullaan tekemään ennakkoratkaisuhakemusta verottajalle. Verokohtelun muutokset saattavat aiheuttaa painetta konsernin sisällä yhden yhtiön malliin. Etuja ja haittoja joko kahden yhtiön tai yhden yhtiön välillä tullaan punnitsemaan kevään aikana.

Syksyllä pystyttiin luopumaan Maikkulassa sijainneesta 2050 m²:n vuokratilasta.

OAKK:n Kotkantien kiinteistöihin tehty 910 m²:n perusparannuksen rakennustyöt on saatettu loppuun tilikauden aikana. Tämä laajennus on helpottanut toimintaa paljon ja on vähentänyt ulkopuolisten tilojen vuokraustarvetta.

Kilpailu työvoimapolitiittisista koulutuksista on kiristynyt entisestään. Osalla aloista kilpailutukset tehdään suurina kokonaisuuksina, jolloin tarjouskilpailun häviäminen saattaa olla kriittistä kyseiselle toimialalle. Sosiaali- ja terveysalan, puhdistuspalvelualan ja maahanmuuttaja- ja ohjauspalveluiden koulutusten hintakehitys ei vastaa kulujen nousua. Näille aloille on tullut uusia koulutuksen järjestäjiä. Kilpailutukset ratkeavat yleensä hyvin pienillä marginaaleilla. Tällainen hintakehitys voi olla pitkään jatkuessaan hyvin haitallista. Investointien tekeminen, koulutuksen kehittäminen ja henkilöstön kouluttaminen tulee haasteellisemmaksi. Oleellista onkin hyvin markkina-analyyysien tekeminen, toiminnan tehostaminen ja ryhmäkojojen pitäminen taloudellisena.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Vuodelle 2014 ei ole ennustettavissa aiemmin kerrotun lisäksi muita oleellisia riskitekijöitä, mutta jatkossa pitkäkestoisen koulutuksen määriin saattaa vaikuttaa ikäluokkien koon pienentyminen, joka ei ole Oulun seudulla kuitenkaan yhtä nopeaa kuin muualla Suomessa. Julkishallinnon alaisten kilpailijoiden pääasiallinen rahoitus tulee vuosittaisina määrärahoina, joten niiden suhteellinen markkinakilpailun säänteleminen on vähäisempää.

tapahtuviin muutoksiin. ELY-keskus on käynnistänyt ensimmäisiä muuntokoulutuksia ylemmille toimihenkilöille, joita tämä negatiivinen kehitys erityisesti koskee. OAKK-konserni on ollut mukana määrittelemässä koulutuksen tarvetta ja sisältöä sekä toteuttamassa niitä.

Muutokset maailmanlaajuisesti toimivien yritysten toimintatavoissa ovat olleet suuria. Toimintaa on keskistetty ja siirretty ulkomaille. Vaikutukset Oulun alueen talouteen ja yritystoimintaan ovat olleet suuret. Täällä toimii useita yrityksiä, jotka ovat välittömästi sidoksissa maailmalla

Samaan aikaan talousalueelle ollaan suunnittelemassa vaikutuksiltaan erittäin suuria hankkeita, joita ovat ydinvoimala- ja kaivoshankkeet. Suurhankkeet tulevat antamaan lisää työpaikkoja Pohjois-Pohjanmaalle, mikä tulee luultavasti lisäämään koulutustarvetta. Tämä tulee myös parantamaan alueen houkuttelevuutta uusille koulutuksen järjestäjille. Alueen nykyisten toimijoiden olisi kyettävä lisäämään yhteistyötä. Näihin suurhankkeisiin tulevasta

työvoimasta suuri osa tulee todennäköisesti Suomen rajojen ulkopuolelta. Alueen yritykset tarvitsevat täydennys- ja täsmäkoulutusta voidakseen tarjota ja toimia esim. ydinvoimalatyömaalla. OAKK-konserni on aktiivisesti mukana erilaisissa hankkeissa ja foorumeissa Pohjois-Suomen suurhankkeiden osalta. OAKK-konserni on osaltaan toteuttamassa myös nuorisotakuuta tarjoamalla koulutuskokeilua ja ammatillista koulutusta, jota tukee laaja työelämäverkosto.

Koulutusten muoto tulee muuttumaan, ja tarvitaan entistä enemmän ketteryyttä ja ajan hermolla toimimista, jotta

kykenemme vastaamaan näihin muuttuvan yhteiskunnan tarpeisiin. Uusia koulutuksia OAKK-konserni on aloittanut logistiikan ja talotekniikan/kylmäasennuksen alalla. Alueen työvoimantarve tulee lisääntymään, mutta paljon työllistävät alat tulevat muuttumaan nykyisestä. OAKK-konserni tulee muokkaamaan koko ajan omaa organisaatiotaan niin, että se vastaa entistä paremmin muuttuvan yhteiskunnan tarpeisiin pitäen toimintansa joustavana ja riipeänä. Näitä toimenpiteitä ovat mm. konsernin strategian ajantasaistaminen, prosessien ja toimintamallien uudistaminen ja selkeyttäminen.

Hallituksen jäsenet ja tilinpäätöksessä mukana olevat yhtiöt

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n hallitus:

Jäsen		Varajäsen
Veikko Niiranen	puheenjohtaja	Kalevi Eeli
Jaana Ylisuutari	varapuheenjohtaja	Maritta Heinonen
Anita Salmela	jäsen	Pertti Toukomaa
Jukka Orava	jäsen	Janne Aho
Antti Pönkkö	jäsen	Petri Luukkonen

Oulun Osaamiskeskus Oy:n hallitus:

Jäsen		Varajäsen
Veikko Niiranen	puheenjohtaja	Kalevi Eeli
Jaana Ylisuutari	varapuheenjohtaja	Maritta Heinonen
Anita Salmela	jäsen	Pertti Toukomaa
Jukka Orava	jäsen	Janne Aho
Antti Pönkkö	jäsen	Petri Luukkonen

Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy:n johtokunta:

Johtokuntaa ei ole valittu vuodelle 2013.

Oulun Aikuiskoulutuskeskus –konsernin rakenne:

Konsernin emoyhtiönä toimii Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy sekä tytäryhtiöinä Oulun Osaamiskeskus Oy ja Coper Oy. OAKK-konserni tarjoaa ammatillista aikuiskoulutusta ja tutkintoja aikuisille, monipuolista työelämän kehittämiseen tähtävää projekti- ja hanketoimintaa sekä koulutukseen läheisesti liittyviä palveluja, kuten ravintolapalveluja. Merkittävän osan koulutuspalveluista muodostaa työvoimapolitiittinen aikuiskoulutus, jonka myyntituotot tulevat pelkästään Oulun Osaamiskeskus Oy:n puolelle. Konsernin henkilökunta on ainoastaan emoyhtiön palveluksessa. Emoyhtiö, joka on yleishyödyllisenä yhteisönä osittain verovapaa, tuottaa koulutuspalvelut tytäryhtiölle. Tästä syystä henkilöstökulut näkyvät ainoastaan emoyhtiön tuloksessa. Käytännössä Oulun Aikuiskoulutuskeskus Oy

ja Oulun Osaamiskeskus Oy toimivat samoissa tiloissa samalla henkilökunnalla.

Emoyhtiö omistaa 100 % kolmen asunto-osakeyhtiön osakkeista (Asunto-osakeyhtiöt Oulun Myrskyluoto B, C ja D). Aiemmin omistuksessa olleen Asunto-osakeyhtiö Oulun Myrskyluoto A:n osakkeet on myyty vuoden 2012 aikana. Asunto-osakeyhtiöillä on kullakin hallussaan yksi rivitalo ja hallinnanjakosopimuksella jaettu vuokratontti sekä huoltorakennus. Lisäksi emoyhtiö on osakkaana Kiinteistö Oy Nahkatehtaankatu 2:ssa 30 %:n osuudella. Asunto-osakeyhtiöitä eikä kiinteistöosakeyhtiötä ole yhdistelty konserniin merkityksen vähäisyyden vuoksi.

Oulun kaupunginteatteri Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, % *
Liikevaihto, t€	1124	1331	1316	17
Liikevoitto, t€	11	-47	211	
Tilikauden tulos, t€	11	-47	214	
Taseen loppusumma, t€	1765	-	2281	
Investoinnit, t€	101	-	48	
Henkilöstö, lkm	160	-	160	
Käyttöaste, %	67	-	70**	
Maksuvalmius				
Current ratio	1,1	-	1,1	
Quick ratio	1,1	-	1,1	
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	33,7	-	35,4	
Gearing, %	-1,34	-	-2,09	
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	3,3	-	63,9	
Liikevoitto%	1	-	16	

*Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

** Salien kokonaistäyttöprosentti

toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Oulun kaupunginteatteri Oy:n vuoden 2013 toiminnalliset tavoitteet ja toteumat olivat:

Teatterin tunnuslukuja	TA 2013	TP 2013
Esitykset	350	436
Ensi-illat	10	8
Katsojat	75 000	82 482

Kielletyt muistot sekä Vihan Jumala. Vinttikamarin ensi-iltaanäytelmä oli Mielensäpahoittaja (esitykset loppuunmyytyjä). Katsojia teatterissa kävi vuonna 2013 82482 (tavoite 75 000). Esityksiä oli yhteensä kaiken kaikkiaan 436 (tavoite 350). Salien kokonaistäyttöprosentti oli 70 %.

Oulun lasten ja nuorten teatterifestivaalin vastuullinen pääjärjestäjä on Oulun kaupunginteatteri.

Vuonna 2013 Oulun kaupunginteatteri tuotti 8 ensi-iltaa. Suuren näyttämön ensi-illoja olivat Kauppamatkustajan kuolema (12 333 katsojaa), Saranat ja Sardiinit (10521), Ronja Ryövärintytär (11828) sekä Housut pois (esitykset loppuunmyytyjä). Pienellä näyttämöllä ensi-illan saivat Lovesong,

Festivaali järjestettiin 20.–25.5.2013 ja sen teemana oli katu. Festivaalissa nähtiin koti- ja ulkomaisia lasten ja nuorten teatteriammattilaisten tuotantoja.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- Oulun kaupunginteatteri Oy:n tilikauden tulos oli 214 000€ positiivinen.
- Teatterin liikevaihto ylsi lähes tavoitteeseen jääden siitä n. 15 000€.
- Tilikauden ostot (aineet, tarvikkeet & palvelut) kasvoivat jonkin verran budjetoidusta. Palkkakulut taas

alittivat budjetoidun johtuen vuodenvaihteen 12-13 palkkakulujen jaksotuksen purkutoimista. 2013 maksettuja palkkoja on siirretty vuodelle 2012 (pienentää 2012 tulosta), ja jaksotuksen purku parantaa 2013 tulosta.

Investoinnit

- Oulun kaupunginteatteri Oy:n investointien toteuma vuonna 2013 oli 48 000€,

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- Uusia lainoja ei ole otettu.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

31.12.2013 Oulun kaupunginteatteri Oy:ssä työskenteli 160 työntekijää. Heistä 92 oli vakituisia työntekijöitä ja 68 määräaikaisessa työsuhteessa olevaa. Suuri määräaikaisten

työntekijöiden lukumäärä johtuu produktiokohtaisten työntekijöiden suuresta määrästä. Määrä riippuu ohjelmistovalinnoista ja vaihtelee suuresti vuoden aikana.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Vuosi 2013 oli teatteriosakeyhtiölle toinen varsinainen toimintavuosi. Ensimmäisen osakeyhtiövuoden ongelmat vähenivät ja toimintamallit kehittyivät merkittävästi.

Maaliskuun kokouksessa hallitus hyväksyi Oulun kaupunginteatterin toiminta-ajatuksen ja tavoitteet vuodelle 2015.

Varsinainen yhtiökokous oli 6.5.2013. Kokouksessa käsiteltiin yhtiöjärjestyksen mukaiset varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvat asiat.

Yhtiökokouksessa valittiin uusi hallitus, jonka järjestäytymiskokous oli 17.6.2013.

- Tytti Tuppurainen, puheenjohtaja
- Suvi Lindén, varapuheenjohtaja
- Matti Karhula
- Juho Tuominen
- Paula Grekelä
- Timo Reinikka (vars. jäsen/Näyttelijäyhdistys)

- Jaana Kahra (varajäsen/Näyttelijäyhdistys)
- Jukka Lappalainen (henkilökunnan edustaja, puhe- ja läsnäolo-oikeudella)

Hallintopäällikkö Tuija Hyppönen jäi äitiyslomalle helmikuussa ja hänen sijaisekseen palkattiin Minna Kurttila. Toimitusjohtaja Arto Valkama ilmoitti irtisanoutumisestaan kesäkuun hallituksen kokouksessa. Minna Kurttila nimettiin hoitamaan myös määräaikaista toimitusjohtajan tehtävää 15.8. alkaen. Taiteellinen johtaja Mikko Kouki ilmoitti, ettei käytä sopimuksensa optiota, jolloin hänen määräaikainen työsopimuksensa päättyi 28.2.2014.

Hallitus käynnisti johtajien rekrytointiprosessin syyskuussa. Joulukuun kokouksessa hallitus päätti valita toimitusjohtajaksi Tuija Hyppösen ja taiteelliseksi johtajaksi Kari-Pekka Toivosen.

Jukka Lappalainen, Timo Reinikka ja Jaana Kahra ilmoittivat tilikauden viimeisessä kokouksessa pyytävänsä edustamaltaan taholta eroa teatterin hallituksen jäsenyydestä.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Toimintavuonna 2014 Oulun kaupunginteatteri tuottaa 8 ensi-iltaa. Vuoden 2014 kokonaisesitysmääräksi arvioidaan 365 ja tavoite katsojamääräksi on 77 000.

Teatterin kiinteät kulut ovat suuret, jonka vuoksi teatterin taloudelliset haasteet ovat merkittävät. Reagointivara kiinteiden kulujen jälkeen on pieni. Vuoden 2014 aikana käydään Oulun kaupungin kanssa neuvottelut, joissa käsitellään kaupungin varsinaisen toiminta-avustuksen ja tila-avustuksen määrää tulevina vuosina. Toiminta-avustus on vuosina 2012–2014 3.000.000 euroa/vuosi ja tila-avustus 2.250.000 euroa/vuosi. Oulun Tilakeskuksen kanssa on neuvoteltu teatterin liiketoimintaa parantavien muutostöiden toteuttamisaikatauluista. Teatterin tarpeet ja Tilakeskuksen laatima toteutusaikataulu eivät kohota joten teatteri toteuttaa suunnitellut liiketoimintaa parantavat muutostyöt lainarahoituksella sekä omaa tasetta käyttäen.

Markkinoinnin strateginen painopistealue vuoden 2014 toiminnassa on asiakassuhteiden syventäminen ja tutkimus- ja tilastotiedon hyödyntäminen suunnittelussa. Ryhmämyyntiä vahvistetaan sekä pyritään lisäämään

medianäkyvyyttä ja toiminnan esittelyä. Lipunmyyntiä ohjataan entistä enemmän nettiin.

Oulun kaupunginteatteri jatkaa aktiivista yhteistyötä eri kulttuuritoimijoiden kanssa. Yhteistyötä Jojo Oulun tanssin keskuksen kanssa tullaan vakiinnuttamaan ja sopimusta tarkentamaan. Vuonna 2014 kaupunginteatteri tekee kaksi produktiota yhteistyössä seitsemän suomalaisen teatterin kanssa. Lisäksi teatteri tekee yhteistyötä ainakin seuraavien oululaisten tapahtumien kanssa: Time Tunnel, Qstock ja The Irish Festival of Oulu. Teatteri osallistuu omalla osastolla valikoidusti muutamiin messutapahtumiin.

Tilavuokraustoiminta jatkui vuoden 2013 aikana hyvällä tasolla, tavoitteena vuonna 2014 on nostaa toiminnasta saattavaa tuloa. Ideaalitalanteessa tilavuokraustoiminta täyttää teatteritilat niiltä osin kun tiloja ei tarvita teatteritoiminnalle. Yhteistyötä Oulun teatteriravintolan kanssa tiivistetään ja kehitetään vuoden 2014 aikana. Tavoitteena vuodelle 2014 on ravintolamyynnin kasvu ja asiakastytyväisyyden parantaminen. Kesän 2014 yhteisenä tavoitteena on kesäkahvilan avaaminen teatterin edustalle.

Oulun Pysäköinti Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut (1000€):

Taloudelliset tavoitteet	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	1630	1619	1707	4,7
Liikevoitto, t€	49	35	112	129
Tilikauden tulos, t€	16,8	4	101	501
Taseen loppusumma, t€	18638	42950	36610	96
Investoinnit, t€	9661	26000	19505	102
Henkilöstö, lkm	8+2	8+2	8+2	
Käyttöaste, %				
Maksuvalmius				
Current ratio	1,31		0,05	
Quick ratio	1,31		0,05	
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	81,8		69,2	
Gearing, %	10,59		39,17	
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	-0,3		0,3	
Liikevoitto%	3		6,5	

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Autosaaren kävijämäärä on laskenut vuoden 2012 tasosta 6,3 % ja sitä voidaan pitää tavoitteisiin nähden välttävänä. Sokoksen kauppakeskuksen työmaa on vaikuttanut merkittävästi Autosaaren lyhytaikaisen pysäköinnin määrää vähentävästi.

Pysäköinti Autoheikissä on noussut vuoden 2012 tasosta 12,8%, joka on selvästi yli tavoitteen.

Liiketilat ovat olleet vuokrattuina koko vuoden. Tärkeimmät vuokralaiset ovat pysyneet ja hoitaneet vuokravastuunsa. Tilojen vuokrataso on noussut hieman.

Kivisydämen rakentaminen on edennyt suunnitellusti ja vuoden 2013 loppuun mennessä varsinaisen pysäköintilaitoksen louhintatöistä oli tehty lähes 90 %. Rakentaminen

on 12.9.2013 päivitetyn yleisaikatauluun verrattuna aikataulussa, jonka mukaan hanke valmistuu 28.8.2015.

Neuvottelut huoltotilojen rakentamiseksi saatiin päätökseen sekä Osuuskauppa Arinan että Ilmarisen kanssa. Sopimusneuvotteluja kortteleiden kanssa jatketaan edelleen henkilöpysty-yhteyksien osalta. Hammar- ja Autosaaren (Anttila) kortteleiden tontinomistajat rakennuttavat tässä vaiheessa omat huoltotilansa kalliorakentamismalliin.

Kivisydämen kustannusarvioon ei ole tehty oleellisia muutoksia. Oulun Pysäköinti Oy on 3.6.2013 sitoutunut huoltotunneliosuuden (106m) 879.900 € ennakkorahoittamiseen. Ennakkorahoituksesta aiheutuneet kustannukset yhtiö perii takaisin jatkorakentamisen yhteydessä myöhemmin mukaan tulevilta huoltotilan rakentajilta.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Yhtiön tilikauden liikevaihto 1.707.043,32 € kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna (4,7 %).

Palvelujen myyntituotot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 4,9 %.

Pysäköintituotot kasvoivat kaikissa pysäköintitaloissa, vuokra-tuotot toteutuivat budjetoidun mukaisesti.

Yhtiön tilikauden voitto 101.151,03 € on selvästi edellistä vuotta ja budjetoitua parempi.

Investoinnit yhteensä 19.505391,01 €

Oulun Pysäköinti Oy on käyttänyt vuonna 2013 Kivisydän hankkeen rakentamiskustannuksiin ja varauksiin yhteensä 19.389.211,01 €.

Koneiden ja kaluston uusimiseen ja rakennusten korjaukseen käytettiin yhteensä 116.180,00 €.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Vuoden 2013 lopussa yhtiö on käyttänyt konsernitililimiittä Kivisydän investointeihin yhteensä 7.900.085,48 €.

Pitkäaikaisia lainojaan yhtiö on lyhentänyt suunnitelman mukaisesti 186.666 € eurolla.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Yhtiön palveluksessa oli 31.12.2013 yhteensä 10 kokoaikais-
ta työntekijää.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Yhtiö jatkaa nykyisten ydinkeskustan laitostensa, Auto-
saaren ja Autoheikin, operaattorina. Lisäksi yhtiöstä on
muodostunut Kontinkankaan sairaala-alueen merkittävä
operaattori. Siellä yhtiö hoitaa OYS:n kahden pysäköinti-
laitoksen ja ns. eteläisen pysäköintialueen operaattoritoi-
minnot, sekä Sairaalaparkin pysäköintitalon ja Rehaparkin
operaattoritoiminnot.

Operointikohteina on kaikkiaan 7 pysäköintitaloa ja yksi
tasopysäköintialue.

Toimintaympäristössä ja toimialalla ei ole tapahtunut mer-
kittäviä muutoksia.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Yhtiö uskoo nykyisten pysäköintilaitostensa käyttöastei-
den pienimuotoiseen kasvuun, kuitenkin Arinan kauppä-
keskus Valkean rakentamisen aiheuttamat haitat vaikut-
tavat merkittävästikin Autosaaressa pysäköinnin käyttöas-
teeseen.

suuksia. Pitkäaikaispysäköinnin osalta taksoja voidaan hie-
man korottaa.

Sen sijaan nykyisessä markkinatilanteessa merkittäviin
lyhytaikapysäköinnin taksankorotuksiin ei ole mahdolli-

Vuoden 2014 alussa vahvistuneiden kallioperän rakennet-
tavuutta koskevien tietojen mukaan huoltotunnelin linja-
usta voidaan joutua vielä muuttamaan. Pysäköinti Oy us-
koo pystyvänsä rakennuttamaan Kivisydämen budjetoi-
dusti.

Monetra Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012 (tilikausi 8 kk)	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	4409	8050	7894	79,04 %
Liikevoitto, t€	0	17	15	
Tilikauden tulos, t€	-9	5	1	111,11 %
Taseen loppusumma, t€	2753	3112	3325	20,78 %
Investoinnit, t€	377	580	808	114,06 %
Henkilöstö, lkm	111	148	143	28,83 %
Käyttöaste, %				
Maksuvalmius				
Current ratio	1,43		0,89	-37,76
Quick ratio	1,43		0,89	-37,76
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	24,37	22,03	20,65	-15,26 %
Gearing, %	-1,22		-0,79	35,25
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	0,12		1,81	
Liikevoitto%	0,004		0,19	

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Kaikki Oulun kaupungin talousarviokirjaan kirjatut Monetran tavoitteet vuodelle 2013 toteutuivat suunnitellusti. Tavoitteet olivat:

- uudet asiakkaat otettu palveluun onnistuneesti, sähköiset palvelut käytössä

- asiakastyytyväisyys hyvällä tasolla
- tehokkuus/tuottavuus parantunut 15%
- henkilöstötyytyväisyys hyvällä tasolla
- Järki-projekti viety päätökseen suunnitellusti

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Monetra Oy:n liikevaihto, liikevoitto ja tilikauden voitto toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti.

Liikevaihto kasvoi 79 % edellisestä vuodesta, johtuen pitkälti siitä, että ensimmäinen tilikausi vuonna 2012 oli 8 kuukauden pituinen ja vuonna 2013 tilikausi oli kokonainen kalenterivuosi. Lisäksi vuonna 2013 Monetra sai uusia asiakkuuksia (NordLab, Liminka ja OSEKK).

Laskutuskäytäntö muuttui myös vuonna 2013 ja laskutus perustui todellisiin työtunteihin tai kappalemääriin. Verotajalta haettiin ennakkopäätös vuosille 2012 ja 2013, jolla

Monetra voi tarvittaessa palauttaa jo perittyä laskutusta asiakkailtaan, ilman että se tulkitaan peiteltyksi osingonjaoksi.

Tasauslaskutus toteutettiin vuoden 2014 alussa ja palautettava määrä asiakkaille oli yhteensä 335 000 euroa. Palautuksen määrä laskettiin vertaamalla prosesseittain ja asiakkaittain arvioitua ja toteutunutta työmäärää, järjestelmä- ja muita kustannuksia.

Monetran tilikauden voitto ennen veroja oli 4 660,36 euroa ja verojen jälkeen 767,32 euroa.

Investoinnit

Investoinnit toteutuivat 39,3 % suurempana kuin talousarviossa oli ennakoitu ja vuoden 2013 investoinnit olivat yhteensä 807 797,67 euroa. Merkittävimmät investoinnit vuonna 2013 olivat taloushallintojärjestelmä Intime, palkkahallintajärjestelmän monikanta-asiakasversio Monika sekä henkilöstöhallinnon sähköinen asiointijärjestelmä Norlic T. Lisäksi konsernitilinpäätöksessä käytettävään

GC-ohjelmaan ja sähköiseen ostolaskujen kierrätysjärjestelmään tehtiin suuria versiopäivityksiä ja laajennuksia.

Monetran käyttöomaisuus poistojen jälkeen on 1 218 808,76 euroa. Käyttöomaisuus koostuu muista pitkävaikutteisista menoista, koneista, kalustoista ja laitteista sekä keskeneräisistä hankinnoista.

Perustamisvaiheessa vuonna 2012 Oulun kaupunki ja Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri luovuttivat

tietojärjestelmiä apporttina yhteensä 301 770,00 euroa arvosta. Apporttia vastaan luovuttajat saivat

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Monetra maksoi pääomistajilleen Oulun kaupungille ja Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirille takaisin puolet pääomalainoistaan eli 287 500,00 euroa syyskuussa 2013. Lyhennysten jälkeen Monetralla on pääomalainaa Oulun kaupungilta 230 000,00 euroa ja Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriltä 57 500,00 euroa. Lainojen korot

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Monetra Oy:n palveluksessa oli 31.12.2013 143 henkilöä.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

- Tilikauden aikana Monetra Oy:n palvelussa aloitti uusia asiakkaita: Liminka, NordLab ja OSEKK. OSEKKin asiakkuus alkoi talousjärjestelmän hankintaan osallistumisella mutta on laajentunut vuoden 2013 lopulla koskemaan myös talous- ja henkilöstöhallinnon kokonaispalvelua. Käyttöönotto tapahtui vuoden 2013 aikana.
- OAMK Oy irrotettiin OSEKKista ja OAMK Oy tuli Monetran asiakasomistajaksi vuoden 2013 lopulla.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

- Monetran visiota vuodelle 2015 päivitettiin hallituksen ja johtoryhmän strategiaseminaarissa syyskuussa 2013, toiminta-alueen painottuessa tavoitetilassa Pohjois-Suomen sijaan koko Suomeen:

Olemme Suomen arvostetuin talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskus ja kunta-alan toimijoiden tavoitelluin Kumppani. Kasvamme, saamme uusia asiakkaita ja olemme toimialan halutuin työpaikka.

Tunnusmerkkejämme ovat pohjoisen tarmokas palveluasenne, kustannustehokkuus sekä yhtenäiset sähköiset järjestelmät. Kehitämme aktiivisesti sekä henkilöstö- ja talousprosessia että palveluvalikoimaamme yhdessä asiakkaan kanssa.

- Tavoitteena on edelleen saada uusia asiakkaita
- Vuonna 2014 OAMK Oy:n ja Hailuodon kunnan käyttöönottoprojektit etenevät

merkitä Monetran osakkeita. Tämä apporttiluovutuksena tullut käyttöomaisuus ei ole mukana

vuoden 2012 taulukon investointisummassa.

ovat 2,5% vuodessa. Velkakirjassa on sovittu, että pääoma palautetaan 5 vuoden kuluttua, viimeistään 23.4.2017. Yhtiöllä on oikeus maksaa laina osittain tai kokonaan pois aiemmin. Lisäksi Monetralla on käytössään Oulun kaupungin konsernitili ja sen limiitti on 300 000,00 euroa.

- Uusien asiakkauksien mukana siirtyi myös henkilöstöä liikkeenluovutuksella; Limingasta 4 henkilöä ja OSEKKista 14 henkilöä ja lisää toimistotilaa hankittiin olemassa olevasta kiinteistöstä Arkistokadulta
- Hailuodon kunnan kanssa neuvoteltiin sopimus talouspalveluiden tuottamisesta vuoden 2013 puolella, käyttöönotto tapahtuu vuoden 2014 alussa
- Uuden taloushallinnon tietojärjestelmän (Aditron In-Time Plus) käyttöönottoprojekti koko vuoden 2013, ja se siirtyi tuotantoon 1.1.2014
- Liitoskuntaselvitykset ja soteuudistus ovat hidastaneet kuntien päätöksentekoa koskien talous- ja henkilöstöhallinnon palveluiden tuottamista

- Vuoden 2014 keskeisimmät toimenpiteet ja kehityshankkeet painottuvat
 - o toiminnan tehostamiseen
 - o esimiesvalmiuksien ja valmentajuuden edelleen kehittämiseen
 - o henkilöstötyytyväisyyden parantamiseen edelleen
 - o asiakastyytyväisyyden säilyttämiseen

Monetra Oy:n hallitukseen kuuluvat tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen hyväksymishetkellä:

Oulu: Timo Autio (puheenjohtaja), Heidi Kempainen, Miia Wennström

PPSHP: Juha Jääskeläinen (varapuheenjohtaja), Jouko Nissinen

Oulun seudun koulutuskuntayhtymä

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	150285	148762	147358	-1,9
Liikevoitto, t€	16641	11831	15074	-9,4
Tilikauden tulos, t€	8085	969	-3381	-141,8
Taseen loppusumma, t€	164382		159702	-2,8
Investoinnit, t€	16161	18260	19835	22,7
Henkilöstö, lkm	1952	1861	1831	-6,2
Käyttöaste, %				
Maksuvalmius				
Current ratio				
Quick ratio				
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	63,20		56,67	
Gearing, %	0,67		0,38	
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%				
Liikevoitto%				

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

- toteuman raportointi ja vertailu talousarviossa 2013 esitettyihin tavoitteisiin

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

- lyhyt analyysi taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta (poikkeamat talousarviosta, merkittävät muutokset edelliseen vuoteen verrattuna)
- analyysissä tulee käsitellä ne tekijät, jotka olennaisesti ovat vaikuttaneet tuloksen muodostumiseen

Investoinnit

- investointien toteuma vuonna 2013, onko ollut talousarvion mukainen
- syyt merkittäviin poikkeamiin
- merkittävimmät investoinnit vuonna 2013

Lainojen otto ja takaisinmaksu

- onko otettu uusia lainoja (konsernilainoja?) On otettu 7,55 M€
- lainojen takaisinmaksu, onko tullut muutoksia Ei

Henkilöstömäärä 31.12.2013

- määräaikaiset ja toistaiseksi voimassa olevat työsuhteet (1402 ja 429)

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Ammattikorkeakoulu irtautui Osekkista tilikauden päättyessä.

Oulun Palvelusäätiö

Taloudellisten tavoitteiden toteumat ja tunnusluvut:

Taloudelliset tavoitteet:	TP2012	TA2013	TP2013	Muutos, %
Liikevaihto, t€	7 641	7 826	8 356	6,8
Liikevoitto, t€	326	431	321	-1,5
Tilikauden tulos, t€	157	0	8	-95
Taseen loppusumma, t€	7 646		7 500	
Investoinnit, t€				
Henkilöstö, lkm	92	92	93	1,1
Käyttöaste, %	100	100	100	
Maksuvalmius				
Current ratio	0,38			0,46
Quick ratio	0,38			0,46
Vakavaraisuus				
Omavaraisuusaste, %	44			48
Gearing, %	0,93			0,84
Kannattavuus				
Sijoitetun pääoman tuotto%	5,5			1,7
Liikevoitto%	4,3			3,8

Muutos,% tarkoittaa muutosta vuosien 2013 ja 2012 välillä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tehtyjen asiakastytyväisyyskyselyjen perusteella säätiön tuottamat palvelut vastaavat hyvin asiakkaiden tarpeisiin ja he ovat tyytyväisiä niihin sekä kysytyjä.

Palvelutuotantoa on lähdetty monipuolistamaan ja oma kotihoitotoiminta on edennyt nopeassa aikataulussa ja alkaa ensimmäisessä yksikössä maaliskuussa 2014. Lisäksi toiminnassa on panostettu tavoitteellisuuteen.

Kiinteistöjen katselmuksia on jatkettu ja niiden perusteella on tehty tarvittavia korjauksia.

Henkilöstön työtyytyväisyys on parantunut edelliseen vuoteen verrattuna.

Taloudellisten tavoitteiden toteuma 31.12.2013 sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttaneet olennaiset tekijät

Palvelusäätiö on voittoa tavoittelematon säätiö.

Liikevaihto on noussut ja siihen ovat vaikuttaneet uusien palvelutaloasuntojen (135 kpl) vuokraaminen 1.3. alkaen sekä ateriatalojen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna vajaalla yhdeksällä prosentilla (9 %).

Palvelukeskukset ja palvelutalot pysyivät hyvin talousarviossa. Tehostetun palveluasumisen puolella talousarvio ylittyi jonkin verran lähinnä vapaaehtoisten henkilöstöku- lujen osalta (työterveys).

Menoissa kasvua on ollut kiinteistön kunnossapidossa, johtuen palveluasuntojen huoneistojen remonttien lisääntymisestä ja yleensä kiinteistöjen kunnossapidosta.

Investoinnit

Suurempi investointeja ei tehty lukuun ottamatta Höyhty-än palvelutalon ja -keskuksen lukostojen uusimisia.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Uusia lainoja ei otettu ja vanhojen lainojen takaisin mak- su etenee maksusuunnitelmien mukaisesti.

Henkilöstömäärä 31.12.2013

Säätiön henkilöstö 31.12.	2012	2013	miehiä	naisia
vakituiset	89	93	11	82
määräaikaiset	47	41	5	36
yhteensä	136	134	16	118

Toimien määrä on pysynyt samana eli niitä on 92. Vakituksia työntekijöitä on 93 johtuen siitä, että yhtä tointa hoitaa kaksi osa-aikaista työntekijää.

Toimintaympäristössä ja toimialalla tapahtuneet keskeiset muutokset

Uusia toimijoita tulee markkinoille ja ne ovat yleensä valtakunnallisia yrityksiä, jotka laajentavat toimintaansa hyvin nopealla aikataululla. Säätiön tuottamien palveluiden tulee olla laadukkaita ja toiminnassa tulee keskittyä ydinosaamiseen eli palveluiden tuottamiseen avopalveluissa,

tehostetussa palveluasumisessa sekä palveluasuntojen vuokraustoiminnassa. Uutena alueena tulee olemaan kotihoitotoiminta. Lisäksi on tärkeää panostaa näkyvyyteen markkinoinnilla ja mainonnalla.

Tulevaisuuden näkymät vuodelle 2014

Palvelutaloasuntoja tulee 1.1.2014 lisää vuokrattavaksi 31 kappaletta.

Ateriapalveluiden kehityksen odotetaan pysyvän hyvällä tasolla. Palvelukeskuksissa kehitetään niiden toimintaa entistä moninaisemmaksi ja asiakkaiden omatoimisuutta tukeviksi.

Oma kotihoitotoiminta alkaa Keskustan palvelutaloissa maaliskuussa ja suunnittelutyötä jatketaan seuraavien yksiköiden siirtoa varten.

Tehostetussa palveluasumisessa kehitetään toimintaa edelleen niin, että asukas voisi asua siellä halutessaan elämänsä loppuun saakka.

***Tilinpäätöstä
varmentavat asiakirjat***

20 Käytetyt tilikirjat ja säilytys

Tasekirja	paperituloste	Oulun Konttori
Atk-pääkirja	sähköinen arkisto	Oulun Konttori
Atk-pääkirja		Oulun Energia
Atk-päiväkirja	sähköinen arkisto	Oulun Konttori
Atk-päiväkirja		Oulun Energia
Konsernitilinpäätösasiakirjat	paperituloste	Oulun Konttori
Myyntireskontra	sähkö. arkisto/paperituloste	Oulun Konttori
- Vaaka-laskutusohjelma	Oulun Jätehuolto	
- Satamalaskutus	Oulun Satama	
- Timmi-varausjärjestelmä	Liikuntavirasto	
- Effica-laskutusohjelma	Nuorisosiainkeskus	
- YPH-Effica	Sosiaali- ja terv.toimi	
- Oulu Laskutus –laskutusohjelma	Oulun Serviisi	
- Oulun Taidekoulun lukukausimaksut	Oulun Taidekoulu	
- Aqua-laskutusohjelma	Oulun Vesi	
- Digia-laboratoriopalv.laskutus	Oulun seuduympäristöl	
- Maanvuokralaskutus (community)	Tekninen keskus	
- OTTlaskutus	Oulun Tietotekniikka	
- Dynamics AX PROD-varastonhallinta/ logistiikan kuljetuksen laskutus	Oulun Tekninen liikel.	
- Logistiikkakeskuksen varasto/AXA	Oulun Tekn.liikelaitos	
Ostoreskontra	sähkö. arkisto/paperituloste	Oulun Konttori
Maksukirjaukset	sähkö. arkisto/paperituloste	Oulun Konttori
Muistiotositteet	paperituloste	Oulun Konttori
Palkkatositteet	sähkö. arkisto/paperituloste	Oulun Konttori
Muut erillisjärjestelmät:		
Personec käyttöomaisuus	paperituloste	Oulun Konttori
Henkilöstökassa/WM-Data		Oulun Konttori
Efekto-varasto	sähköinen arkistointi	Oulun Tekninen liikel.
AtkSla -korjaamolaskutus	sähköinen ark/paperituloste	Oulun Tekninen liikel.
AtkSla -kuljetuslaskutus	sähköinen ark/paperituloste	Oulun Tekninen liikel.
AtkSla -pienkalustolaskutus	sähköinen ark/paperituloste	Oulun Tekninen liikel.
MTC -korjaus- ja kunnossapidon ja kiinteistönhoidon lask.	sähköinen ark/paperituloste	Oulun Tekninen liikel.
Artturi -kiinteistönhoidon teknisten palvelujen laskutus	sähköinen arkistointi	Oulun Tekninen liikel.
TCM -kustannuslaskentajärjestelmä/sosiaalipalkkavarauus	sähköinen arkistointi	Oulun Tekninen liikel.
Oulun Teknisen liikelaitoksen varasto/Efekto		Oulun Tekninen liikel.
Oulun Teknisen liikelaitoksen korjaamon varasto/ATKSLA		Oulun Tekninen liikel.
Opus Capita Treasury Management	sähköinen arkistointi	Konsernipalvelut
Sosiaalinen luototus -ohjelma		Sosiaali- ja terv.toimi
UniCity kaupunkikorttiohjelma	sähköinen arkisto	Oulun Serviisi
Verkko-HelleWin oppilaslaskutus	sähkö.ark/paperituloste	Oulu-opisto
Maaomaisuudenrekisteri		Tekninen keskus
Pysäköinninvalvonta		Tekninen keskus
Viljelypalsta- ja venepaikkarekisteri		Tekninen keskus
Asuntojen korjausavustukset		Tekninen keskus
Efekto käyttöomaisuus		Oulun Energia
Analyste/Palvelukassa		Oulun Energia
Oulun Veden varasto/Efekto		Oulun Vesi
Kiinteistötieto/vuokralaskutus/Hahtela	sähkö.ark/paperituloste	Oulun Tilakeskus

Luettelo käytetyistä tositelajeista

- | | | | |
|----|---|----|--|
| 1A | KouluLaamu- ja iltap.kerhotoiminta | 65 | Asiakaskassa, Tekpa |
| 1B | Perunapalstat | 67 | Asiakaskassa, Aspa 1 |
| 1C | Hammashuolto | 68 | Asiakaskassa, Aspa 2 |
| 1E | 1E-reskontra | 69 | Asiakaskassa, Aspa 3 |
| 1F | Sote, todistusmaksut | 70 | Asiakaskassa, Aspa 4 |
| 1G | Laitospaikkalaskutus | 71 | Asiakaskassa, Aspa 5 |
| 1H | Psykiatrian klinikka | 72 | Asiakaskassa, Aspa 6 |
| 1I | Asuntolainat | 73 | Asiakaskassa, Aspa 7 |
| 1J | Päivähoitolaskutus | 74 | Asiakaskassa, Yli-li |
| 1K | Kotipalvelu | 79 | Asiakaskassa, Kirjasto |
| 1L | Kirjalaskutus | 80 | Asiakaskassa, Kajonharjun kirjasto |
| 1M | Taidekoulu | 81 | Asiakaskassa, Karjasillan kirjasto |
| 1N | Hyve-vuokrat | 82 | Asiakaskassa, Kaukovainion kirjasto |
| 1O | Ylioppilastutkintomaksut | 83 | Asiakaskassa, Koskelan kirjasto |
| 1P | Konservatorio | 84 | Asiakaskassa, Kuivasjärven kirjasto |
| 1R | Liikuntavirasto | 85 | Asiakaskassa, Maikkulan kirjasto |
| 1S | Palkkasaatavat | 86 | Asiakaskassa, Myllyojan kirjasto |
| 1T | Jälkihoito ja hoidonkorvaus | 87 | Asiakaskassa, Oulunsuun kirjasto |
| 1U | Tekpa, kaivuulupa | 88 | Asiakaskassa, Pateniemen kirjasto |
| 1V | Maanvuokrat | 89 | Asiakaskassa, Puolivälinkankaan kirjasto |
| 1Y | Pro elaskutus | 90 | Asiakaskassa, Rajakylän kirjasto |
| 1W | Venepaikat | 91 | Asiakaskassa, Tuiran kirjasto |
| 2O | Korkolaskut | 92 | Asiakaskassa, Yli-kiimingin kirjasto |
| 21 | Suorituskirjaukset | 93 | Asiakaskassa, Kaakkurin kirjasto |
| 22 | Kirjaston aiheettomien laskujen poisto | 94 | Asiakaskassa, Ritaharjun kirjasto |
| 23 | Kassa/Lindorff | 95 | Kiimingin kirjasto |
| 24 | Sote: ulosoton kautta tulleet suoritukset | 97 | Jäälin kirjasto |
| 25 | Lindorff-ulosotto | 98 | Haukiputaan kirjasto |
| 29 | Myren ulkop. reskontrat | 99 | Oulunsalon kirjasto |
| 2M | Matkanhallinta | | |
| 41 | Ostolaskut | 7A | Nordea 158530-00000021 |
| 48 | Maksukirjaukset | 7B | Lahjoitusrahastot |
| 49 | Maksukirjaukset/Yksittäiset laskut | 7C | Ylikiiminki Nordea 110730-651293 |
| 5J | Ateria/Kaupunkikorttitapahtumat | 7D | Ylikiiminki OP 553003-2332 |
| 5L | Liikunta/Kaupunkikorttitapahtumat | 7E | POP-Oulu 474430-213295 |
| 5M | Siirto perintään muut | 7F | OP 574136-20004108 |
| 5O | Orkesteri/Kap.kortti | 7G | SHB 313110-00929970 |
| 5S | Soten siirto perintään | 7I | O-salo/OP F183574O2720001 |
| 5Y | Pro e, sis.suorasiirrot | 7J | O-salon stip.rah. OP |
| | | 7M | Nordea 110752-16631 |
| 50 | Yleismuistiot | 7N | Svenska Handelsbanken 313130-1070317 |
| 51 | Luottotappiot Sote | 7O | SP Optia 460020-20004182 |
| 52 | Palkat | 7P | Yli-li/OP F16457416200057 |
| 53 | Varastot | 7Q | Sampo 800010-00830092 |
| 54 | Muut suorasiirrot | 7R | Haukipudas/OP |
| 55 | Av. ja perim.jätt.päät. | 7S | Haukipudas/stipendiraahasto |
| 56 | TCM-suorasiirrot | 7T | OKO FIO257414O61900671 |
| 57 | Käyttöomaisuuden poistot | 7Y | Sampo as.korj.avustustili 800018-2184458 |
| 58 | Yksilö- ja perheh./suorasiirrot | 9A | Kassa, Raatti |
| 59 | Yleismuistiot/Myre | 9B | Kassa, Raksila |
| 60 | Rahoitustapahtumien käsinkirjaukset | 9C | Kassa, Ouluhalli |
| 62 | Tilietapahtumien käsinkirjaukset, sote | 9D | Kassa, Urheilutalo |
| | | 9E | Kassa. Linnanm.liik.halli |
| 63 | Asiakaskassa 1, Rahatoimi | 9F | Kassa, Jatuli |
| 64 | Asiakaskassa 2, Rahatoimi | 9G | Kassa, Oulunsalo |

21 Tunnuslukujen laskentakaavat

Toimintatuotot/Toimintakulut %

= $100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Omavaraisuus-% = $(\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko po.} - \text{Saad.enn.})$

Rahoitusvarallisuus €/asukas = $(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvo paperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Asukasmäärä}$

Suhteellinen velkaantuneisuus

= $(\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Käyttötulot = toimintatuotot + verotulot + käyttötalouden valtionosuudet

Lainakanta, 1000 euroa

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

= tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden kertymä (Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €)

Investointien tulo-rahoitus, %

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$
(Oma hankintameno = Investointimenot - Rahoitusosuudet)

Pääomamenojen tulo-rahoitus, %

= $100 \times \text{Vuositulot} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuositulot} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassavarat, milj. euroa

= Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassastamaksut/vuosi, milj. euroa

= $\text{Toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön} + \text{korkokulut} + \text{muut rahoituskulut} + \text{kom.investoinnit} + \text{antolainojen lisäykset} + \text{pitkäaik.lainojen vähennykset}$

Kassan riittävyys, pv

= $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat} / \text{Kassasta maksut}$

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuus-% = $(\text{Oma pääoma} + \text{Konsernireservi} + \text{Kertynyt poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko po.} - \text{Saad.enn.})$

Konsernin lainakanta 31.12, 1000 euroa

= $\text{Vieras po.} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

LIKELAITOKSEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitetun korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) /

$(\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Voitto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihhto})$

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle}$

LIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %

= $100 \times (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} +$

$\text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulo-rahoitus, %
 = $100 \cdot (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate
 = $(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassastamaksut/vuosi

Kassan riittävyys (pv)
 = $365 \text{ pv} \cdot \text{rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Quick ratio
 = $(\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} +$

$\text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Current ratio
 = $(\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €
 = $\text{tilinpäätös} - \text{vuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä}$

(Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €)

LIIKELAITOKSEN TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %
 = $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %
 = $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)
 = $\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

Lainakanta 31.12.
 = $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainasaamiset 31.12.
 = $\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Tilinpäätöksen allekirjoittaminen ja tilinpäätösmerkintä

22 Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

OULUN KAUPUNKI

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Oulussa _____ . _____ kuuta 2014

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Oulussa _____ . _____ kuuta 2014

BDO Audiator Oy

Pasi Leppänen, JHTT

Oulun kaupunki
Konsernipalvelut
2014